

COMUNE DI SAN GIOVANNI DI FASSA-SEN JAN

PROVINCIA DI TRENTO

Relazione al Rendiconto

2023

IL SINDACO
Florian Giulio
(firmato digitalmente)

IL RESPONSABILE
DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Dott.ssa Deluca Cristina
(firmato digitalmente)

IL SEGRETARIO GENERALE
Chiocchetti Dr. Luigi
(firmato digitalmente)

INTRODUZIONE

Secondo quanto disposto dall' **articolo 151 comma 6 del D. Lgs. 267/2000** "Al rendiconto è allegata una relazione della Giunta sulla gestione che esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti, e gli altri documenti previsti dall'art. 11, comma 4, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118"

L'**articolo 231 comma 1 del D. Lgs. 267/2000** "La relazione sulla gestione è un documento illustrativo della gestione dell'ente, nonché dei fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio, contiene ogni eventuale informazione utile ad una migliore comprensione dei dati contabili, ed è predisposto secondo le modalità previste dall'art. 11, comma 6, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni."

Secondo l'**articolo 11 comma 6 del D.LGS. 118/2011** "

La relazione sulla gestione allegata al rendiconto è un documento illustrativo della gestione dell'ente, nonché dei fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio e di ogni eventuale informazione utile ad una migliore comprensione dei dati contabili.

La presente relazione pertanto partendo dalla rendicontazione dei programmi e degli obiettivi 2013, Si è posta l'obiettivo di:

- analizzare compiutamente la gestione finanziaria 2023
- effettuare adeguate valutazioni sulle partecipazioni comunali
- inquadrare le consistenze attuali del patrimonio dell'ente
- certificare il pareggio di bilancio ai sensi della L. 243/2012
- analizzare la situazione economico-patrimoniale ai sensi del principio contabile n. 4/3

L'ultima parte di queste relazioni riporta la nota integrativa che evidenzia aspetti tecnici rilevanti e degni di nota utili per avere un quadro completo della gestione economico-finanziaria e patrimoniale dell'ente.

PREMESSA

In questa sezione sono individuati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella Sezione Strategica (SES), i programmi operativi che l'amministrazione comunale ha realizzato nell'anno 2023.

Per ogni programma, coerentemente con quanto definito dal principio contabile, vengono rendicontati gli obiettivi annuali perseguiti.

RIEPILOGO MISSIONI / PROGRAMMI

M00100000000	Servizi istituzionali e generali e di gestione	
	M001P0010000	Organi istituzionali
	M001P0020000	Segreteria generale
	M001P0030000	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato
	M001P0040000	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali
	M001P0050000	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
	M001P0060000	Ufficio tecnico
	M001P0070000	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile
	M001P0080000	Statistica e sistemi informativi
	M001P0090000	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali
	M001P0100000	Risorse umane
	M001P0110000	Altri servizi generali
M00200000000	Giustizia	
	M002P0010000	Uffici giudiziari
	M002P0020000	Casa circondariale e altri servizi
M00300000000	Ordine pubblico e sicurezza	
	M003P0010000	Polizia locale e amministrativa
	M003P0020000	Sistema integrato di sicurezza urbana
M00400000000	Istruzione e diritto allo studio	
	M004P0010000	Istruzione prescolastica
	M004P0020000	Altri ordini di istruzione non universitaria
	M004P0040000	Istruzione universitaria
	M004P0050000	Istruzione tecnica superiore
	M004P0060000	Servizi ausiliari all'istruzione
	M004P0070000	Diritto allo studio
M00500000000	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	

	M005P0010000	Valorizzazione dei beni di interesse storico.
	M005P0020000	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale
M00600000000	Politiche giovanili, sport e tempo libero	
	M006P0010000	Sport e tempo libero
	M006P0020000	Giovani
M00700000000	Turismo	
	M007P0010000	Sviluppo e valorizzazione del turismo
M00800000000	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	
	M008P0010000	Urbanistica e assetto del territorio
	M008P0020000	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare
M00900000000	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	
	M009P0010000	Difesa del suolo
	M009P0020000	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale
	M009P0030000	Rifiuti
	M009P0040000	Servizio idrico integrato
	M009P0050000	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione
	M009P0060000	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche
	M009P0070000	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni
	M009P0080000	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento
M01000000000	Trasporti e diritto alla mobilità	
	M010P0010000	Trasporto ferroviario
	M010P0020000	Trasporto pubblico locale
	M010P0030000	Trasporto per vie d'acqua
	M010P0040000	Altre modalità di trasporto
	M010P0050000	Viabilità e infrastrutture stradali

M01100000000	Soccorso civile	
	M011P0010000	Sistema di protezione civile

	M011P0020000	Interventi a seguito di calamità naturali
M01200000000	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	
	M012P0010000	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido
	M012P0020000	Interventi per la disabilità
	M012P0030000	Interventi per gli anziani
	M012P0040000	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale
	M012P0050000	Interventi per le famiglie
	M012P0060000	Interventi per il diritto alla casa
	M012P0070000	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali
	M012P0080000	Cooperazione e associazionismo
	M012P0090000	Servizio necroscopico e cimiteriale
M01300000000	Tutela della salute	
	M013P0010000	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA
	M013P0020000	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA
	M013P0030000	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente
	M013P0060000	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN
	M013P0070000	Ulteriori spese in materia sanitaria
M01400000000	Sviluppo economico e competitività	
	M014P0010000	Industria, PMI e Artigianato
	M014P0020000	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori
	M014P0030000	Ricerca e innovazione
	M014P0040000	Reti e altri servizi di pubblica utilità
M01500000000	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	
	M015P0010000	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro
	M015P0020000	Formazione professionale

	M015P0030000	Sostegno all'occupazione
M01600000000	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	

	M016P0010000	Sviluppo del settore agricolo e del sistema Agroalimentare
	M016P0020000	Caccia e pesca
M01700000000	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	
	M017P0010000	Fonti energetiche
M01800000000	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	
	M018P0010000	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali
M01900000000	Relazioni internazionali	
	M019P0010000	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo
M02000000000	Fondi e accantonamenti	
	M020P0010000	Fondo di riserva
	M020P0020000	Fondo svalutazione crediti
	M020P0030000	Altri Fondi
M05000000000	Debito pubblico	
	M050P0010000	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
	M050P0020000	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
M06000000000	Anticipazioni finanziarie	
	M060P0010000	Restituzione anticipazione di tesoreria
M09900000000	Servizi per conto terzi	
	M099P0010000	Servizi per conto terzi - Partite di giro
	M099P0020000	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2023

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2023 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I - PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		CP	0,00								
MISSIONE 1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	RS	125.513,42	PR	118.426,59	R	-275,49			EP	6.811,34
		CP	5.061.205,47	PC	2.734.709,69	I	3.003.193,50	ECP	349.711,17	EC	268.483,81
		CS	5.152.518,89	TP	2.853.136,28	FPV	1.708.300,80			TR	275.295,15
MISSIONE 3	Ordine pubblico e sicurezza	RS	7.454,82	PR	7.454,82	R	0,00			EP	0,00
		CP	524.386,52	PC	394.733,86	I	416.995,01	ECP	13.811,07	EC	22.261,15
		CS	521.941,34	TP	402.188,68	FPV	93.580,44			TR	22.261,15
MISSIONE 4	Istruzione e diritto allo studio	RS	222.651,15	PR	152.916,15	R	-4.691,65			EP	65.043,35
		CP	503.507,25	PC	295.073,73	I	405.305,21	ECP	90.958,29	EC	110.231,48
		CS	723.958,40	TP	447.989,88	FPV	7.243,75			TR	175.274,83
MISSIONE 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	RS	52.881,17	PR	36.020,67	R	0,00			EP	16.860,50
		CP	674.645,39	PC	199.632,64	I	210.527,55	ECP	293.820,44	EC	10.894,91
		CS	726.326,56	TP	235.653,31	FPV	170.297,40			TR	27.755,41
MISSIONE 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	RS	560.097,62	PR	432.062,38	R	-77.419,61			EP	50.615,63
		CP	494.477,90	PC	308.312,66	I	417.788,82	ECP	40.459,71	EC	109.476,16
		CS	1.054.575,52	TP	740.375,04	FPV	36.229,37			TR	160.091,79
MISSIONE 7	Turismo	RS	31.605,71	PR	24.529,71	R	0,00			EP	7.076,00
		CP	422.118,80	PC	357.818,78	I	381.535,19	ECP	28.782,55	EC	23.716,41
		CS	453.724,51	TP	382.348,49	FPV	11.801,06			TR	30.792,41
MISSIONE 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	RS	10.358,47	PR	10.358,47	R	0,00			EP	0,00
		CP	174.592,84	PC	37.887,84	I	45.083,14	ECP	16.171,28	EC	7.195,30
		CS	184.951,31	TP	48.246,31	FPV	113.338,42			TR	7.195,30
MISSIONE 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	RS	1.046.025,89	PR	985.006,58	R	-7.976,02			EP	53.043,29
		CP	5.068.517,87	PC	2.073.672,95	I	2.899.792,17	ECP	917.871,31	EC	826.119,22
		CS	6.111.643,76	TP	3.058.679,53	FPV	1.250.854,39			TR	879.162,51

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2023

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2023 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I - PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	RS	408.999,70	PR	365.458,85	R	-16.338,61	ECP	493.566,43	EP	27.202,24
		CP	2.998.745,58	PC	1.624.444,90	I	1.912.808,09			EC	288.363,19
		CS	3.405.145,28	TP	1.989.903,75	FPV	592.371,06			TR	315.565,43
MISSIONE 11	Soccorso civile	RS	689.666,48	PR	339.754,46	R	-5.951,28	ECP	241.340,92	EP	343.960,74
		CP	1.417.700,34	PC	753.787,73	I	893.426,66			EC	139.638,93
		CS	2.107.366,82	TP	1.093.542,19	FPV	282.932,76			TR	483.599,67
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	RS	92.297,42	PR	69.194,16	R	-22.828,56	ECP	30.075,59	EP	274,70
		CP	161.642,70	PC	102.961,68	I	130.931,11			EC	27.969,43
		CS	253.290,12	TP	172.155,84	FPV	636,00			TR	28.244,13
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	RS	38.228,62	PR	38.228,62	R	0,00	ECP	3.448,12	EP	0,00
		CP	152.342,10	PC	104.992,98	I	143.223,88			EC	38.230,90
		CS	183.270,72	TP	143.221,60	FPV	5.670,10			TR	38.230,90
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	187.449,49	EP	0,00
		CP	187.449,49	PC	0,00	I	0,00			EC	0,00
		CS	4.670,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
MISSIONE 50	Debito pubblico	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	154,32	EP	0,00
		CP	189.374,63	PC	189.220,31	I	189.220,31			EC	0,00
		CS	189.374,63	TP	189.220,31	FPV	0,00			TR	0,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	1.500.000,00	EP	0,00
		CP	1.500.000,00	PC	0,00	I	0,00			EC	0,00
		CS	1.500.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	RS	151.410,87	PR	21.352,64	R	0,00	ECP	357.340,88	EP	130.058,23
		CP	2.114.750,00	PC	1.601.899,14	I	1.757.409,12			EC	155.509,98
		CS	2.266.160,87	TP	1.623.251,78	FPV	0,00			TR	285.568,21

	TOTALE MISSIONI	RS	3.437.191,34	PR	2.600.764,10	R	-135.481,22	ECP	4.564.961,57	EP	700.946,02
		CP	21.645.456,88	PC	10.779.148,89	I	12.807.239,76			EC	2.028.090,87
		CS	24.838.918,73	TP	13.379.912,99	FPV	4.273.255,55			TR	2.729.036,89

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2023

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2023 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I - PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	RS	3.437.191,34	PR	2.600.764,10	R	-135.481,22			EP	700.946,02
		CP	21.645.456,88	PC	10.779.148,89	I	12.807.239,76	ECP	4.564.961,57	EC	2.028.090,87
		CS	24.838.918,73	TP	13.379.912,99	FPV	4.273.255,55			TR	2.729.036,89

MISSIONE 1: Servizi istituzionali e generale dell'ente

Le spese di questa missione ricomprendo tutte le spese di funzionamento dei servizi istituzionali e generali di gestione dell'ente. Tale missione si divide nei seguenti programmi:

- **Organi istituzionali**: tra le spese correnti di questo programma troviamo la corresponsione delle indennità di carica agli amministratori, le indennità di presenza ai consiglieri comunali, il compenso al revisore dei conti, le spese per assicurazioni, oltre che le spese di rappresentanza e le spese per gemellaggio, che comunque risultano abbastanza esigue.

- **Segreteria generale**: tra le spese correnti di questo programma troviamo il trattamento fisso e accessorio del Segretario e del personale del servizio segreteria e affari generali e dell'ufficio personale; sono presenti altresì voci per l'acquisto di cancelleria e stampati e per la manutenzione informatica degli uffici. Troviamo inoltre la compartecipazione alle spese gestionali e di funzionamento del Comun General de Fascia, che attualmente sono fissate in € 6,00 per abitante al 31.12 di ciascun anno.

- **Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato**: tra le spese correnti di questo programma troviamo il trattamento fisso e accessorio del personale in servizio presso il Servizio Finanziario; sono presenti altresì voci per l'acquisto di cancelleria e stampati, per la manutenzione del software del programma di contabilità e per la formazione dell'inventario. Troviamo inoltre le spese per il servizio di tesoreria e per la gestione IVA, affidata ad un professionista esterno.

- **Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali**: tra le spese correnti di questo programma troviamo il trattamento fisso e accessorio del personale del Servizio Tributi; sono presenti altresì voci per l'acquisto di cancelleria e stampati e per la manutenzione dei software in dotazione presso questo ufficio. Naturalmente, in base a quanto previsto dalla convenzione che regola la gestione associata, tali spese vengono ripartite a fine anno con tutti i comuni della Valle di Fassa. Troviamo inoltre la "Compartecipazione al Fondo di solidarietà"; l'importo versato alla Provincia Autonoma di Trento per il 2023 è stato di € 219.610,05.

- **Gestione dei beni demaniali e patrimoniali**: tra le spese correnti di questo programma troviamo le spese relative alla gestione e manutenzione (comprese le utenze) dei seguenti edifici: ex scuole elementari di Pera e Pozza, magazzini comunali di Pozza e Vigo, appartamenti comunali ed ex Stazione Forestale. Tra le spese per gli investimenti troviamo invece:

- la spesa di € 4.970,39 necessaria per finanziare le spese notarili relative all'operazione di acquisto dall'ASUC di Pera di Fassa della p.f. 92/3 C.C. Pera, al fine di regolarizzare tavolarmente l'accesso secondario della Caserma dei Vigili del Fuoco Volontari di Pozza di Fassa, l'accesso al sentiero pubblico ciclopedonale che collega il "Pont da le Corde" con la viabilità principale di Pera (rappresentata dalla SS 48 delle Dolomiti) e un tratto del marciapiede compreso tra gli abitati di Pozza e Pera;

- € 8.786,44 per la manutenzione straordinaria di alcuni edifici comunali, ed in particolare tra l'altro € 2.011,54 per la fornitura e posa in opera delle batterie del gruppo di continuità dell'ex municipio di Vigo ed € 1.766,80 per la sostituzione dell'impianto citofonico con tastiera alfanumerica presso le ex scuole elementari di Pozza;

- € 6.529,44 per l'acquisto di un nuovo idropulitore da dare in dotazione agli operai comunali;

€ 600.000,00 per finanziare la modifica al quadro economico dei lavori di adeguamento e ampliamento della sede dei Vigili del Fuoco Volontari e della ex Sala consiliare di Vigo di Fassa.

Ufficio tecnico: tra le spese correnti di questo programma troviamo il trattamento fisso e accessorio del personale sia del Servizio Lavori Pubblici e Patrimonio, sia del Servizio Edilizia e Urbanistica; sono presenti altresì voci per l'acquisto di cancelleria e stampati, per la manutenzione dei software del predetto ufficio nonché per gli incarichi professionali per accatastamenti, frazionamenti o redazioni di perizie di stima.

Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile: tra le spese correnti di questo programma troviamo il trattamento fisso e accessorio per il personale del servizio anagrafe e stato civile, oltre che le spese per la manutenzione dei programmi relativi e le spese per l'acquisto di stampati appositi necessari all'ufficio anagrafe. Rientrano in questo programma anche tutte le spese per il servizio elettorale.

Risorse Umane: tra le spese correnti di tale programma troviamo l'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale anche in materia di sicurezza, le spese per il reclutamento del personale, le spese per il servizio mensa, per le visite mediche, nonché per le assicurazioni (responsabilità civile verso terzi).

