



**COMUNE DI
AVIO**

**RELAZIONE
AL RENDICONTO DI
GESTIONE 2015**

SEZIONE 1

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

1.1 TERRITORIO

Caratteristiche geologiche, sismiche e oro-idrografiche:

- Geologia: caratteristiche di territorio prevalentemente montano
- Rilievi montagnosi e collinari: Monte Baldo e Monti Lessini
- Altitudine: massima mt. 1800 s.l.m., minima m. 130 s.l.m.
- Classificazione giuridica di montanità: totalmente montano
- Corsi d'acqua: Fiume Adige, Torrente Aviana, Rio Sabbionara, Fontanelle, Matton, Canale Biffis industriale, Torrente Roccapia.

Caratteristiche degli insediamenti abitativi:

• Estensione delle frazioni geografiche (n. 8)	Kmq 0,55	0,01%
• Estensione del centro abitato	Kmq 0,73	0,01%
• Estensione non abitata	Kmq 67,54	99,98%
Totale	Kmq 68,82	100,00%

Caratteristiche delle viabilità

• Strade interne	Kmq 35,60	84,76%
• Strade esterne	Kmq 6,40	15,24%
Totale	Kmq 42,00	100,00%

• Strade statali e autostrade	Km 12
• Strade provinciali	Km 23
• Strade vicinali	Km 7
Totale	Km 42

1.2 POPOLAZIONE

Andamento generale demografico:

• Popolazione del censimento 1971	n. 3.694
• Popolazione del censimento 1981	n. 3.752
• Popolazione del censimento 1991	n. 3.918
• Popolazione del censimento 2001	n. 3.634
• Popolazione del censimento 2011	n. 4.115
• Nuclei familiari al 31/12/2015	n. 1.628

Composizione della popolazione al 31 dicembre 2015

• Maschi	n. 2.039
• Femmine	n. 2.094
Totale	n. 4.133
• Popolazione in età scolare inferiore ai 15 anni	n. 654
• Popolazione in età lavorativa	n. 808
• Popolazione in età di quiescenza (sup. ai 65 anni)	n. 2.671
Totale	n. 4.133

1.3 DATI FISICI DELL'ECONOMIA E DEI SERVIZI DEL COMUNE

Settore	Divisione	Classe	Registrate	Attive	Addetti tot.	
A Agricoltura, silvicoltura pes	A 01 Coltivazioni agricole e produzione di prodotti animali, c...	0113	3	3	1	
		0119	1	1	15	
		012	3	3	3	
		0121	240	240	280	
		0126	1	1	0	
		014	1	1	0	
		0141	15	15	36	
		0142	1	1	0	
		0145	1	1	2	
		0146	2	2	3	
		0147	5	5	17	
		015	4	4	6	
		0161	1	1	12	
		A 02 Silvicoltura ed utilizzo di aree forestali	021	1	1	0
			022	1	1	0
		C Attività manifatturiere	C 10 Industrie alimentari	1071	1	1
C 11 Industria delle bevande	1102		1	1	3	
C 14 Confezione di articoli di abbigliamento; confezione di ar...	1439		1	1	197	
C 15 Fabbricazione di articoli in pelle e simili	1511		1	1	2	
	152		2	1	58	
C 16 Industria del legno e dei prodotti in legno e sughero (es...	161		1	1	10	
	1623		5	5	31	
C 18 Stampa e riproduzione di supporti registrati	1812		0	0	0	
C 22 Fabbricazione di articoli in gomma e materie plastiche	222		1	1	6	
C 23 Fabbricazione di altri prodotti della lavorazione di miner..	2222		1	1	6	
	2363		1	1	21	
C 24 Metallurgia	237		1	1	5	
	2432		1	1	3	
C 25 Fabbricazione di prodotti in metallo (esclusi macchinari ...	2433		1	1	28	
	2511		4	4	17	
	2512		1	1	10	
	2562	1	1	1		
2599	3	3	3			
C 27 Fabbricazione di apparecchiature elettriche ed apparecchi...	2711	1	0	7		
C 33 Riparazione, manutenzione ed installazione di macchine ed...	3312	1	1	1		
D Fornitura di energia elettric	D 35 Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condiz...	351	1	1	1	
		3511	4	4	0	
E Fornitura di acqua; reti fog	E 38 Attività di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiu...	3811	1	1	25	
F Costruzioni	F 41 Costruzione di edifici	411	1	0	0	
		412	12	11	45	
	F 42 Ingegneria civile	4211	3	3	3	
		4312	3	3	21	
	F 43 Lavori di costruzione specializzati	4313	1	1	1	
		4321	5	5	10	
		4322	6	6	7	
		433	1	1	1	
		4331	1	1	3	
		4332	1	1	1	
		4333	10	10	14	
		4334	1	1	2	
		4339	11	9	11	
		4399	3	3	15	

G Commercio all'ingrosso e a	G 45 Commercio all'ingrosso e al dettaglio e riparazione di au...	4511	0	0	0
		452	10	9	27
	G 46 Commercio all'ingrosso (escluso quello di autoveicoli e d...	4613	1	1	1
		4617	2	2	3
		4618	3	3	3
		4619	3	3	2
		4623	0	0	0
		4631	1	1	15
		4634	2	2	3
		4645	1	1	1
		4675	1	1	1
		4676	1	1	1
		4711	3	3	46
	G 47 Commercio al dettaglio (escluso quello di autoveicoli e d...	4719	0	0	0
		4722	1	1	4
		4726	3	3	4
		473	3	3	8
		4751	2	2	8
		4752	1	1	1
		4759	1	1	4
		4762	1	1	0
		4765	1	1	0
		4771	6	6	68
		4776	1	1	1
		4778	0	0	0
		478	1	1	2
		4782	3	3	5
4791		1	1	1	
H Trasporto e magazzinaggio	H 49 Trasporto terrestre e mediante condotte	4932	2	2	3
		4939	1	1	15
		4941	18	16	77
I Attività dei servizi di allogg	I 55 Alloggio	551	3	3	5
		552	1	1	5
	I 56 Attività dei servizi di ristorazione	561	10	8	36
J Servizi di informazione e cc	J 63 Attività dei servizi d'informazione e altri servizi infor...	563	9	7	27
		6311	1	1	1
K Attività finanziarie e assicu	K 66 Attività ausiliarie dei servizi finanziari e delle attivi...	6619	2	2	2
		6622	1	1	2
L Attività immobiliari	L 68 Attivita' immobiliari	681	3	2	9
		682	10	10	22
M Attività professionali, scier	M 70 Attività di direzione aziendale e di consulenza gestional...	7022	1	1	1
		732	0	0	0
	M 74 Altre attività professionali, scientifiche e tecniche	741	3	3	3
		742	1	1	1
N Noleggio, agenzie di viaggi	N 81 Attività di servizi per edifici e paesaggio	749	1	1	0
		813	1	1	10
	N 82 Attività di supporto per le funzioni d'ufficio e altri se...	821	1	1	1
		8219	1	1	1
P Istruzione	P 85 Istruzione	8299	2	1	1
		851	2	2	43
R Attività artistiche, sportive	R 90 Attività creative, artistiche e di intrattenimento	9003	1	1	1
	R 93 Attività sportive, di intrattenimento e di divertimento	9311	1	1	3
S Altre attività di servizi	S 95 Riparazione di computer e di beni per uso personale e per...	9511	1	1	1
		9522	1	1	1
	S 96 Altre attività di servizi per la persona	9601	2	2	2
		9602	12	12	20
		9603	1	1	1
X Imprese non classificate	X Imprese non classificate	X n.c.	3	0	2
Grand Total			523	505	1.454

1.4 ORGANIZZAZIONE COMUNALE DEL PERSONALE

Il personale annuale disponibile al 31 dicembre 2015 (a tempo determinato e indeterminato) è il seguente:

LIVELLO/CATEGORIA	N.	RETRIBUZIONE ANNUA MEDIA
A (3 [^] p.r.)	1	Euro 28.764,60.=
B base (3 [^] p.r.)	4	Euro 30.472,91.=
B evoluto (3 [^] p.r.)	8	Euro 31.895,65.=
C base (3 p.r.)	11	Euro 34.027,93.=
C evoluto (3 [^] p.r.)	4	Euro 37.803,41.=
D base (1 [^] p.r.)	1	Euro 39.667,11.=
Segretario	1	Euro 81.439,18.=
TOTALE	30	

La retribuzione del Segretario comprende lo stipendio base, la retribuzione di posizione, la tredicesima mensilità, l'ivc e l'indennità integrativa speciale oltre alle ritenute a carico dell'ente pari al 35,18%. Il calcolo deriva dall'applicazione dell'accordo provinciale per il biennio economico 2008-09 e parte giuridica 2006-09 Area Dirigenziale e Segretari comunali.

Il calcolo è stato effettuato tenendo conto dello stipendio tabellare, dell'assegno annuo, dell'elemento distinto della retribuzione, dell'elemento aggiuntivo della retribuzione, l'ivc. e dell'indennità integrativa speciale per 13 mesi (12 + tredicesima), aggiungendo poi il 35,18% di oneri riflessi (l'8,5% di Irap, il 23,8% di Cpdel c/ente e il 2,88% di Inadel c/ente).

1.5 CONSUNTIVO SPESE PER IL PERSONALE ANNO 2015**SITUAZIONE AL 31.12.2015**

Servizio	Natura della spesa	Importo impegnato
(Situazione al 31/12/2015)		
Segreteria generale:	stipendi e assegni fissi	€ 158.074,77
N. 6 unità	missioni	€ 100,00
n. 1 Segretario comunale	lavoro straordinario	€ 1.019,12
n. 2 C Base	contributi previdenziali	€ 55.738,30
n. 2 B Evoluto	previdenza integrativa	€ 4.651,15
n. 1 A - fino al 18.02.2015	indennità contrattuali	€ 1.566,66
	irap	€ 7.575,18
Cap. 60/ - 61 Intervento 1010201-7	T.F.R. e imposta sostitutiva	€ 271,07
	Oneri legge 336	€ 1.000,00
	Quota diritti di rogito	€ 4.278,77
	Totale anno 2015	€ 234.275,02
	Totale anno 2014	€ 301.029,06
	Totale anno 2013	€ 223.655,01
	Totale anno 2012	€ 259.894,00
	Totale anno 2011	€ 304.209,76
	Totale anno 2010	€ 228.568,47
	Totale anno 2009	€ 215.310,47
	Totale anno 2008	€ 184.346,92
	Totale anno 2007	€ 168.797,23
	Totale anno 2006	€ 187.574,59
	Totale anno 2005	€ 204.429,44
	Totale anno 2004	€ 179.771,34

Servizio	Natura della spesa	Importo impegnato
Ragioneria, Tributi e Personale:	stipendi e assegni fissi	€ 106.899,91
n. 4 unità di cui:	missioni	€ 567,09
n. 1 D base fino al 31.12.2015	lavoro straordinario	€ 265,15
n. 3 C base	contributi previdenziali	€ 32.675,08
di cui n. 2 a tempo part time	previdenza integrativa	€ 2.873,90
di cui n. 1 in comando out (28:45/36:00)	indennità contrattuali	€ 1.792,87
	irap	€ 7.575,18
Cap. 62/ - 66 Intervento 1010301-7	T.F.R. e imposta sostitutiva	€ 151,77
	Totale anno 2015	€ 152.800,95
	Totale anno 2014	€ 177.034,00
	Totale anno 2013	€ 144.577,58
	Totale anno 2012	€ 175.600,00
	Totale anno 2011	€ 144.599,09
	Totale anno 2010	€ 152.424,62
	Totale anno 2009	€ 141.781,94
	Totale anno 2008	€ 145.811,47
	Totale anno 2007	€ 161.000,00
	Totale anno 2006	€ 148.319,42
	Totale anno 2005	€ 149.290,36

	Totale anno 2004	€ 169.884,50
Servizio	Natura della spesa	Importo impegnato
Patrimonio: n. 4 unità di cui: n. 3 B evoluto n. 1 B base In Convenzione con il Comune di Ala n. 3 C Base - custodi forestali Cap. 450/ - 451 Intervento 1010501-7	stipendi e assegni fissi	€ 107.307,77
	missioni	€ 112,60
	lavoro straordinario	€ 791,24
	contributi previdenziali	€ 35.462,08
	previdenza integrativa	€ 3.428,26
	indennità di reperibilità	€ 10.856,15
	irap	€ 10.625,07
	T.F.R. e imposta sostitutiva	€ 621,67
	Totale anno 2015	€ 169.204,84
	Totale anno 2014	€ 209.092,02
	Totale anno 2013	€ 211.794,00
	Totale anno 2012	€ 207.575,00
	Totale anno 2011	€ 165.637,78
	Totale anno 2010	€ 166.422,13
	Totale anno 2009	€ 159.986,07
	Totale anno 2008	€ 156.409,33
	Totale anno 2007	€ 151.076,24
	Totale anno 2006	€ 148.115,44
	Totale anno 2005	€ 139.000,00
	Totale anno 2004	€ 138.488,55

Servizio	Natura della spesa	Importo impegnato
Tecnico: n.7 unità n. 2 C evoluto n. 5 C base di cui part time 18h - n. 1 di cui part time 28h - n. 1 Cap. 310/ - 311 Intervento 1010601-7	stipendi e assegni fissi	€ 186.959,47
	missioni	€ 349,64
	lavoro straordinario	€ 1.257,75
	contributi previdenziali	€ 55.470,52
	previdenza integrativa	€ 6.500,00
	indennità contrattuali	€ 3.636,11
	irap	€ 16.906,46
	T.F.R. e imposta sostitutiva	€ 383,88
	Totale anno 2015	€ 271.463,83
	Totale anno 2014	€ 275.150,00
	Totale anno 2013	€ 261.997,80
	Totale anno 2012	€ 278.950,00
	Totale anno 2011	€ 254.031,44
	Totale anno 2010	€ 246.346,97
	Totale anno 2009	€ 230.877,32
	Totale anno 2008	€ 201.067,74
	Totale anno 2007	€ 219.612,60
	Totale anno 2006	€ 164.009,32
	Totale anno 2005	€ 163.400,00
Totale anno 2004	€ 162.669,60	

Servizio	Natura della spesa	Importo impegnato
Anagrafe e Stato Civile: n. 2 unità n. 1 C evoluto n. 1 C base Cap. 370/ - 371 Intervento 1010701-7	stipendi e assegni fissi	€ 55.012,98
	missioni	€ 20,96
	lavoro straordinario	€ 3.513,53
	contributi previdenziali	€ 18.095,37
	previdenza integrativa	€ 2.189,06
	indennità contrattuali	€ 4.850,00
	irap	€ 5.757,95
	T.F.R. e imposta sostitutiva	€ 216,30
	Totale anno 2015	€ 89.656,15
	Totale anno 2014	€ 92.256,00
	Totale anno 2013	€ 87.488,58
	Totale anno 2012	€ 104.894,02
	Totale anno 2011	€ 87.591,31
	Totale anno 2010	€ 90.578,22
	Totale anno 2009	€ 78.259,02
	Totale anno 2008	€ 81.804,86
	Totale anno 2007	€ 94.163,79
	Totale anno 2006	€ 80.768,28
	Totale anno 2005	€ 80.375,55
Totale anno 2004	€ 80.390,55	

Servizio	Natura della spesa	Importo impegnato
Polizia Municipale: n. 6 unità n. 1 D evoluto a tempo determinato n. 2 C evoluto n. 4 C base Convenzione con il Comune di Ala Cap. 710/ - 711 Intervento 1030101-7	stipendi e assegni fissi	
	missioni	
	lavoro straordinario	
	contributi previdenziali	
	previdenza integrativa	
	indennità contrattuali	
	irap	
	T.F.R. e imposta sostitutiva	
	Totale anno 2015	€ -
	Totale anno 2014	€ -
	Totale anno 2013	€ -
	Totale anno 2012	€ -
	Totale anno 2011	€ -
	Totale anno 2010	€ 45.575,77
	Totale anno 2009	€ 77.387,55
	Totale anno 2008	€ 80.336,92
	Totale anno 2007	€ 74.391,95
	Totale anno 2006	€ 83.851,22
	Totale anno 2005	€ 94.549,60
Totale anno 2004	€ 97.752,36	

Note: A partire dall'anno 2011 non risultano dipendenti in pianta organica del Comune di Avio comandati c/o Ala. La quota della spesa della gestione associata a carico del Comune di Avio (1/3) risulta invece all'intervento 05 "trasferimenti".

Servizio	Natura della spesa	Importo impegnato
Istruzione elementare: n. 1 unità n. 1 A Cap. 940/ - 941 Intervento 1040201-7	stipendi e assegni fissi	€ -
	missioni	€ -
	lavoro straordinario	€ -
	contributi previdenziali	€ -
	previdenza integrativa	€ -
	irap	€ -
	T.F.R. e imposta sostitutiva	€ -
	Totale anno 2010	€ 32.468,96
	Totale anno 2009	€ 33.118,78
	Totale anno 2008	€ 32.911,64
	Totale anno 2007	€ 46.428,47
	Totale anno 2006	€ 74.846,57
	Totale anno 2005	€ 72.429,84
	Totale anno 2004	€ 72.783,40
Note: A partire dall'anno 2010 non risultano dipendenti impiegati presso le scuole elementari.		

Servizio	Natura della spesa	Importo impegnato
Biblioteca: n. 1 unità n. 1 C evoluto Cap. 1210/ - 1211 Intervento 1050101-7	stipendi e assegni fissi	€ 31.047,18
	missioni	€ 192,85
	lavoro straordinario	€ -
	contributi previdenziali	€ 9.446,84
	previdenza integrativa	€ 1.176,32
	indennità contrattuali	€ 2.346,30
	irap	€ 2.997,61
	T.F.R. e imposta sostitutiva	€ 182,69
	Totale anno 2015	€ 47.389,79
	Totale anno 2014	€ 51.712,25
	Totale anno 2013	€ 51.751,61
	Totale anno 2012	€ 53.129,34
	Totale anno 2011	€ 50.232,02
	Totale anno 2010	€ 47.878,91
	Totale anno 2009	€ 43.821,34
	Totale anno 2008	€ 35.543,49
	Totale anno 2007	€ 40.245,55
	Totale anno 2006	€ 43.660,47
Totale anno 2005	€ 40.234,27	
Totale anno 2004	€ 42.007,34	

Servizio	Natura della spesa	Importo impegnato	
Viabilità: n. 4 unità n. 2 B evoluto n. 1 B base n. 1 A Cap. 2180/ - 2181 1080101-7	Intervento	stipendi e assegni fissi	€ 100.765,69
		missioni	€ 114,95
		lavoro straordinario	€ 805,05
		contributi previdenziali	€ 32.216,94
		previdenza integrativa	€ 2.897,44
		indennità di reperibilità	€ 8.268,54
		irap	€ 9.747,70
		T.F.R. e imposta sostitutiva	€ 400,17
		Indennità contrattuali	€ 650,00
		Totale anno 2015	€ 155.866,48
		Totale anno 2014	€ 158.047,76
		Totale anno 2013	€ 157.519,49
		Totale anno 2012	€ 159.080,00
		Totale anno 2011	€ 117.048,99
		Totale anno 2010	€ 116.899,20
		Totale anno 2009	€ 109.860,26
		Totale anno 2008	€ 106.075,91
		Totale anno 2007	€ 110.638,88
		Totale anno 2006	€ 128.154,10
Totale anno 2005	€ 133.519,15		
Totale anno 2004	€ 127.990,33		

Servizio	Natura della spesa	Importo impegnato	
Idrico integrato: n. 1 unità n. 1 B evoluto Cap. 1660/ - 1661 1090401-7	Intervento	stipendi e assegni fissi	€ 23.803,47
		missioni	€ 60,00
		lavoro straordinario	€ 521,14
		contributi previdenziali	€ 7.929,51
		previdenza integrativa	€ 944,15
		indennità di reperibilità	€ 2.678,45
		irap	€ 2.412,19
		T.F.R. e imposta sostitutiva	€ 87,84
		Totale anno 2015	€ 38.436,75
		Totale anno 2014	€ 41.817,38
		Totale anno 2013	€ 41.725,69
		Totale anno 2012	€ 43.350,00
		Totale anno 2011	€ 39.912,12
		Totale anno 2010	€ 39.165,84
		Totale anno 2009	€ 36.929,94
		Totale anno 2008	€ 35.559,26
		Totale anno 2007	€ 34.406,96
		Totale anno 2006	€ 30.419,20
		Totale anno 2005	€ 38.920,41
Note: /	Totale anno 2004	€ 39.580,01	

Servizio	Natura della spesa	Importo impegnato
Smaltimento rifiuti: n. 1 unità n. 1 A Dipendente in comando totale presso altro Ente dal 01/06/2014 Cap. 1803/ -1811 Intervento 1090501-7	stipendi e assegni fissi	€ 26.730,01
	missioni	
	lavoro straordinario	€ 1.442,25
	contributi previdenziali	€ 7.372,61
	previdenza integrativa	€ 855,13
	indennità di reperibilità	€ -
	irap	€ 66,19
	T.F.R. e imposta sostitutiva	€ 29,26
	Totale anno 2015	€ 36.495,45
	Totale anno 2014	€ 36.365,94
	Totale anno 2013	€ 37.475,90
	Totale anno 2012	€ 39.396,24
Totale anno 2011	€ 36.210,40	
	Totale anno 2010	€ 35.448,10
	Totale anno 2009	€ 32.587,23
	Totale anno 2008	€ 31.662,47
	Totale anno 2007	€ 30.572,98
	Totale anno 2006	€ 32.064,74
	Totale anno 2005	€ 27.251,05
Note: /	Totale anno 2004	€ 30.214,44

Servizio	Natura della spesa	Importo impegnato
Necroscopico e cimiteriale: n. 1 unità n. 1 B base Cap. 1590/ -1591 Intervento 1100501-7	stipendi e assegni fissi	€ 24.422,24
	missioni	€ -
	lavoro straordinario	€ 300,00
	contributi previdenziali	€ 7.422,93
	previdenza integrativa	€ 857,01
	indennità di reperibilità	
	irap	€ 2.177,77
	T.F.R. e imposta sostitutiva	€ 62,25
	Totale anno 2015	€ 35.242,20
	Totale anno 2014	€ 38.338,69
	Totale anno 2013	€ 38.336,30
	Totale anno 2012	€ 40.571,50
	Totale anno 2011	€ 37.311,70
	Totale anno 2010	€ 37.267,97
	Totale anno 2009	€ 33.747,01
	Totale anno 2008	€ 33.423,78
	Totale anno 2007	€ 31.038,93
Totale anno 2006	€ 32.734,48	
Totale anno 2005	€ 29.624,57	
Totale anno 2004	€ 30.654,04	

Servizio	Natura della spesa	Importo impegnato
Energia elettrica: n. 7 unità n. 1 C evoluto n. 2 C base (di cui un part-time 25/36h) n. 4 B evoluto Cap. 2550/ - 2551 Intervento 1120301	stipendi e assegni fissi	€ 6.627,34
	missioni	€ -
	lavoro straordinario	€ -
	contributi previdenziali	€ 4.800,00
	previdenza integrativa	€ -
	indennità contrattuali	€ 2.615,00
	irap	€ 556,77
	T.F.R. e imposta sostitutiva	€ 1.257,00
	Totale anno 2012	€ 15.856,11
	Totale anno 2011	€ 313.229,14
	Totale anno 2010	€ 296.229,14
	Totale anno 2009	€ 292.185,41
	Totale anno 2008	€ 279.461,70
	Totale anno 2007	€ 277.980,56
	Totale anno 2006	€ 244.593,52
Totale anno 2005	€ 271.863,83	
Totale anno 2004	€ 278.213,85	
Note: ramo azienda ceduto SET Distribuzione n. 3 unità cessate		

Altre voci di spesa collegate al personale	CAPITOLO DI BILANCIO	IMPORTO 2014	IMPORTO 2015
Fondo produttività personale	2725	38.161,09.=	43.000,00.=
T.f.r. e anticipazioni al personale dipendente	2724	24.838,91.=	117.000,00.=
Formazione ed aggiornamento del personale	195	3.800,00.=	3.769,00.=

Indennità di carica amministratori	CAPITOLO DI BILANCIO	IMPORTO 2014	IMPORTO 2015
Quota Irap su indennità	471	11.500,00.=	8.347,67.=
Contributi relativi ad amministratori in aspettativa	20	0,00	6.000,00.=
Indennità di carica agli amministratori	5	97.651,74.=	90.801,03.=
Indennità di presenza ai consiglieri comunali	10	6.360,00.=	8.500,00.=

1.6 SPESA PER IL PERSONALE - SPESA PER LAVORO STRAORDINARIO E MISSIONI

Compenso per lavoro straordinario per Servizio/Ufficio	Capitolo	Spesa impegnata Anno 2014	Spesa impegnata anno 2015
Segreteria e Affari Generali	60/3	2.018,72.=	1.019,12.=
Servizio Ragioneria e Tributi	62/3	345,30.=	265,15.=
Area Tecnica	310/3	1.201,25.=	1.257,75.=
Anagrafe e Stato Civile	370/3	342,13.=	3.513,53.= (*)
Demanio e Patrimonio	450/3	3.182,06.=	791,24.=
Polizia municipale	710/3	0,00	0,00
Scuola elementare	940/3	0,00	0,00
Biblioteca	1210/3	50,00.=	0,00
Servizio Necroscopico e cimiteriale	1590/3	582,00.=	300,00.=
Servizio Idrico Integrato	1660/3	600,00.=	521,14.=
Smaltimento Rifiuti	1803/3	350,00.=	1.442,25.=(**)
Viabilità	2180/3	1.972,98.=	805,05.=
Energia elettrica	2550/3	0,00	0,00
	TOTALE	10.644,44.=	9.915,23.=
	<i>Riduzione 2% su 10.644,44.=</i>	212,89.=	

(*) elezioni amministrative comunali, maggio 2015.