Altri servizi generali: sono comprese in questo programma tutte le spese necessarie per il funzionamento degli uffici comunali, quali ad esempio acquisti, manutenzioni, assicurazioni e utenze. Troviamo inoltre le spese relative al trattamento fisso e accessorio del personale addetto alle pulizie dell'uffici comunali. Tra le spese rilevanti di parte straordinaria abbiamo:

- € 27.253,13 quale corrispettivo al Consorzio dei Comuni Trentini per il servizio di progettazione, realizzazione, installazione, attivazione del nuovo sito web comunale (piattaforma Comunweb) e del pacchetto di servizi digitali per il cittadino (MyComunweb – Stanza del cittadino), integrato nel nuovo sito web comunale, conforme ai criteri e ai requisiti della MISSIONE 1 – COMPONENTE 1 – INVESTIMENTO 1.4 servizi e cittadinanza digitale MISURA 1.4.1 esperienza del cittadino nei servizi pubblici (intervento finanziato con fondi PNRR);
- € 4.453,00 destinati a finanziare l'acquisto di hardware e software per gli uffici comunali, ed in particolare una nuova stampante per l'ufficio del sindaco, un firewall per gli uffici comunali, un nuovo PC per l'ufficio anagrafe e l'acquisto di un nuovo software per la gestione dei procedimenti amministrativi in formato digitale;
- € 2.318,00 quale quota dovuta al Comune General de Fascia per costi relativi all'acquisto del modulo di implementazione del software J-Demos per l'integrazione Elettorale con ANPR curato dalla Maggioli s.p.a. per l'anno 2023 (intervento finanziato con fondi PNRR);
- € 2.990,77 per la manutenzione straordinaria del municipio, ed in particolare € 1.893,44 per la fornitura e la posa in opera delle batterie del gruppo di continuità, ed € 1.097,33 per la sostituzione della centralina dell'impianto antincendio, guasta a seguito di una scarica elettrica;
- € 80.545,20 per finanziare la spesa relativa all'incarico per la redazione della progettazione di fattibilità tecnico-economica – PFTE, della progettazione esecutiva, del coordinamento della sicurezza in fase di progettazione ed esecuzione e della direzione lavori per la realizzazione delle opere relative all'ampliamento del municipio del Comune di San Giovanni di Fassa.

U S C I T A								
Macro-Aggr.	Descrizione	Previsione asestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
1	Redditi da lavoro dipendente	1.228.772,37	1.202.196,17	26.576,20	97,84	10.002,30	1.192.193,87	99,17
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	126.070,00	116.255,32	9.814,68	92,21	1.171,90	115.083,42	98,99
3	Acquisto di beni e servizi	545.650,27	421.187,48	124.462,79	77,19	55.675,24	365.512,24	86,78
4	Trasferimenti correnti	43.050,00	38.806,15	4.243,85	90,14	15.167,06	23.639,09	60,92
7	Interessi passivi	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Rimborsi e poste correttive delle entrate	235.110,05	227.269,33	7.840,72	96,67	0,00	227.269,33	100,00
10	Altre spese correnti	342.443,29	185.717,48	156.725,81	54,23	0,00	185.717,48	100,00
	TOTALE TITOLO 1	2.521.695,98	2.191.431,93	330.264,05	86,90	82.016,50	2.109.415,43	96,26
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE								
Macro-Aggr.	Descrizione	Previsione asestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
2	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	881.022,14	800.458,67	80.563,47	90,86	184.028,91	616.429,76	77,01
3	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
5	Altre spese in conto capitale	1.544.181,35	0,00	1.544.181,35	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 2	2.425.203,49	800.458,67	1.624.744,82	33,01	184.028,91	616.429,76	77,01
	TOTALE USCITA	4.946.899,47	2.991.890,60	1.955.008,87	60,48	266.045,41	2.725.845,19	91,11

MISSIONE 3: Ordine pubblico e sicurezza

In tale missione sono ricomprese tutte le spese che l'Amministrazione Comunale sostiene per garantire l'ordine pubblico e la sicurezza a livello locale.

Polizia locale e amministrativa: Il Servizio di Polizia Locale è gestito in forma associata con gli altri comuni della Valle di Fassa a decorrere dal 1° aprile 2015; l'ente capofila è il Comune di Moena. I costi di gestione del servizio sono ripartiti in percentuale tra i comuni associati in base a quanto stabilito dalla convenzione in proporzione ad una spesa storica precedentemente sostenuta. Tra le spese correnti di questo programma troviamo la spesa del trattamento fisso ed accessorio oltre che dei tre vigili urbani di ruolo, anche dei tre vigili stagionali da assumere nel periodo estivo ed invernale, le spese per l'acquisto di carburante e per la manutenzione e assicurazione degli automezzi a disposizione della Polizia Municipale, le spese per l'acquisto di vestiario e stampati, nonché per la manutenzione dei software.

Tra le spese di parte straordinaria troviamo:

- l'importo di € 35.214,08 destinato a finanziare i lavori di completamento dell'impianto di videosorveglianza sull'intero territorio comunale, in quanto è emersa la necessità sia di provvedere ad ottimizzare la collocazione di alcune telecamere, prevedendo lo spostamento degli apparecchi già installati presso la rotatoria all'intersezione di strada de Meida con la Strada Dolomites e integrando l'impianto con altre telecamere munite di funzione di lettura targhe da collocare presso gli accessi alle Valli di Gardecia e Sèn Nicolò, su Troi de Vich e su Strada de Murada (ss241), sia di posizionare le telecamere di sorveglianza anche in prossimità di alcune isole ecologiche, visti i sempre più frequenti episodi di abbandono di rifiuti in modo non conforme alla normativa;
- l'importo di € 84.290,00 per l'acquisto di un nuovo automezzo Land Rover Defender per il servizio di Polizia Locale.

USCITA								
Macro-Aggr.	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
1	Redditi da lavoro dipendente	220.690,59	215.683,57	5.007,02	97,73	3.438,08	212.245,49	98,41
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	14.310,00	14.144,07	165,93	98,84	80,67	14.063,40	99,43
3	Acquisto di beni e servizi	43.400,00	37.471,28	5.928,72	86,34	11.996,09	25.475,19	67,99
4	Trasferimenti correnti	4.000,00	3.561,05	438,95	89,03	0,00	3.561,05	100,00
10	Altre spese correnti	11.300,00	1.106,00	10.194,00	9,79	0,00	1.106,00	100,00
TOTALE TITOLO 1		293.700,59	271.965,97	21.734,62	92,60	15.514,84	256.451,13	94,30
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE								
Macro-Aggr.	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
2	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	146.395,93	144.900,01	1.495,92	98,98	6.617,28	138.282,73	95,43
3	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
5	Altre spese in conto capitale	84.290,00	0,00	84.290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 2		230.685,93	144.900,01	85.785,92	62,81	6.617,28	138.282,73	95,43
TOTALE USCITA		524.386,52	416.865,98	107.520,54	79,50	22.132,12	394.733,86	94,69

MISSIONE 4: Istruzione e diritto allo studio

In tale missione sono ricomprese tutte le spese che l'Amministrazione Comunale sostiene per garantire ai suoi censiti l'istruzione in ogni ordine e grado e il diritto allo studio. Tale missione si divide nei seguenti programmi.

Istruzione prescolastica: nel Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan ha sede la "Scuola Provinciale dell'Infanzia di Pera di Fassa"; in base a quanto disposto dalla legge la gestione di tale struttura spetta all'ente comunale, a fronte dell'erogazione di un contributo provinciale annuo. Tra le spese correnti troviamo innanzitutto il trattamento fisso e accessorio della cuoca e di due inservienti (una a tempo pieno e una in part-time); troviamo inoltre tutte le spese relative all'acquisto di generi alimentari per la gestione della mensa, di materiale igienico sanitario e di materiale didattico; le spese per la manutenzione e assicurazione dell'immobile nonché le spese relative alle utenze. Alla fine di ogni anno scolastico l'Ufficio Ragioneria predispone un riparto spese da inviare alla PAT. Il Consiglio Comunale ha inoltre approvato una convenzione con il Comune di Mazzin, nella quale si prevede che la quota di spesa corrente non coperta da contributo provinciale venga ripartita annualmente in base al numero dei bambini residenti nei due comuni, che usufruiscono di questo servizio.

Altri ordini di istruzione non universitaria: Nel Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan ha sede sia la Scuola Elementare "Don Lodovico Gross" di Pozza di Fassa, che ospita oltre ai bambini residenti nel territorio di Pozza, anche quelli provenienti dal Comune di Mazzin, sia la Scuola Elementare di Vigo di Fassa, che ospita oltre ai bambini residenti nel territorio di Vigo, anche quelli provenienti dal Comune di Soraga. Abbiamo inoltre la Scuola Media, frequentata dai ragazzi di Pozza di Fassa, nonché di Vigo di Fassa e Mazzin. Compito dell'Amministrazione comunale è la gestione e manutenzione degli edifici che ospitano tali scuole; naturalmente alla fine di ogni anno scolastico l'Ufficio Ragioneria predispone un riparto spese da inviare agli altri comuni, sulla base di convenzioni approvate dal Consiglio Comunale. A partire dall'anno scolastico 2019/2020 la sede della Scuola Elementare Don Lodovico Gross è stata trasferita nel polo scolastico in Strada Dolomites, ed in particolare nelle aule e negli spazi che fino a giugno 2019 ospitavano gli alunni dell'Istituto d'Arte – Liceo artistico "G. Soraperra". Inoltre nel prefabbricato adiacente, che prima occupava i laboratori di falegnameria, sono state realizzate nuove aule e la nuova sala mensa.

Nella parte corrente del bilancio troviamo tutte le spese di gestione delle scuole elementari e delle scuole medie quali: acquisto di materiale igienico sanitario e materiale vario, manutenzioni di immobili, impianti e arredi e utenze varie. Anche per l'anno scolastico 2023-2024 è stato previsto uno stanziamento per finanziare il progetto C.O.N.I. "Scuola e Sport" per le classi terze della scuola primaria: la spesa finale è stata di € 1.800,00. Tra le spese correnti di questo programma troviamo infine il costo che il Comune sostiene annualmente per la pulizia della palestra situata presso l'edificio della Scuola Media; tale palestra è utilizzata non solo dagli alunni delle scuole elementari e medie della Scuola Ladina di Fassa, ma anche da numerose associazioni sportive locali. Il suo utilizzo è disciplinato da un regolamento comunale, che prevede che chi ne faccia uso versi una quota oraria al comune, a titolo di parziale compartecipazione alla spesa.

Tra le spese di parte straordinaria troviamo:

- l'importo di € 3.591,48 destinato a finanziare i lavori di riparazioni varie da parte della Ditta Thermoidraulica Cincelli, della sede della Scuola dell'Infanzia di Pera;
- l'importo di € 4.758,00 per l'acquisto di una nuova sabbiera con coperchio scorrevole per il giardino della Scuola Provinciale dell'Infanzia di Pera;

- l'importo di € 80.000,00 quale contributo all'Associazione "Amici della Scuola dell'Infanzia di Vigo di Fassa" per il lavori di sistemazione degli spazi esterni all'edificio sede della Scuola Materna di San Giovanni di Fassa (scuola equiparata);
- l'importo di € 1.708,00 per i lavori di fornitura e posa in opera delle luci di emergenza della Scuola Elementare di Vigo;
- l'importo di € 7.137,00 per i lavori di sistemazione della pavimentazione in conglomerato bituminoso della strada di accesso al polo scolastico ed € 7.529,44 per i lavori di sistemazione dei bagni presenti presso la sede della Scuola Elementare di Pozza.

U S C I T A								
Macro-Aggr.	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
1	Redditi da lavoro dipendente	87.675,25	86.209,51	1.465,74	98,33	164,00	86.045,51	99,81
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	11.500,00	10.518,92	981,08	91,47	0,00	10.518,92	100,00
3	Acquisto di beni e servizi	231.950,00	175.138,45	56.811,55	75,51	24.284,50	150.853,95	86,13
4	Trasferimenti correnti	34.400,00	29.690,41	4.709,59	86,31	2.191,50	27.498,91	92,62
10	Altre spese correnti	2.200,00	0,00	2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 1	367.725,25	301.557,29	66.167,96	82,01	26.640,00	274.917,29	91,17
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE								
Macro-Aggr.	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
2	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	50.475,00	23.747,92	26.727,08	47,05	3.591,48	20.156,44	84,88
3	Contributi agli investimenti	80.000,00	80.000,00	0,00	100,00	80.000,00	0,00	0,00
5	Altre spese in conto capitale	5.307,00	0,00	5.307,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 2	135.782,00	103.747,92	32.034,08	76,41	83.591,48	20.156,44	19,43
	TOTALE USCITA	503.507,25	405.305,21	98.202,04	80,50	110.231,48	295.073,73	72,80

MISSIONE 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Nel campo della cultura e dei beni culturali l'Amministrazione Comunale non "fa" cultura, ma fa da supporto per le attività culturali organizzate e svolte, di caso in caso, da soggetti debitamente specializzati (ciò vale, per esempio, per i docenti dell'Università della Terza Età, nominati e coordinati dall'Istituto Superiore di Servizio Sociale di Trento).

Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale: Tra le spese correnti di questo programma troviamo quindi oltre alla spesa che il Comune sostiene per l'Università della terza Età e del Tempo Disponibile, anche l'assegnazione di contributi ad Associazioni culturali e musicali e spese diverse per la difesa, la promozione e la diffusione della cultura ladina (obiettivo strategico irrinunciabile dell'Amministrazione Comunale).

Nella frazione di Vigo ha inoltre sede la biblioteca comunale; nel presente programma troviamo quindi le spese per il trattamento fisso e accessorio del personale dipendente, nonché tutte le spese relative alla manutenzione e alle utenze dell'edificio che ospita appunto la biblioteca, nonché l'acquisto di libri, abbonamenti e altro, destinati all'aggiornamento del patrimonio librario della biblioteca stessa.

Tra le spese di parte straordinaria troviamo:

- € 4.808,02 per finanziare i lavori di imbiancatura, nonché di montaggio e sistemazione di alcuni mobili della biblioteca comunale, a seguito dei lavori di adeguamento dell'impianto antincendio;
- € 2.086,20 per l'acquisto di nuove scaffallature per la biblioteca comunale;
- € 136.878,95 per finanziare l'incarico di redigere la progettazione di fattibilità tecnico economica – PTFE e la progettazione esecutiva relativa alle prestazioni architettoniche e strutturali per i lavori di ristrutturazione ed ampliamento della p.ed. 434 in c.c. Pozza (ex scuola elementare) per la realizzazione della casa della musica. A tal proposito la Regione Trentino Alto Adige, con deliberazione n. 172 dd. 11.08.2023 ha assunto l'impegno di spesa per la concessione di un contributo in conto capitale di € 3.600.000,00, a parziale finanziamento di tale opera.

U S C I T A								
Macro-Aggr.	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
1	Redditi da lavoro dipendente	44.344,92	43.923,08	421,84	99,05	120,00	43.803,08	99,73
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	3.400,00	3.080,05	319,95	90,59	0,00	3.080,05	100,00
3	Acquisto di beni e servizi	42.250,00	28.172,81	14.077,19	66,68	8.739,91	19.432,90	68,98
4	Trasferimenti correnti	58.621,32	49.942,39	8.678,93	85,19	0,00	49.942,39	100,00
10	Altre spese correnti	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 1		149.816,24	125.118,33	24.697,91	83,51	8.859,91	116.258,42	92,92
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE								
Macro-Aggr.	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
2	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	130.480,00	83.374,22	47.105,78	63,90	0,00	83.374,22	100,00
3	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
5	Altre spese in conto capitale	32.349,15	0,00	32.349,15	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 2		162.829,15	83.374,22	79.454,93	51,20	0,00	83.374,22	100,00
TOTALE USCITA		312.645,39	208.492,55	104.152,84	66,69	8.859,91	199.632,64	95,75

MISSIONE 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero

Questa missione include la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi, nonché misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche giovanili. Tale missione racchiude i seguenti programmi:

Sport e tempo libero: le spese correnti di questo programma sono destinate sostanzialmente a coprire:

- le spese di gestione dell'anello per lo sci di fondo in località "Ciancoal-Fraïne" (spese per l'affido a terzi del trasporto neve e battitura pista);
- le spese per la gestione della palestra di proprietà comunale sita nell'edificio della Scuola Media di Sèn Jan di Fassa;
- le spese per la gestione del campo sportivo della frazione di Vigo di Fassa;
- l'erogazione di contributi ordinari, talvolta molto consistenti, alle società sportive (come per esempio il contributo allo Ski Team Fassa, nonché quello all'Hockey Club Fassa e quello all'Associazione Calcio Fassa);
- la spesa annua di circa € 122.000,00 per la gestione invernale della pista Aloch.

Nei programmi dell'Amministrazione comunale è stata prevista un'azione di sviluppo e di valorizzazione dello Ski Stadium Aloch volta a rendere tale area idonea ad ospitare competizioni internazionali di sci alpino nelle specialità dello slalom speciale e dello slalom gigante, e ciò in considerazione della sua valenza dal punto di vista sportivo e sociale, in quanto lo stesso consente ai giovani atleti degli sci club locali di effettuare allenamenti a livello agonistico oltre ad essere stato anche teatro di vari eventi sportivi ad alto livello, nonché test di allenamento per le squadre di Coppa del Mondo di tante nazioni, senza comunque dimenticare il conseguente ruolo dello stesso per la qualificazione turistica del paese e, in senso più esteso, dell'intera valle. A febbraio 2019 si sono svolti i Mondiali Juniores di Sci Alpino - Val di Fassa 2019, evento che ha riscontrato come previsto un grande successo. A tal proposito il Consiglio Comunale in data 11 dicembre 2017 ha approvato in linea tecnica il progetto definitivo della "nuova pista da discesa "Aloch Gigante" modifica e potenziamento impianto di innevamento piste da discesa "Aloch", che prevedeva una spesa complessiva presunta dell'intero intervento pari ad € 4.948.962,54. Con nota della F.I.S.I. – Federazione Italiana Sport Invernali – avente ad oggetto la Pista Aloch di Pozza di Fassa, acquisita al protocollo comunale il 1° febbraio 2018, prot. n. 1101, è stato comunicato che per l'organizzazione dei Mondiali Juniores di Sci Alpino - Val di Fassa 2019 era necessario eseguire ulteriori opere oltre a quelle già previste nel progetto definitivo consistenti nella messa a norma delle varianti di pista per rendere la stessa fruibile da tutti gli sci club ed in particolare dagli atleti più piccoli e dagli studenti dello ski College (pista Juniores). Tale pista non risultava infatti ne omologata e non più omologabile, in quanto non rispondente ai requisiti tecnici richiesti dalla norma tecnica di riferimento. Per poter realizzare gli ulteriori interventi richiesti è stato necessario procedere alla redazione di un progetto di adeguamento della stessa. In considerazione di ciò si è reso quindi necessario provvedere alla modifica del progetto definitivo nel seguente modo:

1. inserimento nel progetto esecutivo di un nuovo sottopassaggio posto al di sotto della nuova pista da gigante con funzione di raccordo con la pista esistente (Juniores) e oggetto di futuro adeguamento;
2. stralcio di parte dell'impianto di innevamento da inserire nel progetto di adeguamento della pista esistente necessario per poter suddividere l'intera opera (pista da gigante con relativo impianto di innevamento e adeguamento pista per categorie inferiori con relativo impianto di innevamento) in due unità autonome e funzionali ai sensi dell'art. 3, commi 1 e 2 della L.P. 9 marzo 2016, n. 2.

In base a quanto sopra, il progetto relativo all'intero lavoro di riqualificazione dello Ski Stadium Aloch ha previsto quindi la realizzazione delle seguenti opere:

- costruzione di una nuova pista da sci denominata "Aloch Gigante", il cui progetto esecutivo è stato approvato, a tutti gli effetti con decreto del Commissario Straordinario n. 120 del 22 maggio 2018, acclarante il costo complessivo di € 2.629.351,34-, di cui € 1.999.319,60- per lavori a base d'asta comprensivi degli oneri della sicurezza non soggetti a ribasso per € 62.743,52- e € 630.031,74- per

Somme a disposizione dell'Amministrazione; tali lavori sono ultimati;

- costruzione di una nuova pista per gli atleti denominata "Pista di Raccordo Juniores" che sarà collegata alla pista Aloch esistente attraverso un sottopasso che è stato realizzato al di sotto della pista "Aloch Gigante", consentendo al personale di supporto agli atleti e al pubblico di scendere a valle in sicurezza;
- sistemazione dell'attuale pista "Chécene" che verrà allargata in modo da ottenere un piano pista largo 40 m in linea con le richieste della FIS, e che avrà la duplice funzione di pista di rientro e di pista agonistica per lo svolgimento di gare di slalom gigante.

Sempre come accennato sopra l'Amministrazione comunale ha quindi deciso di suddividere l'opera in tre stralci funzionali, ai sensi dell'art. 3, commi 1 e 2 della L.P. 9 marzo 2016, n. 2 e ss.mm..

La prima unità autonoma e funzionale, risulta conclusa e collaudata, giusta deliberazione della Giunta comunale n. 142 del 18.9.2020 avente ad oggetto: *"Lavori di "Sviluppo e valorizzazione dello Ski Stadium Aloch: nuova pista da sci da discesa "Aloch Gigante" e modifica con potenziamento impianto di innevamento piste da discesa "Aloch""*: approvazione della contabilità finale e del certificato di collaudo tecnico amministrativo" e la spesa complessivamente sostenuta è stata pari ad € 2.743.529,29-, di cui € 2.134.458,81- per lavori ed € 609.070,48- per spese fronteggiate attingendo alle somme a disposizione dell'Amministrazione (compresa l'IVA al 10% sui lavori).

La seconda unità autonoma e funzionale *"Sviluppo e valorizzazione dello Ski Stadium Aloch: modifica e potenziamento impianto di innevamento piste da discesa "Aloch" – Stralcio 2"* afferente al rifacimento delle opere elettriche della cabina di trasformazione MT/MB a monte e del relativo Power Center anche a servizio dell'attuale seggiovia, il miglior collegamento della vecchia linea di innevamento a servizio della pista Chécene, la posa di n. 8 nuovi innevatori di cui 6 su braccio robotizzato e 2 su torre e la realizzazione di n. 2 torri di raffreddamento necessarie per ottimizzare la funzione dell'impianto di innevamento in considerazione della bassa quota della pista (oggetti dei provvedimenti giuntali n. 153/2018 e n. 128/2019) è stata a suo volta suddivisa in due LOTTI (di cui uno concluso), e stata ultimata. La spesa complessivamente sostenuta dal quadro economico dell'opera, è stata di € 671.820,22.

Sempre in relazione al progetto di *"Sviluppo e valorizzazione dello Ski Stadium Aloch"* si è provveduto ad indire una procedura europea, a gara aperta telematica, per la fornitura e posa in opera di n. 20 generatori di neve usati nonché la fornitura di n. 11 teli per la copertura degli stessi, giusta determina a contrarre del Segretario generale n.142 del 15.12.2021, indispensabili per la produzione di neve programmata dell'intera area dello Ski Stadium. A seguito di tale procedura, con determinazione del Segretario generale n. 50 del 17.5.2022 si è preso atto dell'aggiudicazione verso un importo contrattuale di € 354.404,19- più IVA al 22% per un totale di € 432.373,11- ed approvato il relativo schema di contratto. Per detta fornitura e posa in opera, che si è conclusa, la spesa complessivamente sostenuta è pari ad € 478.334,28 (importo così ottenuto dalla somma degli incarichi affidati e di seguito specificati: € 4.158,57- per la redazione della perizia asseverata di stima atta ad individuare l'importo da porre a base di gara, € 432.373,11- importo complessivo della fornitura, € 29.524,00 per accessori impianto innevamento, € 225,00- contributo ANAC ed € 12.053,60- per il servizio di DEC - Direzione dell'Esecuzione del contratto).

Infine, **la terza ed ultima unità autonoma e funzionale** prevede gli interventi per la sistemazione della pista Chécene. L'intervento si rende necessario a seguito della nota della F.I.S.I. – Federazione Italiana Sport Invernali – avente ad oggetto la Pista Aloch di Pozza di Fassa, acquisita al protocollo comunale il 1° febbraio 2018, prot. n. 1101, con cui si comunicava la necessità di eseguire ulteriori opere oltre a quelle già previste nel progetto definitivo consistenti nella messa a norma delle varianti di pista per rendere la stessa fruibile da tutti gli sci club ed in particolare dagli atleti più piccoli e dagli studenti dello Ski College.

Detta terza e ultima unità autonoma e funzionale *"Sviluppo e valorizzazione dello Ski Stadium Aloch: pista di raccordo "Juniores" e sistemazione pista "Chécene"*, è stata sottoposta al procedimento di VIA iniziatosi nel 2018 e conclusosi ad aprile del 2022 con deliberazione della Giunta provinciale n. 666 del 22 aprile 2022 avente ad oggetto: "L.P. 17 settembre 2013, n. 19, d.P.P. 20 luglio 2015, n. 9-23/leg. – progetto definitivo "Sistemazione ed ampliamento pista da sci "Chécene", nel Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan. Valutazione dell'impatto ambientale favorevole con prescrizioni". Ai sensi dell'art. 14 c. 1, della L.P. 19/2013, l'efficacia della valutazione positiva di impatto ambientale ha durata di cinque anni dalla

pubblicazione del provvedimento provinciale su indicato, termine entro il quale, fra l'altro, devono essere realizzate le opere previste dal progetto denominato *"Sistemazione ed ampliamento pista da sci "Chécene"*.

A seguito delle molteplici modifiche effettuate in questi anni per corrispondere alle prescrizioni imposte per ottenere il parere della VIA, l'importo occorrente per la realizzazione del terzo stralcio può essere stimato in un importo non inferiore € 5.000.000,00- così suddiviso: € 3.500.000,00- per lavori comprensivo dei costi per la sicurezza ed € 1.500.000,00- per somme a disposizione dell'Amministrazione.

Si segnala che, allo stato attuale, per corrispondere, come detto, alle prescrizioni imposte per ottenere il parere VIA, l'Amministrazione comunale ha affidato incarichi tecnici e sondaggi geologici per un importo complessivo di € 75.840,39- e ha sostenuto la spesa per le pubblicazioni del procedimento della VIA per un importo complessivo di € 3.324,74-.

Il cronoprogramma per la realizzazione della terza ed ultima unità autonoma e funzionale – sistemazione della pista Checene - alla data odierna non è ancora stato redatto in quanto dovranno preliminarmente essere conferiti gli incarichi professionali per la redazione del progetto esecutivo.

Prima di procedere a conferire detti incarichi e poter realizzare i lavori dovranno pertanto essere stanziati, nell'ambito del Protocollo PAT – CONI, le risorse necessarie per il completamento di detta terza unità autonoma e funzionale.

Giovani: in accordo con il Comuni di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan, per la quarta volta nell'estate 2023 è stata la Cooperativa INOUT con il sostegno finanziario dell'Amministrazione, ad organizzare e gestire l'attività estiva per bambini e ragazzi dalla prima elementare alla prima media nei mesi di luglio e agosto 2023.

Ogni settimana si sono alternate varie attività: corsi di nuoto e tennis, gite in montagna per scoprire e apprezzare le bellezze naturali che ci circondano, vari laboratori per far esprimere talenti e potenzialità dei bambini e per far loro imparare qualcosa di nuovo, attività all'aperto per far conoscere il territorio e una giornata a sorpresa ogni settimana. Il contributo che l'Amministrazione comunale ha erogato a saldo per quest'iniziativa è stato di € 56.440,00, per un totale di n. 130 ragazzi residenti.

L'Amministrazione comunale, come gli altri anni, ha inoltre finanziato sempre la Cooperativa INOUT che anche nel 2023 ha promosso l'iniziativa "Cistà", un gruppo di animazione estiva per adolescenti dalla 2° media alla 2° superiore di tutta la Valle di Fassa. Il format, già sperimentato con successo gli anni scorsi, ha previsto di organizzare sei settimane di attività formative, giochi, uscite sul territorio, incontri con esperti, sport e molto altro, dal lunedì al venerdì, nel mese di luglio e agosto all'oratorio di Pozza di Fassa. Per tale iniziativa il contributo erogato è stato di € 18.550,00, per un totale di n. 53 ragazzi residenti.

Merita inoltre un cenno il concorso finanziario del Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan alle spese relative al "Piano giovani di zona – LA RISOLA" della Val di Fassa, progetto che vede impegnate molte persone con l'unico obiettivo di attivare delle azioni a favore del mondo giovanile e favorire la partecipazione attiva dei giovani nella vita della comunità. Anche per il 2023, i Sindaci, di comune accordo, hanno stabilito in euro 2,00 per abitante residente alla data del 31.12.2022 la quota di contribuzione da versare al Comun General de Fascia per la realizzazione del progetto.

Tra le spese di parte straordinaria troviamo:

- € 13.663,27 per la manutenzione straordinaria del campo sportivo, ed in particolare € 11.229,37 per l'imbiancatura degli spogliatoi ed € 2.433,90 per la riparazione dell'impianto idro-sanitario;
- € 3.170,78 per l'acquisto di materiali di ricambio per i dispositivi DAE Powerheart G5 dislocati sul territorio comunale, ed in particolare n. 4 copie di elettrodi e n. 4 batterie non ricaricabili;
- € 25.000,00 a titolo di concessione di contributo straordinario allo Ski Team Fassa per l'acquisto di un nuovo pulmino.

U S C I T A								
Macro-Aggr.	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Acquisto di beni e servizi	266.426,17	239.676,41	26.749,76	89,96	97.147,39	142.529,02	59,47
4	Trasferimenti correnti	183.600,00	171.556,00	12.044,00	93,44	10.240,00	161.316,00	94,03
	TOTALE TITOLO 1	450.026,17	411.232,41	38.793,76	91,38	107.387,39	303.845,02	73,89
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE								
Macro-Aggr.	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
2	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	8.222,36	6.556,41	1.665,95	79,74	2.088,77	4.467,64	68,14
3	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
5	Altre spese in conto capitale	11.229,37	0,00	11.229,37	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 2	19.451,73	6.556,41	12.895,32	33,71	2.088,77	4.467,64	68,14
	TOTALE USCITA	469.477,90	417.788,82	51.689,08	88,99	109.476,16	308.312,66	73,80

MISSIONE 7: Turismo

Il Comune dispone, nella frazione di Pozza, per l'espletamento dei servizi previsti dal presente programma, di una struttura che si è rivelata fondamentale ai fini dell'organizzazione di manifestazioni, concerti musicali, proiezioni di filmati e diapositive, spettacoli d'arte varia, ecc., generalmente gratuiti: si tratta del padiglione per manifestazioni con annesso tendone. Tale struttura, che può accogliere circa 500 spettatori seduti e che specialmente nel periodo della stagione turistica estiva fa registrare pressoché ogni sera il tutto esaurito, svolge un ruolo relevantissimo ai fini dell'attuazione del presente programma, consentendo che indipendentemente dal tempo atmosferico si tengano gli spettacoli e gli intrattenimenti organizzati dal Comitato Manifestazioni di Pozza di Fassa. E' intenzione dell'amministrazione comunale trovare comunque una soluzione "definitiva" per questa struttura.

Il Comune dispone inoltre, anche nella frazione di Vigo, per l'espletamento dei servizi previsti dal presente programma, di un tendone per le manifestazioni modello "Beta", delle dimensioni di m 10 x 40 x 3 di altezza, con struttura modulare della lunghezza di 5 m, tetto a due falde e pareti laterali in tessuto PVC Complan Sattler da 670 g/m² - certificato ignifugo di seconda classe italiana, completo di 18 aperture laterali, dell'impianto elettrico e di illuminazione con relativa dichiarazione di conformità dei materiali, 7 contenitori di diverse fogge e dimensioni atti allo stoccaggio ed al trasporto di tutti i componenti con cui è realizzato il tendone, acquistato nel 2012.

Sviluppo e valorizzazione del turismo: Le spese correnti di questo programma sono destinate sostanzialmente a coprire:

- le spese di gestione dell'Auditorium comunale ove si tengono anche iniziative di tipo ricreativo ed altresì alle spese di gestione dei due tendoni per manifestazioni, soprattutto in una prospettiva di promozione turistica;
- le spese di installazione, di smontaggio e di stoccaggio invernale del tendone di Vigo di Fassa per un importo di € 8.289,90;
- l'erogazione dei contributi ordinari al Comitato Manifestazioni di Pozza di Fassa e al Comitato Manifestazioni di Vigo di Fassa che per il 2023 ammontano a complessivi € 152.496,67;
- l'erogazione di un contributo di € 6.000,00 alla Cooperativa INOUT per l'organizzazione della terza edizione del "Circen Dolomites Festival", organizzato nel mese di agosto 2023.

Tra le spese di parte straordinaria più rilevanti invece troviamo:

- € 2.937,15 per l'acquisto di un nuovo armadio frigorifero da dare in dotazione al Comitato Vich Events;
- € 7.000,00 per l'erogazione di un contributo all'Associazione Festa Ta Mont per l'acquisto di beni strumentali.

U S C I T A								
Macro-Aggr.	Descrizione	Previsione asestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	1.500,00	670,14	829,86	44,68	0,00	670,14	100,00
3	Acquisto di beni e servizi	206.310,00	201.522,04	4.787,96	97,68	4.279,62	197.242,42	97,88
4	Trasferimenti correnti	172.500,00	169.405,86	3.094,14	98,21	16.499,64	152.906,22	90,26
10	Altre spese correnti	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 1	380.310,00	371.598,04	8.711,96	97,71	20.779,26	350.818,78	94,41
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE								
Macro-Aggr.	Descrizione	Previsione asestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
2	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	23.007,74	2.937,15	20.070,59	12,77	2.937,15	0,00	0,00
3	Contributi agli investimenti	7.000,00	7.000,00	0,00	100,00	0,00	7.000,00	100,00
5	Altre spese in conto capitale	11.801,06	0,00	11.801,06	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 2	41.808,80	9.937,15	31.871,65	23,77	2.937,15	7.000,00	70,44
	TOTALE USCITA	422.118,80	381.535,19	40.583,61	90,39	23.716,41	357.818,78	93,78

MISSIONE 8: Assetto del territorio e edilizia abitativa

Tale missione ha come obiettivo la fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Urbanistica e assetto del territorio: le spese correnti di questo programma sono costituite da i compensi e i rimborsi spese della Commissione Edilizia. La spesa complessiva sostenuta per l'anno 2023 è stata di € 7.192,75.

Tra le voci di parte straordinaria troviamo:

- l'importo di € 13.767,98 per l'incarico di redazione di uno studio di fattibilità inerente la programmazione di sviluppo territoriale nell'ambito del centro abitato di Pozza di Fassa. La riqualificazione e la valorizzazione del centro urbano di Pozza di Fassa infatti, è uno degli obiettivi fondamentali dell'Amministrazione comunale la quale, per mezzo di una serie di interventi specifici sul centro urbano, connessi ad altri di carattere viario, di sistemazione urbanistica, e paesaggistico-ambientale intende valorizzare il centro abitato di Pozza e il suo territorio. L'intento principale è quello di rivedere l'assetto territoriale per migliorare la qualità della vita e il benessere dei cittadini, trasformando le aree urbane oggetto di intervento, primo tratto di Strada de Mieda, di Piazza del Malgher, dell'area ex parco giochi, della piazzetta nei pressi del tendone manifestazioni e del "pont de Grave" sito in loc. Grave, in spazi sicuri e funzionali, nel rispetto dell'ambiente.

- l'importo di € 11.165,44 quale compenso e rimborso spese per il commissario ad acta per l'adozione della Variante 2023 al Piano Regolatore Generale.