(**) emolumenti anticipati per conto dell'ente ospitante il nostro dipendente in comando dal 01.06.2014, poi successivamente rimborsati dallo stesso.

Spesa per missioni per Servizio/Ufficio	Capitolo	Spesa impegnata Anno 2014	Spesa impegnata Anno 2015
Segreteria e Affari Generali	60/2	283,04.=	100,00.=
Servizio Ragioneria e Tributi	62/2	637,62.=	567,09.=
Area Tecnica	310/2	490,33.=	349,64.=
Anagrafe e Stato Civile	370/2	51,47.=	20,96.=
Demanio e Patrimonio	450/2	50,00.=	112,60.=
Polizia municipale	710/2	0,00	0,00
Scuola elementare	940/2	0,00	0,00
Biblioteca	1210/2	250,00.=	192,85.=
Servizio Necroscopico e cimiteriale	1590/2	0,00	0,00
Servizio Idrico Integrato	1660/2	50,00.=	60,00.=
Smaltimento Rifiuti	1803/2	100,00.=	0,00
Viabilità	2180/2	0,00	114,95.=
Energia elettrica	2550/2	0,00	0,00
	TOTALE	1.912,46.=	1.518,09.=
	<i>Riduzione 2% su 1.912,46.=</i>	38,25.=	

SEZIONE 2

ANALISI RISORSE E INTERVENTI

1. IL RENDICONTO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO

Il conto del bilancio, quale sintesi contabile dell'intera attività finanziaria dell'ente, si chiude con un risultato complessivo rappresentato dall'avanzo o dal disavanzo d'amministrazione. In base allo schema di calcolo stabilito dal legislatore contabile, il saldo complessivo si compone di due distinti risultati: il risultato della gestione di competenza e quello della gestione dei residui. La somma algebrica dei due importi consente di ottenere il valore complessivo del risultato, mentre l'analisi disaggregata degli stessi fornisce maggiori informazioni su come, in concreto, l'ente abbia finanziato il fabbisogno di spesa del singolo esercizio.

In linea di principio, si può affermare che un risultato positivo della sola competenza (avanzo) è un indice positivo che mette in luce, alla fine dell'esercizio, la capacità dell'ente di coprire le spese correnti e d'investimento con un adeguato flusso di entrate. Al contrario, un risultato negativo (disavanzo) dimostra una scarsa capacità di previsione dell'andamento dei flussi delle entrate che conduce, al termine dell'esercizio, ad un valore complessivo delle spese che non trova integralmente copertura con pari entrate. Il comune, in questo caso, è vissuto in quello specifico esercizio al di sopra delle proprie possibilità (disavanzo di competenza).

Ma questo genere di conclusioni è alquanto approssimativo dato che, in una visione molto restrittiva, potrebbe apparire sufficiente conseguire adeguati livelli di avanzo per dimostrare la capacità dell'ente di agire in base a norme di "buona amministrazione". In realtà, come risulta nei fatti, non sempre un risultato positivo è indice di buona gestione come, allo stesso modo, un occasionale e non ripetitivo risultato negativo non è sintomo certo di una cattiva amministrazione. Ulteriori elementi fondamentali come il grado di efficienza dall'apparato amministrativo, l'utilizzo economico delle risorse e, infine, il grado di soddisfacimento della domanda di servizi da parte del cittadino, sono tutti fattori fondamentali che non trovano alcun riscontro nella semplice lettura del dato numerico di sintesi (risultato di amministrazione). L'esercizio 2015 si è chiuso con le seguenti risultanze, documentate dal Tesoriere Unicredit S.p.a. e ritenute regolari, a cui si aggiungono i residui attivi e passivi derivanti dal 2015 e risultanti dagli esercizi precedenti, per cui la situazione finale è la seguente:

RIASSUNTO DI AMMINISTRAZIONE 2015 (risultato dei residui, della competenza e risultato amministrazione)		Movimenti 2015		Totale
		Residui	Competenza	
Fondo di cassa iniziale (01-01-2015)	(+)	1.052.051,39	-	1.052.051,39
Riscossioni	(+)	3.730.844,65	5.320.711,78	9.051.556,43
Pagamenti	(-)	3.843.536,40	4.950.349,54	8.793.885,94
Situazione contabile di cassa				1.309.721,88
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31.12	(-)			0,00
Fondo di cassa finale (31-12-2015)				1.309.721,88
Residui attivi	(+)	7.489.754,68	2.364.724,75	9.854.479,43
Residui passivi	(-)	3.820.870,65	4.653.669,71	8.474.540,36
Avanzo di amministrazione				2.689.660,95

Il risultato di amministrazione 2015, riportato nell'ultima riga della tabella, è stato ottenuto dal simultaneo concorso della gestione di competenza (2015) e di quella dei residui (2014 e precedenti).

1.1 METODI DI VERIFICA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE E SUA ANALISI**1.****Gestione competenza 2015**

Totale accertamenti (+)	€ 7.685.436,53
Totale impegni (-)	€ 9.604.019,25
 Saldo (+/-)	 € -1.918.582,72

Gestione residui 2015

Totale accertamenti (+)	€ 12.272.650,72
(compreso fondo di cassa iniziale per € 1.052.051,39))	
Totale impegni (-)	€ 7.664.407,05
 Saldo (+/-)	 € 2.689.660,95

2.

Totale accertamenti di competenza (+)	€ 7.685.436,53
Totale accertamenti residui attivi (+)	€ 12.272.650,72
(compreso fondo di cassa iniziale)	
Totale impegni di competenza (-)	€ 9.604.019,25
Totale impegni residui passivi (-)	€ 7.664.407,05
 Saldo (Saldo +/-)	 € 2.689.660,95

Il risultato di amministrazione risulta così composto:

- Fondi vincolati	€ 40.000,00
- Fondi ammortamento	€ 0,00
- Fondi per spese in c/capitale	€ 0,00 (applicati al bilancio di previsione 2016)
- Fondi non vincolati	€ 2.649.660,95

Il consuntivo è il documento ufficiale con il quale ogni amministrazione rende conto ai cittadini su come siano stati realmente impiegati i soldi pubblici gestiti in un determinato arco di tempo (esercizio). Conti alla mano, si tratta di spiegare dove e come sono state gestite le risorse reperite nell'anno ma anche di misurare i risultati conseguiti, ottenuti con il lavoro messo in atto dall'intera organizzazione. L'obiettivo è quello di misurare lo stato di salute dell'ente, confrontando le aspettative con i risultati oggettivi. E' il caso di precisare che mentre il rendiconto di un esercizio valuta le performance di quello specifico anno, con il rendiconto di mandato la giunta formulerà le proprie considerazioni sull'attività svolta nel corso dell'intero quinquennio. In entrambi i casi, il destinatario finale del rendiconto sarà sempre il cittadino.

Ponendo l'attenzione sul singolo esercizio, l'attività finanziaria svolta dal comune in un anno termina con il conto di bilancio, un documento ufficiale dove si confrontano le risorse reperite con quelle utilizzate. Il rendiconto può terminare con un risultato positivo, chiamato avanzo, oppure con un saldo negativo, detto disavanzo.

2. RISULTATO DI PARTE CORRENTE E IN C/CAPITALE

Approvando il bilancio di previsione, il consiglio comunale individua gli *obiettivi* e destina le corrispondenti risorse rispettando la norma che impone il pareggio complessivo tra *disponibilità* e *impieghi*. In questo ambito, viene pertanto scelta qual è l'effettiva destinazione della spesa e con quali risorse essa viene ad essere, in concreto, finanziata. L'amministrazione può agire in quattro direzioni ben definite: la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi C/terzi.

Ognuno di questi comparti può essere inteso come un'entità autonoma che produce un risultato di gestione: *avanzo, disavanzo, pareggio*. Mentre i movimenti di fondi ed i servizi C/terzi (partite di giro) generalmente pareggiano, ciò non si verifica mai nella gestione corrente e solo di rado in quella degli investimenti. Il valore del rispettivo risultato (avanzo/disavanzo) ha un preciso significato nella valutazione dei risultati di fine esercizio, visti però in un'ottica prettamente contabile e finanziaria.

Nel prospetto riportato viene evidenziato il consuntivo della gestione corrente di competenza indicando il risultato finale di avanzo, disavanzo o di pareggio.

ENTRATE (accertamenti di competenza)

Tributarie (Tit. 1)	€ 1.706.896,87
Trasferimenti Stato, Regione, Altri (Tit. 2)	€ 1.427.063,35
Extratributarie (Tit. 3)	€ 1.675.435,48
Risorse correnti	€ 4.809.395,70
Totale entrate	€ 4.809.395,70

USCITE (impegni di competenza)

Spese correnti (Tit. 1)	€ 4.025.018,57
Rimborso di prestiti (Tit. 3)	€ 378.294,88
Uscite ordinarie	€ 4.403.313,45
Totale uscite	€ 4.403.313,45
RISULTATO (entrate – uscite)	€ 406.082,25
Avanzo (+) o Disavanzo (-)	€ 406.082,25

Il Bilancio degli investimenti evidenzia l'attivazione di interventi in conto capitale. Gli investimenti sono destinati ad assicurare un livello di infrastrutture che garantisca nel tempo un'erogazione efficace di servizi. Le entrate destinate ad investimento sono costituite dalle alienazioni di beni, dai contributi in c/capitale e dai prestiti passivi. Mentre le prime due risorse non hanno effetti indotti sulla spesa corrente, il ricorso al credito inciderà sul bilancio gestionale per l'intero periodo di ammortamento del mutuo. Infatti le quote annuali di interesse e di capitale in scadenza nell'esercizio dovranno venire finanziate con una riduzione della spesa corrente, o in alternativa, con una possibile espansione della pressione tributaria o fiscale.

Oltre alle fonti tipiche descritte, gli investimenti possono essere finanziati sia con risorse di parte corrente destinate alla copertura delle spese in conto capitale, che con l'eventuale eccedenza di entrate correnti indirizzate all'autofinanziamento delle proprie opere pubbliche.

Il prospetto riporta risorse di entrata a cui si contrappongono, per produrre il risultato del bilancio di parte investimenti, gli interventi in conto capitale.

ENTRATE (accertamenti di competenza)

Totale entrate	€ 533.260,56
-----------------------	---------------------

USCITE (impegni di competenza)

Spese in conto capitale (Tit. 2)	€ 2.892.718,51
----------------------------------	----------------

Totale uscite	€ 2.892.718,51
----------------------	-----------------------

RISULTATO (entrate – uscite)

Avanzo (+) o Disavanzo (-)	€ -2.359.457,65
-----------------------------------	------------------------

SEZIONE 3
PROGRAMMAZIONE DELLE USCITE E
RENDICONTO 2015

1. IL CONSUNTIVO LETTO PER PROGRAMMI

La relazione previsionale e programmatica, o qualunque altro analogo documento di indirizzo generale, è lo strumento di orientamento politico e programmatico mediante il quale il consiglio, organo rappresentativo della collettività locale, individua e specifica quali saranno gli obiettivi generali da perseguire nel successivo triennio. Questa *attività di indirizzo* tende ad assicurare un ragionevole grado di coerenza tra le scelte di programmazione e la reale disponibilità di risorse certe o prevedibili. La lettura del bilancio "*per programmi*" permette quindi di associare l'obiettivo strategico alla rispettiva dotazione finanziaria: è il quadro sintetico che riconduce la creatività politica alla rigida legge degli equilibri di bilancio; il desiderio di soddisfare le molteplici esigenze della collettività con la necessità di selezionare le diverse aree e modalità d'intervento. I programmi di spesa sono quindi i punti di riferimento con i quali misurare, una volta ultimato l'esercizio, l'efficacia dell'azione intrapresa dall'azienda Comune.

Ogni programma può essere costituito da spesa corrente, che comprende gli interventi di funzionamento (Tit.1 - Spese correnti) e la spesa indotta dalla restituzione del capitale mutuato o del ricorso alle anticipazioni di cassa (Tit.3 Rimborsamento di prestiti), e da spese per investimento (Tit.2 - Spese in Conto capitale). E' l'ente a scegliere, liberamente e con elevati margini di flessibilità, il contenuto dei vari programmi.

Partendo da questa premessa, la tabella riporta l'elenco sintetico dei vari programmi di spesa gestiti nell'anno appena chiuso, mentre nei capitoli che seguono l'argomento sarà nuovamente ripreso per concentrare l'analisi su due aspetti importanti della gestione:

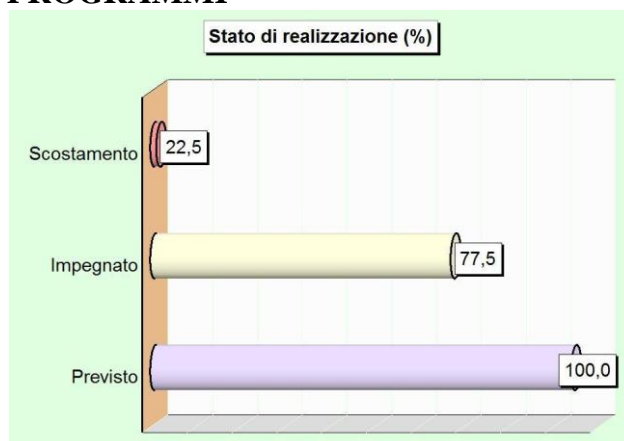
Lo stato di realizzazione dei programmi, visto come lo scostamento che si è verificato nel corso dell'esercizio tra la previsione e l'impegno della spesa;

Il grado di ultimazione dei programmi, inteso come lo scostamento tra l'impegno di spesa ed il pagamento della relativa obbligazione.

Si passerà, pertanto, da un approccio di tipo sintetico ad un'analisi dal contenuto più dettagliato e analitico; da una visione della programmazione nel suo insieme ad un riscontro sul contenuto e sull'efficacia dell'azione intrapresa dalla macchina comunale. Se nella fase di programmazione la responsabilità delle scelte è prettamente politica, nella successiva attività di gestione il peso dell'apparato tecnico diventa particolarmente rilevante.

2. LO STATO DI REALIZZAZIONE DEI PROGRAMMI

L'esito finanziario della programmazione è influenzato dai risultati conseguiti dalle componenti elementari di ogni singolo programma: la spesa corrente, che comprende gli interventi di funzionamento (Tit.1 - Spese correnti) e la restituzione del debito contratto (Tit.3 - Rimborso di prestiti), e le spese per investimento (Tit.2 - Spese in Conto capitale). Qualsiasi tipo di verifica sull'andamento della gestione di competenza che si fondi, come in questo caso, sull'osservazione del grado di realizzo di ogni programma non può ignorare l'importanza di questi elementi. La *percentuale di realizzo* degli investimenti (% impegnato) dipende dal verificarsi di fattori esterni che possono essere stati indotti in minima parte dall'ente. E' il caso dei lavori pubblici che il comune voleva finanziare con contributi in C/capitale della provincia, dello Stato o della regione, dove la fattibilità dell'investimento era però subordinata alla concessione dei relativi mezzi .



A differenza della componente d'investimento, l'impegno delle risorse in parte corrente dipende spesso dalla capacità dell'ente di attivare rapidamente le procedure amministrative di acquisto dei fattori produttivi. Si tratta, in questo caso, di spese destinate alla gestione ordinaria del comune. All'interno di ogni programma, la percentuale di realizzazione della componente "spesa corrente" diventa quindi un elemento rappresentativo del grado di efficienza della macchina comunale. Come per gli investimenti, si verificano però alcune eccezioni che vanno considerate:

- All'interno delle spese correnti sono collocati gli stanziamenti finanziati con entrate "a specifica destinazione". La mancata concessione di questi contributi produce sia una minore entrata (stanziamento non accertato) che una economia di spesa (minore uscita). La carenza di impegno può quindi essere solo apparente.
- Una gestione tesa alla costante ricerca dell'economicità produce sicuramente un risparmio di risorse che, se immediatamente utilizzate, aumentano il volume della spesa corrente di quell'esercizio. Lo stesso fenomeno, ma rilevato solo a consuntivo, genera invece un'economia di spesa che influisce nella dimensione dell'avanzo di amministrazione. In questo caso, il mancato impegno ha avuto origine da un uso economico delle risorse che, non tempestivamente rilevato, ha prodotto invece a consuntivo un'economia di spesa.
- La strategia del comune può essere finalizzata al contenimento continuo della spesa corrente. Quello che nel precedente punto era un fenomeno occasionale si trasforma, in questa seconda ipotesi, in una sistematica ricerca di contenimento della spesa. I risultati di questo comportamento saranno visibili a consuntivo quando l'avanzo di gestione raggiungerà valori consistenti. Questa strategia è tesa a garantire nell'esercizio successivo un elevato grado di autofinanziamento degli investimenti che potranno così essere finanziati con mezzi propri, e precisamente nella forma di avanzo della gestione.

La spesa per il rimborso dell'indebitamento può incidere in modo significativo sul risultato finale per programma. Collocata al Titolo 3 delle spese, è composta da due elementi ben distinti: il rimborso delle quote di capitale per l'ammortamento dei mutui e la resa delle anticipazioni di cassa. La restituzione dei prestiti contratti nei precedenti esercizi incide sul risultato del programma, ma solo dal punto di vista finanziario. E' infatti un'operazione priva di margine di discrezionalità, essendo la diretta conseguenza economico/patrimoniale di

precedenti operazioni creditizie. Il quadro successivo riporta lo stato di realizzazione dei programmi fornendo le seguenti informazioni:

- Il *valore* di ogni programma (totale programma);
- Le *risorse previste* in bilancio (stanziamenti finali) distinte da quelle effettivamente attivate (impegni competenza);
- La *destinazione* delle risorse al finanziamento della spesa corrente e delle spese per investimento;
- La *percentuale di realizzazione* (% impegnato) sia generale che per singole componenti.

Stato di realizzazione generale dei programmi 2015 (Denominazione dei programmi)	Competenza		% Impegnato
	Stanz. finali	Impegni	
Bilancio, programmazione			
Spesa corrente	7.362.607,06	5.196.030,89	70,57 %
Spese per investimento	60.000,00	54.286,77	90,48 %
Totale programma	7.422.607,06	5.250.317,66	70,73 %
Turismo			
Spesa corrente	67.900,00	56.150,53	82,70 %
Spese per investimento	0,00	0,00	0,00 %
Totale programma	67.900,00	56.150,53	82,70 %
Sport, politiche giovanili, cooperazione			
Spesa corrente	50.294,70	43.843,32	87,17 %
Spese per investimento	0,00	0,00	0,00 %
Totale programma	50.294,70	43.843,32	87,17 %
Cultura, istruzione			
Spesa corrente	79.933,00	28.142,09	35,21 %
Spese per investimento	27.500,00	27.170,60	98,80 %
Totale programma	107.433,00	55.312,69	51,49 %
Att. economiche, commercio, artigianato			
Spesa corrente	6.000,00	3.092,25	51,54 %
Spese per investimento	0,00	0,00	0,00 %
Totale programma	6.000,00	3.092,25	51,54 %
Attività sociali, coordinamento assoc.			
Spesa corrente	526.067,98	502.395,46	95,50 %
Spese per investimento	0,00	0,00	0,00 %
Totale programma	526.067,98	502.395,46	95,50 %
Sanità			
Spesa corrente	2.000,00	1.000,00	50,00 %
Spese per investimento	0,00	0,00	0,00 %
Totale programma	2.000,00	1.000,00	50,00 %
Urbanistica, ambiente, edilizia privata			
Spesa corrente	411.700,00	404.777,63	98,32 %
Spese per investimento	112.700,00	75.112,45	66,65 %
Totale programma	524.400,00	479.890,08	91,51 %
Servizi distribuzione arete			
Spesa corrente	9.873,08	8.406,77	85,15 %
Spese per investimento	0,00	0,00	0,00 %
Totale programma	9.873,08	8.406,77	85,15 %
Agricoltura e silvo pastorale			
Spesa corrente	51.649,76	47.179,61	91,35 %
Spese per investimento	265.600,00	192.684,48	72,55 %
Totale programma	317.249,76	239.864,09	75,61 %
Lavori pubblici			
Spesa corrente	413.972,07	383.709,62	92,69 %
Spese per investimento	2.381.927,68	2.143.464,21	89,99 %
Totale programma	2.795.899,75	2.527.173,83	90,39 %

Totale generale al netto FPV/U

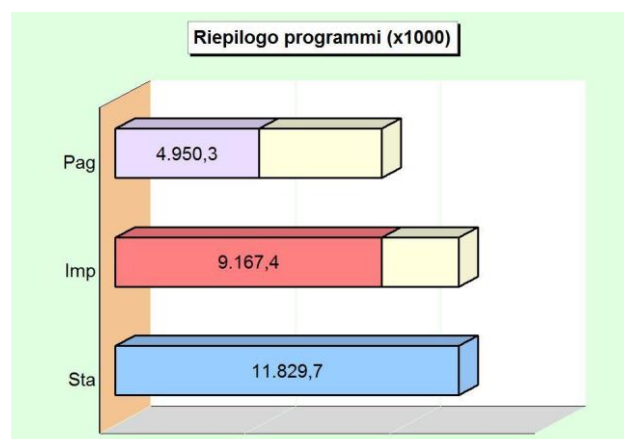
3. PROGRAMMAZIONE, POLITICA E GESTIONE

Le scelte in materia programmatica traggono origine da una valutazione realistica sulle disponibilità finanziarie e dalla successiva destinazione delle stesse, secondo un preciso grado di priorità, al finanziamento di programmi che interessano la gestione corrente ed in conto capitale. La normativa finanziaria e contabile obbliga ogni ente locale a strutturare il bilancio di previsione in modo da permetterne la lettura per programmi. Quest'ultimo elemento, sempre secondo le prescrizioni contabili, viene definito come un *"complesso coordinato di attività, anche normative, relative alle opere da realizzare e di interventi diretti ed indiretti, non necessariamente solo finanziari, per il raggiungimento di un fine prestabilito, nel più vasto piano generale di sviluppo dell'ente"*.

La relazione programmatica di inizio esercizio cerca di coniugare la capacità politica di prefigurare fini ambiziosi con la necessità di dimensionare, quegli stessi obiettivi, al volume di risorse realmente disponibili. Come conseguenza di ciò, la relazione al rendiconto di fine esercizio va ad esporre i risultati raggiunti indicando il *grado di realizzazione dei programmi* che erano stati ipotizzati nella programmazione iniziale. Non si è in presenza, pertanto, di una sintesi esclusivamente economica e finanziaria ma di un documento di più ampio respiro dove la componente politica, che ha gestito nell'anno le risorse disponibili, espone al consiglio i risultati raggiunti.

Nel corso dell'esercizio, la sensibilità politica di prefigurare obiettivi ambiziosi si è misurata con la complessa realtà in cui operano gli enti locali. Le difficoltà di ordine finanziario si sono sommate a quelle di origine legislativa ed i risultati raggiunti sono la conseguenza dell'effetto congiunto di questi due elementi. Come nel caso della relazione programmatica, anche la relazione al rendiconto mira a rappresentare in l'attitudine politica dell'amministrazione di agire con comportamenti e finalità chiare ed evidenti. Il consigliere comunale nell'ambito delle sue funzioni, come d'altra parte il cittadino che è l'utente finale dei servizi erogati dall'ente, devono poter ritrovare in questo documento i lineamenti di un'amministrazione che ha agito traducendo gli obiettivi in altrettanti risultati.

Nelle pagine seguenti saranno analizzati i singoli programmi in cui si è articolata l'attività finanziaria del comune durante il trascorso esercizio e indicando, per ognuno di essi, i risultati finanziari conseguiti. I dati numerici saranno riportati sotto forma di stanziamenti finali, impegni e pagamenti della sola gestione di competenza. Come premessa a tutto ciò, la tabella di fine pagina riporta la denominazione sintetica attribuita ad ogni programma di spesa deliberato a inizio dell'esercizio, insieme con il richiamo all'eventuale responsabile del programma (facoltativo) e alla generica area in cui si è poi sviluppato, in prevalenza, quello specifico intervento.

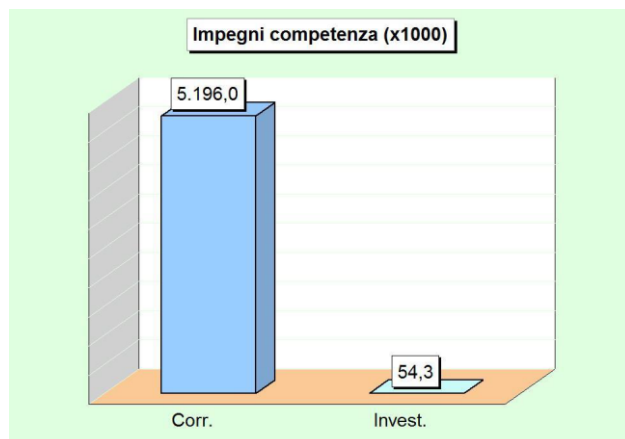
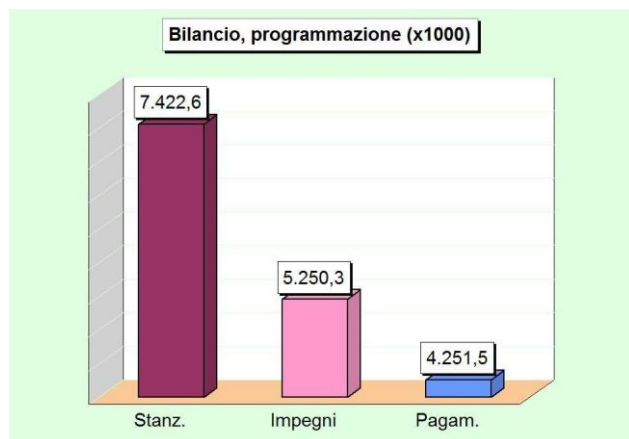


3.1 BILANCIO, PROGRAMAMZIONE

Il servizio ha svolto le attività disciplinate dalla legge e dal regolamento di contabilità che comprendono: la vigilanza, il controllo, il coordinamento e la gestione finanziaria dell'ente.

Le principali attività sono state: la predisposizione del progetto di bilancio di previsione annuale e pluriennale, del Piano esecutivo di gestione, delle variazioni consiliari al bilancio di previsione e del rendiconto della gestione 2014.

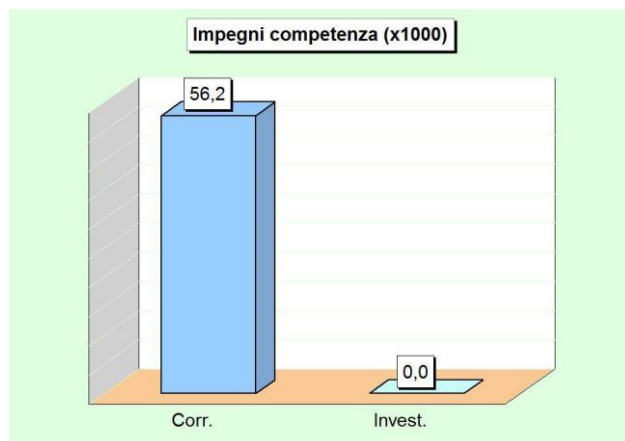
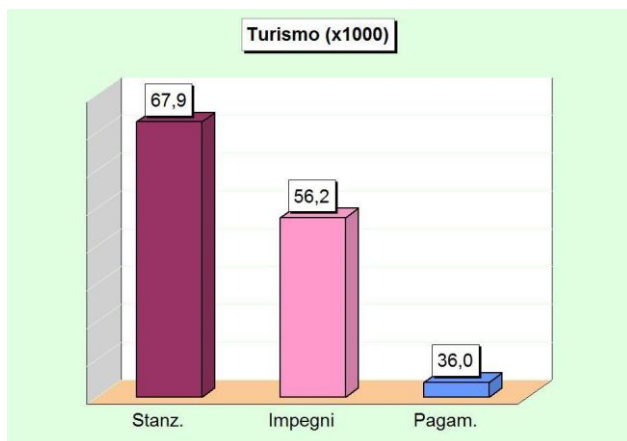
Il Servizio ha provveduto inoltre, periodicamente nel corso dell'esercizio, alla verifica di accertamenti ed impegni raffrontandoli con le previsioni, ed elaborando la proposta di assestamento di bilancio.



BILANCIO, PROGRAMMAZIONE (Sintesi finanziaria del singolo programma)	Competenza		
	Stanz. finali	Impegni	Pagamenti
Spesa corrente	7.362.607,06	5.196.030,89	4.250.352,84
Spese per investimento	60.000,00	54.286,77	1.148,02
Totale programma	7.422.607,06	5.250.317,66	4.251.500,86

TURISMO

A inizio anno, il bilancio suddiviso "per programmi" aveva associato l'obiettivo strategico di carattere politico alla rispettiva dotazione finanziaria, individuando la dotazione di mezzi strumentali ed umani indispensabile per la sua realizzazione. A consuntivo, la rilettura del rendiconto "per programmi" misura il grado di trasformazione degli stessi obiettivi in altrettanti risultati. Ogni programma può essere composto da interventi per il funzionamento dei servizi e il rimborso dei prestiti contratti, la cosiddetta "spesa corrente" o da investimenti, anche denominati "spese in C/capitale". I grafici mostrano il peso di queste componenti nell'economia generale del singolo programma, il cui nome è indicato in testata, mentre la tabella finale contiene i valori a rendiconto.



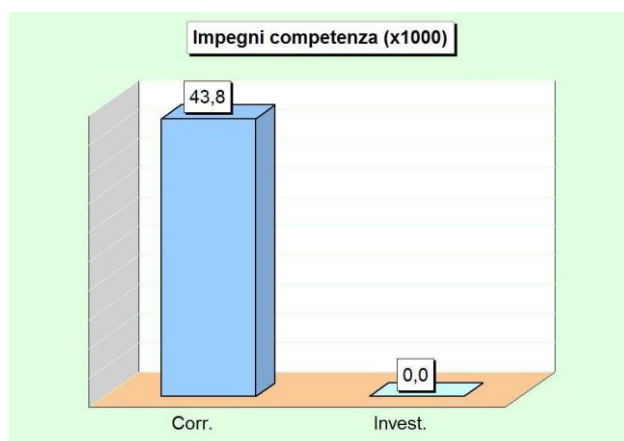
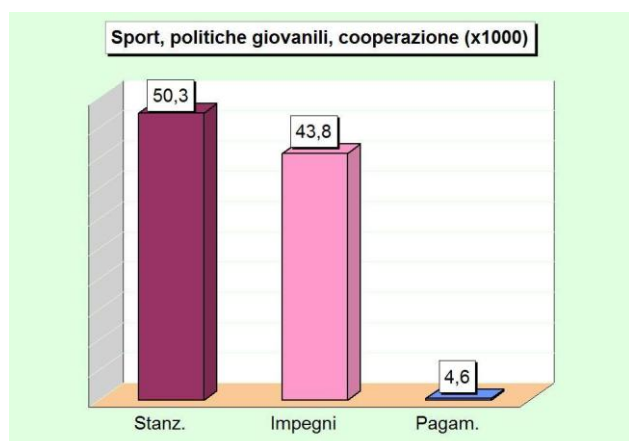
TURISMO (Sintesi finanziaria del singolo programma)	Competenza		
	Stanz. finali	Impegni	Pagamenti
Spesa corrente	67.900,00	56.150,53	36.011,65
Spese per investimento	0,00	0,00	0,00
Totale programma	67.900,00	56.150,53	36.011,65

SPORT, POLITICHE GIOVANILI, COOPERAZIONE

A inizio anno, il bilancio suddiviso "per programmi" aveva associato l'obiettivo strategico di carattere politico alla rispettiva dotazione finanziaria, individuando la dotazione di mezzi strumentali ed umani indispensabile per la sua realizzazione. A consuntivo, la rilettura del rendiconto "per programmi" misura il grado di trasformazione degli stessi obiettivi in altrettanti risultati. Ogni programma può essere composto da interventi per il funzionamento dei servizi e il rimborso dei prestiti contratti, la cosiddetta "spesa corrente" o da investimenti, anche denominati "spese in C/capitale". I grafici mostrano il peso di queste componenti nell'economia generale del singolo programma, il cui nome è indicato in testata, mentre la tabella finale contiene i valori a rendiconto.

Per quanto riguarda le politiche giovanili, si è partecipato economicamente, impegnando quanto a capitolo dedicato, alla realizzazione di tutti i Progetti presentati al Tavolo delle Politiche Giovanili.

Particolare cura e impegno economico è stato dato al progetto tirocini che ha visto occupati 15 ragazzi tra i 16 e i 18 anni nel lavoro estivo presso aziende locali.



SPORT, POLITICHE GIOVANILI, COOPERAZIONE (Sintesi finanziaria del singolo programma)	Competenza		
	Stanz. finali	Impegni	Pagamenti
Spesa corrente	50.294,70	43.843,32	4.586,74
Spese per investimento	0,00	0,00	0,00
Totale programma	50.294,70	43.843,32	4.586,74

CULTURA, ISTRUZIONE

Biblioteca

La locale biblioteca, nell'ambito del budget assegnato, ha cercato garantire l'efficienza del servizio nella gestione ordinaria.

In particolare è stata riconfermata l'attenzione verso il continuo rinnovamento del patrimonio librario all'insegna del pluralismo e della completezza delle proposte editoriali.

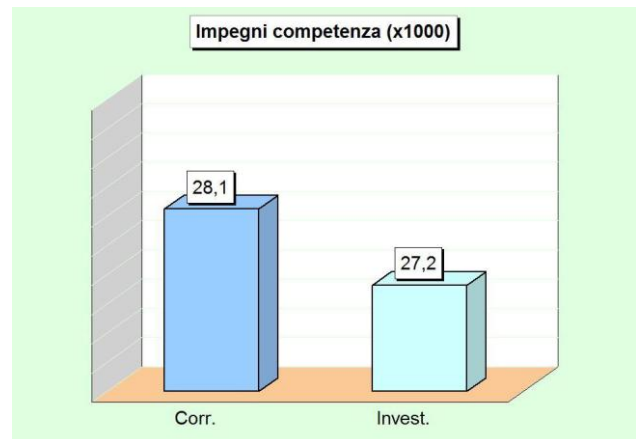
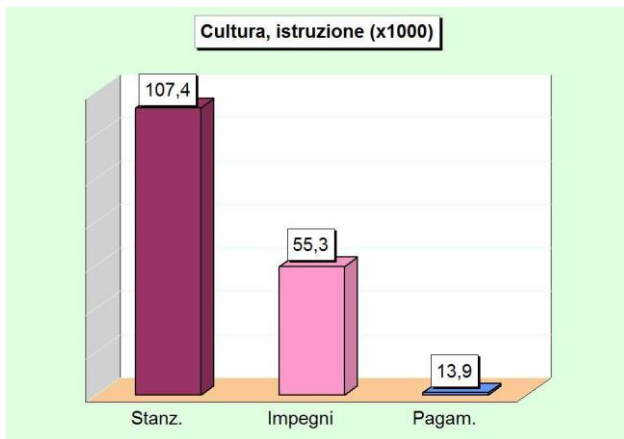
L'investimento, perché di questo si tratta, più importante dell'esercizio 2015 è tuttavia quello relativo all'aggiornamento dell'*Archivio dei beni culturali del territorio aviense* e la realizzazione di un nuovo database che, al termine di questo complesso lavoro di revisione, avrà il link con il sito del Comune.

Un paziente lavoro di anni che ha portato alla schedatura di tutte le opere d'arte e dei monumenti, diventerà così patrimonio di tutti i cittadini, degli studiosi, dei turisti che lo vorranno consultare.

Cultura

Il progetto culturale del Comune si è sviluppato attorno alla riconferma di alcune proposte ormai consolidate all'interno della comunità, in particolare il sostegno ai corsi dell'Università della terza età, Il sipario d'oro, per citare alcune proposte che da anni coinvolgono i cittadini del paese.

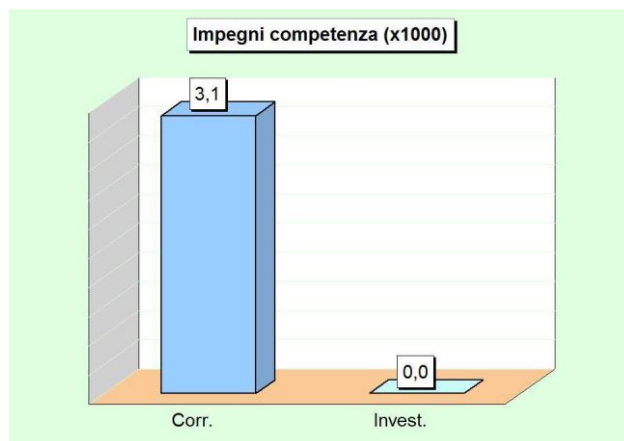
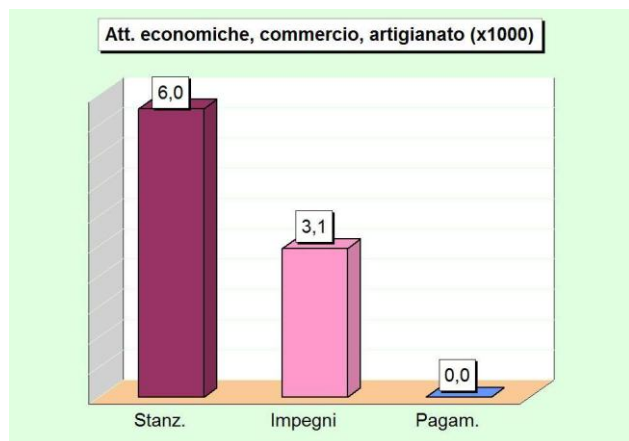
Talvolta si è cercato di innestare nella programmazione tradizionale qualche elemento di novità per rinnovare la proposta culturale sulla base degli stimoli che ci provengono dai cittadini.



CULTURA, ISTRUZIONE (Sintesi finanziaria del singolo programma)	Competenza		
	Stanz. finali	Impegni	Pagamenti
Spesa corrente	79.933,00	28.142,09	13.630,31
Spese per investimento	27.500,00	27.170,60	305,00
Totale programma	107.433,00	55.312,69	13.935,31

ATT. ECONOMICHE, COMMERCIO, ARTIGIANATO

A inizio anno, il bilancio suddiviso "per programmi" aveva associato l'obiettivo strategico di carattere politico alla rispettiva dotazione finanziaria, individuando la dotazione di mezzi strumentali ed umani indispensabile per la sua realizzazione. A consuntivo, la rilettura del rendiconto "per programmi" misura il grado di trasformazione degli stessi obiettivi in altrettanti risultati. Ogni programma può essere composto da interventi per il funzionamento dei servizi e il rimborso dei prestiti contratti, la cosiddetta "spesa corrente" o da investimenti, anche denominati "spese in C/capitale". I grafici mostrano il peso di queste componenti nell'economia generale del singolo programma, il cui nome è indicato in testata, mentre la tabella finale contiene i valori a rendiconto.

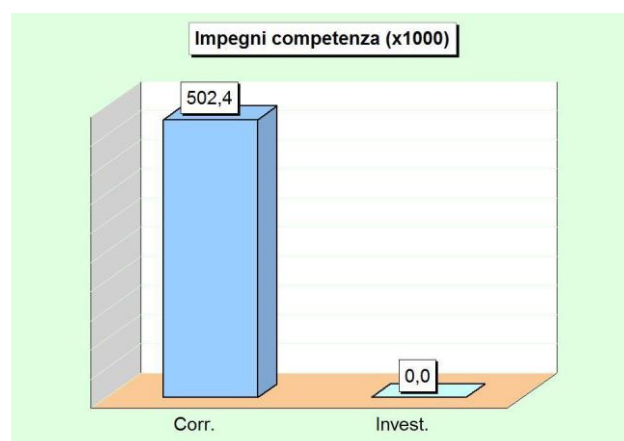
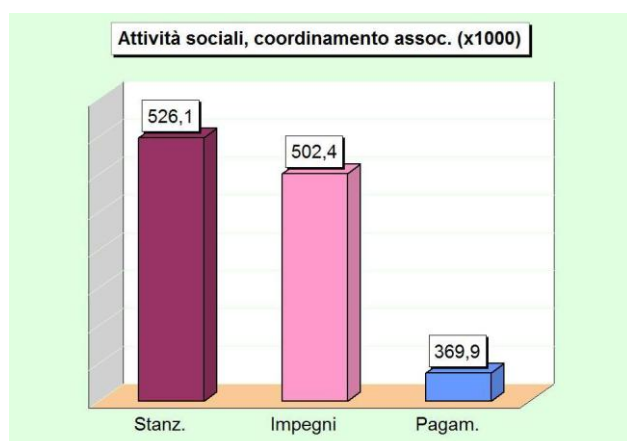


ATT. ECONOMICHE, COMMERCIO, ARTIGIANATO (Sintesi finanziaria del singolo programma)	Competenza		
	Stanz. finali	Impegni	Pagamenti
Spesa corrente	6.000,00	3.092,25	0,00
Spese per investimento	0,00	0,00	0,00
Totale programma	6.000,00	3.092,25	0,00

ATTIVITA' SOCIALI, COORDINAMENTO ASSOCIAZIONI

A inizio anno, il bilancio suddiviso "per programmi" aveva associato l'obiettivo strategico di carattere politico alla rispettiva dotazione finanziaria, individuando la dotazione di mezzi strumentali ed umani indispensabile per la sua realizzazione. A consuntivo, la rilettura del rendiconto "per programmi" misura il grado di trasformazione degli stessi obiettivi in altrettanti risultati. Ogni programma può essere composto da interventi per il funzionamento dei servizi e il rimborso dei prestiti contratti, la cosiddetta "spesa corrente" o da investimenti, anche denominati "spese in C/capitale". I grafici mostrano il peso di queste componenti nell'economia generale del singolo programma, il cui nome è indicato in testata, mentre la tabella finale contiene i valori a rendiconto.

Per quanto riguarda le attività sociali, quanto in previsione è stato impegnato nella contribuzione a servizi dedicati all'infanzia (scuola estiva per l'età scolare e prescolare) con erogazione di contributi dal 'Fondo Famiglia' e agli anziani con i progetti "Pronto anziani" (attivazione 'Intervento 19') ed "E..state al fresco" tramite dedicata convenzione con l'APSP 'U.Campagnola'. Si è attivata la polizza di assicurazione a copertura dei danni da infrazione e furto che copre tutte le prime case di tutti i nuclei familiari residenti, il cui costo è andato a gravare sul capitolo Fondo Famiglia, opportunamente integrato. I capitoli 1906 e 1913 hanno coperto le gestioni di Asilo Nido e Servizio Tagesmutter.



ATTIVITÀ SOCIALI, COORDINAMENTO ASSOC. (Sintesi finanziaria del singolo programma)	Competenza		
	Stanz. finali	Impegni	Pagamenti
Spesa corrente	526.067,98	502.395,46	369.945,78
Spese per investimento	0,00	0,00	0,00
Totale programma	526.067,98	502.395,46	369.945,78

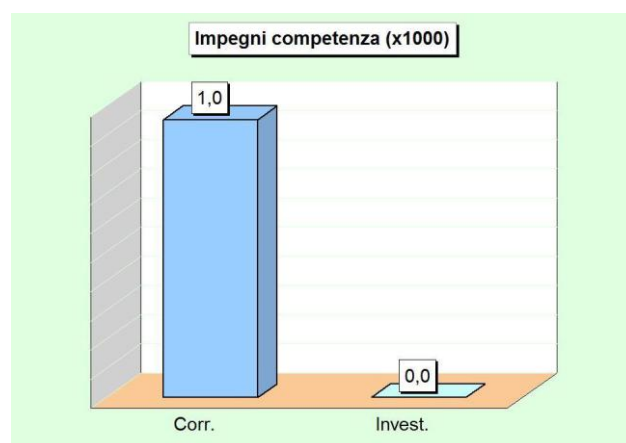
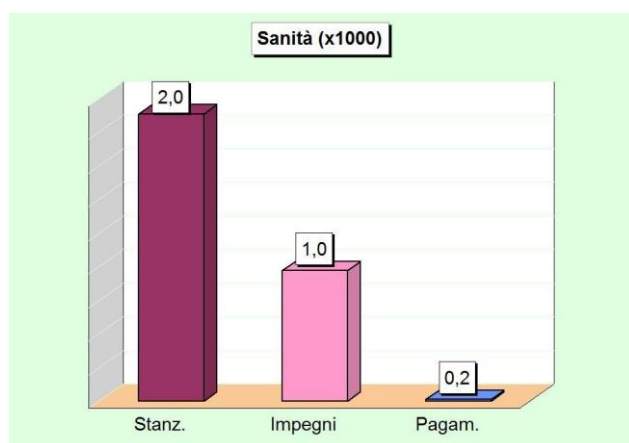
SANITA'

A inizio anno, il bilancio suddiviso "per programmi" aveva associato l'obiettivo strategico di carattere politico alla rispettiva dotazione finanziaria, individuando la dotazione di mezzi strumentali ed umani indispensabile per la sua realizzazione. A consuntivo, la rilettura del rendiconto "per programmi" misura il grado di trasformazione degli stessi obiettivi in altrettanti risultati. Ogni programma può essere composto da interventi per il funzionamento dei servizi e il rimborso dei prestiti contratti, la cosiddetta "spesa corrente" o da investimenti, anche denominati "spese in C/capitale". I grafici mostrano il peso di queste componenti nell'economia generale del singolo programma, il cui nome è indicato in testata, mentre la tabella finale contiene i valori a rendiconto.

Con l'ufficio Urbanistica si è proseguita l'attività di prevenzione della 'Zanzara tigre', in collaborazione con il Museo Civico di Rovereto con un impegno complessivo di 5.000,00 euro, comprensivo dell'acquisto e distribuzione ai censiti delle pastiche disinfestanti per orti, giardini tombini e caditoie.

L'associazione Stella d'Oro ha dato continuità al Servizio di Trasporto prelievi con cadenza bisettimanale a fronte di rimborso spese.

Si sono sostenute le spese previste al capitolo 2105 che ne prevede il concorso per il collocamento in strutture residenziale e di ricovero per anziani.