U S C I T A								
Macro-Aggr.	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	300,00	2,55	297,45	0,85	2,55	0,00	0,00
3	Acquisto di beni e servizi	8.000,00	7.192,75	807,25	89,91	7.192,75	0,00	0,00
4	Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 1		8.300,00	7.195,30	1.104,70	86,69	7.195,30	0,00	0,00
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE								
Macro-Aggr.	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
2	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	41.722,40	37.887,84	3.834,56	90,81	0,00	37.887,84	100,00
5	Altre spese in conto capitale	99.570,44	0,00	99.570,44	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 2		141.292,84	37.887,84	103.405,00	26,82	0,00	37.887,84	100,00
TOTALE USCITA		149.592,84	45.083,14	104.509,70	30,14	7.195,30	37.887,84	84,04

MISSIONE 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Questa missione racchiude le attività e i servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali, la fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Tale missione si divide nei seguenti programmi:

Tutela, valorizzazione e recupero ambientale: rientrano in questo programma tutte le attività e i progetti messi in atto dall'Amministrazione Comunale, volti alla manutenzione, al miglioramento e alla tutela di parchi, giardini, passeggiate e verde pubblico. Tra le spese correnti più rilevanti troviamo:

- l'importo di € 86.610,22 per gli acquisti e i servizi relativi di manutenzione ordinaria di parchi, giardini e verde pubblico;
- l'importo di € 27.631,27 per il Progetto di abbellimento urbano e rurale del verde per l'anno 2023.

Tra le spese più rilevanti di parte straordinaria troviamo l'importo di € 4.359,24 l'acquisto di n. 2 decespugliatori e attrezzatura varia per la manutenzione del verde e dei parchi comunali.

Rifiuti: Con deliberazione del Consiglio Comunale di Pozza di Fassa n. 28 dd. 28 maggio 2015 e con analogha deliberazione del Consiglio Comunale di Vigo di Fassa n. 21 dd. 13.03.2015 è stato approvato un nuovo schema di convenzione destinata a disciplinare i rapporti fra il Comun General de Fascia e i 7 Comuni che ne fanno parte, in merito alla gestione unitaria e coordinata ed alla Governance dei servizi attinenti al "ciclo dei rifiuti" in Val di Fassa mediante il C.G.F., con l'affidamento a questo delle funzioni amministrative, di governo, di direttiva, di indirizzo e di controllo, per una durata di dieci anni a partire dal 1° gennaio 2015.

Tra le spese del titolo 1° del presente programma rientrano:

- la quota che annualmente il Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan paga al Comun General de Fascia in base alla convenzione sopra citata per la gestione dell'intero ciclo dei rifiuti, quota che per il 2023 è stata stimata di 684.846,95 compresa IVA 10%;
- il trattamento fisso e accessorio di un operaio comunale addetto allo svuotamento dei cestini, alla pulizia delle isole ecologiche e delle strade;
- il servizio di spazzatura strada, nonché il trasporto in discarica del materiale raccolto (da alcuni anni la pulizia generale a primavera viene affidata in buona parte ad una Ditta esterna, mentre le pulizie successive vengono svolte dagli operai comunali, servizio esterno che per il 2023 è costato € 38.127,32;
- la quota dovuta dal Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan per le spese di funzionamento dell'Ufficio Centrale di Igiene Urbana ed Ambientale istituito per l'attuazione del "Progetto Pilota", quota che per l'anno 2023 è stata di € 22.270,30.

La spesa di parte straordinaria sostenuta nell'esercizio finanziario 2023 per la manutenzione e l'adeguamento delle isole ecologiche è stata di € 17.084,70.

Inoltre con Determinazione del Segretario Generale n. 133 dd. 07.12.2022 è stata indetta sulla piattaforma MERCURIO-PAT una gara telematica per l'affidamento della fornitura di una nuova spazzatrice compatta aspirante con accessori, ai fine di sostituire quella esistente non più adatta alle nuove esigenze del territorio comunale, notevolmente aumentato con conseguente incremento delle superfici da pulire, a seguito della fusione. Per tale procedura di acquisto, si è usufruito, da un punto di vista fiscale, della disciplina sul credito d'imposta (c.d. 4.0) per investimenti in beni strumentali nuovi ai sensi dell'art. 1, comma 185 e segg. Della Legge 27 dicembre 2019, n. 160. La spazzatrice è stata consegnata nel mese di luglio 2023; da tale data il servizio di pulizia strade è stato eseguito direttamente dagli operai comunali.

Servizio Idrico Integrato: rientrano in questo programma tutte le spese inerenti la gestione diretta del servizio idrico integrato, quali manutenzione degli impianti, acquisto materiali, analisi chimiche, canoni di concessioni di derivazioni idriche, ecc. La spesa corrente di maggior rilevanza è costituita dalla quota che il Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan deve versare annualmente alla Provincia Autonoma di Trento per il servizio di deputazione, quota che è stata stimata per l'anno 2023 in 452.427,53 euro.

Tra le spese più rilevanti di parte straordinaria troviamo:

- l'importo di € 178.758,74 per la manutenzione straordinaria della rete idrica, ed in particolare tra l'altro € 25.825,23 per la sistemazione di un tratto di condotta comunale in località Rualp a Pera di Fassa, € 21.777,00 per la fornitura e la posa di misuratori di portata elettromagnetici per alcuni serbatoi dell'acquedotto comunale ad uso potabile, € 68.545,70 per i lavori di sistemazione di alcuni pozzetti dell'acquedotto a servizio dell'abitato di Pera (Strada Tita Piaz, Strada Jumela e Troi G. F. Bernard) nonché di un pozzetto nell'abitato di Vigo il Strada Portolina ed € 8.762,45 per i lavori di sostituzione di un idrante nei pressi della Scuola dell'Infanzia di Vigo;
- l'importo di € 46.421,20 per la manutenzione straordinaria della rete fognaria, ed in particolare tra l'altro € 14.225,20 per i lavori di sistemazione di un tratto della rete delle acque bianche lungo il marciapiede della SS48 delle Dolomiti ed € 9.711,20 per la realizzazione di n. 2 caditoi con relativi allacci alla rete delle acque bianche in località Strada del la Veisc;
- l'importo di € 466.762,88 per finanziare i lavori di rifacimento dell'acquedotto di Jumela, ed in particolare il rifacimento dell'opera di presa, la realizzazione degli accessi, la sostituzione delle condotte e le opere accessorie;
- l'importo di € 108.216,33 per i lavori di realizzazione della nuova condotta di distribuzione del serbatoio "Pera Nuovo" da 400 mc a quota 1.406,00 m s.l.m. alla rete di distribuzione di Pera;
- l'importo di € 21.534,50 per finanziare una variante ai lavori di un "Nuovo collettore di raccolta delle acque meteoriche e sostituzione ramale acquedotto a Pozza di Fassa in località Pucia";
- € 33.406,41 per finanziare l'integrazione di incarico relativo alla progettazione definitiva, esecutiva e DL dei lavori di ristrutturazione delle opere di presa denominate "CIAMPAC", "FRAINE", "PALAC" E CIARLONCH", nonché la redazione di una relazione geologica e geotecnica;
- € 49.715,36 per finanziare l'incarico di progettazione definitiva, esecutiva e DL dei lavori di realizzazione di una "Nuova linea fognaria nera a servizio della Ski Area Buffaure nel C.C. Pozza – Lotto 1", nonché la redazione di una relazione geologica e geotecnica. Tale intervento è stato ammesso a contributo da parte della PAT su Fondo di Riserva 2023 per un importo di € 432.896,07;
- € 4.578,66 per l'acquisto di nuovi contatori per la rilevazione del consumo di acqua potabile;
- € 16.463,61 per un'integrazione di incarico relativo ai "servizi tecnici di rilievo e mappatura della rete fognaria (acque bianche e nere) della frazione di Vigo di Fassa (costo complessivo della prestazione € 61.356,67.

Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione: A seguito dell'avvenuto scioglimento a decorrere dal 01.01.2016 del Consorzio di Vigilanza Boschiva tra i Comuni di Pozza di Fassa e Vigo di Fassa e le A.S.U.C. di Pera di Fassa e Pozza di Fassa, i Consigli Comunali di Pozza di Fassa e Vigo di Fassa a dicembre

2015 hanno approvato una convenzione per la gestione associata dell'omonimo servizio tra i Comuni di Pozza di Fassa, Vigo di Fassa, Soraga e Moena e le A.S.U.C. di Pozza di Fassa e Pera di Fassa.

A seguito della costituzione del nuovo Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan e della modifica della normativa che disciplina le modalità di svolgimento del servizio di custodia forestale, con deliberazione del Consiglio Comunale di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan n. 47 dd. 28.12.2018 è stato approvato un nuovo schema di convenzione per la gestione associata e coordinata del servizio di custodia forestale Rosengarten tra i comuni di San Giovanni di Fassa – Sèn Jan, Soraga di Fassa e Moena e le ASUC di Pera di Fassa, Pozza di Fassa e Vigo di Fassa e relativa alla zona di vigilanza n. 2.

Tra le spese correnti del presente programma troviamo il trattamento fisso e accessorio del personale, le spese relative agli acquisti di attrezzature e vestiario, alla manutenzione e acquisto di carburanti per gli automezzi in dotazione, alle assicurazioni e alle tasse automobilistiche.

Inoltre, in base alla convenzione per la gestione associata, il Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan, quale ente capofila, è individuato quale unico referente nei confronti della PAT per l'assegnazione dei contributi finanziari relativi al servizio; di conseguenza i contributi sono interamente introitati nel Bilancio del Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan e successivamente ripartiti tra gli enti in base ai custodi in servizio. Troviamo quindi al Cap. "Trasferimento assegnazioni gestione associata servizio vigilanza boschiva" l'importo di € 103.944,93, che corrisponde a quanto il Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan ha introito dalla PAT nel 2023 e poi deve riversare ai Comuni di Moena e Soraga.

Tra le spese di parte straordinaria troviamo:

- € 27.950,00 per l'acquisto di un nuovo automezzo Suzuki Jimny per il Servizio di Custodia Forestale "Rosengarten";
- € 67.999,25 per finanziare i lavori di manutenzione straordinaria e ripristino della sezione di transito del tratto di sentiero forestale di collegamento tra Prà Repe e Prà Salorn, in località Ciuches nel C.C. Pozza di Fassa;
- € 93.000,00 per l'intervento di adeguamento dimensionale e messa in sicurezza di strade a servizio di fondi agricoli lungo Strada "PARLAUT" – p.f. 2045 C.C. Vigo. Tale intervento è stato ammesso a contributo sul PSR (Programma di Sviluppo Rurale) 2014-2022 per un importo di € 50.099,70.

USCITA								
Macro-Aggr.	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
1	Redditi da lavoro dipendente	119.907,10	117.873,25	2.033,85	98,30	3.489,59	114.383,66	97,04
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	15.050,00	14.852,39	197,61	98,69	7.002,51	7.849,88	52,85
3	Acquisto di beni e servizi	1.631.840,31	1.469.543,52	162.296,79	90,05	551.572,19	917.971,33	62,47
4	Trasferimenti correnti	166.150,00	155.855,85	10.294,15	93,80	132.718,81	23.137,04	14,85
10	Altre spese correnti	6.980,00	3.917,00	3.063,00	56,12	0,00	3.917,00	100,00
	TOTALE TITOLO 1	1.939.927,41	1.762.042,01	177.885,40	90,83	694.783,10	1.067.258,91	60,57
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE								
Macro-Aggr.	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
2	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.649.917,54	922.193,59	727.723,95	55,89	126.867,52	795.326,07	86,24
3	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
4	Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Altre spese in conto capitale	933.230,90	0,00	933.230,90	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 2	2.583.148,44	922.193,59	1.660.954,85	35,70	126.867,52	795.326,07	86,24
	TOTALE USCITA	4.523.075,85	2.684.235,60	1.838.840,25	59,35	821.650,62	1.862.584,98	69,39

MISSIONE 10: Trasporti e diritto alla mobilità

L'obiettivo di questa missione è organizzare le attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. In questa missione abbiamo i seguenti programmi:

Trasporto pubblico locale L'Amministrazione comunale di San Giovanni di Fassa - Sèn Jan, tenendo in massima considerazione il tema della mobilità di residenti e ospiti nel territorio comunale, ha istituito anche per gli anni dal 2020 al 2023 - sulla scorta della positiva esperienza del 2019 - appositi servizi di trasporto urbano turistico durante la stagione estiva, con l'obiettivo di incentivare l'utilizzo dei mezzi pubblici rispetto a quelli privati, a tutela della qualità della vita e dell'aria con conseguente miglioramento della vivibilità dei centri abitati e salvaguardia dell'ambiente circostante.

In particolare con deliberazione del Consiglio Comunale n. 15 dd. 28.03.2019 il Comune di San Giovanni di Fassa ha istituito n. 4 servizi di trasporto urbano turistico, disponendo che n. 3 di questi servizi vengano affidati con apposita procedura di concessione (offerta al rialzo su canone annuo), mentre uno, ed in particolare il servizio di mobilità interna "Sen Jan", venga affidato mediante procedura di appalto di servizio (offerta al ribasso su base d'asta).

Con delibera n. 3 dd. 05.03.2020 avente ad oggetto: "Modifica della deliberazione del Consiglio comunale n. 15 di data 28 marzo 2019 avente ad oggetto "Istituzione servizi di trasporto urbano turistici"", il Consiglio Comunale ha confermato la deliberazione del Consiglio comunale n. 15 del 28 marzo 2019 avente ad oggetto "Istituzione servizi di trasporto urbano turistici", modificandola per gli anni dal 2020 fino al 2023 in alcune sue parti, come segue:

- per il servizio di mobilità interna "Sèn Jan" e frazioni, il servizio di trasporto urbano turistico "Pozza di Fassa - Val San Nicolò ed il servizio di trasporto urbano turistico "Pozza di Fassa – Val Monzoni" si procede alla loro attivazione mediante l'indizione di un'unica gara di appalto al fine di garantire un migliore coordinamento e maggiore efficienza ed efficacia del servizio;
- il servizio di mobilità interna Sèn Jan e il trasporto urbano turistico "Pozza di Fassa – Val San Nicolò" vanno effettuati mediante l'utilizzo di veicoli fino a 30 (trenta) posti, escluso il conducente;
- il servizio di trasporto urbano turistico "Pozza di Fassa – Val Monzoni" viene effettuato mediante l'utilizzo di veicoli fino a 8 (otto) posti a sedere, escluso il conducente, con possibilità di sostituire detti veicoli con altri più capienti fino ai 30 (trenta) posti a sedere, escluso il conducente, nel caso in cui venga modificata la viabilità per suddetta valle.

In data 10 marzo 2020 la Giunta Comunale del Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan ha approvato la deliberazione n. 40 avente ad oggetto: "Servizi di trasporto urbano turistico linea "Sèn Jan e Frazioni", linea "Val San Nicolò" e linea "Val Monzoni" per le stagioni estive dal 2020 al 2023: attivazione dei servizi, definizione del periodo di servizio, degli orari delle corse e delle tariffe. Approvazione delle linee guida per l'affidamento dei servizi", e ha definito tra l'altro che si procederà all'attivazione dei servizi di cui trattasi mediante l'indizione di un'unica gara di appalto al fine di garantire un migliore coordinamento e maggiore efficienza ed efficacia del servizio, che il valore dell'affidamento dei servizi di cui trattasi, viene stabilito nell'importo pari ad € 50.000,00 per ciascuna stagione estiva e che l'Impresa aggiudicataria dei servizi avrà diritto di trattenere tutti i ricavi derivanti dall'esercizio dei servizi medesimi.

In data 13.08.2020 è stato sottoscritto il contratto n. 235/AP (allegato alla presente) con l'impresa Consorzio Trentini Autonoleggiatori – CTA per servizi di trasporto urbano turistico linea "Sèn Jan e Frazioni", linea "Val San Nicolò" e linea "Val Monzoni" per un corrispettivo del servizio per la stagione estiva 2020 di € 37.533,59 più IVA 10% per un totale di € 41.286,95 e per le stagioni estive dal 2021 al 2023 € 44.900,00 più IVA 10% ciascuna per un totale di € 49.390,00.

La spesa del 2023 è stata in parte finanziata con contributo provinciale per un importo di € 16.422,18.

Viabilità e strutture stradali: La finalità di questo programma è garantire la regolare manutenzione e controllo della viabilità comunale e degli impianti di illuminazione pubblica. Tra le spese di parte corrente troviamo la spesa per il trattamento fisso e accessorio di tre operai a tempo indeterminato. In questo programma sono poi ricomprese:

- le spese per il servizio di sgombero neve, che per l'anno 2023, ammontano ad € 204.049,17;
- le spese per gli acquisti e i servizi di manutenzione delle strade e dei parcheggi comunali;
- le spese per la manutenzione dei mezzi in dotazione agli operai comunali;
- le spese per il servizio di manutenzione dell'impianto di illuminazione pubblica e per l'energia elettrica;
- le spese per i servizi di circolazione e segnaletica stradale.

Per quanto riguarda le spese relative all'energia elettrica, si fa presente che la spesa sostenuta per il 2023 è stata di € 120.791,14, a fronte di quella sostenuta nel 2022 di € 206.422,41 e del 2021 di € 119.561,77.

Le spese di parte straordinaria più rilevanti sono invece:

- € 302.489,82 per la manutenzione straordinaria della viabilità comunale, e tra l'altro € 39.314,71 per i lavori di asfaltatura del piazzale della protezione civile di Pera, € 27.852,55 per l'asfaltatura di alcuni tratti della strada della Val San Nicolò, € 34.322,14 per i lavori di asfaltatura delle strade di accesso al polo scolastico sito in Strada G. Soraperra a Sen Jan di Fassa ed € 15.791,68 per i lavori di sistemazione della strada comunale di Gardeccia;
- € 9.498,52 per finanziare la variante relativa ai lavori di manutenzione straordinaria de Strada de Meida;
- € 17.743,52 alla voce "Acquisti si terreni già occupati da strade, vie e piazze", di cui tra l'altro € 9.938,92 per le spese notarili relative alla pratica per la sistemazione tavolare del marciapiede lungo il percorso urbano della ex S.S. 241 in centro a Vigo di Fassa e dei posti macchina limitrofi secondo la nuova configurazione della p.ed. 40 in C.C. Vigo;
- € 126.406,30 alla voce "Acquisti e manutenzione straordinaria automezzi per la viabilità", di cui € 2.872,76 per l'acquisto di ricambi per l'automezzo AEBI TK 65 ed € 123.533,54 per l'acquisto di n. 3 nuovi veicoli PIAGGIO NP6 a servizio degli operai comunali;
- l'importo di € 37.021,56 alla voce "Acquisti per la circolazione stradale e servizi connessi", di cui € 23.281,92 per la fornitura e posa in opera di n. 65 targhe stradali in località e centro abitato con relativi supporti, a seguito della fusione della fusione degli ex Comune di Pozza e Vigo di Fassa, con il nuovo Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan ed € 13.739,64 per la fornitura e il montaggio di n. 2 pastorali a sbraccio completi di tabella luminosa con plafoniera per la segnalazione di un attraversamento stradale pressì il nuovo marciapiede lungo Strada de Larcionè e Strada de Solinaa (marciapiede Gotart);
- € 28.792,00 per i lavori di adeguamento e sistemazione dell'impianto di illuminazione pubblica;
- € 320.967,26 per finanziare l'intervento di efficientamento energetico tramite sostituzione dell'illuminazione pubblica Strada Tita Piaz, intervento finanziato per € 50.000,00 con fondi PNRR.

U S C I T A								
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI								
Macro-Aggr.	Descrizione	Previsione asestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
1	Redditi da lavoro dipendente	107.374,02	106.515,69	858,33	99,20	483,80	106.031,89	99,55
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	5.200,00	5.015,52	184,48	96,45	0,00	5.015,52	100,00
3	Acquisto di beni e servizi	719.888,60	600.792,06	119.096,52	83,46	136.014,89	464.777,19	77,36
4	Trasferimenti correnti	200,00	151,29	48,71	75,65	0,00	151,29	100,00
7	Interessi passivi	2.871,75	2.868,45	3,30	99,89	0,00	2.868,45	100,00
10	Altre spese correnti	7.661,40	3.581,50	4.079,90	46,75	0,00	3.581,50	100,00
	TOTALE TITOLO 1	843.195,77	718.924,53	124.271,24	85,26	136.498,69	582.425,84	81,01
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE								
Macro-Aggr.	Descrizione	Previsione asestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
2	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.248.967,45	990.694,47	258.272,98	79,32	141.296,71	849.397,76	85,74
5	Altre spese in conto capitale	274.197,30	0,00	274.197,30	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 2	1.523.164,75	990.694,47	532.470,28	65,04	141.296,71	849.397,76	85,74
	TOTALE USCITA	2.366.360,52	1.709.619,00	656.741,52	72,25	277.795,40	1.431.823,60	83,75

MISSIONE 11: Soccorso civile

Questa missione ha come obiettivo l'attività relativa agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. In tale missione troviamo i seguenti programmi:

Sistema di protezione civile: in questo programma troviamo le spese che l'Amministrazione comunale sostiene per la gestione e la manutenzione dell'edificio che ospita la caserma dei vigili del fuoco volontari di Pozza e della piazzola dell'elisoccorso, realizzata dalla PAT nel corso del 2014.

Troviamo inoltre il canone di locazione di locali siti in str. De Larcionè n. 14G a Vigo destinati ad ospitare temporaneamente i mezzi del Corpo dei Vigili del Fuoco di Vigo durante i lavori di adeguamento e sistemazione della caserma, per un importo mensile di € 2.000,00.

Tra le spese di parte corrente annualmente abbiamo inoltre il contributo ordinario erogato per € 15.000,00 al Corpo Volontario dei Vigili del Fuoco di Pozza e per € 10.000,00 al Corpo dei Vigili del Fuoco di Vigo.

Tra le spese di parte straordinaria troviamo l'importo di € 16.554,18 per il servizio di fornitura e posa in opera di apparati LED per la piazzola dell'elisoccorso in località Dascè a Pozza di Fassa.

Interventi a seguito di calamità naturali: tra le spese per investimenti di questo programma troviamo la spesa complessiva di € 315.849,44.

In particolare:

- l'importo di € 19.500,00 per finanziare la variante relativa ai "Lavori di somma urgenza del 05.08.2022 – lavori Gardeccia Intervento 3 ter + 11 + 11 bis + 12 + 13";
- € 71.126,00 per i lavori di bonifica dell'area in località Pucia, bonifica del materiale inerte depositato provvisoriamente derivante dallo sgombero di strade e strutture varie coinvolte dagli eventi del 5 agosto 2022;
- € 20.519,16 per finanziare i lavori di messa in sicurezza della scogliera nell'alveo del Rio Sojal in prossimità della località Gardeccia a seguito del nubifragio del 5 agosto 2022;
- € 183.874,72 per le spese di rilievi planimetrici, progettazione e relazioni geologiche delle opere in prevenzione urgente per il consolidamento dei distacchi di versante nella zona di Sorapoza a seguito del nubifragio del 5 agosto 2022. In base al progetto di fattibilità tecnico-economica la spesa complessiva di tale intervento è di € 3.883.819,01;
- € 20.829,56 per finanziare la progettazione e la DL dei lavori di realizzazione dell'intervento in prevenzione urgente per il rifacimento delle strutture del ponte sul Rio Sojal in località Cercenade. La spesa stimata di tale intervento è di € 212.145,26.

U S C I T A								
Macro-Aggr.	Descrizione	Previsione asestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	300,00	147,72	152,28	49,24	0,00	147,72	100,00
3	Acquisto di beni e servizi	112.700,00	82.460,46	30.239,54	73,17	20.446,89	62.013,57	75,20
4	Trasferimenti correnti	25.000,00	25.000,00	0,00	100,00	0,00	25.000,00	100,00
7	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
10	Altre spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 1	138.000,00	107.608,18	30.391,82	77,98	20.446,89	67.161,29	81,00
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE								
Macro-Aggr.	Descrizione	Previsione asestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
2	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	445,82	0,00	445,82	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Contributi agli investimenti	349.200,00	295.601,82	53.598,18	84,65	0,00	295.601,82	100,00
5	Altre spese in conto capitale	74.526,36	0,00	74.526,36	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 2	424.172,18	295.601,82	128.570,36	69,69	0,00	295.601,82	100,00
	TOTALE USCITA	562.172,18	403.210,00	158.962,18	71,72	20.446,89	382.763,11	94,93

MISSIONE 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

In questa missione troviamo i seguenti programmi:

Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido: Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 5 del 30.03.2022, è stato approvato lo schema di convenzione per il trasferimento delle funzioni comunali in materia di servizi socio-educativi per la prima infanzia ad un unico soggetto, ossia il Comun General de Fascia, al fine di gestire tali servizi in maniera unitaria ed ottimizzare le risorse economico-finanziarie, umane e strumentali.

In base a tale convenzione i comuni della valle si sono impegnati a garantire le risorse necessarie per l'esercizio della competenza trasferita, ciascuna nella quota risultante a proprio carico, al netto dei trasferimenti provinciali specifici che vengono introitati dal Comun General de Fascia. A seguito della sottoscrizione di tale convenzione, il trasferimento della funzione al Comun General de Fascia è decorsa dal 1° agosto 2022.

Per tale periodo l'importo della spesa rimborsata al Comun General de Fascia per il servizio di Tagesmutter anno 2023 è stata di € 11.217,57 e per il servizio di asilo nido sovracomunale per il periodo 25.10.2023 – 31.12.2023 è stata di € 4.371,42.

Interventi per le famiglie: con il 2016 l'ex Comune di Pozza di Fassa ha istituito un sostegno alla natalità e alla famiglia denominato "La Cerchegna de Comun" destinato ai bambini nati e adottati a partire dal 1° gennaio 2016. Tale sostegno, destinato ai nuovi nati e adottati appunto, iscritti all'Anagrafe del Comune con almeno un genitore che sia residente da almeno tre anni antecedenti la data di nascita/adozione del bambino, consiste nell'erogazione di due diverse forme di aiuto economico, ossia:

- una somma di € 100,00 per ogni primo o secondo figlio, erogata sotto forma di 4 buoni spesa da € 25,00 l'uno da spendere presso il punto vendita della Famiglia Cooperativa Val di Fassa;
- un'assegnazione una tantum di una somma pari a € 500,00 per il 3°, 4° ecc. figlio nato da famiglie numerose residenti.

Nella spesa corrente di questo programma troviamo impegnata la somma di 4.100,00, che corrisponde a quanto il Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn ha erogato alle famiglie nel corso del 2023 per tale iniziativa.

Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali: tra le spese correnti di questo programma troviamo:

- il trattamento fisso e accessorio di una dipendente in part-time addetta alle pulizie dell'edificio "Ciasa de Noscia Jent", edificio che ospita gli ambulatori comunali, una sala di lettura e numerose altre sale utilizzate da associazioni di volontari dell'ex Comune di Pozza;
- gli acquisti di arredi, di attrezzature, di materiale igienico-sanitario e di materiale vario sempre per "Ciasa de Noscia Jent", nonché per Ciasa Marmolada e per la sede della Croce Rossa della frazione di Vigo;
- le manutenzioni ordinarie e le utenze degli edifici "Ciasa de Noscia Jent", Ciasa Marmolada e sede Croce Rossa.

Tra le spese di parte straordinaria troviamo l'importo di € 3.550,20 destinato per interventi di manutenzioni straordinarie di "Ciasa Marmolada".

Cooperazione e associazionismo: Annualmente l'Amministrazione Comunale nel mese di novembre eroga contributi ordinari a numerose associazioni che operano anche nel settore sociale, come l'Associazione Lifeline Dolomites, l'Associazione La Formia, il Circolo Anziani, Fassa Solidale e i Gruppi A.N.A. di Pozza e Vigo. Quest'anno sono stati erogati contributi per un totale di € 5.750,00.

Inoltre è stato concesso un contributo di € 400,00 all'Azienda Pubblica di Servizi alla persona (A.P.S.P.) della Valle di Fassa per l'acquisto di espositori per la mostra temporanea celebrativa dei 20 anni di attività della Ciasa de Paussa e un contributo di € 2.126,14 all'Associazione Bambi ODV per l'organizzazione di uno spettacolo di beneficenza presso il teatro dell'oratorio di Pozza:

Servizio necroscopico e cimiteriale: tra le spese correnti del presente programma troviamo gli acquisti di materiale vario, le manutenzioni e i servizi vari per la gestione dei tre cimiteri comunali. Da alcuni anni si è ritenuto opportuno provvedere ad affidare ad una Ditta esterna il servizio di manutenzione e custodia dei cimiteri di Pozza e Pera, in quanto il personale operaio comunale, che peraltro risulta sotto organico, non riesce a far fronte in maniera tempestiva e puntuale alla varie incombenze necessarie per mantenere il costante decoro dei campi (pulizia dei vialetti e delle aree circostanti, sgombero della neve e del ghiaccio durante la stagione invernale e sfalcio dell'erba nel restante periodo) ed altresì a garantire la necessaria assistenza in occasione dei funerali.

Tra le spese di parte straordinaria troviamo invece impegnata la somma di € 2.440,00 necessaria per finanziare l'acquisto di lapidi in marmo, portafiori e lampade da collocare nella cappella del cimitero della Pieve di San Giovanni di Fassa.

USCITA								
Macro-Aggr.	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
1	Redditi da lavoro dipendente	27.986,00	27.841,83	144,17	99,48	100,00	27.741,83	99,64
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	3.450,00	3.309,17	140,83	95,92	0,00	3.309,17	100,00
3	Acquisto di beni e servizi	71.874,06	52.924,03	18.950,03	73,63	12.299,51	40.624,52	76,76
4	Trasferimenti correnti	22.582,64	18.825,78	3.756,86	83,36	300,00	18.525,78	98,41
7	Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
10	Altre spese correnti	650,00	0,00	650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 1	126.542,70	102.900,81	23.641,89	81,32	12.699,51	90.201,30	87,66
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE								
Macro-Aggr.	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
2	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	5.000,00	2.440,00	2.560,00	48,80	2.440,00	0,00	0,00
3	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 2	5.000,00	2.440,00	2.560,00	48,80	2.440,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITA	131.542,70	105.340,81	26.201,89	80,08	15.139,51	90.201,30	85,63

MISSIONE 14: Sviluppo economico e competitività

Questa missione ha come obiettivo l'attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

All'interno di questa missione troviamo il seguente programma:

Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori: le spese correnti si riferiscono al trattamento fisso e accessorio del personale dell'ufficio commercio; sono presenti altresì voci per l'acquisto di cancelleria e stampati e per la manutenzione dei software del predetto ufficio.

U S C I T A								
Macro-Aggr.	Descrizione	Previsione asestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
1	Redditi da lavoro dipendente	94.170,10	93.865,45	304,65	99,68	240,00	93.625,45	99,74
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	6.200,00	6.135,12	64,88	98,95	0,00	6.135,12	100,00
3	Acquisto di beni e servizi	6.000,00	4.939,68	1.060,32	82,33	118,90	4.820,78	97,59
4	Trasferimenti correnti	38.172,00	38.111,63	60,37	99,84	37.872,00	239,63	0,63
9	Rimborsi e poste correttive delle entrate	500,00	172,00	328,00	34,40	0,00	172,00	100,00
10	Altre spese correnti	7.300,00	0,00	7.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 1		152.342,10	143.223,88	9.118,22	94,01	38.230,90	104.992,98	73,31
TOTALE USCITA		152.342,10	143.223,88	9.118,22	94,01	38.230,90	104.992,98	73,31

MISSIONE 20: Fondi e accantonamenti

Fondo di riserva: L'articolo 166 del Testo Unico prevede che in bilancio debba essere iscritto un Fondo di riserva di competenza pari ad una percentuale compresa tra lo 0,3% e il 2,00% delle spese correnti. Nel corso dell'esercizio finanziario 2023 l'Amministrazione Comunale ha utilizzato tutto il Fondo di Riserva di competenza per un totale di € 65.330,00.

Fondo crediti di dubbia esigibilità: Nell'esercizio finanziario 2023 il Comune di San Giovanni di Fassa ha stanziato la somma di € 177.554,00.

U S C I T A								
Macro-Aggr.	Descrizione	Previsione asestata (a)	Impegni (b)	Da impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
10	Altre spese correnti	187.449,49	0,00	187.449,49	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 1	187.449,49	0,00	187.449,49	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITA	187.449,49	0,00	187.449,49	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 50: Debito pubblico

Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari: Con nota del Servizio Autonomie Locali della PAT dd. 2 marzo 2018 sono state comunicate le modalità di contabilizzazione nel Bilancio di Previsione 2018-2020 e seguenti del recupero delle somme anticipate ai Comuni e destinate all'operazione di estinzione anticipata dei mutui. In particolare, stante le osservazioni formulate dalla Corte dei Conti, i comuni trentini devono contabilizzare i trasferimenti provinciali a titolo di ex FIM, al "lordo" delle somme da restituire. Di conseguenza nella "parte entrata corrente" lo stanziamento del trasferimento provinciale a titolo di ex Fondo investimenti minori deve essere indicato al lordo della quota annuale di recupero definita dalla deliberazione n. 1065/2016, mentre nella "parte spesa" lo stanziamento della quota annuale di recupero deve essere iscritta nella Missione 50 "Debito pubblico". Quindi l'importo effettivo della spesa che il Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan ha rimborsato a titolo di quota capitale dei mutui in ammortamento, non corrisponde con quanto indicato nella tabella sotto riportata, ma è di € di € 40.170,79, mentre il giro contabile annualmente ammonta ad € 149.049,52.

U S C I T A								
Macro-Aggr.	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
3	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	189.374,63	189.220,31	154,32	99,92	0,00	189.220,31	100,00
	TOTALE TITOLO 4	189.374,63	189.220,31	154,32	99,92	0,00	189.220,31	100,00
	TOTALE USCITA	189.374,63	189.220,31	154,32	99,92	0,00	189.220,31	100,00

MISSIONE 60: Anticipazioni finanziarie

Restituzione anticipazioni di tesoreria: L'anticipazione di tesoreria serve per sopperire a temporanee esigenze di cassa.

Nel corso del 2023 non è stato necessario attivare questo istituto.

U S C I T A								
Macro-Aggr.	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
1	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 5	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITA	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 99: Servizi per conto di terzi

Servizi per conto terzi - Partite di giro: In questo programma troviamo tutte le spese relative al personale che vengono trattenute dal comune e poi riversate all'erario in qualità di sostituto d'imposta, le ritenute ai professionisti anch'esse versate all'erario per conto del fornitore. Troviamo altresì un notevole importo per l'IVA split payment; con il nuovo regime IVA infatti il Comune trattiene l'IVA dalle fatture dei fornitori per poi riversarla direttamente allo stato. Una limitata quantità di spese riguarda le anticipazioni dell'economista, la restituzione di cauzioni, ed altri servizi per conto di terzi. Questo programma coincide con il titolo 9 dell'entrata, che risulta di pari importo.