SANITÀ (Sintesi finanziaria del singolo programma)	Competenza		
	Stanz. finali	Impegni	Pagamenti
Spesa corrente	2.000,00	1.000,00	177,44
Spese per investimento	0,00	0,00	0,00
Totale programma	2.000,00	1.000,00	177,44

URBANISTICA, AMBIENTE, EDILIZIA PRIVATA

La gestione dell'urbanistica e dell'edilizia privata è una materia in continua evoluzione sia dal punto di vista procedurale che normativo e prevede una costante attenzione e la necessità di aggiornamenti periodici. Ne è la conferma il fatto che la normativa introdotta nel 2010 (l.p. 1/2008), che ha modificato le procedure urbanistiche ed edilizie di trasformazione del territorio, è stata sostituita con una nuova normativa di revisione organica della materia nell'agosto 2015 (l.p. 15/2015).

Numerose sono state le norme predisposte dalla Provincia Autonoma di Trento, rese immediatamente applicabili anche al nostro Comune e per le quali il Servizio Tecnico Urbanistico ha dovuto costantemente aggiornarsi ed approfondire i singoli casi che sono capitati nel corso dell'ultimo semestre. Nel corso dell'anno i componenti dell'Ufficio hanno seguito corsi di formazione, anche a distanza, per aggiornarsi sulla materia in continua evoluzione.

Le azioni programmatiche previste nella relazione previsionale e programmatica e nel P.E.G. riguardanti nello specifico l'Ufficio Tecnico Urbanistico, sono state realizzate come di seguito.

Il programma del Servizio Tecnico Urbanistico di supporto anche per gli altri servizi dell'Ente, coincide quasi totalmente con l'attività ordinaria, coinvolge tre dipendenti in esso incardinati e tratta aspetti che incidono talvolta nella sfera privata del singolo censita, aspetto del quale non è possibile non tenerne conto. Nel corso del 2015 quindi, ed in particolar modo nell'ultimo semestre, si è proseguito nel costante aggiornamento delle procedure autorizzatorie edilizie e nella puntuale informazione fornita ai progettisti ed ai privati cittadini sulle novità in materia di edilizia privata ed urbanistica.

Sono stati perseguiti obiettivi di ottimizzazione e funzionalità delle risorse umane, anche per un miglior andamento dei servizi, utilizzando in modo sempre maggiore e con qualità il nuovo software "PI.TRE" - programma di gestione documentale, protocollo informatico e per la dematerializzazione dei documenti e dei procedimenti. Inoltre con l'introduzione del Piano di prevenzione della corruzione, in applicazione della L. 190/2012 si è dovuto modificare sensibilmente le modalità operative in uso, rallentando, anche per l'anno 2015, i tempi di lavoro in quanto le nuove procedure sono semplici ma comportano un dispendio notevole di tempo.

E' stata ulteriormente aggiornata la banca dati delle pratiche di competenza dell'ufficio, informatizzando per quanto possibile la pratica cartacea, nella convinzione che questo possa portare ad un'ottimizzazione futura dell'attività amministrativa dell'ufficio.

Si è stabilito di iniziare a gestire alcune pratiche dell'ufficio direttamente su supporto informatico mediante l'utilizzo della firma digitale del Responsabile dell'Ufficio e successiva archiviazione nel programma "PI.TRE".

Sono stati portati a termine inoltre i seguenti adempimenti:

- approvazione bandi di gara per la vendita di legna proveniente dai boschi di proprietà pubblica;
- aggiornamenti software per la gestione delle pratiche edilizie;
- standardizzazione nella gestione delle pratiche edilizie al fine di garantire efficienza nell'apparato burocratico dell'Ente cercando sempre di migliorare la qualità del servizio svolto;
- compilazione e invio telematico dei modelli contenenti i dati riguardanti le pratiche edilizie presentate verso l'Agenzia delle Entrate. L'invio telematico dei dati sopraindicati comporta un continuo aggiornamento – curato sempre dal servizio tecnico – dei software messi a disposizione dai vari istituti e società private;
- compilazione e invio telematico delle indagini statistiche in materia edilizia verso il Servizio Statistica della P.A.T.;
- sono state approvate alcune convenzioni per l'esenzione dal pagamento del contributo di concessione da parte di titolari di specifici requisiti soggettivi (esenzione per prima abitazione);
- aggiornamento in collaborazione con il tecnico informatico del sito Internet istituzionale, per la parte relativa al servizio tecnico urbanistico, con inserimento dei Piani Urbanistici comunali (9^a Variante e prima adozione della 10^a Variante);
- sono state portate a termine numerose assegnazioni di locali ed immobili ad associazioni locali al fine di dare sostegno a queste importanti attività locali;
- sono state predisposte perizie di stima al fine di quantificare il valore dei beni di proprietà comunali a seguito degli adempimenti necessari in materia di trasparenza, nei settori di competenza;

· il servizio inoltre si è occupato della segreteria delle commissioni consultive di competenza (soprattutto Commissione Edilizia e Commissione Urbanistica).

Oltre alla gestione ordinaria dell'Ente, sono state effettuate nel 2015, svariate azioni, delle quali citiamo le più significative:

- sono state istruite diverse pratiche di concessione edilizia / permessi di costruire in sanatoria;
- rendicontazione dell'appalto finalizzato alla costruzione del nuovo Centro Turistico-Sportivo sito il loc. Dossioli;
- con riferimento alla competenza urbanistica, in settembre si è proceduto con la nuova prima adozione della 10^a Variante al P.R.G. finalizzata a dare risposta alle richieste che risultavano depositate in Comune fin dal dicembre 2009. La Variante è stata tempestivamente trasmessa al Servizio Urbanistica e Tutela del Paesaggio ed alla Comunità della Vallagarina per le valutazioni di competenze, nonché resa in pubblica visione per le osservazioni nel pubblico interesse;
- è stata data attuazione al contributo spese in favore dei richiedenti che risultassero in possesso dei requisiti oggettivi, per la sistemazione delle facciate degli edifici prospettanti vie o spazi pubblici inseriti all'interno dell'abitato storico delle nostre frazioni. Per questo intervento sono stati stanziati complessivamente circa 8.000,00 Euro;
- è stata avviata la procedura di gara per l'aggiornamento del Piano Comunale della Classificazione Acustica, al fine di renderlo coerente ed in sintonia con le modifiche urbanistiche introdotte con il Piano Regolatore Generale;
- è stata avviata la procedura di gara per l'aggiornamento del Piano della Toponomastica del Comune di Avio – riferito in prima battuta agli abitati di Avio e Sabbionara – nonché ad una prima rilevazione della numerazione civica esistente sugli stessi abitati;
- è stata data consulenza all'Ufficio Tributi per tutte quelle aree ricomprese all'interno del Piano Regolatore, quali aree fabbricabili, al fine dell'applicazione dell'imposta di competenza, nonché comunicato situazioni che non risultano del tutto corrispondenti tra lo stato reale e la situazione accatastata;
- sono state rilasciate numerose autorizzazioni di occupazione di suolo pubblico, sulla base del nuovo regolamento sulla T.O.S.A.P.. Il nuovo regolamento ha apportato inoltre maggiori introiti rispetto ai precedenti anni;

Per quanto concerne la "Revisione del Regolamento Edilizio comunale", stante l'introduzione della nuova legge urbanistica provinciale direttamente applicabile anche al nostro territorio, si è preferito attendere l'approvazione da parte della Provincia Autonoma di Trento del nuovo Regolamento urbanistico-edilizio provinciale, che presumibilmente avverrà nel corso dell'estate 2016.

Sezione riferita all'ambiente.

Sono stati portati a termine i seguenti adempimenti:

- interventi di derattizzazione con ditta specializzata ed interventi di disinfestazione e monitoraggio sulla presenza della zanzara tigre nel nostro territorio, in collaborazione con il Museo Civico di Rovereto;
- monitoraggio della qualità di acque scaricate da parte di alcune attività industriali, anche al fine della relativa tariffazione sullo scarico. Per quanto concerne la rilevazione presso la ditta Malgara Chiari & Forti nel corso del 2015 si sono dapprima diminuiti i controlli stante la riduzione della produzione, per poi successivamente toglierli in conseguenza alla cessazione dell'attività di produzione.

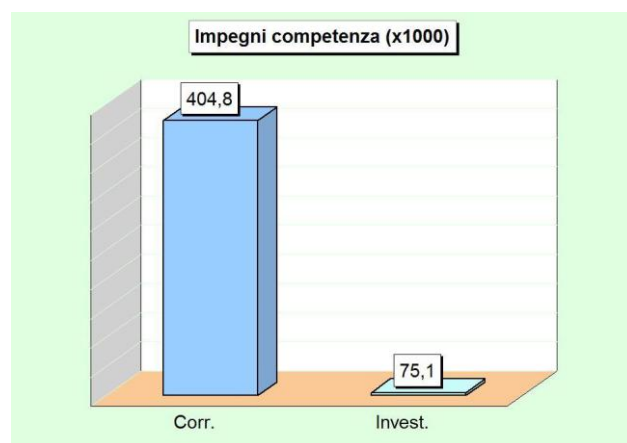
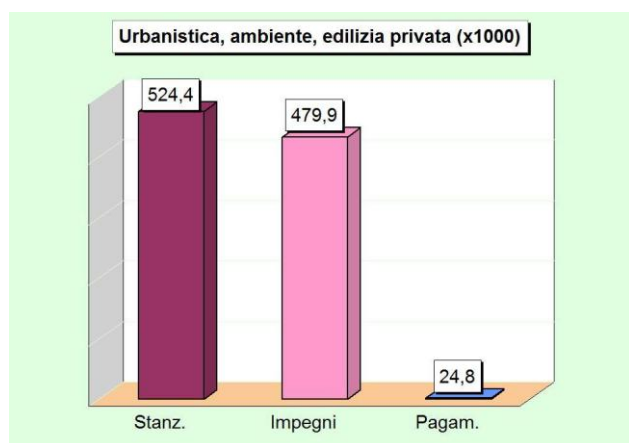
Nel 2015, il servizio di raccolta, allontanamento e smaltimento dei rifiuti solidi urbani, è stato effettuato secondo le medesime modalità adottate nel corso dell'anno precedente, coerentemente con quanto previsto dalla convenzione stipulata con il Comprensorio della Vallagarina come da deliberazione consiliare n. 68 del 22.11.2010, successivamente passato alla Comunità della Vallagarina quale ente gestore del servizio.

Con la scadenza della convenzione prevista il 31 dicembre 2015, si è reso necessario approvare entro tale data un nuovo schema di convenzione con la Comunità della Vallagarina per il servizio di raccolta e trasporto dei rifiuti urbani e speciali assimilati, di raccolta differenziata, di gestione dei C.R.Z. E dei C.R.M. E dei servizi di trattamento, selezione e stoccaggio provvisorio dei rifiuti differenziati e/o recuperabili, approvato con delibera del Consiglio Comunale n. 87 dd. 22.12.2015.

Si è provveduto all'acquisto del materiale per la raccolta delle deiezioni canine e per l'abbellimento delle isole ecologiche presenti sul territorio.

Si sono attuate azioni finalizzate al miglioramento della qualità nella raccolta dei rifiuti differenziati, carta, plastica, vetro e lattine, apportando modifiche ed integrazioni dei punti ecologici presenti sul territorio.

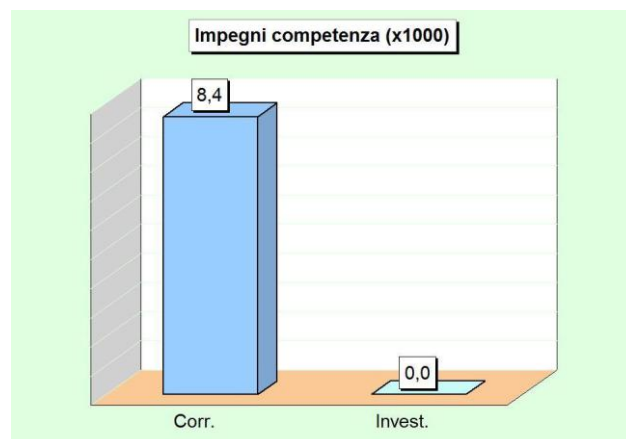
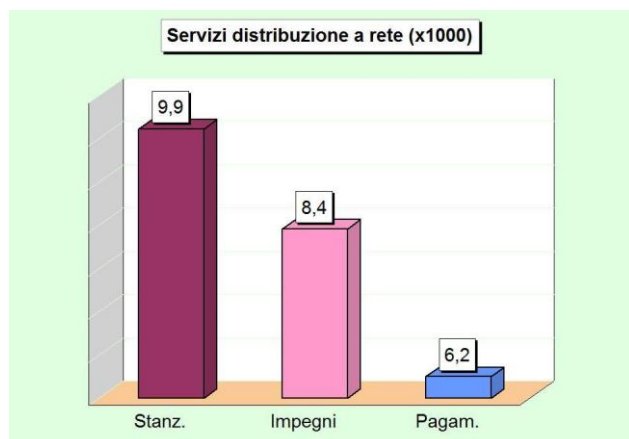
Prosegue l'attività di controllo del Corpo di Polizia Municipale e la raccolta da parte del personale del cantiere comunale, dei rifiuti abbandonati sul territorio, ove non sia possibile individuare i responsabili, segnalati dal Servizio Forestale, Corpo di Polizia Municipale o altri enti Provinciali.



URBANISTICA, AMBIENTE, EDILIZIA PRIVATA (Sintesi finanziaria del singolo programma)	Competenza		
	Stanz. finali	Impegni	Pagamenti
Spesa corrente	411.700,00	404.777,63	16.497,47
Spese per investimento	112.700,00	75.112,45	8.322,60
Totale programma	524.400,00	479.890,08	24.820,07

SERVIZI DISTRIBUZIONE A RETE

A inizio anno, il bilancio suddiviso "per programmi" aveva associato l'obiettivo strategico di carattere politico alla rispettiva dotazione finanziaria, individuando la dotazione di mezzi strumentali ed umani indispensabile per la sua realizzazione. A consuntivo, la rilettura del rendiconto "per programmi" misura il grado di trasformazione degli stessi obiettivi in altrettanti risultati. Ogni programma può essere composto da interventi per il funzionamento dei servizi e il rimborso dei prestiti contratti, la cosiddetta "spesa corrente" o da investimenti, anche denominati "spese in C/capitale". I grafici mostrano il peso di queste componenti nell'economia generale del singolo programma, il cui nome è indicato in testata, mentre la tabella finale contiene i valori a rendiconto.



SERVIZI DISTRIBUZIONE A RETE (Sintesi finanziaria del singolo programma)	Competenza		
	Stanz. finali	Impegni	Pagamenti
Spesa corrente	9.873,08	8.406,77	6.247,34
Spese per investimento	0,00	0,00	0,00
Totale programma	9.873,08	8.406,77	6.247,34

AGRICOLTURA E SILVO – PASTORALE

Gestione della manutenzione ordinaria-straordinaria delle malghe comunali, in collaborazione con il Servizio Foreste e Fauna della P.A.T., con il custode forestale comunale e con l'Ufficio Lavori Pubblici; nella primavera 2015 è stata realizzata la platea in cemento nella zona antistante la malga Artillone per evitare le continue infiltrazioni d'acqua dovute a piogge e scioglimento delle nevi e per rendere più idoneo l'utilizzo dello spazio adiacente all'entrata della malga stessa.

Sempre per malga Artillone a fine maggio 2016 è stata realizzata la nuova recinzione in legno a sostituzione della vecchia recinzione in filo spinato. A malga Trembari nel corso dell'anno 2015 sono stati realizzati interventi di sistemazione della strada che porta alla malga ed iniziati i lavori di ristrutturazione interna dello stabile, con demolizione e ripristino intonaci, al fine di renderlo abitabile a seguito della sistemazione della copertura. Lavori che sono proseguiti nella primavera 2016 con il completamento degli impianti di acqua e luce e la realizzazione della vasca Imhoff.

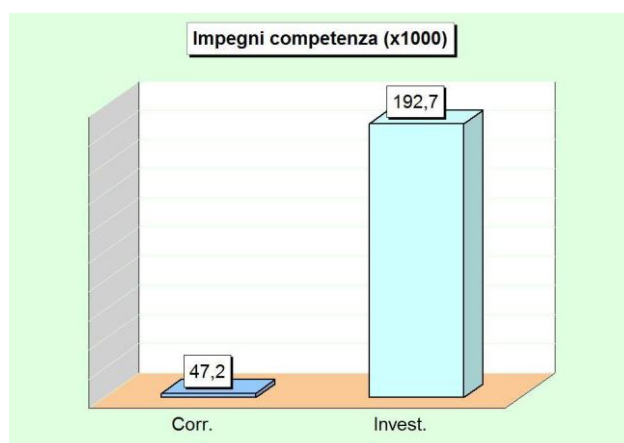
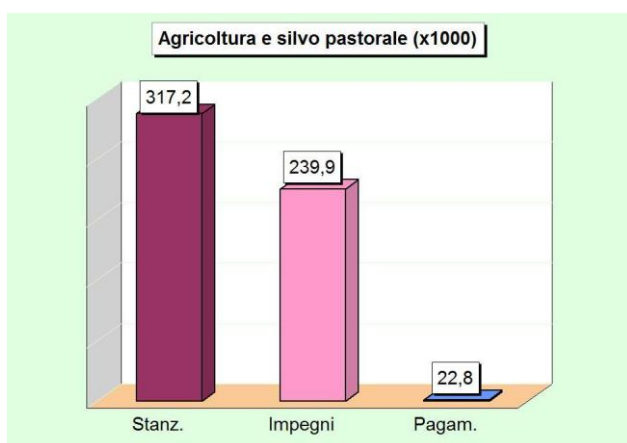
A malga Lavacchio si è provveduto all'installazione dell'impianto parafulmine a protezione dello stabile. Con i fondi derivanti dalle migliorie boschive sono stati finanziati i lavori di ripristino della strada forestale per le migliorie boschive in loc. Pozza Lavacchio in maniera da poter raggiungere il pascolo e l'area boscata posta nei dintorni di Passo Piasenza di proprietà del Comune di Avio, con lavori realizzati del Servizio Foreste e Fauna della P.A.T.

Nel corso del 2015 sono stati assegnati, come negli anni precedenti, gli interventi di miglioramento per la conduzione del patrimonio malghivo comunale attraverso l'assegnazione di un contributo al titolare dell'immobile e del pascolo. Per questo intervento sono stati assegnati circa 4.000 Euro.

Nel 2015 sono stati avviati i procedimenti amministrativi per la revisione del Piano di Gestione Forestale in scadenza.

In seguito allo scioglimento dei consorzi di custodia forestale, a decorrere dal 31 dicembre 2015, disposto dalla L.P. Del 23 maggio 2007, n.11, come modificata dalla L.P. 30 dicembre 2014, n.14, si è proceduto ad approvare con delibera consiliare n. 81 del 25.11.2015 la convenzione di gestione associata e coordinata del servizio di custodia forestale dei beni silvo-pastorali tra i Comune di Ala e di Avio che assume la denominazione di "Servizio Associato di Custodia Forestale Ala-Avio".

Nell'ambito del programma dei lavori 2015-2016 da realizzarsi con fondi provinciali, in accordo con la Stazione Forestale di Ala, si sono eseguiti interventi di manutenzione straordinaria della strada antincendio Val delle Bore.



AGRICOLTURA E SILVO PASTORALE (Sintesi finanziaria del singolo programma)	Competenza		
	Stanz. finali	Impegni	Pagamenti
Spesa corrente	51.649,76	47.179,61	22.835,72
Spese per investimento	265.600,00	192.684,48	0,00
Totale programma	317.249,76	239.864,09	22.835,72

LAVORI PUBBLICI

LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE URBANA PIAZZA V. EMANUELE III E “PIAZZA PESA – III° LOTTO

I lavori di riqualificazione urbana Piazza V. Emanuele III e “Piazza Pesa - III° Lotto predisposto dall’arch. Daniela Salvetti, con studio tecnico in Avio (TN), per una spesa complessiva di € 301.910,62.= di cui € 194.672,27.= per lavori a base d’asta (€ 192.689,42.= soggetti a ribasso d’asta ed € 1.982,85.= per oneri della sicurezza) ed € 107.238,35.= per somme a disposizione dell’Amministrazione, erano stati approvati con determinazione del Responsabile dell’Ufficio Tecnico Lavori Pubblici n. 164 dd. 22.12.2014.

Successivamente con determinazione del Responsabile dell’Ufficio Tecnico Lavori Pubblici n. 063 dd. 04.05.2015, è stata approvata, a’ sensi dell’art. 43 della L.P. 30.12.2014 n. 14, la perizia di variante per i lavori di cui sopra, che prevede una rideterminazione della spesa complessiva in € 280.400,00.- di cui € 179.450,92.- per lavori a base d’asta (€ 177.468,07.- soggetti a ribasso ed € 1.982,85.- per oneri della sicurezza) ed € 100.949,08.- per somme a disposizione dell’Amministrazione.

Successivamente con determinazione del Responsabile dell’Ufficio Tecnico Lavori Pubblici n. 139 dd. 26.11.2015, è stata approvata, la perizia di variante n. 2, per i lavori di cui sopra, che ha rideterminato la spesa complessiva di € 280.400,00.= di cui € 180.402,10.= per lavori a base d’asta ed € 99.997,90.= per somme a disposizione dell’Amministrazione;

I lavori sono stati eseguiti dall’Impresa In Edil Pavimentazioni Srl con sede in Cembra (TN) - Atto di cottimo Rep. n. 626 dd. 21.08.2015 e sono stati ultimati in data 23.12.2015.

E’ in fase di perfezionamento la contabilità finale.

LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE PIAZZA V. EMANUELE III E PESA I E II LOTTO.

Con deliberazione giunta n. 193 dd. 21.12.2015, immediatamente eseguibile, è stato approvato il progetto esecutivo dei lavori di cui sopra, predisposto in data dicembre 2015 dall’arch. Federico Rudari, che prevede una spesa complessiva di € 591.000,00.= di cui € 354.879,76.= per lavori a base d’asta (€ 347.585,42.= soggetti a ribasso ed € 2.256,98.= per oneri della sicurezza), ed € 236.120,24.= per somme a disposizione;

Con determinazione n. 165 dd. 23.12.2015 è stato approvato, a tutti gli effetti, in via finanziaria, il progetto esecutivo in questione;

A seguito di gara ufficiosa dd. 01.02.2016, come risulta dal verbale di gara pari data, i lavori in oggetto sono stati affidati all’Impresa F.LLI GIOVANELLA S.R.L. con sede in Cembra-Lisignano (TN), Loc. Predole, 5-7 – P.I. 01431280229, per un importo contrattuale di € 324.639,83.= (di cui € 317.345,49.= per lavori soggetti a ribasso, € 5.037,36.= per oneri della sicurezza ed € 2.256,98.= per lavori in economia non soggetti a ribasso), a fronte del ribasso del 8,700% sull’importo a base di gara di € 347.585,42.= (Atto di cottimo Rep. n. 639 Atti del Segretario comunale dd. 30.05.2016).

I lavori sono stati consegnati in data 09.05.2016 e si prevede la loro ultimazione entro l’estate 2016.

LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA CASERMA DEI VIGILI DEL FUOCO DI AVIO CON SOPRAELEVAZIONE DELLA PALAZZINA ADIBITA AD UFFICI

L’opera è stata suddivisa in lotti sequenziali e a tutt’oggi sono state realizzate le opere edili e le opere specialistiche (micropali). Nel corso del corrente anno, durante l’esecuzione dei lavori, a seguito della richiesta pervenuta dai Vigili del Fuoco di Avio, relativa a migliorie da apportare allo stabile oggetto dei lavori, l’Amministrazione ha ritenuto di realizzare le stesse, prevedendo pertanto un aumento della spesa per il completamento della ristrutturazione che sarà inserita nella variazione di bilancio agli atti del Consiglio Comunale nel mese di novembre. Allo stato attuale sono state terminate le opere da

pittore (cappotto esterno), le opere da serramentista in alluminio e sono in fase di ultimazione le opere da elettricista e da termoidraulico.