U S C I T A								
Macro-Aggr.	Descrizione	Previsione assestata (a)	Impegni (b)	Da Impegnare (a - b)	% (b / a)	Disponibilità Impegni (c)	Mandati (d)	% (d / b)
1	Uscite per partite di giro	1.641.750,00	1.494.021,67	147.728,33	91,00	32,57	1.493.989,10	100,00
2	Uscite per conto terzi	473.000,00	283.387,45	209.612,55	55,68	155.477,41	107.910,04	40,97
	TOTALE TITOLO 7	2.114.750,00	1.757.409,12	357.340,88	83,10	155.509,98	1.601.899,14	91,15
	TOTALE USCITA	2.114.750,00	1.757.409,12	357.340,88	83,10	155.509,98	1.601.899,14	91,15

INTRODUZIONE

Il bilancio di previsione 2023 - 2025 è stato approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 10 del 20/04/2023.

EQUILIBRI DI BILANCIO per BILANCIO DI PREVISIONE - Parte Corrente

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZ A ANNO DI RIFERIMENT O DEL BILANCIO 2023	COMPETENZ A ANNO 2024	COMPETENZ A ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.947.797,69			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		114.728,88	60.950,00	60.950,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		7.617.128,00	7.324.800,00	7.320.810,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		7.505.354,25	7.104.398,57	7.096.352,47
di cui:					
- fondo pluriennale vincolato			60.950,00	60.950,00	60.950,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità			177.554,00	178.816,80	179.989,40
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		189.374,63	190.351,43	182.407,53
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			37.128,00	91.000,00	103.000,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e rimborso dei prestiti (2)	(+)		37.872,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		75.000,00	91.000,00	103.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO per BILANCIO DI PREVISIONE - Parte Capitale

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZ A ANNO DI RIFERIMENT O DEL BILANCIO 2023	COMPETENZ A ANNO 2024	COMPETENZ A ANNO 2025
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2)	(+)				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		5.141.740,75	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		3.028.500,00	362.290,00	309.385,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni di crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		75.000,00	91.000,00	103.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		8.245.240,75	453.290,00	412.385,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

Elenco Atti per Variazioni al bilancio - Anno 2023

ATTO	DATA ATTO	OGGETTO
GC12	16/01/2023	Prelevamento dal fondo di riserva in esercizio provvisorio
DAF6	23/03/2023	Variazione al PEG 2022-2024 in esercizio provvisorio
DAF12	26/04/2023	Variazione al PEG 2023-2025
GC60	10/05/2023	Prelevamento dal fondo di riserva
GC73	31/05/2023	Prelevamento dal fondo di riserva
DAF18	07/06/2023	Variazione al PEG 2023-2025
CC21	28/06/2023	Variazione al Bilancio di Previsione 2023-2025
CC23	19/07/2023	Variazione al Bilancio di Previsione 2023-2025
GC106	19/07/2023	Prelevamento dal fondo di riserva
DAF20	20/07/2023	Variazione al PEG 2023-2025
GC130	06/09/2023	Prelevamento dal fondo di riserva
GC131	06/09/2023	Perimetrazione capitoli PNRR
GC135	08/09/2023	Variazione al Bilancio di Previsione 2023-2025
DAF24	12/09/2023	Variazione al PEG 2023-2025
CC25	05/10/2023	Variazione al Bilancio di Previsione 2023-2025
GC158	17/10/2023	Prelevamento dal fondo di riserva
GC160	25/10/2023	Variazione al Bilancio di Previsione 2023-2025
GC162	25/10/2023	Prelevamento dal fondo di riserva
DAF32	06/11/2023	Variazione al PEG 2023-2025
GC172	09/11/2023	Prelevamento dal fondo di riserva
CC31	28/11/2023	Variazione al Bilancio di Previsione 2023-2025
DAF35	06/12/2023	Variazione al PEG 2023-2025
GC200	13/12/2023	Variazione al PEG 2023-2025
GC205	20/12/2023	Prelevamento dal fondo di riserva
DAF38	27/12/2023	Variazione al PEG 2023-2025
GC214	29/12/2023	Prelevamento dal fondo di riserva
DAF48	29/12/2023	Variazione di esigibilità esercizio finanziario 2023

EQUILIBRI DI BILANCIO per BILANCIO DI PREVISIONE ASSESTATO - Parte Corrente

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZ A ANNO DI RIFERIMENT O DEL BILANCIO 2023	COMPETENZ A ANNO 2024	COMPETENZ A ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.947.797,69			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		114.728,88	113.044,69	60.950,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		7.725.405,45	7.324.800,00	7.320.810,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		7.613.631,70	7.156.493,26	7.096.352,47
di cui:					
- fondo pluriennale vincolato			113.044,69	60.950,00	60.950,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità			177.554,00	178.816,80	179.989,40
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		189.374,63	190.351,43	182.407,53
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			37.128,00	91.000,00	103.000,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e rimborso dei prestiti (2)	(+)		37.872,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		75.000,00	91.000,00	103.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO per BILANCIO DI PREVISIONE ASSESTATO - Parte Capitale

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZ A ANNO DI RIFERIMENT O DEL BILANCIO 2023	COMPETENZ A ANNO 2024	COMPETENZ A ANNO 2025
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2)	(+)		1.961.500,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		5.141.740,75	4.164.621,11	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		3.049.459,80	389.808,20	309.385,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni di crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		75.000,00	91.000,00	103.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		10.227.700,55	4.645.429,31	412.385,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			<i>4.164.621,11</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

RIEPILOGO ENTRATE - ANNO 2023

Tit.	Descrizione	Previsione iniziale A	Previsione definitiva B	% Scost. C=B/A	Accertamenti D	% Realizzo E=D/B	Riscossioni F	Residuo G=D-F
	Avanzo	37.872,00	1.999.372,00	5.279,29	0,00			
	Fondo Pluriennale Vincolato per spese correnti	114.728,88	114.728,88	100,00				
	Fondo Pluriennale Vincolato per spese in conto capitale e incremento att. fin.	5.141.740,75	5.141.740,75	100,00				
1	Titolo I - Entrate tributarie	3.786.433,00	3.786.433,00	100,00	3.888.436,26	102,69	3.833.255,26	55.181,00
2	Titolo II - Trasferimenti correnti	1.463.705,39	1.524.859,39	104,18	1.599.520,54	104,90	690.957,59	908.562,95
3	Titolo III - Entrate extratributarie	2.366.989,61	2.414.113,06	101,99	2.656.793,48	110,05	972.781,48	1.684.012,00
4	Titolo IV - Entrate in conto capitale	1.652.645,00	1.673.604,80	101,27	1.366.400,71	81,64	571.966,98	794.433,73
5	Titolo V - Riduzione Attività finanziaria	1.375.855,00	1.375.855,00	100,00	1.375.855,00	100,00	1.375.855,00	0,00
6	Titolo VI - Accensione mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Titolo VII - Anticipazioni di tesoreria	1.500.000,00	1.500.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Titolo IX - Servizi contro terzi	1.994.750,00	2.114.750,00	106,02	1.757.409,12	83,10	1.734.263,77	23.145,35
	Totale	19.434.719,63	21.645.456,88	111,38	12.644.415,11	58,42	9.179.080,08	3.465.335,03

RIEPILOGO SPESE - ANNO 2023

Tit.	Descrizione	Previsione iniziale A	Previsione definitiva B	% Scost. C=B/A	Impegni D	% Realizzo E=D/B	Pagamenti F	Residuo G=D-F
1	Titolo I - Spese correnti	7.505.354,25	7.613.631,70	101,44	6.547.917,71	86,00	5.361.821,07	1.186.096,64
2	Titolo II - Spese in conto capitale	8.245.240,75	10.227.700,55	124,04	4.312.692,62	42,17	3.626.208,37	686.484,25
3	Titolo III - Incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Titolo IV - Rimborso dei prestiti	189.374,63	189.374,63	100,00	189.220,31	99,92	189.220,31	0,00
5	Titolo V - Chiusura anticipazione ricevute da tesoreria	1.500.000,00	1.500.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Titolo VII - Spese per conto terzi	1.994.750,00	2.114.750,00	106,02	1.757.409,12	83,10	1.601.899,14	155.509,98
	Totale	19.434.719,63	21.645.456,88	111,38	12.807.239,76	59,17	10.779.148,89	2.028.090,87

ENTRATE CORRENTI NON RIPETITIVE	
E.10.0 IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI DA ATTIVITA' DI LIQUIDAZIONE E ACCERTAMENTO ANNI PRECEDENTI	1.063,09
E.11.0 IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA DA ATTIVITA' DI LIQUIDAZIONE E ACCERTAMENTO ANNI PRECEDENTI	11.030,95
E.12.0 TASSA SUI SERVIZI INDIVISIBILI (TASI) DA ATTIVITA' DI LIQUIDAZIONE E ACCERTAMENTO ANNI PRECEDENTI	0,00
E.13.0 IMIS IMPOSTA IMMOBILIARE SEMPLICE DA ATTIVITA' DI LIQUIDAZIONE E ACCERTAMENTO ANNI PRECEDENTI	221.207,75
E.325.1 ALTRI CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLA PROVINCIA - ENTRATA NON RICORRENTE	0,00
E.655.0 SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONI AL CODICE DELLA STRADA	88.341,13
E.1300.1 RIMBORSI ISTAT PER CENSIMENTI E RILEVAZIONI STATISTICHE	10,00
E.1300.2 RIMBORSO SPESE DALLO STATO PER ELEZIONI POLITICHE	566,01
E.1300.3 RIMBORSI SPESE DALLO STATO PER CONSULTAZIONI POPOLARI	0,00
E.1300.8 RIMBORSO SPESE DALLA REGIONE PER ELEZIONI REGIONALI	9.351,68
E.1625.2 CONCORSI, RIMBORSI E RECUPERI VARI - NON DERIVANTI DA SERVIZI PUBBLICI - ENTRATA NON RICORRENTE	90.978,04
Totale Entrate	422.548,65
SPESE CORRENTI NON RIPETITIVE	
U.1204.26 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00
U.1304.26 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	103,05
U.1404.26 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00
U.1463.399 RESTITUZIONE E RIMBORSO DI IMPOSTE E TASSE	5.951,45
U.1463.400 RESTITUZIONE E RIMBORSO DI ENTRATE DIVERSE	1.362,33
U.1504.27 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00
U.1504.28 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - CUSTODI FORESTALI	0,00
U.1604.26 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00
U.1703.13 LAVORO STRAORDINARIO PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	846,53
U.1704.26 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00
U.1721.50 BENI PER CONSULTAZIONI ELETTORALI	409,76
U.1733.163 SPESE PER ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI	3.122,40
U.1733.164 SPESE PER CENSIMENTI	0,00
U.1752.319 RESTITUZIONE SOMME ANTICIPATE IN ECCEDEXENZA PER ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI	0,00
U.3104.26 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	3.561,05
U.3156.343 TRASFERIMENTO ALLA PAT QUOTA PARTE 50% PROVENTI VIOLAZIONI LIMITI MASSIMI DI VELOCITA' EX ART. 142, COMMA 12-BIS	0,00
U.4104.26 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	3.106,84
U.5104.26 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	571,07
U.5261.382 CONTRIBUTO STRAORDINARIO PER I 200 ANNI DELLA "MUSEGA DA VICH"	0,00
U.8104.26 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	151,29
U.8131.111 SERVIZI DI SGOMBERO NEVE - SPESA NON RICORRENTE	0,00
U.9348.305 CANONE FITTO PASSIVO CASERMA VIGILI DEL FUOCO VIGO	24.000,00
U.9504.26 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00
U.10404.26 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00
U.11504.26 TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	239,63
Totale Uscite	43.425,40
Sbilancio entrate meno spese non ripetitive	379.123,25

Le maggiori entrate non ripetitive rispetto alle spese non ripetitive risultano di € 379.123,25 e vanno a confluire per € 13.341,13 nell'avanzo di amministrazione vincolato (quota proventi sanzioni al Codice della Strada non utilizzata nel 2023 e vincolata in base alle disposizioni di legge), e per € 365.782,12 nell'avanzo di amministrazione libero.

Si precisa infatti che le entrate non ripetitive del Cap. 655 "Sanzioni amministrative per violazione al codice della strada" dell'importo di € 88.341,13, avendo una destinazione vincolata in base alla legge, sono state

destinate per € 45.000,00 a coprire la spesa di parte straordinaria (Titolo 2°) del Cap. 28103 Art. 502 “Interventi di manutenzione straordinaria alla viabilità comunale” esercizio finanziario 2023, per € 30.000,00 a coprire la spesa di parte straordinaria (Titolo 2°) del Cap. 23185 Art. 552 “Impianto di videosorveglianza e manutenzione straordinaria” e per € € 13.341,13 sono confluite come detto sopra nell’avanzo di amministrazione vincolato, e andranno a finanziare nell’esercizio finanziario 2024, con apposita variazione di bilancio, il Cap. 28180 Art. 553 “Acquisti per la circolazione stradale e servizi connessi”.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2023

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.947.797,69			
Utilizzo avanzo di amministrazione	1.999.372,00		Disavanzo di amministrazione	0,00	
- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	0,00		Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ripianato con accensione di prestiti (4)	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (1)	114.728,88				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (1)	5.141.740,75				
- di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato	0,00				
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie (2)	0,00				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	3.888.436,26	3.852.989,12	Titolo 1 - Spese correnti	6.547.917,71	6.786.873,41
			<i>Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (2)</i>	<i>108.634,44</i>	<i>0,00</i>
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.599.520,54	1.579.257,25			
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.656.793,48	2.624.488,58			
<i>Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie (*)</i>	0,00	0,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	4.312.692,62	4.780.567,49
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.366.400,71	3.167.688,29	<i>Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (2)</i>	<i>4.164.621,11</i>	<i>0,00</i>
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	0,00	0,00	<i>- di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito</i>	<i>0,00</i>	
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	1.375.855,00	1.375.855,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
Totale entrate finali	10.887.005,99	12.600.278,24	Totale spese finali	15.133.865,88	11.567.440,90
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	189.220,31	189.220,31
			Fondo anticipazioni di liquidità	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.757.409,12	1.736.740,61	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.757.409,12	1.623.251,78
Totale entrate dell'esercizio	12.644.415,11	14.337.018,85	Totale spese dell'esercizio	17.080.495,31	13.379.912,99
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	19.900.256,74	17.284.816,54	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	17.080.495,31	13.379.912,99
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	2.819.761,43	3.904.903,55
TOTALE A PAREGGIO	19.900.256,74	17.284.816,54	TOTALE A PAREGGIO	19.900.256,74	17.284.816,54

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2023

GESTIONE DEL BILANCIO	
a) Avanzo di competenza (+) /Disavanzo di competenza (-)	2.819.761,43
b) Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio N (+)(8)	168.286,33
c) Risorse vincolate nel bilancio (+)(9)	273.173,82
d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)	2.378.301,28

GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO	
d)Equilibrio di bilancio (+)/(-)	2.378.301,28
e)Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)(10)	414.250,81
f) Equilibrio complessivo (f=d-e)	1.964.050,47

EQUILIBRI DI BILANCIO Per RENDICONTO Parte Corrente

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		114.728,88
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		8.144.750,28
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00
D)Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		6.547.917,71
<i>- di cui spese correnti non ricorrenti finanziate con utilizzo del risultato di amministrazione</i>			0,00
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)		108.634,44
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00
F1) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		189.220,31
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00
F2) Fondo anticipazioni di liquidità			0,00
G) Somma finale (G=A-AA+Q1+B+C-D-D1-E-E1-F1-F2)			1.413.706,70
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI			
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti	(+)		37.872,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		75.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00
O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I-L+M)			1.376.578,70
- Risorse accantonate di parte corrente stanziata nel bilancio dell'esercizio N	(-)		168.286,33
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)		13.341,13
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE	(-)		1.194.951,24
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)	(-)		414.250,81
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE			780.700,43

EQUILIBRI DI BILANCIO Per RENDICONTO Parte Capitale

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		1.961.500,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		5.141.740,75
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(-)		0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)		0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		2.742.255,71
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		75.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		4.312.692,62
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)		4.164.621,11
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00
Y2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in spesa	(-)		0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00
Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1) = P+Q-Q1+J2+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-U2-V-Y2+E+E1)			1.443.182,73
Z/1) Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio N	(-)		0,00
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)		297.704,69
Z/2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE			1.145.478,04
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)	(-)		0,00
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE			1.145.478,04

EQUILIBRI DI BILANCIO Per RENDICONTO Totale

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA
J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	(+)		0,00
J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)		0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(-)		0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(+)		0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)		0,00
Y1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie (di spesa)	(-)		0,00
Y2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in spesa	(+)		0,00
W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W/1 = O1+Z1+J+J1-J2+S1+S2+T-X1-X2-Y-Y1+Y2)			2.819.761,43
Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio N			168.286,33
Risorse vincolate nel bilancio			311.045,82
W2/EQUILIBRIO DI BILANCIO			2.340.429,28
Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto			414.250,81
W3/EQUILIBRIO COMPLESSIVO			1.926.178,47

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

O1) Risultato di competenza di parte corrente		1.376.578,70
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti ricorrenti e per il rimborso dei prestiti al netto del Fondo anticipazione di liquidità	(-)	37.872,00
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	304.123,25
- Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio N (1)	(-)	168.286,33
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)(2)	(-)	414.250,81
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio (3)	(-)	13.341,13
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.		438.705,18

TABELLA GESTIONE RESIDUI - ANNO 2023

Gestione dei residui	Importo parziale	Importo totale
Maggiori residui attivi riaccertati (+)	41.075,29	
Minori residui attivi riaccertati (-)	212.274,36	
Minori residui passivi riaccertati (+)	135.481,22	
Saldo Gestione Residui		-35.717,85
Riepilogo		
Saldo gestione corrente	-18.732,44	
Saldo gestione capitale	-16.985,41	
Saldo gestione partite di giro	0,00	
Saldo totale		-35.717,85

In sede di riaccertamento dei residui attivi si è provveduto a stralciare dalla contabilità finanziaria i crediti, nell'elenco sotto riportato, con un'anzianità superiore ai 5 anni, riconosciuti di dubbia e difficile esazione.