Con deliberazione giuntale n. 191 dd. 21.12.2015 è stata approvata la perizia delle opere di completamento dei lavori di cui sopra (rifacimento centrale termica, scala in ferro di collegamento tra piano terra e primo piano, nuove divisorie in cartongesso al piano terra e nuovo controsoffitto, rifacimento pavimentazione interna), che prevedeva una spesa complessiva di € 60.000,00.= di cui € 51.536,34.= per lavori (€ 51.233,33.= per lavori soggetti a ribasso d'asta ed € 303,01.= per oneri della sicurezza) ed € 8.463,66.= per somme a disposizione.

Si prevede l'ultimazione dei lavori entro l'estate del 2016.

LAVORI DI POTENZIAMENTO E COMPLETAMENTO RETI SMALTIMENTO ACQUE BIANCHE E NERE ABITATI DI AVIO E SABBIONARA.

I LOTTO

Il progetto esecutivo per i lavori di potenziamento e completamento reti smaltimento acque bianche e nere abitati di Avio e Sabbionara – I° lotto, predisposto dall'ing. Giovanni Togni, per una spesa complessiva di € 415.000,00.= di cui € 297.047,00.= per lavori a base d'asta (€ 287.987,29.= soggetti a ribasso ed € 9.059,71.= per oneri della sicurezza), ed € 117.953,00.= per somme a disposizione è stato approvato con determinazione n. 175 dd. 31.12.2014 del Responsabile dell'Ufficio Tecnico settore Lavori Pubblici;

Successivamente con determinazione n. 17 dd. 05.03.2015 del Responsabile dell'Ufficio Tecnico settore Lavori Pubblici è stata approvata, a' sensi dell'art. 43 della L.P. 30.12.2014 n. 14 la perizia di variante dei lavori di cui sopra che prevede una rideterminazione della spesa complessiva in € 385.769,92.- di cui € 274.840,09.- per lavori a base d'asta suddivisi in opere della categoria OG 6 € 242.192,91.= (di cui € 233.133,20.= soggetti a ribasso d'asta ed € 9.059,71.= per oneri della sicurezza), ed opere della categoria OS 21 € 32.647,18.=, ed € 110.929,83.- per somme a disposizione dell'Amministrazione;

In data 26.06.2015 a seguito di confronto concorrenziale le opere di cui alla categoria OG6, i lavori in oggetto sono state aggiudicate all'impresa Damiano Scavi di Campostrini Damiano e C. Snc con sede in Avio (TN), per un importo contrattuale di € 221.854,37.= (di cui € 212.794,66.= per lavori soggetti a ribasso ed € 9.059,71.= per oneri della sicurezza) - Atto di cottimo Rep. n. 629 dd. 04.11.2015;

In data dd. 15.09.2015, a seguito di confronto concorrenziale i lavori per le opere specialistiche di cui alla CAT OS 21 sono stati aggiudicati alla Ditta Depaoli Alessandro con sede in Trento, per un importo contrattuale di € 30.335,76.= - Atto di cottimo Rep. n. 1727 dd. 04.11.2015;

Per quanto riguarda la realizzazione dei pozzi gli sono stati realizzati ed ultimati nel mese di aprile 2016.

Relativamente alle opere principali nel mese di maggio 2016 è stata ultimata la posa delle condotte e realizzato il collegamento alla vasca di laminazione all'interno della quale sono posizionati i pozzi a dispersione.

Nel mese di giugno e luglio si provvederà al rifacimento del manto stradale in conglomerato bituminoso e pertanto si prevede l'ultimazione dei lavori entro luglio del 2016.

II LOTTO

E' stato redatto il progetto esecutivo e si provvederà a breve, compatibilmente con l'espletamento delle pratiche di occupazione dei fondi privati interessati alla realizzazione dei lavori stessi, ad espletare la gara relativa all'affido dei lavori.

LAVORI DI COMPLETAMENTO MESSA IN SICUREZZA E ALLARGAMENTO VIA MASSA.

Con deliberazione giuntale n. 211 dd. 30.12.2015 è stato approvato il progetto esecutivo dei lavori di allargamento e rettifica con costruzione marciapiede in Via Massa ad Avio, dd. 28.12.2015, predisposto dal Responsabile dell'Ufficio Tecnico Lavori Pubblici che prevede una complessiva una complessiva comportante una spesa complessiva di € 80.301,80.= di cui € 20.413,05.= per lavori a

base d'asta soggetti a ribasso, € 31.374,73.= per lavori in diretta amministrazione (da eseguirsi con l'ausilio del cantiere comunale) ed € 28.514,02.= per somme a disposizione dell'Amministrazione. Con determinazione del Responsabile Ufficio Tecnico Lavori Pubblici n. 179 dd. 31.12.2015 sono state approvate le modalità esecutive e di finanziamento dei lavori in oggetto. Considerato che parte dei lavori saranno realizzati con l'ausilio del cantiere comunale, si prevede l'inizio entro l'estate del 2016 e l'ultimazione nella primavera 2017.

LAVORI DI REALIZZAZIONE ROTATORIA ALL'INCROCIO TRA LA SP 90 E VIA CASTELBARCO A SABBIONARA DI AVIO MARCIAPIEDE SULLA SP 90 DESTRA ADIGE.

L'Amministrazione comunale ha inserito nel bilancio di previsione dell'anno 2016 la realizzazione dell'opera con fondi comunali solo ed esclusivamente della rotatoria, per un importo complessivo di € 337.000,00.=.

Si è in attesa di definire con la Provincia Autonoma di Trento l'acquisto da parte della medesima delle aree necessarie alla realizzazione dell'opera.

RIFACIMENTO PAVIMENTAZIONE DELLA PIAZZA F. STORTI, NELLA FRAZIONE DI BORGHETTO,

Si sta predisponendo la documentazione amministrativa per l'approvazione del quadro riepilogativo della spesa.

LAVORI DI REALIZZAZIONE CENTRALINA IDROELETTRICA IN LOCALITÀ PIAN DELLA CENERE IN C.C. AVIO.

Si sta predisponendo la documentazione amministrativa per l'approvazione del quadro riepilogativo della spesa.

LAVORI DI REALIZZAZIONE ALLACCIO ELETTRICO ED IDRICO MALGA ARTILLONE E TREMBARI'

Si sta predisponendo la documentazione amministrativa per l'approvazione del quadro riepilogativo della spesa.

IMPIANTO FOTOVOLTAICO SU COPERTURA SCUOLA MEDIA

Il progetto esecutivo per i lavori di realizzazione impianto fotovoltaico a servizio della scuola media D. Alighieri (p. ed. 1491 C.C. AVIO), predisposto dall'ing. Alessandro Bonatti per una spesa complessiva di € 291.000,00.= di cui € 223.212,59.= per lavori a base d'asta (€ 216.179,52.= soggetti a ribasso ed € 7.033,07.= per oneri della sicurezza), ed € 67.787,41.= per somme a disposizione dell'Amministrazione, è stato approvato con determinazione n. 160 dd. 05.12.2014.

Successivamente con determinazione n. 62 dd. 04.05.2015 del Responsabile dell'Ufficio Tecnico settore Lavori Pubblici si approvava, a' sensi dell'art. 43 della L.P. 30.12.2014 n. 14 la perizia di variante dei lavori di cui sopra, che prevede una rideterminazione della spesa complessiva in € 205.910,22.- di cui € 198.877,15.- per lavori a base d'asta soggetti a ribasso ed € 7.033,07.= per oneri della sicurezza;

In data 24.06.2015 a seguito di confronto concorrenziale i lavori sono stati affidati alla Ditta Benedetti Srl, con sede in Volano (TN), Via Zucchelli, 43/A, per un importo contrattuale di € 175.595,38.= (di cui € 168.562,31.= per lavori soggetti a ribasso ed € 7.033,07.= per oneri della sicurezza) – Atto di cottimo n. 613 Atti del Segretario comunale dd. 03.12.2015.

Successivamente alla firma del contratto, alla Ditta Benedetti Srl è subentrata la Ditta Grisenti Srl di Trento, con conseguente slittamento dell'inizio dei lavori, che si prevede inizieranno entro la fine del corrente mese.

SISTEMAZIONE ILLUMINAZIONE PUBBLICA E NUOVI PUNTI LUCE IN LOCALITÀ VARIE

Il progetto esecutivo dei lavori di sostituzione corpi illuminanti stradali come da previsione del PRIC predisposto dall'ing. Matteo Giuliani con studio in Trento, per una spesa complessiva di € 150.000,00.= di cui € 113.400,00.= per acquisto corpi illuminanti ed € 36.600,00.= per somme a disposizione dell'Amministrazione, è stato approvato con deliberazione giunta n. 175 dd. 05.12.2014. A seguito di gara telematica effettuata sul portale "Mercurio" n. 25195 dd. 16/02/2015, la fornitura è stata affidata alla ditta LUCE E DESIGN S.R.L., con sede in Trento, Via Vienna, 56 per un importo contrattuale di € 44.010,54.-

E' in corso da parte del cantiere comunale la posa dei nuovi corpi illuminanti sulle seguenti vie: Via del Lavoro, Viale Degasperi, Via Monte Baldo (da rotatoria c/o Cantina sociale all'incrocio con Via Stroppea), Borghetto (incrocio località alla Cà SS 12), Masi (incrocio con SS 12), Via Pozza, Via Al Ponte, Mama (incrocio SP 90 – SP 11), Vo' Sinistro (incrocio sud Via G. Cantore – SS 12);

Considerata l'entità del ribasso proposto (61,120%) è stata autorizzata la redazione di una perizia di variante per l'acquisto di altri corpi illuminanti a LED da sostituire nelle seguenti vie:

Vo' Sinistro (incrocio nord Via G. Cantore – SS12), Borghetto (incrocio nord in prossimità del cimitero), Via Monte Baldo, Via Morielle (dall'incrocio con la SP 90 all'incrocio con Via Pozza).

Nel bilancio di previsione del corrente esercizio finanziario è stato inserito un ulteriore stanziamento per proseguire nella sostituzione, da parte del cantiere comunale, dei corpi illuminanti tradizionali con corpi illuminanti a LED del centro storico di Avio e delle frazioni.

Il progetto per detti lavori è stata approvato con deliberazione giunta n. 198 dd. 21.12.2015, firma dell'ing. Matteo Giuliani con studio in Trento per una spesa complessiva di € 130.000,00.= di cui € 97.348,00.= per acquisti ed € 32.652,00.= per somme a disposizione.

Con determinazione del Responsabile Ufficio tecnico lavori pubblici n. 175 dd. 23.12.2015, si sono approvate le modalità esecutive e di finanziamento e la fornitura è stata aggiudicata, previa gara telematica, alla Ditta Selectra Spa con sede in Bolzano (Atto di cottimo Rep. n. 636 Atti del Segretario comunale dd. 09.05.2016, per un importo contrattuale di € 92.782,37.=).

Si prevede l'ultimazione dei lavori in data

RIQUALIFICAZIONE SPAZIO PUBBLICO ATTREZZATO A VERDE E PARCHEGGIO

I lavori principali sono stati realizzati e si sta provvedendo alla sistemazione della aiuole, delle sedute e alla semina dei parcheggi in grigliato.

Ultimati i lavori di cui sopra si provvederà all'apertura nelle prossime settimane delle aree e dei parcheggi in porfido.

INVESTIMENTO SICUREZZA SUL TERRITORIO - VIDEOSORVEGLIANZA

I lavori sono stati ultimati in data 03.03.2016. L'Amministrazione comunale ha ritenuto di ampliare l'impianto di videosorveglianza e pertanto nel bilancio di previsione dell'anno 2016 ha inserito apposito capitolo di € 70.000,00.=, da realizzarsi nel corso del corrente anno.

Nel corso del mese di giugno si procederà ad affidare incarico per la redazione del progetto necessario alla realizzazione del II Lotto.

LAVORI DI RESTAURO DELL'EDIFICIO CONTRADDISTINTO DALLA P. ED. 262 C.C. AVIO – SITA IN AVIO CAPOLUOGO - PIAZZA ROMA - DENOMINATO "EDIFICIO ROTONDA.

Il progetto esecutivo, predisposto dall'arch. Tullio Zampedri con studio in Avio (TN) che comporta una spesa complessiva di € 243.500,00.= di cui € 155.161,62.- per lavori a base d'asta (€ 148.470,70.- soggetti a ribasso ed € 6.690,92.- per oneri della sicurezza) ed € 88.338,38.- per somme a disposizione dell'Amministrazione è stato approvato con determinazione n. 194 dd. 31.12.2014;

Successivamente con determinazione n. 10 dd. 24.02.2015 si approvava, a' sensi dell'art. 43 della L.P. 30.12.2014 n. 14 la perizia di variante dei lavori di cui sopra che prevede una rideterminazione della spesa complessiva in € 239.674,44.= di cui € 143.448,11.- per lavori a base d'asta (€ 136.757,19.- soggetti a ribasso ed € 6.690,92.- per oneri della sicurezza) ed € 96.226,33.- per somme a disposizione dell'Amministrazione;

In data dd. 22.04.2015, a seguito di confronto concorrenziale, i lavori relativi alle opere da restauratore- sono stati aggiudicati, alla ditta MOLETTA GINO con sede in Meano (TN), Via dei Palustei, 13, per un importo contrattuale di € 37.760,03.= (di cui € 35.313,14.= per lavori a base d'asta ed € 2.446,89.= per oneri della sicurezza) - Rep. n. 625 atti del Segretario comunale dd. 10.08.2015;

In data 19.05.2015, a seguito di confronto concorrenziale, i lavori relativi alle opere edili - sono stati aggiudicati all'Impresa Edile Artigiana Pericolosi Angelo, con sede in Avio (TN), Via Campagnola 17, per un importo contrattuale di € 55.662,41.= (di cui € 51.418,38.= per lavori a base d'asta ed € 4.244,03.= per oneri della sicurezza) - Rep. n. 624 Atti del Segretario comunale dd. 07.08.2015;

In data 11.09.2015, a seguito di confronto concorrenziale, le opere da termoidraulico sono state aggiudicate alla Ditta Gobbi con sede in Mori (TN), per un importo contrattuale di € 22.557,35.=.

le opere da elettricista sono state affidate alla Ditta Edy di Matteo Tomasetti con sede in Avio (TN), Via Perotti, 49, per un importo di € 6.010,85.= (Buono ordine n. 43 dd. 11.09.2015);

con determinazione del Responsabile Ufficio Tecnico Lavori Pubblici, è stata approvata a tutti gli effetti, la perizia di variante, relativa ai lavori in oggetto, predisposta dal progettista e direttori dei lavori in oggetto, arch. Tullio Zampedri in data febbraio 2016, che prevede una spesa complessiva di € 239.674,44.= di cui € 140.400,89.- per lavori a base d'asta ed € 99.237,55.- per somme a disposizione dell'Amministrazione;

Durante le fasi di restauro si sono evidenziate alcune particolarità, come ad esempio lo scoprimento di pitture sui paramenti perimetrali tra gli archi dell'ambiente principale e la fascia di coronamento e di imposta della volta, che hanno fatto sì che si decidesse di svolgere prevedere nuove lavorazioni per rendere il restauro dell'edificio compiuto. In modo particolare si è progettato di mantenere, in via generale, l'aspetto delle superfici così come si presenta dopo le operazioni di descialbo e quindi di procedere alla tinteggiatura e alla velatura delle sole zone interessate dalle operazioni di stuccatura in modo che queste non facciano "disegno" sulla superficie ma, con la loro tinteggiatura e/o velatura, spariscano per far emergere meglio spazi e le decorazioni esistenti. Alla volta si è deciso di applicare lo stesso procedimento per valorizzare al meglio lo spazio e per assicurare coerenza dell'insieme; e pertanto è stato predisposto dall'arch. Tullio Zampedri, già progettista e direttore dei lavori principali, un progetto di completamento, che comporta una spesa complessiva di circa € 41.000,00.- (soggetti a ribasso d'asta) + I.V.A. al 10% che non comporta comunque un supero dell'importo complessivo stanziato per la realizzazione dell'intervento.

Si prevede l'ultimazione dei lavori entro la fine dell'estate 2016.

LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE DI VIA MARCONI

Con deliberazione giunta n. 192 dd. 21.12.2015, immediatamente eseguibile, è stato approvato, in linea tecnica il progetto esecutivo dei lavori di cui sopra, a completamento dei lavori di riqualificazione della piazza Vittorio Emanuele III e piazza Pesa, III lotto, predisposto in data dicembre 2015 dall'arch. Daniela Salvetti, che prevede una spesa complessiva di € 90.000,00.= di cui € 59.664,88.= per lavori a base d'asta (€ 58.698,14.= soggetti a ribasso ed € 966,74.= per oneri della sicurezza), ed € 30.335,12.= per somme a disposizione;

con determinazione n. 166 dd. 23.12.2015 si approvava, a tutti gli effetti, in via finanziaria, il progetto esecutivo dei lavori di cui sopra;

con determinazione n. 167 dd. 23.12.2015 veniva nominato quale Direttore dei Lavori l'arch. Daniela Salvetti;

A seguito di gara ufficiosa dd. 01.02.2016, come risulta dal verbale di gara pari data, i lavori in oggetto sono stati affidati all'Impresa In Edil Pavimentazioni S.r.l. con sede in Cembra (TN), Loc. Predole, 17, per un importo contrattuale di € 39.120,53.= (di cui € 38.153,79.= per lavori ed € 966,74.= per oneri della sicurezza), a fronte del ribasso del 35,000% sull'importo a base di gara di € 58.698,14.= (Rep. n. 634 Atti del Segretario comunale dd. 22.04.2016);

a seguito di gara ufficiosa dd. 11.04.2016, come risulta da verbale di pari data, è risultata aggiudicataria della fornitura dei cubetti in porfido l'Impresa CUP S.R.L., con sede in Albiano (TN), Via Carlo Alberto Dalla Chiesa, 18 - P.I. 00817850225, nell'importo contrattuale di € 21.820,50.= (pari ad un ribasso del 2,500% sull'importo soggetto a ribasso d'asta di € 22.380,00.=) + I.V.A. 22% (Rep. n. 1783 Atti Privati dd. 17.05.2016);

con determinazione n. 065 dd. 20.05.2016 è stata approvata la perizia di variante n. 1, relativa ai lavori di cui sopra, predisposta in data maggio 2016, dal progettista e direttori dei lavori, arch. Daniela Salvetti che prevede una spesa complessiva di € 90.000,00.= di cui € 43.810,75.- per lavori a base d'asta ed € 46.189,25.- per somme a disposizione dell'Amministrazione

I lavori sono stati ultimati e si sta predisponendo la documentazione amministrativa per l'approvazione del quadro riepilogativo della spesa.

LAVORI DI ARREDO URBANO DEL TRATTO DELLA STRADA ROMANA DA PIAZZA VICARIATO FINO ALL'INCROCIO CON VIA PEROTTI E CORTILE CASA DEL VICARIO

Con determinazione n. 152 dd. 11.12.2015 era stato affidato, all'arch. Tullio Zampedri, dello studio tecnico TEKHNE' con sede in Avio (TN) l'incarico per la redazione del progetto esecutivo nonché di coordinatore della sicurezza in fase di progettazione dei lavori di arredo urbano del tratto della strada Romana da piazza Vicariato fino all'incrocio con Via Perotti;

con deliberazione giunta n. 189 dd. 21/12/2015 era stato approvato, in linea tecnica, il progetto esecutivo dei lavori di cui sopra che prevede una spesa complessiva di € 212.500,00.= di cui € 145.188,42.= per lavori a base d'asta (€ 140.892,20.= soggetti a ribasso ed € 4.296,22.= per oneri della sicurezza), ed € 67.311,58.= per somme a disposizione;

con deliberazione giunta n. 190 dd. 21.12.2015 è stato istituito, per l'esecuzione dei lavori di cui sopra, l'Ufficio della Direzione lavori, individuando l'arch. Tullio Zampedri dello studio tecnico TEKHNE' con sede in Avio (TN), già progettista, per le prestazioni per direzione lavori, contabilità e misura e coordinatore per la sicurezza in fase di esecuzione dei lavori (a' sensi dell'art. 90 – comma 4 D. Lgs. 81/2008, così come modificato dal D.Lgs. 106/2009);

con determinazione n. 161 dd. 23.12.2015 era stato approvato, in via finanziaria, il progetto esecutivo dei lavori di arredo urbano del tratto della strada Romana da piazza Vicariato fino all'incrocio con Via Perotti e cortile Casa del Vicario, predisposto in data dicembre 2015 dall'arch. Tullio Zampedri dello studio tecnico TEKHNE' con sede in Avio (TN).

In data 27 gennaio 2016 a seguito di confronto concorrenziale i lavori sono stati aggiudicati all'Impresa **In Edil Pavimentazioni Srl, con sede in Cembra (TN), loc. Predole, 17** per un importo contrattuale di € 97.285,07.= (di cui € 92.988,85.= per lavori ed € 4.296,22.= per oneri della sicurezza), a fronte del ribasso del 34,000% sull'importo a base di gara di € 140.892,20.=.

Causa la concomitanza dei lavori di rifacimento della Piazza V. Emanuele III l'amministrazione ha ritenuto onde garantire l'accesso alle abitazioni della zona di posticipare l'inizio dei lavori all'autunno 2016.

LAVORI DI DEMOLIZIONE E DI RIFACIMENTO DEL MURO DI SOSTEGNO DEL CORTILE DELL'EDIFICIO COMUNALE CASA DEL VICARIO – PP.FF. 157/1 E 157/2

con deliberazione giunta n. 183 dd. 10.12.2015, era stata approvata in linea tecnica la perizia dei lavori di cui sopra, predisposta dal per. Ind. Ivan Beber Responsabile dell'Ufficio Tecnico Comunale – Lavori Pubblici in data 30 novembre 2015, per complessivi € 79.500,00.=, di cui € 49.018,07.= per lavori a misura ed € 30.481,93.= per somme a disposizione dell'amministrazione;

con determinazione n. 156 dd. 15.12.2015 era stata approvata, in via finanziaria, la perizia dei lavori di demolizione e di rifacimento del muro di sostegno del cortile dell'edificio comunale Casa del Vicario – pp. ff. 157/1 e 157/2.

con determinazione n. 163 dd. 23.12.2015 veniva nominato quale Direttore dei Lavori l'ing. Piero Susana dello studio tecnico SITECO INGEGNERIA e ARCHITETTURA con sede in Rovereto.

In data 27 gennaio 2016 a seguito di confronto concorrenziale i lavori sono stati aggiudicati all'Impresa **SCAVI CAMPOSTRINI ALDO s.r.l. con sede in Viale al Parco, 16 – Sabbionara di Avio**, per un importo contrattuale di € 45.158,97.= (di cui € 42.816,03.= per lavori ed € 2.342,94.= per oneri della sicurezza), a fronte del ribasso 8,268% sull'importo a base di gara di € 46.675,13.= (contratto n. Rep 638 Atti del Segretario Comunale dd. 18.05.2016)

Nelle prossime settimane si provvederà alla consegna dei lavori e si prevede l'ultimazione entro il mese di luglio.

LAVORI DI REALIZZAZIONE PERCORSO PIAZZA CONCILIAZIONE – CASTELLO – III INCROCIO – NELLA TORRE DELLA ASCESI MISTICA,

con deliberazione giuntale n. 196 dd. 21.12.2015 era stata approvata in linea tecnica la perizia di cui sopra, predisposta dal per. Ind. Ivan Beber Responsabile dell'Ufficio Tecnico Comunale –Lavori Pubblici in data 30 novembre 2015, per complessivi € 92.600,00.= di cui € 49.688,23.= per lavori a base d'asta (€ 47.547,93.= soggetti a ribasso ed € 2.140,30.= per oneri della sicurezza), ed € 42.911,77.= per somme a disposizione;

con determinazione n. 164 dd. 23.12.2015 era stata approvata, in via finanziaria, la perizia dei lavori di realizzazione percorso Piazza Conciliazione – Castello – III incrocio – Nella torre della ascensi mistica,. In data 26 gennaio 2016 a seguito di confronto concorrenziale i lavori sono stati aggiudicati all'Impresa In Edil Pavimentazioni Srl, con sede in Cembra (TN), per un importo contrattuale di € 35.423,85.= (di cui € 33.293,55.= per lavori ed € 2.140,30.= per oneri della sicurezza), a fronte del ribasso del 30,000% sull'importo a base di gara di € 47.547,93.=.

Considerato che l'incrocio oggetto dei lavori si trova lungo il percorso che collega la Piazza Conciliazione di Sabbionara con il castello (percorso frequentato dai visitatori del castello) l'amministrazione ha ritenuto onde garantire un normale accesso al castello medesimo dei molti visitatori di posticipare l'inizio dei lavori all'autunno 2016.

REALIZZAZIONE DEGLI INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DELL'EDIFICIO SCUOLA ELEMENTARE DI AVIO – VIA M. PEROTTI, 47 – P.ED. 1062 C.C. AVIO

con determinazione n. 191 dd. 31.12.2014 si affidava, all'ing. Alessandro Mozzi, con studio tecnico in Brentonico, , il progetto esecutivo per la realizzazione degli interventi di messa in sicurezza dell'edificio scuola elementare di Avio – Via M. Perotti, 47 – p.ed. 1062 C.C. AVIO;

con determinazione n. 192 dd. 31.12.2014 si affidava, al geom. Roberto Bademer, con studio tecnico in Avio (TN), l'incarico per il servizio di coordinatore della sicurezza in fase di progettazione per la realizzazione degli interventi di cui sopra;

con deliberazione giuntale n. 199 dd. 21/12/2015 era stato approvato, in linea tecnica il progetto esecutivo per una complessiva di € 200.000,00.= di cui € 133.142,97.= per lavori a base d'asta (€ 121.591,00.= soggetti a ribasso ed € 11.551,97.= per oneri della sicurezza), ed € 66.857,03.= per somme a disposizione;

con deliberazione giuntale n. 199 dd. 17.12.2015 è stato approvato, in linea tecnica il progetto esecutivo dei lavori di cui sopra, per una complessiva di € 200.000,00.= di cui € 133.142,97.= per lavori a base d'asta (€ 121.591,00.= soggetti a ribasso ed € 11.551,97.= per oneri della sicurezza), ed € 66.857,03.= per somme a disposizione;

con deliberazione giuntale n. 200 dd. 17.12.2015 è stato istituito l'Ufficio della Direzione lavori individuando quale direttore dei lavori l'ing. Alessandro Mozzi con studio tecnico in Brentonico (TN) e quale direttore operativo, per quanto riguarda il coordinamento della sicurezza in fase di esecuzione dei lavori (ai sensi dell'art. 90 – comma 4 D.Lgs 81/2008, così come modificato dal D.Lgs 106/2009 il geom. Roberto Bademer con studio in Avio (TN)

con determinazione n. 158 dd. 23.12.2015 il progetto veniva approvato in via finanziaria.

In data 26 gennaio 2016 a seguito di confronto concorrenziale i lavori sono stati aggiudicati all'Impresa Bronzini Luca & C. Sas, con sede in Rovereto (TN), , per un importo contrattuale di € 100.191,81.= (di cui € 88.639,84.= per lavori ed € 11.551,97.= per oneri della sicurezza), a fronte del ribasso del 27,100% sull'importo a base di gara di € 121.591,00.=, previa verifica della regolarità tecnico-amministrativa dell'Impresa.

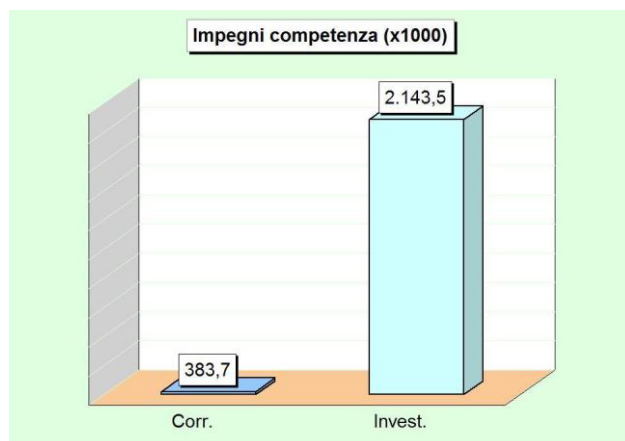
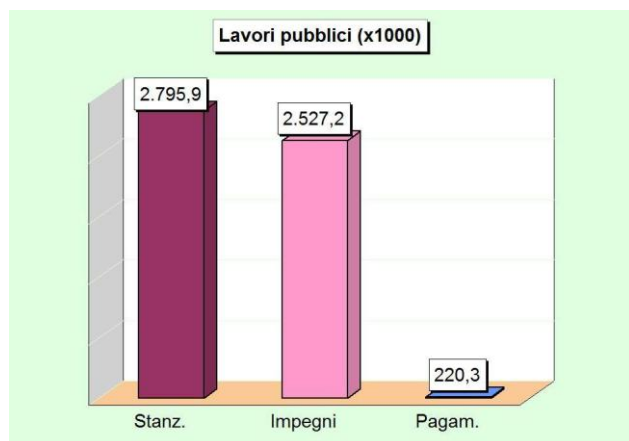
I lavori sono stati consegnati in data 13 giugno 2016 e verranno ultimati salvo imprevisti entro il 31 agosto 2016.

LAVORI DI POTENZIAMENTO FOSSA IMHOFF A SERVIZIO DELLA FRAZIONE DI BORGHETTO.

con deliberazione giuntale n. 63 dd. 26.04.2016 è stato approvato, in linea tecnica il progetto preliminare dei lavori di potenziamento della fossa imhoff a servizio della frazione di Borghetto predisposto dall'ing. Piero Paolo Susana dello studio SITECO con sede in Rovereto (TN), Via Pasqui, 28, che prevede una spesa complessiva di € 226.000,00.= di cui € 163.748,33.= per lavori a base d'asta (€ 156.248,33.= lavori soggetti a ribasso ed € 7.500,00.= per oneri per la sicurezza) ed € 62.251,67.= per somme a disposizione dell'Amministrazione;

con deliberazione giunta n. 64 dd. 26.04.2016 è stato affidato incarico l'incarico al dott. geol. Franco Scrinzi, con studio tecnico in Rovereto (TN), per la predisposizione di relazione geologica-idrogeologica, relazione geotecnica ed indagini geognostiche.

Entro il mese di giugno si provvederà a trasmettere il progetto definitivo per il rilascio delle autorizzazioni previste dalla normativa vigente e successivamente si procederà dopo l'approvazione all'inoltro della pratica in Provincia per la richiesta di ammissione al finanziamento sul fondo di riserva.

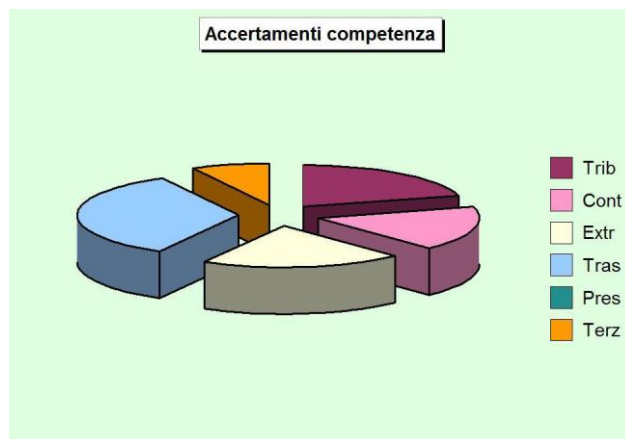
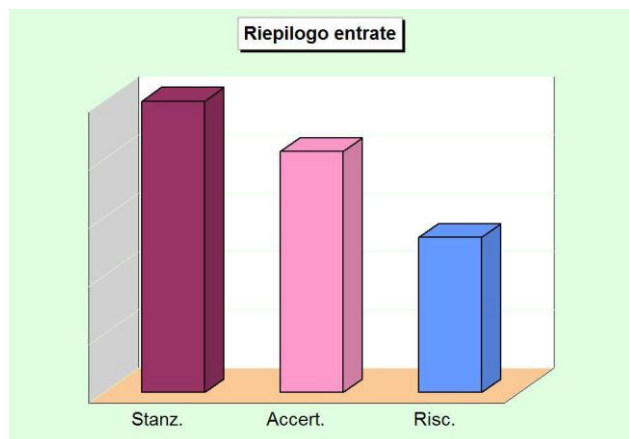


LAVORI PUBBLICI (Sintesi finanziaria del singolo programma)	Competenza		
	Stanz. finali	Impegni	Pagamenti
Spesa corrente	413.972,07	383.709,62	81.575,74
Spese per investimento	2.381.927,68	2.143.464,21	138.712,89
Totale programma	2.795.899,75	2.527.173,83	220.288,63

**PROGRAMMAMZIONE DELLE ENTRATE
E RENDICONTO 2015**

IL RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

La relazione non si limita a fornire gli elementi utili per valutare l'andamento della gestione dei programmi, intesi come l'attività di spesa destinata al raggiungimento di predeterminati obiettivi. Lo stato di realizzazione dei programmi, e soprattutto la percentuale di impegno della spesa, dipende anche dalla possibilità di acquisire le relative risorse. Ed è proprio in questa direzione che l'analisi sull'accertamento delle entrate, intrapresa dagli uffici comunali nel corso dell'anno, può rintracciare alcuni degli elementi che hanno poi influenzato l'andamento complessivo. I fenomeni in gioco sono numerosi e spesso cambiano a seconda del comparto che si va a prendere in esame. Le dinamiche che portano ad accertare le entrate sono infatti diverse, a seconda che si parli di entrate correnti o di risorse in conto capitale.



Un soddisfacente indice di accertamento delle entrate correnti (tributi; contributi e trasferimenti correnti; entrate extra tributarie) è la condizione indispensabile per garantire il pareggio della gestione ordinaria. Le spese di funzionamento (spese correnti; rimborso di prestiti) sono infatti finanziate da questo genere di entrate. La circostanza che la riscossione si verifichi l'anno successivo incide sulla disponibilità di cassa ma non sull'equilibrio del bilancio corrente.

Nelle spese in conto capitale (contributi in C/capitale, accensione di prestiti), l'accertamento del credito è invece la condizione iniziale per attivare l'investimento. Ad un basso tasso di accertamento di queste entrate, pertanto, corrisponderà un basso stato di impegno delle spese d'investimento riportate nei programmi. Il grado di riscossione delle entrate in conto capitale assume generalmente valori contenuti perchè è fortemente condizionato dal lungo periodo necessario all'ultimazione delle opere pubbliche, spesso soggette a perizie di variante dovute all'insorgere di imprevisti tecnici in fase attuativa. Anche queste maggiori necessità devono essere finanziate dall'ente locale.

STATO DI ACCERTAMENTO GENERALE DELLE ENTRATE 2015 (Riepilogo delle entrate)	Competenza		% Accertato
	Stanz. finali	Accertamenti	
Tit.1 - Tributarie	1.662.574,62	1.706.896,87	102,67 %
Tit.2 - Contributi e trasferimenti correnti	1.302.251,83	1.427.063,35	109,58 %
Tit.3 - Extratributarie	1.859.656,44	1.675.435,48	90,09 %
Tit.4 - Trasferimenti di capitale e riscossione di crediti	3.104.650,00	2.229.536,52	71,81 %
Tit.5 - Accensione di prestiti	300.000,00	0,00	0,00 %
Tit.6 - Servizi per conto di terzi	1.755.465,00	646.504,31	36,83 %
Totale	9.984.597,89	7.685.436,53	76,97 %

GRADO DI RISCOSSIONE GENERALE DELLE ENTRATE 2015 (Riepilogo delle entrate)	Competenza		% Riscosso
	Accertamenti	Riscossioni	
	1.706.896,87	1.277.078,67	74,82 %
Tit.1 - Tributarie	1.427.063,35	93.458,95	6,55 %
Tit.2 - Contributi e trasferimenti correnti	1.675.435,48	1.121.776,80	66,95 %
Tit.3 - Extratributarie	2.229.536,52	2.208.519,18	78,49 %
Tit.4 - Trasferimenti di capitale e riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00 %
Tit.5 - Accensione di prestiti	646.504,31	619.878,18	95,88 %
Tit.6 - Servizi per conto di terzi			

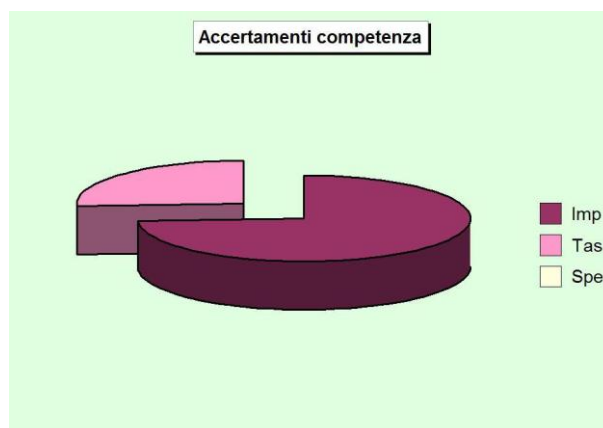
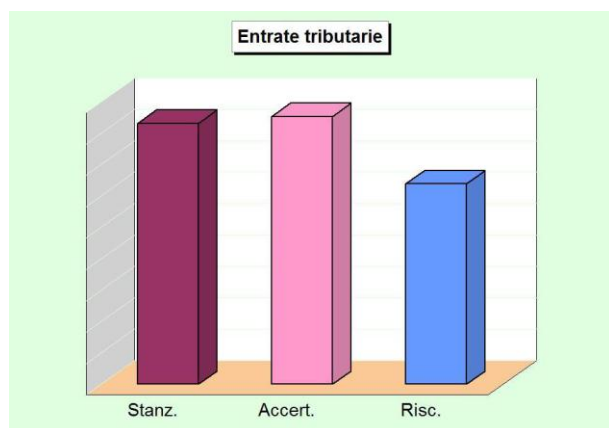
ENTRATE TRIBUTARIE

Le risorse del Titolo 1 sono costituite dall'insieme delle *entrate tributarie*. Rientrano in questo gruppo le imposte, le tasse, i tributi speciali ed altre poste minori. Nel primo gruppo, e cioè nelle *imposte*, confluiscono l'originaria imposta comunale sugli immobili (ICI), diventata in tempi recenti imposta municipale propria sugli immobili (IMU) e infine imposta immobiliare semplice (IMIS) e l'imposta sulla pubblicità. Nelle *tasse* è rilevante il gettito per la tassa sullo smaltimento di rifiuti solidi urbani, oltrechè la tassa per l'occupazione, permanente e temporanea. Nella categoria dei *tributi speciali*, infine, le entrate più importanti sono i diritti sulle pubbliche affissioni.

Nelle categorie del Titolo I, la realizzazione dell'Entrata è stata contraddistinta dai seguenti movimenti:

STATO DI ACCERTAMENTO DELLE ENTRATE TRIBUTARIE 2015 (Tit.1 :Tributarie)	Competenza		% Accertato
	Stanz. finali	Accertamenti	
Categoria 1 - Imposte	1.198.319,62	1.263.515,30	105,44 %
Categoria 2 - Tasse	458.500,00	443.381,57	96,70 %
Categoria 3 - Tributi speciali ed altre entrate tributarie	5.755,00	0,00	0,00 %
Totale	1.662.574,62	1.706.896,87	102,67 %

GRADO DI RISCOSSIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE 2015 (Tit.1 :Tributarie)	Competenza		% Riscosso
	Accertamenti	Riscossioni	
Categoria 1 - Imposte	1.263.515,30	1.263.515,30	100,00 %
Categoria 2 - Tasse	443.381,57	13.563,37	3,06 %
Categoria 3 - Tributi speciali ed altre entrate tributarie	0,00	0,00	0,00 %
Totale	1.706.896,87	1.277.078,67	74,82 %



Rispetto agli accertamenti dell'esercizio 2014, si nota un leggero aumento per quanto riguarda la categoria "Imposte", mentre una lieve diminuzione per quanto concerne le categorie "Tasse" e "Tributi speciali ed altre entrate tributarie".

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

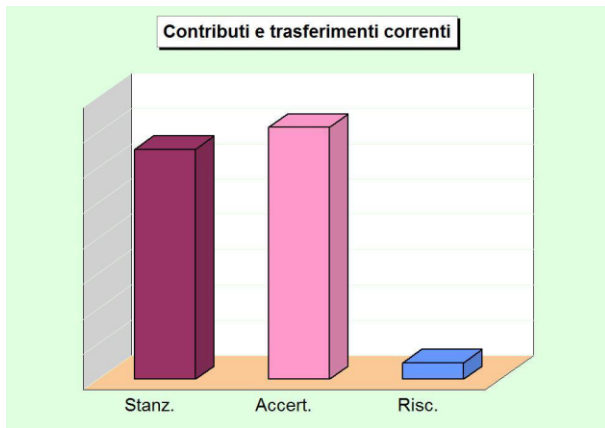
Nel corso dell'esercizio finanziario 2015 sono stati contabilizzati € 2.262,81 relativi a trasferimenti correnti dello Stato.

I Trasferimenti correnti della Regione e della Provincia Autonoma di Trento comprendono principalmente i trasferimenti provinciali per le spese di funzionamento e di gestione dei servizi (fondo perequativo), il trasferimento per il servizio biblioeca ed i contributi in conto annualità per le opere pubbliche finanziate sui piani di intervento previsti dalla legge provinciale n. 36 dd. 15/11/93.

Nel corso dell'esercizio finanziario 2015, la realizzazione dell'Entrata del Titolo II è stata caratterizzata dai seguenti movimenti:

STATO DI ACCERTAMENTO DEI TRASFERIMENTI CORRENTI 2015 (Tit.2 : Trasferimenti correnti)	Competenza		% Accertato
	Stanz. finali	Accertamenti	
Categoria 1 - Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	4.000,00	2.262,81	56,57 %
Categoria 2 - Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	1.233.819,49	1.360.367,70	110,26 %
Categoria 3 - Contributi e trasferimenti Regione per funzioni delegate	0,00	0,00	0,00 %
Categoria 4 - Contributi e trasferimenti comunitari e internazionali	0,00	0,00	0,00 %
Categoria 5 - Contributi e trasferimenti da altri enti pubblici	64.432,34	64.432,84	100,00 %
Totale	1.302.251,83	1.427.063,35	109,58 %

GRADO DI RISCOSSIONE DEI TRASFERIMENTI CORRENTI 2015 (Tit.2 : Trasferimenti correnti)	Competenza		% Riscosso
	Accertamenti	Riscossioni	
Categoria 1 - Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	2.262,81	2.262,81	100,00 %
Categoria 2 - Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	1.360.367,70	26.763,30	1,97 %
Categoria 3 - Contributi e trasferimenti Regione per funzioni delegate	0,00	0,00	0,00 %
Categoria 4 - Contributi e trasferimenti comunitari e internazionali	0,00	0,00	0,00 %
Categoria 5 - Contributi e trasferimenti da altri enti pubblici	64.432,84	64.432,84	100,00 %
Totale	1.427.063,35	93.458,95	6,55 %



Rispetto agli accertamenti dell'esercizio precedente (€1.840.472,75), si nota una diminuzione, dovuta al decremento sia dei trasferimenti correnti operati dallo Stato sia dei trasferimenti correnti operati dalla Regione e dalla Provincia Autonoma di Trento.

La conservazione dei residui provenienti dalla competenza del 2015 è stata determinata principalmente dal fatto che trattasi di entrate relative al trasferimento del fondo perequativo e del fondo specifici servizi comunale da parte dell'ente provinciale.

Sono invece aumentati i contributi e trasferimenti da altri enti pubblici, i cui accertamenti nell'esercizio finanziario 2014 corrispondevano ad €28.731,36.

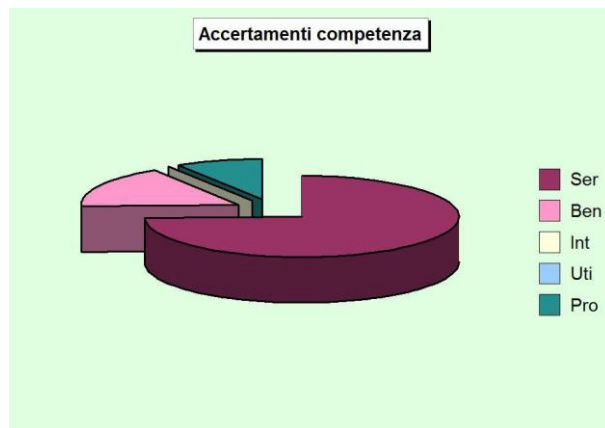
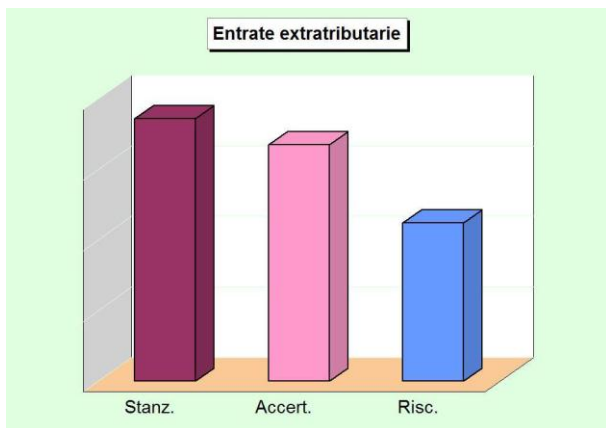
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Il titolo III delle entrate comprende le risorse di natura *extratributarie*. Appartengono a questo insieme i proventi dei servizi pubblici, i proventi dei beni dell'ente, gli interessi sulle anticipazioni e sui crediti, gli utili netti delle aziende speciali e partecipate, i dividendi di società e altre poste residuali, come i proventi diversi. Il valore sociale e finanziario dei *proventi dei servizi pubblici* è notevole, perché abbraccia tutte le prestazioni rese alla cittadinanza sotto forma di servizi istituzionali (servizi essenziali), servizi a domanda individuale e servizi a rilevanza economica. Le entrate significative che affluiscono a questo titolo comprendono i proventi dei servizi pubblici (quali ad esempio il servizio energia elettrica, acquedotto, fognatura, le sanzioni amministrative, i proventi cimiteriali, la gestione del teatro, degli impianti sportivi, i proventi derivanti pesa pubblica e dalla colonia estiva) e i proventi diversi. I proventi dei beni dell'ente sono costituiti dagli affitti addebitati agli utilizzatori dei beni del patrimonio disponibile concessi dal Comune in locazione a titolo oneroso (fitti attivi di fabbricati, di aree, malghe e colonnelli, proventi dal taglio dei bosco).

La realizzazione dell'Entrata è stata contraddistinta dai seguenti movimenti:

STATO DI ACCERTAMENTO DELLE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE 2015 (Tit.3 :Extratributarie)	Competenza		% Accertato
	Stanz. finali	Accertamenti	
Categoria 1 – Proventi dei servizi pubblici	1.416.535,57	1.245.885,85	87,95 %
Categoria 2 – Proventi dei beni dell'ente	290.650,00	279.415,82	96,13 %
Categoria 3 – Interessi su anticipazioni e crediti	1.000,00	5,21	0,52 %
Categoria 4 – Utili netti aziende, dividendi	0,00	0,00	0,00 %
Categoria 5 – Proventi diversi	151.470,87	150.128,60	99,11 %
Totale	1.859.656,44	1.675.435,48	90,09 %

GRADO DI RISCOSSIONE DELLE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE 2015 (Tit.3 :Extratributarie)	Competenza		% Accertato
	Stanz. finali	Accertamenti	
Categoria 1 – Proventi dei servizi pubblici	1.245.885,85	770.174,59	61,82 %
Categoria 2 – Proventi dei beni dell'ente	279.415,82	238.123,47	85,22 %
Categoria 3 – Interessi su anticipazioni e crediti	5,21	5,21	100,00 %
Categoria 4 – Utili netti aziende, dividendi	0,00	0,00	0,00 %
Categoria 5 – Proventi diversi	150.128,60	113.473,53	75,58 %
Totale	1.675.435,48	1.121.776,80	66,95 %



Le ragioni dell'accertamento nelle misure indicate sono le seguenti:

In questo capitolo le entrate accertate rappresentano il 90,09% delle previsioni assestate. Rispetto agli accertamenti dell'esercizio finanziario 2014 pari ad € 1.696.942,48 si nota un lieve incremento riconducibile principalmente agli introiti derivanti dal nuovo regime dello split payment.