Codice	Sub.	AnImp.	Descrizione Accertamento	CodELIM	Importo	Descrizione	Capitolo	Articolo	Anno Cap.	Resp. Proc.	Motivo eliminazione
450		2018	QUOTE ESTATE RAGAZZI 2018	INE	-685,60	Inesigibilità	680	0	2018	AG00	Accertamento stralciato dalla scritture contabili in quanto credito di dubbia e difficile esazione
DAE001	0001	2018	PROVENTI DEL SERVIZIO ACQUEDOTTO COMUNALE ANNO 2017 EX COMUNE DI VIGO	INE	-6.549,82	Inesigibilità	750	0	2018	AE00	Accertamento stralciato dalla scritture contabili in quanto credito di dubbia e difficile esazione
457		2018	PROVENTI SERVIZIO DI FOGNATURA ANNO 2018	INE	-7.774,91	Inesigibilità	755	0	2018	AE00	Accertamento stralciato dalla scritture contabili in quanto credito di dubbia e difficile esazione
458		2018	PROVENTI SERVIZIO DEPURAZIONE ANNO 2018	INE	-13.892,48	Inesigibilità	760	0	2018	AE00	Accertamento stralciato dalla scritture contabili in quanto credito di dubbia e difficile esazione
459		2018	PROVENTI SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI ANNO 2018	INE	-19.034,76	Inesigibilità	765	0	2018	AE00	Accertamento stralciato dalla scritture contabili in quanto credito di dubbia e difficile esazione
			TOTALE		-47.937,57						

Al fine di rendere possibile seguire l'evoluzione delle attività di esazione affidate a terzi e di procedere alla loro definitiva cancellazione, una volta che sia stata dimostrata l'oggettiva impossibilità della loro realizzazione parziale o totale, tali crediti, in base a quanto previsto dall'art. 11 comma 4 del D.Lgs. 118/2011, confluiscono in un elenco allegato al rendiconto annuale.

Tale elenco al 31.12.2023 riporta un totale di € 119.803,20, ed è relativo appunto a crediti di difficile esazione, iscritti a ruolo e affidati al Concessionario della riscossione, crediti stralciati nei vari anni dal conto del bilancio. Tale importo viene annualmente aggiornato con i nuovi importi dichiarati inesigibili, con eventuali crediti riscossi durante l'anno e con eventuali scarichi effettuati dal Servizio Entrate.

Codice	Ani mp.	elimi naz.	Descrizione Accertamento	Cap.	Anno Cap.	Resp. Proc.	Importo al 31.12.2022	Incassi 2023	Discarico pratiche	Importo al 31.12.2023
1-517	2013	31.12 .2020	T.A.R.E.S. ANNO 2013	100	2013	AE00	- 7.455,68			- 7.455,68
1-074	2014	31.12 .2020	SERVIZIO MENSA PERIODO GENNAIO - FEBBRAIO - MARZO 2014	660	2014	AF00	- 250,80			- 250,80
1-145	2014	31.12 .2020	SERVIZIO MENSA PERIODO APRILE - MAGGIO 2014	660	2014	AF00	- 233,50			- 233,50
1-187	2013	31.12 .2020	SERVIZIO MENSA PERIODO APRILE E MAGGIO 2013	660	2013	AF00	- 124,00			- 124,00
1-247	2015	31.12 .2020	SERVIZIO MENSA PERIODO LUGLIO - AGOSTO 2015	660	2015	AF00	- 117,30			- 117,30
1-309	2013	31.12 .2020	SERVIZIO MENSA PERIODO LUGLIO - AGOSTO 2013	660	2013	AF00	- 160,00			- 160,00
1-312	2014	31.12 .2020	SERVIZIO MENSA PERIODO LUGLIO - AGOSTO 2014	660	2014	AF00	- 282,30			- 282,30
1-319	2015	31.12 .2020	SERVIZIO MENSA PERIODO OTTOBRE - NOVEMBRE - DICEMBRE 2015	660	2015	AF00	- 83,30			- 83,30
1-126	2015	31.12 .2020	SERVIZIO MENSA PERIODO APRILE - MAGGIO 2015	660	2015	AF00	- 42,50			- 42,50
1-125	2015	31.12 .2020	SERVIZIO MENSA PERIODO GENNAIO - FEBBRAIO - MARZO 2015	660	2015	AF00	- 171,70			- 171,70
1-499	2014	31.12 .2020	SERVIZIO MENSA PERIODO OTTOBRE - NOVEMBRE - DICEMBRE 2014	660	2014	AF00	- 175,10			- 175,10
1-497	2013	31.12 .2020	SERVIZIO MENSA PERIODO OTTOBRE - NOVEMBRE - DICEMBRE 2013	660	2013	AF00	- 368,40			- 368,40
1-483	2012	31.12 .2020	SERVIZIO MENSA PERIODO OTTOBRE - NOVEMBRE - DICEMBRE 2012	660	2012	AF00	- 224,00			- 224,00
1-452	2015	31.12 .2020	QUOTE ISCRIZIONI INIZIATIVA ESTATE RAGAZZI 2015	680	2015	AG00	- 402,40			- 402,40
1-DAE4	2011	31.12 .2020	RUOLO PRINCIPALE SERVIZIO ACQUEDOTTO ANNO 2010	750	2011	AE00	- 2.013,89			- 2.013,89
1-513	2014	31.12 .2020	SERVIZIO ACQUEDOTTO ANNO 2014	750	2014	AE00	- 2.040,51			- 2.040,51
1-513	2013	31.12 .2020	PROVENTI SERVIZIO ACQUEDOTTO ANNO 2013	750	2013	AE00	- 10.548,34			- 10.548,34
1-453	2015	31.12 .2020	PROVENTI SERVIZIO ACQUEDOTTO ANNO 2015	750	2015	AE00	- 2.687,17	320,08		- 2.367,09
1-DAE4	2011	31.12 .2020	RUOLO PRINCIPALE SERVIZIO FOGNATURA ANNO 2010	755	2011	AE00	- 595,21			- 595,21
1-DAE7	2013	31.12 .2020	PROVENTI SERVIZIO DEPURAZIONE ANNO 2012	760	2013	AE00	- 1.240,73			- 1.240,73
1-DAE9	2011	31.12 .2020	RUOLO ORDINARIO ANNO 2010	765	2011	AE00	- 98,01			- 98,01
1-DAE007	2015	31.12 .2020	RIFIUTI MERCATO ESTIVO ANNO 2014 - DEBITORI DIVERSI	765	2015	AE00	- 55,40			- 55,40
1-DAE7	2014	31.12 .2020	RIFIUTI MERCATO ESTIVO ANNO 2013	765	2014	AE00	- 134,41			- 134,41
1-456	2015	31.12 .2020	PROVENTI SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI ANNO 2015	765	2015	AE00	- 5.809,95	396,97		- 5.412,98
1-565	2011	31.12 .2020	SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI ANNO 2011	765	2011	AE00	- 7.809,24			- 7.809,24

1-516	2014	31.12 .2020	SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI ANNO 2014	765	2014	AE00	- 447,63			- 447,63
1-554	2012	31.12 .2020	PROVENTI SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI ANNO 2012	765	2012	AE00	- 1.345,92			- 1.345,92
1-115	2016	31.12 .2021	SERVIZIO MENSA MESI DI GENNAIO - FEBBRAIO - MARZO 2016	660	2016	AF00	- 73,10			- 73,10
1-117	2016	31.12 .2021	SERVIZIO MENSA MESI DI APRILE E MAGGIO 2016	660	2016	AF00	- 66,30			- 66,30
1-245	2016	31.12 .2021	SERVIZIO MENSA MESI DI LUGLIO E AGOSTO 2016	660	2016	AF00	- 23,80			- 23,80
1-466	2016	31.12 .2021	SERVIZIO MENSA MESI DI OTTOBRE - NOVEMBRE - DICEMBRE 2016	660	2016	AF00	- 73,00			- 73,00
1-750	2016	31.12 .2021	PROVENTI SERVIZIO ACQUEDOTTO ANNO 2016	750	2016	AE00	- 1.751,36	1,25		- 1.750,11
1-468	2016	31.12 .2021	PROVENTI SERVIZIO FOGNATURA ANNO 2016	755	2016	AE00	- 2.588,45			- 2.588,45
1-470	2016	31.12 .2021	PROVENTI SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI ANNO 2016	765	2016	AE00	- 10.918,31	929,18	66,55	- 9.922,58
1-087	2017	31.12 .2022	SERVIZIO MENSA MESI DI GENNAIO - FEBBRAIO - MARZO 2017	660	2017	AF00	- 59,86			- 59,86
1-285	2017	31.12 .2022	SERVIZIO MENSA MESI DI LUGLIO E AGOSTO 2017 - DEBITORI DIVERSI	660	2017	AF00	- 27,74			- 27,74
1-162	2017	31.12 .2022	SERVIZIO MENSA MESI DI APRILE E MAGGIO 2017	660	2017	AF00	- 37,96			- 37,96
1-481	2017	31.12 .2022	PROVENTI SERVIZIO ACQUEDOTTO ANNO 2017	750	2017	AE00	- 3.619,95			- 3.619,95
2-TIA	2017	31.12 .2022	TARIFFA IGIENE AMBIENTALE ANNO 2017 VIGO	765	2017	AE00	- 526,18			- 526,18
1-484	2017	31.12 .2022	PROVENTI SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI ANNO 2017 POZZA	765	2017	AE00	- 9.368,30	562,04		- 8.806,26
450	2018	31.12 .2023	QUOTA ESTATE RAGAZZI 2018	680	2018	AG00	- 685,60			- 685,60
DAE001	2018	31.12 .2023	PROVENTI DEL SERVIZIO ACQUEDOTTO COMUNALE ANNO 2017 EX COMUNE DI VIGO	750	2018	AE00	- 6.549,82			- 6.549,82
457	2018	31.12 .2023	PROVENTI SERVIZIO FOGNATURA ANNO 2018	755	2018	AE00	- 7.774,91			- 7.774,91
458	2018	31.12 .2023	PROVENTI SERVIZIO DEPURAZIONE ANNO 2018	760	2018	AE00	- 13.982,48			- 13.982,48
459	2018	31.12 .2023	PROVENTI SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI ANNO 2018	765	2018	AE00	- 19.034,76			- 19.034,76
			TOTALE				- 122.079,27	2.209,52	66,55	-119.803,20

ANALISI ANZIANITA' DEI RESIDUI - Anno 2023

Residui	2018 E ANNI PRECEDENTI	2019	2020	2021	2022	2023	Totale
ATTIVI							
TITOLO I	0,00	58.206,25	33.734,00	1.764,00	30.562,00	55.181,00	179.447,25
di cui Tarsu/tari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui F.S.R o F.S.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO II	0,00	22.000,00	448,00	0,00	90.649,04	908.562,95	1.021.659,99
di cui trasf. Stato	0,00	0,00	0,00	0,00	37.872,00	0,00	37.872,00
di cui trasf. Regione	0,00	0,00	448,00	0,00	2.248,77	836.541,08	839.237,85
TITOLO III	317,63	27.442,73	41.625,68	29.040,63	62.068,13	1.684.012,00	1.844.506,80
di cui Tia	168,51	12.412,61	29.024,80	15.001,27	36.667,95	843.615,22	936.890,36
di cui Fitti Attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui sanzioni CdS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00
Tot. Parte corrente	317,63	107.648,98	75.807,68	30.804,63	183.279,17	2.647.755,95	3.045.614,04
TITOLO IV	530.743,79	464.819,09	180.775,38	272.217,25	700.745,95	794.433,73	2.943.735,19
di cui TRASF. STATO CAP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84.484,80	84.484,80
di cui TRASF. REG. CAP	380.743,79	265.000,00	28.906,98	135.785,68	532.792,79	593.645,75	1.936.874,99
Tot. Parte capitale	530.743,79	464.819,09	180.775,38	272.217,25	700.745,95	794.433,73	2.943.735,19
TITOLO IX	118.957,05	0,00	36.476,98	1.000,00	290,24	23.145,35	179.869,62
TOTALE	650.018,47	572.468,07	293.060,04	304.021,88	884.315,36	3.465.335,03	6.169.218,85
PASSIVI							
TITOLO I	0,00	0,00	732,00	0,00	12.478,44	1.186.096,64	1.199.307,08
TITOLO II	369.620,28	14.435,04	50.156,08	5.390,29	118.075,66	686.484,25	1.244.161,60
TITOLO VII	58.798,23	8.400,00	8.160,00	10.500,00	44.200,00	155.509,98	285.568,21
TOTALE	428.418,51	22.835,04	59.048,08	15.890,29	174.754,10	2.028.090,87	2.729.036,89

Andamento della gestione dei residui per il rendiconto 2023

Residui Attivi

Gestione	Residui iniziali (A)	Residui riscossi (B)	Magg./Min. residui reimp. (C)	Residui da riportare (D)	Percentuale di riporto (E=D/A)	Residui di competenza (F)	Totale Residui da riaccertare (D+F)
TIT. 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E	144.000,11	19.733,86	0,00	124.266,25	86,30	55.181,00	179.447,25
TIT. 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	1.026.296,70	888.299,66	-24.900,00	113.097,04	11,02	908.562,95	1.021.659,99
TIT. 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	1.819.204,80	1.651.707,10	-7.002,90	160.494,80	8,82	1.684.012,00	1.844.506,80
GEST. CORRENTE	2.989.501,61	2.559.740,62	-31.902,90	397.858,09	13,31	2.647.755,95	3.045.614,04
TIT. 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	4.884.318,94	2.595.721,31	-139.296,17	2.149.301,46	44,00	794.433,73	2.943.735,19
TIT. 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 6 - ACCENSIONE PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEST. CAPITALE	4.884.318,94	2.595.721,31	-139.296,17	2.149.301,46	44,00	794.433,73	2.943.735,19
TIT. 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	159.201,11	2.476,84	0,00	156.724,27	98,44	23.145,35	179.869,62
TOTALE	8.033.021,66	5.157.938,77	-171.199,07	2.703.883,82	33,66	3.465.335,03	6.169.218,85

Residui Passivi

Gestione	Residui iniziali (A)	Residui pagati (B)	Magg./Min. residui riacc. (C)	Residui da riportare (D)	Percentuale di riporto (E=D/A)	Residui di competenza (F)	Totale Residui da reimpegnare (D+F)
TIT. 1 - SPESE CORRENTI	1.451.433,24	1.425.052,34	-13.170,46	13.210,44	0,91	1.186.096,64	1.199.307,08
TIT. 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	1.834.347,23	1.154.359,12	-122.310,76	557.677,35	30,40	686.484,25	1.244.161,60
TIT. 4 - RIMBORSO DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 5 - CHIUSURA DI ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TIT. 7 - SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	151.410,87	21.352,64	0,00	130.058,23	85,90	155.509,98	285.568,21
TOTALE	3.437.191,34	2.600.764,10	-135.481,22	700.946,02	20,39	2.028.090,87	2.729.036,89

Dimostrazione Risultato di amministrazione 2023		
Descrizione	Segno	Importo
Risultato della gestione di competenza	+	2.819.761,43
Risultato della gestione residui	+	- 35.717,85
Avanzo Esercizio Precedente	+	2.287.158,38
Avanzo Esercizio Precedente applicato	-	1.999.372,00
Risultato di amministrazione 2023	=	3.071.829,96

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Risultato di Amministrazione

		GESTIONE		
		Residui	Competenza	TOTALE
Fondo cassa al 1° Gennaio				2.947.797,69
RISCOSSIONI	(+)	5.157.938,77	9.179.080,08	14.337.018,85
PAGAMENTI	(-)	2.600.764,10	10.779.148,89	13.379.912,99
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			3.904.903,55
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			3.904.903,55
RESIDUI ATTIVI	(+)	2.703.883,82	3.465.335,03	6.169.218,85
<i>di cui residui attivi incassati alla data del 31/12 in conti postali e bancari in attesa del riversamento nel conto di tesoreria principale</i>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>		0,00	0,00	0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	700.946,02	2.028.090,87	2.729.036,89
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			108.634,44
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			4.164.621,11
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE (1)	(-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE (A)	(=)			3.071.829,96

Infine, si rappresenta il risultato di amministrazione in base alla nuova composizione, come richiesto dall'art. 187 comma 1 del D.Lgs. 10 agosto 2000, n. 267, che classifica il risultato di amministrazione in fondi liberi, fondi vincolati, fondi destinati agli investimenti e fondi accantonati. Gli allegati A1, A2 e A3 del rendiconto 2023 evidenziano la modalità di costituzione dei fondi stessi.

FONDI ACCANTONATI

Il Principio applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato 4/2 al D. Lgs. 118/2011 prevede che la quota accantonata del risultato di amministrazione sia costituita da:

1. l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità (principio 3.3);
2. gli accantonamenti a fronte dei residui passivi perenti (solo per le Regioni, fino al loro smaltimento)
3. gli accantonamenti per le passività potenziali (fondi spese e rischi).