TRASFERIMENTI CAPITALE E RISCOSSIONE CREDITI

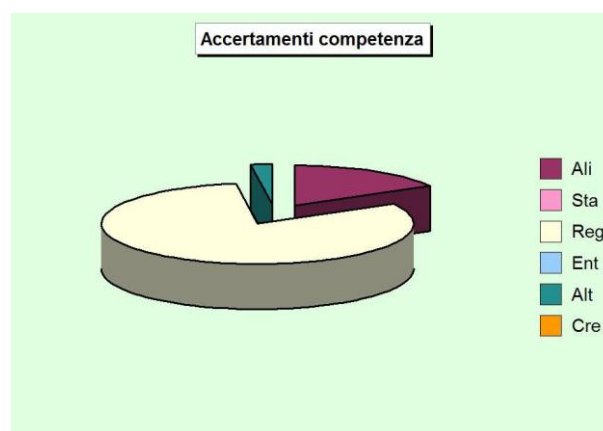
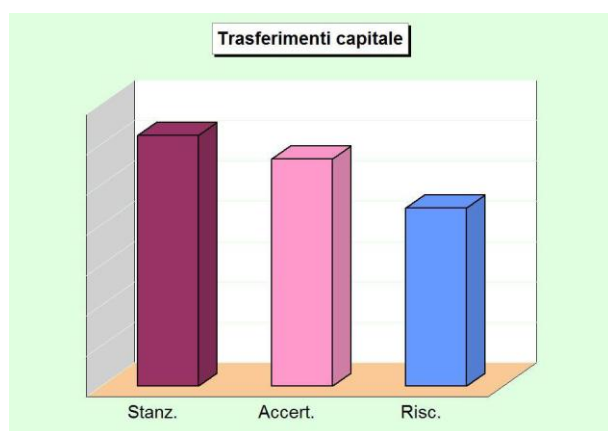
Le poste riportate nel titolo IV delle entrate sono di varia natura, contenuto e destinazione. Appartengono a questo gruppo le *alienazioni dei beni patrimoniali*, i *trasferimenti di capitale* dallo Stato, regione e altri enti, e le *riscossioni di crediti*. Le *alienazioni di beni* sono una delle fonti di autofinanziamento del comune ottenuta con la vendita di fabbricati, terreni, diritti patrimoniali e altri valori di tipo mobiliare. Con rare eccezioni, il ricavato che proviene dallo smobilizzo di queste attività deve essere sempre reinvestito in altre spese di investimento. I *trasferimenti in conto capitale* sono invece costituiti dai contributi in C/capitale, e cioè finanziamenti a titolo gratuito ottenuti dal comune ma destinati alla realizzazione di opere pubbliche od altri interventi infrastrutturali. Queste somme vengono concesse dalla Provincia Autonoma di Trento o da altri soggetti pubblici.

I trasferimenti di capitale da altri soggetti consistono negli oneri di urbanizzazione pagati dai privati che hanno una concessione edilizia e da rimborsi da privati per interventi nel settore acquedotto, illuminazione pubblica ed energia elettrica.

Rispetto agli accertamenti dell'esercizio finanziario 2014, pari ad €1.479.392,11, si nota un notevole incremento della categoria "Trasferimenti di capitale dalla Regione", dovuto principalmente all'anticipazione di risorse effettuato dalla Provincia Autonoma di Trento necessarie all'estinzione anticipata dei mutui, come da Legge provinciale 30 dicembre 2014, n. 14, articolo 22 (Legge Finanziaria provinciale 2015).

STATO DI ACCERTAMENTO DEI TRASFERIMENTI DI CAPITALE 2015 (Tit.4: Trasferimenti dicapitale)	Competenza		% Accertato
	Stanz. finali	Accertamenti	
Categoria 1 - Alienazione di beni patrimoniali	469.185,15	470.991,87	100,39 %
Categoria 2 - Trasferimenti di capitale dallo Stato	0,00	0,00	0,00 %
Categoria 3 - Trasferimenti di capitale dalla Regione	2.584.176,74	1.696.275,96	88,25 %
Categoria 4 - Trasferimenti di capitale da altri enti pubblici	0,00	0,00	0,00 %
Categoria 5 - Trasferimenti di capitale da altri soggetti	51.288,11	62.268,69	121,41 %
Categoria 6 - Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00 %
Totale	3.104.650,00	2.229.536,52	71,81 %

GRADO DI RISCOSSIONE DEI TRASFERIMENTI DI CAPITALE 2015 (Tit.4 : Trasferimenti dicapitale)	Competenza		% Riscosso
	Accertamenti	Riscossioni	
Categoria 1 - Alienazione di beni patrimoniali	470.991,87	463.671,87	98,45 %
Categoria 2 - Trasferimenti di capitale dallo Stato	0,00	0,00	0,00 %
Categoria 3 - Trasferimenti di capitale dalla Regione	1.696.275,96	1.696.275,96	100,00 %
Categoria 4 - Trasferimenti di capitale da altri enti pubblici	0,00	0,00	0,00 %
Categoria 5 - Trasferimenti di capitale da altri soggetti	62.268,69	48.571,35	78,00 %
Categoria 6 - Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00 %
Totale	2.229.536,52	2.208.519,18	99,06 %



ACCENSIONI DI PRESTITI

Sono risorse del titolo V le *accensioni di prestiti*, i *finanziamenti a breve termine*, i *prestiti obbligazionari* e le *anticipazioni di cassa*. L'importanza di queste poste dipende dalla politica finanziaria perseguita dal comune, posto che un ricorso frequente al sistema creditizio, e per importi rilevanti, accentua il peso di queste voci sull'economia generale. D'altro canto, le entrate proprie di parte investimento (alienazioni di beni, concessioni edilizie e avanzo di amministrazione), i finanziamenti gratuiti di terzi (contributi in C/capitale) e le eccedenze di parte corrente (risparmio) possono non essere sufficienti per finanziare il piano annuale degli investimenti. In tale circostanza, il *ricorso al credito esterno*, sia di natura agevolata che ai tassi di mercato, diventa l'unico mezzo per realizzare l'opera a suo tempo programmata. L'accensione di prestiti, però, genera effetti indotti nel comparto della spesa corrente che dovranno essere di volta in volta attentamente valutati.

Le anticipazioni di cassa sono semplici operazioni finanziarie prive di significato ed incidenza economica. Come nel caso analogo delle riscossioni di crediti, queste poste non vengono considerate risorse di parte investimento, ma semplici movimenti di fondi.

Nelle categorie del Titolo V, la realizzazione dell'Entrata è stata contraddistinta dai seguenti movimenti:

STATO DI ACCERTAMENTO DELLE ACCENSIONI DI PRESTITI 2015 (Tit.5: Accensioni prestiti)	Competenza		% Accertato
	Stanz. finali	Accertamenti	
Categoria 1 - Anticipazioni di cassa	300.000,00	0,00	0,00 %
Categoria 2 - Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00 %
Categoria 3 - Assunzione di mutui e prestiti	0,00	0,00	0,00 %
Categoria 4 - Emissione prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00 %
Totale	300.000,00	0,00	0,00 %

GRADO DI RISCOSSIONE DELLE ACCENSIONI DI PRESTITI 2015 (Tit.5: Accensione prestiti)	Competenza		% Riscosso
	Accertamenti	Riscossioni	
Categoria 1 - Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00 %
Categoria 2 - Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00 %
Categoria 3 - Assunzione di mutui e prestiti	0,00	0,00	0,00 %
Categoria 4 - Emissione prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00 %
Totale	0,00	0,00	0,00 %

APPLICAZIONE DEI PRINCIPI CONTABILI

POLITICHE FISCALI E TRIBUTARIE**Commento tecnico dell'ente**

Il testo unico sull'ordinamento degli enti locali precisa che i comuni e le province, nell'ambito della finanza pubblica, sono dotati di autonomia finanziaria fondata su certezza di risorse proprie e trasferite, compresa la potestà impositiva autonoma nel campo delle imposte, delle tasse e delle tariffe, con conseguente adeguamento della legislazione tributaria vigente. La tabella espone l'andamento complessivo degli accertamenti di imposte, tasse ed altri tributi speciali effettuati nell'esercizio, mostrando in modo sintetico gli effetti della politica fiscale perseguita dal comune sul finanziamento del bilancio di parte corrente.

Informazioni e dati di bilancio

POLITICA FISCALE ED ENTRATE TRIBUTARIE (Competenza)	Entrate		Scostamento	% Accertato
	Stanz. finali	Accertamenti		
Cat.1 - Imposte	1.198.319,62	1.263.515,30	65.195,68	105,44 %
Cat.2 - Tasse	458.500,00	443.381,57	-15.118,43	96,70 %
Cat.3 - Tributi speciali e altre entrate proprie	5.755,00	0,00	-5.755,00	0,00 %
Totale	1.662.574,62	1.706.896,87	44.322,25	102,67 %

PARTECIPAZIONI DELL'ENTE

Il quadro riporta le principali partecipazioni possedute dall'ente, individuando la quantità ed il valore delle singole quote nominali, accostato infine queste ultime al corrispondente valore complessivo della partecipazione. Le due colonne finali individuano, rispettivamente, il capitale sociale dell'azienda e la quota percentuale di capitale di proprietà dell'ente. Quest'ultima informazione contribuisce a precisare la capacità dell'ente di influire nelle scelte di programmazione dell'azienda partecipata.

La situazione, come riportata nel prospetto e sulla base delle informazioni al momento disponibili, non richiede alcun intervento correttivo con carattere d'urgenza. I possibili provvedimenti migliorativi e/o correttivi, frutto di nuove ed ulteriori valutazioni d'insieme, saranno ponderati ed eventualmente adottati solo in seguito al normale svolgimento dell'attività di monitoraggio e controllo sulla gestione.

Informazioni e dati di bilancio

PRINCIPALI PARTECIPAZIONI	Azioni /Quote possedute	Valore nomin. singola quota	Valore totale partecipazione	Cap. sociale partecipata	Quota % dell'Ente
1 Dolomiti Energia s.p.a.	4.450	1,00	4.450,00	411.496.169,00	-
2 Informatica Trentina s.p.a.	1.245	1,00	1.245,00	3.500.000,00	0,04 %
3 Consorzio dei Comuni Trentini Società Cooperativa	1	51,64	51,64	12.239,00	0,42 %
4 Trentino Riscossioni s.p.a.	401	1,00	401,00	1.000.000,00	0,04 %
Totale			6.147,64		

CONVENZIONI CON ALTRI ENTI

Il successivo prospetto riporta l'elenco delle principali convenzioni eventualmente sottoscritte dall'ente mettendo in evidenza gli estremi identificativi della convenzione ed il numero degli enti che, a vario titolo e con diversi ruoli, vi partecipano.

La situazione, come riportata nel prospetto e sulla base delle informazioni al momento disponibili, non richiede alcun intervento correttivo con carattere d'urgenza. I possibili provvedimenti migliorativi e/o correttivi, frutto di nuove ed ulteriori valutazioni d'insieme, saranno ponderati ed eventualmente adottati solo in seguito al normale svolgimento dell'attività di monitoraggio e controllo sulla gestione.

Informazioni e dati di bilancio

PRINCIPALI CONVENZIONI STIPULATE CON ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	Estremi identificativi	Num. Enti conventionati
1 Comune di Ala / Nido Bassa Vallagarina		2
2 Comune di Ala / Polizia municipale		2
3 Comune di Ala / Servizio custodia forestale		2
4 Comunità Vallagarina / Servizio gestione tributi comunali		12
5 Comunità Vallagarina / Servizio Raccolta e Smaltimento Rifiuti		18

SEZIONE TECNICA DELLA GESTIONE

ANDAMENTO DELLA LIQUIDITA'

Il prospetto quantifica il limite massimo di tesoreria che si è reso disponibile nell'esercizio, riporta le informazioni essenziali sull'entità del fenomeno e mostra, infine, il volume complessivo di riscossioni e pagamenti che hanno contraddistinto la gestione. Il giudizio generale sull'andamento della liquidità si basa sull'accostamento del fondo di cassa iniziale con quello finale, unitamente alla valutazione economico-finanziaria sull'impatto che gli eventuali interessi passivi per il ricorso all'anticipazione hanno avuto sugli equilibri di bilancio.

La situazione, come riportata nel prospetto e sulla base delle informazioni al momento disponibili, non richiede alcun intervento correttivo con carattere d'urgenza. I possibili provvedimenti migliorativi e/o correttivi, frutto di nuove ed ulteriori valutazioni d'insieme, saranno ponderati ed eventualmente adottati solo in seguito al normale svolgimento dell'attività di monitoraggio e controllo sulla gestione.

Informazioni e dati di bilancio

ANTICIPAZIONE TESORERIA E GESTIONE DELLA	Elementi rilevanti	
	Analisi	Sintesi
Esposizione massima per anticipazione Tesoreria (accertamenti 2013)		
Tit.1 - Tributarie	(+)	1.398.815,36
Tit.2 - Contributi e trasferimenti correnti	(+)	2.062.363,22
Tit.3 - Extratributarie	(+)	1.569.936,70
Somma		5.031.115,28
Percentuale massima di esposizione delle entrate Limite teorico anticipazione (25% entrate)		25,00 %
		1.257.778,82
Anticipazione di Tesoreria effettiva Anticipazione più elevata usufruita nel 2015 Interessi passivi pagati per l'anticipazione		0,00
		0,00
		0,00
Gestione della liquidità		
Fondo di cassa iniziale (01-01-2015)	(+)	1.052.051,39
Riscossioni	(+)	9.051.556,43
Pagamenti	(-)	8.793.885,94
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31.12	(-)	0,00
Fondo di cassa finale (31-12-2015)		1.309.721,88
		1.309.721,88

FORMAZIONE DI NUOVI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

L'operazione di riaccertamento dei residui attivi da iscrivere nel conto del bilancio è tesa alla verifica del permanere dei requisiti essenziali dell'accertamento delle entrate così come indicati nel Principio contabile n.2 e precisamente la ragione del credito, il titolo giuridico, il soggetto debitore, la somma e la scadenza; durante tale verifica, da effettuarsi obbligatoriamente per ciascun singolo accertamento della gestione di *competenza* (..), l'ente deve mantenere un comportamento prudente, evitando di conservare tra i residui attivi del conto del bilancio i crediti dichiarati assolutamente inesigibili, quelli controversi e quelli riconosciuti di dubbia o difficile esazione o premunirsi di costituire un fondo svalutazione crediti idoneo a bilanciare gli effetti negativi sul risultato di amministrazione che tali eliminazioni altrimenti produrrebbero.

L'analisi del conto di bilancio consiste nell'illustrazione e spiegazione di come sono state acquisite ed impiegate le risorse finanziarie in relazione alle previsioni di entrata e di spesa e si esplica sulla base dei seguenti elementi principali:

1. Grado di riscossione delle entrate;
2. Velocità di pagamento delle spese.

Le previsioni di entrata tendono a tradursi durante l'esercizio in accertamenti, ossia in crediti che il comune vanta nei confronti di soggetti esterni. La velocità con cui questi crediti vanno a buon fine, e cioè si trasformano in riscossioni, influisce direttamente nelle disponibilità di cassa. L'accertamento esigibile nell'esercizio che non si è interamente tradotto in riscossione durante l'anno ha comportato la formazione di un nuovo residuo attivo.

La prima tabella, nella penultima colonna, mostra lo scostamento tra gli accertamenti e le riscossioni, e cioè i nuovi residui attivi mentre l'ultima colonna riporta il grado di riscossione degli accertamenti, e quindi la capacità dell'ente di incassare con una sufficiente tempestività i crediti che progressivamente si vanno a formare.

Il secondo prospetto mostra invece la situazione speculare presente nel versante delle uscite dove lo scostamento indica il valore dei nuovi residui passivi che si sono formati in questo esercizio mentre l'ultima colonna riporta la percentuale di pagamento di questi stessi impegni. Anche la velocità di pagamento di queste poste influenza la giacenza di cassa e il conseguente possibile ricorso all'anticipazione di tesoreria.

Informazioni e dati di bilancio

RISCOSSIONE DELLE ENTRATE (Competenza)	Entrate		Scostamento	% Riscosso
	Accertamenti	Riscossioni		
Tit.1 - Tributarie	1.706.896,87	1.277.078,67	-429.818,20	74,82 %
Tit.2 - Contributi e trasferimenti correnti	1.427.063,35	93.458,95	-1.333.604,40	6,55 %
Tit.3 - Extratributarie	1.675.435,48	1.121.776,80	-553.658,68	66,95 %
Tit.4 - Trasferimenti di capitale e riscossione di crediti	2.229.536,52	2.208.519,18	-21.017,34	99,06 %
Tit.5 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Tit.6 - Servizi per conto di terzi	646.504,31	619.878,18	-26.626,13	95,88 %
Totale	7.685.436,53	5.320.711,78	-2.364.724,75	69,23 %

PAGAMENTO DELLE USCITE (Competenza)	Uscite		Scostamento	% Pagato
	Impegni	Pagamenti		
Tit.1 - Correnti	4.025.018,57	2.213.869,45	-1.811.149,12	55,00 %
Tit.2 - In conto capitale	2.892.718,51	148.488,51	-2.744.230,00	5,13 %
Tit.3 - Rimborso di prestiti	2.039.777,86	2.039.777,86	0,00	100,00 %
Tit.4 - Servizi per conto di terzi	646.504,31	548.213,72	-98.290,59	84,80 %
Totale	9.604.019,25	4.950.349,54	-4.653.669,71	51,54 %

SMALTIMENTO DEI PRECEDENTI RESIDUI

L'analisi del conto di bilancio consiste nell'illustrazione di come sono state acquisite ed impiegate le risorse finanziarie in relazione alle previsioni di entrata e spesa e si esplica sulla base dei seguenti elementi:

- Grado di riscossione delle entrate;
- Velocità di pagamento delle spese.

I due prospetti mostrano il tasso di smaltimento dei residui attivi e passivi riportati dal precedente esercizio. La velocità di incasso dei crediti pregressi influisce sulla situazione di cassa, circostanza che si verifica anche per le uscite, dove il pagamento di debiti pregressi estingue il residuo passivo ma si traduce in un esborso monetario.

La situazione, come riportata nel prospetto e sulla base delle informazioni al momento disponibili, non richiede alcun intervento correttivo con carattere d'urgenza. I possibili provvedimenti migliorativi e/o correttivi, frutto di nuove ed ulteriori valutazioni d'insieme, saranno ponderati ed eventualmente adottati solo in seguito al normale svolgimento dell'attività di monitoraggio e controllo sulla gestione.

Informazioni e dati di bilancio

RISCOSSIONE DEI RESIDUI ATTIVI (Gestione 2015 residui attivi 2014 e precedenti)	Residui attivi		% Riscosso
	Iniziali (31-12-14)	Riscossi	
Tit.1 - Tributarie	589.520,34	407.122,33	69,06 %
Tit.2 - Contributi e trasferimenti correnti Tit.3 - Extratributarie	2.754.955,64	856.568,64	31,09 %
Tit.4 - Trasferimenti di capitale e riscossione di crediti	1.284.578,92	709.910,57	55,26 %
Tit.5 - Accensione di prestiti	6.683.125,94	1.651.893,64	24,72 %
Tit.6 - Servizi per conto di terzi	200.000,00	90.922,32	45,46 %
	32.572,89	14.427,15	44,29 %
Totale	11.544.753,73	3.730.844,65	32,32 %

PAGAMENTO DEI RESIDUI PASSIVI (Gestione 2015 residui passivi 2014 e precedenti)	Residui passivi		% Pagato
	Iniziali (31-12-14)	Pagati	
Tit.1 - Correnti	2.931.727,22	1.562.926,40	53,31 %
Tit.2 - In conto capitale Tit.3 - Rimborso di prestiti	5.624.042,70	2.230.658,32	39,66 %
Tit.4 - Servizi per conto di terzi	0,00	0,00	0,00 %
	111.198,54	49.951,68	44,92 %
Totale	8.666.968,46	3.843.536,40	44,35 %

DEBITI FUORI BILANCIO IN CORSO DI FORMAZIONE

In analogia alla competenza ad impegnare le spese affidata ai responsabili dei servizi cui è attribuito il procedimento di gestione delle singole spese, anche la competenza ad eseguire le operazioni di riaccertamento spetta ai medesimi soggetti. È compito dei responsabili dei servizi evidenziare in sede di rendiconto l'eventuale esistenza di DFB per l'attivazione del procedimento di riconoscimento di legittimità.

Il testo unico fornisce una definizione dei debiti fuori bilancio precisando che si tratta di situazioni debitorie riconducibili ad attività di gestione intraprese in precedenti esercizi. Queste casistiche influiscono nella formazione dell'avanzo o del disavanzo finale. Il risultato dell'esercizio, ottenuto come sintesi delle scritture contabili registrate nell'anno, non può tenere conto di queste situazioni debitorie che, proprio per la presenza di particolari circostanze, non sono state tempestivamente riportate in contabilità. I debiti eventualmente emersi prima dell'approvazione del rendiconto, come riportati nella successiva tabella, vanno a rettificare in diminuzione il risultato di amministrazione al fine di mantenere un più rigoroso rispetto del criterio di competenza finanziaria, dove le entrate di un esercizio finanziano le spese sostenute, o comunque decise, nel medesimo periodo.

La situazione, come riportata nel prospetto e sulla base delle informazioni al momento disponibili, non richiede alcun intervento correttivo con carattere d'urgenza. I possibili provvedimenti migliorativi e/o correttivi, frutto di nuove ed ulteriori valutazioni d'insieme, saranno ponderati ed eventualmente adottati solo in seguito al normale svolgimento dell'attività di monitoraggio e controllo sulla gestione.

Informazioni e dati di bilancio

DEBITI FUORI BILANCIO 2015		Già riconosciuti e finanziati nel 2015	Ancora da ricon. o finanziare	Totale
Sentenze	(a)	4.915,69	0,00	4.915,69
Disavanzi	(b)	0,00	0,00	0,00
Ricapitalizzazioni	(c)	0,00	0,00	0,00
Espropri	(d)	0,00	0,00	0,00
Altro	(e)	16.090,57	0,00	16.090,57
Totale		21.006,26	0,00	21.006,26

CONTO DEL PATRIMONIO

22 dd. 31.05.2016, si è previsto lo stanziamento.

ANDAMENTO DELLA GESTIONE

VARIAZIONI DI BILANCIO

Il testo unico sull'ordinamento degli enti locali definisce gli ambiti ed i limiti entro i quali può legittimamente esprimersi l'esigenza dell'amministrazione di perfezionare la programmazione delle risorse e degli interventi riportata nella relazione previsionale di inizio anno, adattando conseguentemente queste decisioni alle mutate disponibilità o esigenze che si manifestano durante la successiva gestione. Il bilancio di previsione, infatti, può subire variazioni nel corso dell'esercizio sia nella parte prima relativa alle entrate che nella parte seconda relativa alle spese, e gli atti che autorizzano queste modificazioni (variazioni di bilancio) sono di competenza dell'organo consiliare. Oltre a ciò, l'organo consiliare delibera anche la variazione di assestamento generale, ossia la ricognizione finale di tutte le previsioni di entrata e di uscita, al fine di assicurare il mantenimento del pareggio di bilancio fino al termine dell'esercizio. Il prospetto riporta, in massima sintesi, gli estremi delle principali variazioni di bilancio adottate nel corso di questo esercizio, deliberazioni che sono state direttamente approvate dal consiglio oppure, nei casi previsti dalla legge, deliberate dalla giunta ma poi sottoposte alla successiva ratifica dell'organo consiliare.

Informazioni e dati di bilancio

PRINCIPALI VARIAZIONI DI BILANCIO EFFETTUATE	Estremi di riconoscimento		
	Tipo	Numero	Data
1 APPROVAZIONE VARIAZIONI ALLE DOTAZIONI DI COMPETENZA DEL BILANCIO DI PREVISIONE	C.C.	21	28-04-2015
2 APPROVAZIONE VARIAZIONI ALLE DOTAZIONI DI COMPETENZA DEL BILANCIO DI PREVISIONE	G.M.	85	08-05-2015
3 RATIFICA DELIBERAZIONE GIUNTALE N. 85 DD. 08.05.2015	C.C.	34	24-06-2015
4 APPROVAZIONE VARIAZIONI ALLE DOTAZIONI DI COMPETENZA DEL BILANCIO DI PREVISIONE	G.M.	104	24-06-2015
5 RATIFICA DELIBERAZIONE GIUNTALE N. 104 DD. 24.06.2015	C.C.	62	30-07-2015
6 APPROVAZIONE VARIAZIONI ALLE DOTAZIONI DI COMPETENZA DEL BILANCIO DI PREVISIONE	C.C.	69	28-09-2015
7 APPROVAZIONE VARIAZIONI ALLE DOTAZIONI DI COMPETENZA DEL BILANCIO DI PREVISIONE	C.C.	74	25-11-2015
8 MODIFICAZIONE DELLA DELIBERAZIONE CONSILIARE N. 74 DEL 25.11.2015	C.C.	213	31-12-2015

POLITICA DI INVESTIMENTO

La tabella riporta i principali investimenti attivati nell'esercizio specificando la denominazione dell'intervento ed il corrispondente importo. Il contenuto del prospetto va accostato alla tabella successiva dove, per i medesimi investimenti, è messa in risalto la fonte di finanziamento, trattandosi di due dimensioni (investimento e finanziamento) strettamente collegate fra di loro. La concreta realizzazione di un intervento in conto capitale è direttamente connessa, infatti, con il concreto reperimento delle necessarie risorse.

SPESE						
interv. TIT. 2/ Fz./serv. interv./ PRM	cap.	Descrizione	Costo totale opera	Spesa finanziata nell'anno 2015	RESPONSABIL E DI SERVIZIO UFFICIO	impegni al 31.12.2015
FUNZIONE 1						
Servizio 02						
Segreteria generale e organizzazione						
2010205	3020	Acquisto mobili, macchine, attrezz. per uffici comunali		60.000,00	20	54.286,77
Servizio 05						
Gestione beni demaniali e patrimoniali						
2010501	3112	Manutenzione straordinaria al patrimonio comunale		80.000,00	30	80.000,00
2010501	3107	Casa del Vicario - Lavori demolizione e di arredo urbano percorso da		212.500,00	30	212.500,00
2010505	3140	acquisto beni mobili e attrezzature tecniche scientifiche		25.000,00	40	15.982,00
2010505	3141	acquisizione beni per la realizzazione dello Stradario comunale e nur		25.000,00		24.949,00
Servizio 08						
Altri servizi generali						
2010807	3765	Fondo strategico territoriale		400.000,00	10	400.000,00
Servizio 02						
Istruzione elementare						
2040201	3255	Manutenz. straordinaria edifici scolastici		60.000,00	30	59.097,94
2040205	3268	adeguamento sismico scuola elementare avio		200.000,00	30	200.000,00
Servizio 03						
Istruzione media						
2040301	3260	Lavori di realizzazione impianto fotovoltaico su edificio scuola media		109.077,68	30	0,00
2040301	3264	Arredo scolastico e auditorium		90.000,00	30	90.000,00
2040301	3265	Manutenzione straordinaria edificio scuole medie		7.000,00	30	7.000,00
FUNZIONE 5						
Servizio 02						
Attività culturali e beni culturali						
2050205	3284	Acquisto e posa strutture espositive per edifici e monumenti		27.500,00	80	27.170,60
FUNZIONE 6						
Servizio 02						
Impianti sportivi						
2060201	3627	Manutenzione straordinaria impianti sportivi		15.000,00	30	15.000,00
2060201	3628	Contribuzione per sistemazione pista atletica		30.000,00	30	0,00
FUNZIONE 8						
Viabilità e servizi connessi						
Servizio 01						
2080106	3725	Incarichi di progettazione, frazionamenti, stime e sicurezza		40.000,00	30	38.926,60
2080101	3700	Arredo urbano		12.000,00	30	12.000,00
2080101	3698	Asfaltatura e sistemazione strade comunali		120.000,00	30	120.000,00
2080101	3690	Casa del Vicario - demolizione e rifacimento muro cortile		79.500,00	30	79.500,00
2080101	3741	Lavori di realizzazione percorso Piazza Conciliazione - Castello - III		92.600,00	30	92.600,00
2080101	3699	Manutenzione str. strade comunali		125.000,00	30	97.661,23
2080101	3706	Manutenzione str. macchine e attrezz. re viabilità		10.000,00	30	10.000,00
2080105	3740	Acq. segnaletica stradale		10.000,00	30	10.000,00
2080101	3701	Interventi strord con risarcimento da terzi - uff. lavori pubblici		5.000,00	30	5.000,00
2080101	3719	Realizzazione impianto semaforico Viale Degasper		26.000,00	30	0,00
2080101	3722	Lavori di sistemazione Piazza Vittorio Emanuele III° -	978.500,00	681.000,00	30	676.703,32
2080101	3708	Acquisto automezzi ed attrezz. Varie e viabilità	0,00	49.100,00	30	47.684,00
2080101	3713	Completamento messa in sicurezza e allargamento Via Massa		91.000,00	30	91.000,00
2080101	3150	Lavori di realizzazione strada collegamento via Bertotti magazzino cc		20.000,00	30	19.673,34
Servizio 02						
Illuminazione pubblica e connessi						
2080201	3729	Interventi str. di allaccio con risarc. da terzi		5.000,00	30	5.000,00
2080201	3727	Manutenzione straordinaria illuminazione pubblica		12.000,00	30	12.000,00
2080201	3738	Sistemazione IP e nuovi punti luce in loc. varie		103.500,00	30	103.499,98
2080205	3739	Acquisto attrezzature IP		2.000,00	30	2.000,00
FUNZIONE 9						
Servizio 01						
Urbanistica e gestione del territorio						
2090106	3405	Varianti al piano regolatore generale		21.000,00	40	3.633,77
2090106	3323	Incarichi e collaborazioni professionali consulenze varie		10.000,00	40	9.968,01
2090107	3321	Restituzione contributi di concessione edilizia		10.000,00	40	1.223,02
2090107	3322	Concorso spesa restauro facciate abitazioni		10.000,00	40	8.347,18
2090107	3325	Progettazione sistema percorsi ciclo-pedonali		2.500,00	40	2.495,48
2090101	3333	Interventi su isole ecologiche esistenti		3.000,00	40	3.000,00
2090101	3334	progettazione piano d'azione ener sos PAES		5.200,00	40	4.513,99
Servizio 03						
Servizio di protezione civile 03						
2090301	3096	Lavori di manutenzione straordinaria caserma vigili del fuoco		60.000,00	30	60.000,00
2090307	3227	Contributo strord. Vigili del Fuoco Avio		1.000,00	20	1.000,00
Servizio 04						
Servizio idrico integrato						
2090401	3535	Lavori di sistemazione acque bianche Avio		71.000,00	30	38.500,00
2090401	3548	Interventi di manutenz. ne str. sulla rete fognaria		10.000,00	30	10.000,00
2090401	3485	Manutenzione str. rete idrica		31.000,00	30	31.000,00
2090405	3488	Acq. attrezzature serv. idrico		15.250,00	30	15.250,00
2090401	3531	Manutenzione str. mezzi		3.000,00	30	3.000,00
2090401	3492	Interventi str. di allaccio con risarc. da terzi - acquedotto		5.000,00	30	5.000,00
2090401	3493	Interventi str. di allaccio con risarc. da terzi - fognatura		5.000,00	30	5.000,00
Servizio 06						
Parchi, tutela ambientale e verde						
2090601	3609	Manutenzione straordinaria verde pubblico		12.000,00	30	12.000,00
2090605	3608	Acquisto attrezzature parchi e giardini		15.000,00	30	15.000,00
FUNZIONE 10						
Servizio 04						
Servizi diversi alla persona, famiglia						
2100401	3105	Manutenzione strord. colonia alpina		2.000,00	30	2.000,00
Servizio 5						
Servizio necroscopico e cimiteriale						
2100501	3465	Manutenzione strord. ai cimiteri		4.000,00	30	4.000,00
FUNZIONE 11						
Servizio 07						
Servizio relativo all'agricoltura						
2110701	3119	Manutenzione str. al patrimonio forestale		48.500,00	30	42.674,88
2110701	3123	piano assestamento forestale		71.500,00	30	0,00
2110705	3128	Acquisto cartellonistica e segnaletica sul Monte Baldo		2.000,00	40	911,14
FUNZIONE 12						
Servizio 03						
Distribuzione energia elettrica						
2120301	3859	Produtz. manutenzione straordinaria centralina idroelettrica		5.000,00	30	4.966,26
TOTALE SPESE				3.247.727,68		2.892.718,51

interv. TIT. 2/ Fz/serv. interv./ PRM	cap.	Descrizione	Costo totale opera	Spesa finanziata nell'anno 2015	RESPONSABILITÀ DI SERVIZIO UFFICIO	impegni al 31.12.2015	Avanzo di Amministrazione presunto cap. 002	Avanzo economico	Entrate IV T. (Contr. Provincia + alienazioni+contr. BIM fondo perduto)	Varie (comprese concessioni cimiteriali cap. 380)	Contr. concessa edilizia (cap. 1260-1261 1262) e canoni aggiuntivi (cap. 381)
FUNZIONE 1											
Servizio 02											
Segreteria generale e organizzazione											
2010205	3020	Acquisto mobili, macchine, attrezz. per uffici comunali		60.000,00	20	54.286,77	50.786,77		3.500,00		
Servizio 05											
Gestione beni demaniali e patrimoniali											
2010501	3112	Manutenzione straordinaria al patrimonio comunale		80.000,00	30	80.000,00	45.000,00			35.000,00	
2010501	3107	Casa del Vicario - Lavori demolizione e di arredo urbano percorso da		212.500,00	30	212.500,00	212.500,00				
2010505	3140	acquisto beni mobili e attrezzature tecniche scientifiche		25.000,00	40	15.982,00	15.982,00				
2010505	3141	acquisizione beni per la realizzazione dello Stradario comunale e nur		25.000,00		24.949,00	24.949,00				
Servizio 08											
Altri servizi generali											
2010807	3765	Fondo strategico territoriale		400.000,00	10	400.000,00	400.000,00				
Servizio 02											
Istruzione elementare											
2040201	3255	Manutenz. straordinaria edifici scolastici		60.000,00	30	59.097,94	49.097,94			10.000,00	
2040205	3268	adeguamento sismico scuola elementare avio		200.000,00	30	200.000,00	200.000,00				
Servizio 03											
Istruzione media											
2040301	3260	Lavori di realizzazione impianto fotovoltaico su edificio scuola media		109.077,68	30	0,00	-				
2040301	3264	Arredo scolastico e auditorium		90.000,00	30	90.000,00	40.000,00			50.000,00	
2040301	3265	Manutenzione straordinaria edificio scuole medie		7.000,00	30	7.000,00	-			200,00	6.800,00
FUNZIONE 5											
Servizio 02											
Attività culturali e beni culturali											
2050205	3284	Acquisto e posa strutture espositive per edifici e monumenti		27.500,00	80	27.170,60	17.170,60				10.000,00
FUNZIONE 6											
Servizio 02											
Impianti sportivi											
2060201	3627	Manutenzione straordinaria impianti sportivi		15.000,00	30	15.000,00	-				15.000,00
2060201	3628	Contribuzione per sistemazione pista atletica		30.000,00	30	0,00	-				-
FUNZIONE 8											
Viabilità e servizi connessi											
Servizio 01											
2080106	3725	Incarichi di progettazione, frazionamenti, stime e sicurezza		40.000,00	30	38.926,60	-				38.926,60
2080101	3700	Arredo urbano		12.000,00	30	12.000,00	-				12.000,00
2080101	3698	Asfaltatura e sistemazione strade comunali		120.000,00	30	120.000,00	50.000,00		3.820,00	218,17	65.961,83
2080101	3690	Casa del Vicario - demolizione e rifacimento muro cortile		79.500,00	30	79.500,00	79.500,00				
2080101	3741	Lavori di realizzazione percorso Piazza Conciliazione - Castello - III		92.600,00	30	92.600,00	92.600,00				
2080101	3699	Manutenzione str. strade comunali		125.000,00	30	97.661,23	32.661,23				65.000,00
2080101	3706	Manutenzione str. macchine e attrezz. re viabilità		10.000,00	30	10.000,00	-			10.000,00	
2080105	3740	Acq. segnaletica stradale		10.000,00	30	10.000,00	-			10.000,00	
2080101	3701	Interventi strord. con risarcimento da terzi - uff. lavori pubblici		5.000,00	30	5.000,00	-	345,00		4.655,00	-
2080101	3719	Realizzazione impianto semaforico Viale Degasperri		26.000,00	30	0,00	-				
2080101	3722	Lavori di sistemazione Piazza Vittorio Emanuele III* -	978.500,00	681.000,00	30	676.703,32	474.797,79	201.905,53			
2080101	3708	Acquisto automazzi ed attrezz. Varie e viabilità		49.100,00	30	47.684,00	19.584,00				28.100,00
2080101	3713	Completamento messa in sicurezza e allargamento Via Massa		91.000,00	30	91.000,00	10.000,00	69.369,85		345,00	11.285,15
2080101	3150	Lavori di realizzazione strada collegamento via Bertotti magazzino cc		20.000,00	30	19.673,34	19.673,34				
Servizio 02											
Illuminazione pubblica e connessi											
2080201	3729	Interventi str. di allaccio con risarc. da terzi		5.000,00	30	5.000,00	-				5.000,00
2080201	3727	Manutenzione straordinaria illuminazione pubblica		12.000,00	30	12.000,00	-				12.000,00
2080201	3738	Sistemazione IP e nuovi punti luce in loc. varie		103.500,00	30	103.499,98	103.499,98				
2080205	3739	Acquisto attrezzature IP		2.000,00	30	2.000,00	-				2.000,00
FUNZIONE 9											
Servizio 01											
Urbanistica e gestione del territorio											
2090106	3405	Varianti al piano regolatore generale		21.000,00	40	3.633,77	-				3.633,77
2090106	3323	Incarichi e collaborazioni professionali consulenze varie		10.000,00	40	9.968,01	9.968,01				
2090107	3321	Restituzione contributi di concessione edilizia		10.000,00	40	1.223,02	-				1.223,02
2090107	3322	Concorso spesa restauro facciate abitazioni		10.000,00	40	8.347,18	-				8.347,18
2090107	3325	Progettazione sistema percorsi ciclo-pedonali		2.500,00	40	2.495,48	2.495,48				
2090101	3333	Interventi su isole ecologiche esistenti		3.000,00	40	3.000,00	-				3.000,00
2090101	3334	progettazione piano d'azione ener sos PAES		5.200,00	40	4.513,99	513,99				4.000,00
Servizio 03											
Servizio di protezione civile 03											
2090301	3096	Lavori di manutenzione straordinaria caserma vigili del fuoco		60.000,00	30	60.000,00	60.000,00				
2090307	3227	Contributo strord. Vigili del Fuoco Avio		1.000,00	20	1.000,00	-				1.000,00
Servizio 04											
Servizio idrico integrato											
2090401	3535	Lavori di sistemazione acque bianche Avio		71.000,00	30	38.500,00	38.500,00				
2090401	3548	Interventi di manutenz. ne str. sulla rete fognaria		10.000,00	30	10.000,00	-				10.000,00
2090401	3485	Manutenzione str. rete idrica		31.000,00	30	31.000,00	-				31.000,00
2090405	3488	Acq. attrezzature serv. idrico		15.250,00	30	15.250,00	-				15.250,00
2090401	3531	Manutenzione str. mezzi		3.000,00	30	3.000,00	-				3.000,00
2090401	3492	Interventi str. di allaccio con risarc. da terzi - acquedotto		5.000,00	30	5.000,00	-				5.000,00
2090401	3493	Interventi str. di allaccio con risarc. da terzi - fognatura		5.000,00	30	5.000,00	-				5.000,00
Servizio 06											
Parchi , tutela ambientale e verde											
2090601	3609	Manutenzione straordinaria verde pubblico		12.000,00	30	12.000,00	-				12.000,00
2090605	3608	Acquisto attrezzature parchi e giardini		15.000,00	30	15.000,00	-				15.000,00
FUNZIONE 10											
Servizio 04											
Servizi diversi alla persona, famiglia											
2100401	3105	Manutenzione strord. colonia alpina		2.000,00	30	2.000,00	-				2.000,00
Servizio 5											
Servizio necroscopico e cimiteriale											
2100501	3465	Manutenzione strord. ai cimiteri		4.000,00	30	4.000,00	-				4.000,00
FUNZIONE 11											
Servizio 07											
Servizio relativo all'agricoltura											
2110701	3119	Manutenzione str. al patrimonio forestale		48.500,00	30	42.674,88	7.595,55	30.050,75			5.028,58
2110701	3123	piano assestamento forestale		71.500,00	30	0,00	-				-
2110705	3128	Acquisto cartellonistica e segnaletica sul Monte Baldo		2.000,00	40	911,14	-	911,14			-
FUNZIONE 12											
Servizio 03											
Distribuzione energia elettrica											
2120301	3859	Produtz. manutenzione straordinaria centralina idroelettrica		5.000,00	30	4.966,26	-				4.966,26
				TOTALE SPESE		2.892.718,51	1.953.375,70	406.082,25	7.320,00	120.418,17	405.522,39

POLITICA DI INDEBITAMENTO

L'ente può assumere nuovi mutui o accedere ad altre forme di finanziamento reperibili sul mercato solo se rispetta i limiti imposti dalla legge. Infatti, l'importo annuale degli interessi - sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari emessi ed a quello derivante da garanzie prestate - non supera una determinata % delle risorse relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente. Il valore degli interessi passivi è conteggiato al netto dei contributi in C/interessi ottenuti. La prima tabella elenca i nuovi mutui eventualmente contratti mentre la seconda verifica l'avvenuto rispetto del limite vigente nell'esercizio.

La situazione, come riportata nel prospetto e sulla base delle informazioni al momento disponibili, non richiede alcun intervento correttivo urgente. I possibili provvedimenti migliorativi e/o correttivi, frutto di nuove ed ulteriori valutazioni d'insieme, saranno ponderati ed eventualmente adottati solo in seguito al normale svolgimento dell'attività di monitoraggio e controllo sulla gestione.

Informazioni e dati di bilancio

VERIFICA LIMITE INDEBITAMENTO ANNUALE (Situazione al 31-12-2015)		Importo	
		Parziale	Totale
Esposizione massima per interessi passivi (accertamenti 2013)			
Tit.1 - Tributarie		1.398.815,36	
Tit.2 - Contributi e trasferimenti correnti		2.062.363,22	
Tit.3 - Extratributarie		1.569.936,70	
	Somma	5.031.115,28	
Percentuale massima di impegnabilità delle entrate		10,00 %	
Limite teorico interessi (10% entrate)	(+)	503.111,53	503.111,53
Esposizione effettiva per interessi passivi			
Interessi su mutui pregressi (2014 e precedenti)		48.446,07	
Interessi su nuovi mutui (2015)		0,00	
Interessi per prestiti obbligazionari		0,00	
Interessi per debiti garantiti da fideiussione prestata dall'Ente		0,00	
	Interessi passivi	48.446,07	
Contributi in C/interesse su mutui pregressi (2014 e precedenti)		0,00	
Contributi in C/interesse su nuovi mutui (2015)		0,00	
	Contributi C/interesse	0,00	
Esposizione effettiva (interessi passivi al netto contributi in C/interesse)	(-)	48.446,07	48.446,07
Verifica prescrizione di legge (norma vigente nel 2015)			
Disponibilità residua al 31-12-15 per ulteriori interessi passivi			454.665,46
Rispetto del limite 2015			Rispettato

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

I servizi a domanda individuale raggruppano le attività gestite dal Comune che non siano intraprese per obbligo istituzionale, che vengano utilizzate a richiesta dell'utente e che non siano gratuite per legge.

È possibile osservare come la verifica dell'andamento nel tempo dei costi e dei proventi dei servizi permetta di individuare quale sia il tipo di politica tariffaria compatibile con le risorse di bilancio.

E' evidente che la quota del costo della prestazione non addebitata agli utenti produce una perdita nella gestione del servizio che viene indirettamente posta a carico di tutta la cittadinanza. La scelta del livello tariffario deve quindi considerare numerosi aspetti come l'impatto sul bilancio, il rapporto tra prezzo e qualità del servizio, l'impatto dell'aumento della tariffa sulla domanda, il grado di socialità ed altri fattori politico/ambientali.

Il seguente prospetto mostra il consuntivo 2015 (accertamenti, impegni e risultato) dei servizi a domanda individuale.

Informazioni e dati di bilancio

Servizi a domanda individuale RENDICONTO 2015	Bilancio		Risultato
	Entrate	Uscite	
1 ASILO NIDO COMUNALE "LA GABBIANELLA E IL GATTO"	370.043,17	407.154,00	-37.110,83
2 COLONIA MADONNA DELLA NEVE E SOGGIORNI ESTIVI	20.438,25	8.304,28	12.133,97
3 IMPIANTI ED ATTIVITA' SPORTIVE	18.155,04	100.322,15	-82.167,11
4 PESA PUBBLICA	2.688,00	400,00	2.288,00
5 TEATRI	0,00	0,00-	0,00
6 SPETTACOLI	10.333,35	39.162,39	-28.829,04
7 USO DI LOCALI NON ISTITUZIONALI	10.155,28	8.563,64	-
Totale	0,00	0,00	0,00

Percentuale di copertura					
	2011	2012	2013	2014	2015
Asilo nido	95%	90,60%	95,46%	94,34%	90,89%
Colonie e soggiorni stagionali	208,61%	78,23%	57,67%	92,75%	246,00%
Impianti sportivi	7,11%	3,52%	11,33%	19,09%	18,10%
Pesa pubblica	419,33%	1731,54%	-	1024,00%	672,00%
Teatri	14,47%	20,03%	20,94%	72,07%	-
Spettacoli	60,13%	76,85%	14,61%	41,65%	26,39%
Uso di locali non istituzionali	6,58%	4,14%	11,45%	98,17%	118,59%

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI

Gli indicatori finanziari, ottenuti come rapporti tra valori finanziari e fisici o rapporti tra valori esclusivamente finanziari, analizzano aspetti diversi della vita dell'ente per fornire, mediante la lettura di un dato estremamente sintetico, una base di ulteriori informazioni sulle dinamiche che si instaurano, a livello finanziario, nel corso dei diversi esercizi.

Questi parametri forniscono interessanti informazioni sulla composizione del bilancio e possono permettere di comparare i dati dell'ente con gli analoghi valori che si riscontrano in enti di simili dimensioni. Confrontando poi lo stesso indicatore per due o più anni è possibile il trend di alcune grandezze e/o dell'attività complessiva dell'ente.

Gli indicatori finanziari dovrebbero fornire anche utili informazioni sulla capacità programmatica del Comune, sulla sua capacità di autofinanziamento, sull'autonomia finanziaria e fiscale (tariffaria e tributaria). Tali input possono consentire un primo approccio, seppur limitato, all'attivazione del controllo di gestione, e quindi muovere i primi passi verso la misurazione dell'efficienza e dell'efficacia dell'azione amministrativa, utilizzando semplicemente i dati contabili recuperati dalla contabilità finanziaria.

Informazioni e dati di bilancio

1. Autonomia finanziaria

Entrate proprie/Entrate correnti | 70,328%

2. Autonomia impositiva

Tributi/Entrate correnti | 35,491%

3. Pressione finanziaria

(Tributi+Trasferimenti correnti)/Popolazione 758,28

4. Pressione tributaria pro – capite

Tributi/Popolazione 412,99

5. Trasferimento erariale pro – capite

Trasferimenti correnti Stato/Popolazione 0,55

6. Intervento regionale pro – capite

Trasferimenti correnti Regione/popolazione 329,15

7. Incidenza residui attivi

Residui attivi complessivi/Entrate complessive 135,68%

8. Incidenza residui passivi

Residui passivi complessivi/Uscite complessive 80,00%

9. Velocità riscossione entrate proprie

Entrate proprie riscosse/Entrate proprie accertate 71,00%