Le quote accantonate del risultato di amministrazione sono utilizzabili solo a seguito del verificarsi dei rischi per i quali sono stati accantonati. Quando si accerta che la spesa potenziale non può più verificarsi, la corrispondente quota del risultato di amministrazione è liberata dal vincolo.

ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ

Il Risultato di amministrazione non può mai essere considerato una somma "certa", in quanto esso si compone di poste che presentano un margine di aleatorietà riguardo alla possibile sovrastima dei residui attivi e alla sottostima dei residui passivi.

Considerato che una quota del risultato di amministrazione, di importo corrispondente a quello dei residui attivi di dubbia e difficile esazione, è destinato a dare copertura alla cancellazione dei crediti, l'accantonamento di una quota del risultato di amministrazione al fondo crediti di dubbia esigibilità costituisce lo strumento per rendere meno "incerto" il risultato di amministrazione.

L'art. 167 comma 2 TUEL prevede che una quota del risultato di amministrazione sia accantonata per il fondo crediti di dubbia esigibilità, il cui ammontare è determinato, secondo le modalità indicate nel principio applicato della contabilità finanziaria di cui all'allegato n. 4/2 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modificazioni e integrazioni, in considerazione dell'ammontare dei crediti di dubbia e difficile esazione, e non possa essere destinata ad altro utilizzo.

Ai sensi di quanto previsto dall'articolo 187 TUEL, in sede di determinazione del risultato di amministrazione è accantonata una quota del risultato di amministrazione al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Tale accantonamento è riferito ai residui attivi relativi all'esercizio in corso ed agli esercizi precedenti già esigibili.

Per valutare la congruità del fondo, si provvede:

- b1) a determinare, per ciascuna delle categorie di entrate di dubbia e di difficile esazione, l'importo dei residui complessivo come risultano alla fine dell'esercizio appena concluso, a seguito dell'operazione di riaccertamento;
- b2) a calcolare, in corrispondenza di ciascun'entrata di cui al punto b1), la media del rapporto tra gli incassi (in c/residui) e l'importo dei residui attivi all'inizio di ogni anno degli ultimi 5 esercizi.
- b3) ad applicare all'importo complessivo dei residui classificati secondo le modalità di cui al punto b1) una percentuale pari al complemento a 100 delle medie di cui al punto b2).

Con riferimento alla lettera b2) la media può essere calcolata secondo le seguenti modalità:

- a. media semplice (sia la media fra totale incassato e totale accertato, sia la media dei rapporti annui);
- b. rapporto tra la sommatoria degli incassi in c/residui di ciascun anno ponderati con i seguenti pesi: 0,35 in ciascuno degli anni nel biennio precedente e il 0,10 in ciascuno degli anni del primo triennio - rispetto alla sommatoria degli residui attivi al 1° gennaio di ciascuna anno ponderati con i medesimi pesi indicati per gli incassi;
- c. media ponderata del rapporto tra incassi in c/residui e i residui attivi all'inizio ciascun anno del quinquennio con i seguenti pesi: 0,35 in ciascuno degli anni nel biennio precedente e il 0,10 in ciascuno degli anni del primo triennio;

Ai sensi di quanto previsto dall'articolo 187, comma 1, del TUEL e dall'articolo 42, comma 1, del D. Lgs. 118/2011, in caso di incapienza del risultato di amministrazione, la quota del fondo crediti di dubbia esigibilità non compresa nel risultato di amministrazione è iscritta come posta a sé stante della spesa nel bilancio di previsione. Per la determinazione del F.C.D.E. l'Ente ha utilizzato il:

METODO DI CALCOLO: Media Semplice, secondo il prospetto allegato in calce alla relazione.

In base a quanto previsto dall'art. 107-bis del DL 18/2020, come modificato dall'art. 30-bis, comma 1 del D.L. n. 41/2021, si è optato per sterilizzare gli effetti negativi dovuti al COVID-19 sui capitoli di entrata ai titoli 1 e 3. Di conseguenza, avvalendosi di questa opzione, i dati riferiti a tali capitoli degli anni 2020 e 2021, sono stati sostituiti dagli equivalenti del 2019, tanto nel calcolo degli incassi in conto residuo, quanto nel calcolo dei residui al 1.1.

Le entrate di parte corrente prese a riferimento per il conteggio del FCDE sul rendiconto 2023 sono le seguenti:

- Imposta comunale sugli immobili da attività di liquidazione a accertamento anni precedenti;
- Imposta municipale propria da attività di liquidazione e accertamento anni precedenti;
- Tassa sui servizi indivisibili (TASI) da attività di liquidazione e accertamento anni precedenti;
- Imposta immobiliare semplice da attività di liquidazione e accertamento anni precedenti;
- Proventi per il servizio acquedotto;
- Proventi per il servizio fognatura;
- Proventi per il servizio deputazione;
- Proventi del servizio smaltimento rifiuti.

Al 31.12.2023 è necessario accantonare nell'avanzo di amministrazione la somma di € 333.054,39.

ACCANTONAMENTO QUOTA F.O.R.E.G. OBIETTIVI SPECIFICI

In base a specifiche disposizioni di legge, si è provveduto ad accantonare un ulteriore importo di € 4.988,23, portando quindi l'ammontare del fondo ad € 12.389,69 delle risorse della quota obiettivi specifici del F.O.R.E.G., da utilizzare previa variazione di bilancio per finanziare i futuri accordi decentrati.

ACCANTONAMENTO PER PERDITE SU ORGANI PARTECIPATI

In base a quanto rilevato nella relazione concernente gli esiti dell'attività di controllo sui rendiconti 2022 e sui bilanci di previsione 2023-2025 della Corte dei Conti - Sezione di controllo per il Trentino Alto Adige, acquisita al protocollo comunale il giorno 12.03.2024 al n. 2611, nel caso in cui società partecipate dalle pubbliche amministrazioni locali presentino un risultato di esercizio negativo, le pubbliche amministrazioni locali partecipanti accantonano nell'anno successivo in apposito fondo vincolato, un importo pari al risultato negativo non immediatamente ripianato, in misura proporzionale alla quota di partecipazione. Tale accantonamento, sempre proporzionale alla quota di partecipazione, deve essere fatto anche per le perdite degli esercizi precedenti non ripianate e portate a nuovo dal soggetto partecipato.

Da una verifica contabile dei bilanci al 31.12.2022 delle partecipate, il Comune di San Giovanni di Fassa-Sèn Jan deve accantonare la somma di € 49.737,94 per le perdite della Società Funivie Buffaure S.p.A., ed in particolare € 44.512,45 per le perdite degli esercizi precedenti portate a nuovo (€ 2.107.597,00 x 2,112%) ed € 5.225,49 per la perdita dell'esercizio 2022 (€ 247.419,00 x 2,112%).

ACCANTONAMENTO PER INDENNITA' DI FINE MANDATO

In base a quanto previsto dall'art. 68 ter del C.E.L. "Ai soli sindaci che svolgono l'incarico a tempo pieno (anche nei comuni fino a 10.000,00 abitanti), ossia per almeno 1200 ore (annue (al netto delle ore di permesso retribuito), viene attribuita a fine mandato, un'integrazione dell'indennità di carica pari all'importo di un'indennità di carica mensile spettante per ciascun anno di mandato, proporzionalmente ridotta per periodi inferiori all'anno. L'indennità di fine mandato spetta a condizione che il mandato elettivo abbia avuto una durata superiore a trenta mesi (fatti salvi i casi di fusione di comuni) e va commisurata all'indennità effettivamente corrisposta per ciascun anno di mandato."

A tal fine al 31.12.2021 è stata accantonata la somma di € 4.491,37, calcolata per il 2020 per n. 101 giorni (dal 22.09.2020 giorno delle elezioni) e per il 2021 per 365 giorni, su un'indennità mensile di € 3.520,00. Al 31.12.2022 è stata accantonata una quota di € 3.520,00 corrispondente ad una mensilità del 2022, e al 31.12.2023 è necessario accantonare un'ulteriore quota di € 4.294,00 corrispondente ad una mensilità del 2023. Pertanto l'accantonamento alla fine dell'esercizio finanziario 2023 corrisponde ad € 12.305,37.

ACCANTONAMENTO PER LA COPERTURA DEGLI ONERI DA CONTENZIOSO E PER PASSIVITA' POTENZIALI

Nel caso in cui l'ente, a seguito di contenzioso in cui ha significative probabilità di soccombere, o di sentenza non definitiva e non esecutiva, sia condannato al pagamento di spese, in attesa degli esiti dei giudizi, si è in presenza di un'obbligazione passiva condizionata al verificarsi di un evento (l'esito del giudizio o del ricorso), con riferimento al quale non è possibile impegnare alcuna spesa. In tale situazione l'ente è tenuto a vincolare una quota del risultato di amministrazione che dovrà essere destinato alla copertura delle eventuali spese derivanti dalla sentenza definitiva. A tal fine è necessaria la costituzione di un apposito fondo rischi.

In seguito ad un'analisi puntuale dell'alea di soccombenza dei vari contenziosi in essere del Comune di San Giovanni di Fassa, il rischio di soccombenza è risultato molto basso. Per prudenza si è comunque provveduto ad accantonare un importo di € 15.000,00 al fondo per la copertura di oneri di contenzioso ed € 20.000,00 al fondo per passività potenziali.

ACCANTONAMENTO PER TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO

In base a quanto rilevato nella relazione concernente gli esiti dell'attività di controllo sui rendiconti 2022 e sui bilanci di previsione 2023-2025 della Corte dei Conti - Sezione di controllo per il Trentino Alto Adige, acquisita al protocollo comunale il giorno 12.03.2024 al n. 2611, al 31.12.2023 viene accantonata la somma di € 373.208,40, relativo alla quota di TFR maturata dai dipendenti in servizio, a carico dell'Ente.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Parte Accantonata

	GESTIONE	
		TOTALE
Parte accantonata		
Fondo crediti di dubbia esigibilità		333.054,39
Fondo anticipazioni liquidità		0,00
Fondo perdite società partecipate		49.737,94
Fondo contezioso		15.000,00
Altri accantonamenti		417.903,46
Fondo di garanzia debiti commerciali		0,00
Totale parte accantonata (B)		815.695,79

FONDI VINCOLATI

Il principio contabile applicato 4/2 chiarisce che costituiscono quota vincolata del risultato di amministrazione le entrate accertate e le corrispondenti economie di bilancio:

- nei casi in cui la legge o i principi contabili generali e applicati della contabilità finanziaria individuano un vincolo di specifica destinazione dell'entrata alla spesa;
- derivanti dai mutui e finanziamenti contratti per il finanziamento di investimenti determinati;
- derivanti da trasferimenti erogati a favore dell'ente per una specifica destinazione;
- derivanti da entrate straordinarie, non aventi natura ricorrente, accertate e rimosse cui l'amministrazione ha formalmente attribuito una specifica destinazione.

L'art. 154 comma 2 del disegno di legge di bilancio 2021 precede, tra l'altro, che le risorse del fondo per l'esercizio delle funzioni degli enti locali di cui all'art. 106 del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34, convertito, con modificazioni, dalla legge 17 luglio 2020, n. 77, come rifinanziato dell'art. 39 del decreto-legge 14 agosto 2020, n. 104, convertito, con modificazioni, dalla legge 13 ottobre 2020, n. 126, e quelle del fondo per l'esercizio delle funzioni delle regioni e delle provincie autonome di cui all'art. 111, comma 1, del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34, convertito, con modificazioni, dalla legge 17 luglio 2020, n. 77, non utilizzate alla fine di ciascun esercizio confluiranno nella quota vincolata del risultato di amministrazione.

Al 31.12.2022 tale quota ammontava ad € 54.401,41.

Di questi € 37.872,00, relativi al contributo aree interne 2022 erogato dallo Stato, sono stati impiegati e utilizzati nell'esercizio 2023, per finanziare il "Bando per la concessione di contributi alle attività economiche per la copertura di spese di gestione – annualità 2022", a valere sul Fondo di sostegno alle attività economiche, artigianali e commerciali, di cui all'art. 1 co. 65-ter legge 27 dicembre 2017, n. 205, approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 186 dd. 28.11.2023.

Mentre i rimanenti € 16.529,41 (di cui € 7.707,00 relativi al Fondo funzioni ex art. 106 DL 34/2020 – Quota TARI ed € 8.822,41 relativi al Ristoro per minori entrate derivanti dalla mancata riscossione della Tosap o Cosap anno 2022) possono essere svincolati, in quanto in base a quanto comunicato dalla PAT – Servizio Finanza Locale con nota acquisita al protocollo comunale il giorno 28.03.2024 al n. 3244 avente ad oggetto: "Fondo funzioni degli Enti Locali di cui all'articolo 106 del decreto legge n. 34/2020 e successivi rifinanziamenti e Ristori specifici di spesa non utilizzati al 31.12.2022 – Comunicazione dati surplus finale", dalle risultanze del conguaglio finale per ciascun ente trentino, nulla deve essere restituito dal Comune di San Giovanni di Fassa alla PAT e allo Stato, a titolo di

somme non utilizzate.

Al 31.12.2023 la parte vincolata dell'avanzo di amministrazione è relativa a:

- € 13.341,13 quali sanzioni al Codice della Strada incassate e non utilizzate nell'esercizio finanziario 2023, in quanto le stesse hanno destinazione vincolata per legge, e sono da considerarsi entrate non ricorrenti;
- € 297.704,69 quali contributi di concessione incassati e non utilizzati nel 2023.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Parte Vincolata

	GESTIONE	
		TOTALE
Parte vincolata		
Vincoli derivanti dalla legge		311.045,82
Vincoli derivanti da Trasferimenti		0,00
Vincoli derivanti da finanziamenti		0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		0,00
Altri vincoli		0,00
Totale parte vincolata (C)		311.045,82

FONDI DESTINATI AGLI INVESTIMENTI

La quota del risultato di amministrazione destinata agli investimenti è costituita dalle entrate in conto capitale senza vincoli di specifica destinazione che ancora non hanno finanziato spese di investimento, e sono utilizzabili con provvedimento di variazione di bilancio solo a seguito dell'approvazione del rendiconto.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Parte Investimenti

	GESTIONE	
		TOTALE
Parte destinata agli investimenti		
Totale parte destinata agli investimenti (D)		570.941,81

FONDI LIBERI

La quota del risultato di amministrazione non vincolata, non accantonata e non destinata agli investimenti costituisce l'avanzo di amministrazione libero, che può essere utilizzato provvedimento di variazione di bilancio solo a seguito dell'approvazione del rendiconto. Tale avanzo per legge può essere destinato al finanziamento delle spese non ricorrenti e delle spese di investimento, salva diversa destinazione prevista dalla legge in casi eccezionali.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Parte Disponibile

	GESTIONE	
		TOTALE
E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)		1.374.146,54

Elenco Atti Variazione per applicazione avanzo - Anno 2023

ATTO	DATA ATTO	CAP.	ART.	DESCRIZIONE	IMPORTO	OGGETTO
CC21	28/06/2023	1	2	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE: FINANZIAMENTO INVESTIMENTI VINCOLATI	160.200,15	
CC21	28/06/2023	1	4	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO	217.799,85	
CC23	19/07/2023	1	4	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO	78.500,00	
CC25	05/10/2023	1	4	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO	857.000,00	
CC31	28/11/2023	1	4	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO	307.000,00	
GC135	08/09/2023	1	4	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO	241.000,00	
GC160	25/10/2023	1	4	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE NON VINCOLATO	100.000,00	
TOTALE					1.961.500,00	

Applicazione dell'avanzo nel 2023	Avanzo vincolato	Avanzo per spese in c/capitale	Fondo svalutazione crediti *	Avanzo non vincolato	Totale
Spesa corrente	37.872,00			0,00	37.872,00
Spesa corrente a carattere non ripetitivo				0,00	0,00
Debiti fuori bilancio				0,00	0,00
Estinzione anticipata di prestiti				0,00	0,00
Spesa in c/capitale		160.200,15		1.801.299,85	1.961.500,00
altro			0,00	0,00	0,00
Totale avanzo utilizzato	37.872,00	160.200,15	0,00	1.801.299,85	1.999.372,00

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Fondo Cassa

		GESTIONE		
		Residui	Competenza	TOTALE
Fondo cassa al 1° Gennaio				2.947.797,69
RISCOSSIONI	(+)	5.157.938,77	9.179.080,08	14.337.018,85
PAGAMENTI	(-)	2.600.764,10	10.779.148,89	13.379.912,99
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			3.904.903,55
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			3.904.903,55

Equilibri di cassa – anno 2023

FLUSSI DI CASSA			
RISCOSSIONI E PAGAMENTI			
	COMPETENZE	RESIDUI	TOTALE
FONDO DI CASSA INIZIALE	0,00	0,00	2.947.797,69
Entrate titolo I	3.833.255,26	19.733,86	3.852.989,12
Entrate titolo II	690.957,59	888.299,66	1.579.257,25
Entrate titolo III	972.781,48	1.651.707,10	2.624.488,58
Totale titoli I, II, III (A)	5.496.994,33	2.559.740,62	8.056.734,95
Spese titolo I (B)	5.361.821,07	1.425.052,34	6.786.873,41
Rimborso prestiti (C) IV	189.220,31	0,00	189.220,31
Differenza di parte corrente (D=A-B-C)	-54.047,05	1.134.688,28	1.080.641,23
Entrate titolo IV	571.966,98	2.595.721,31	3.167.688,29
Entrate titolo V	1.375.855,00	0,00	1.375.855,00
Entrate titolo VI	0,00	0,00	0,00
Totale titoli IV, V, VI (E)	1.947.821,98	2.595.721,31	4.543.543,29
Spese titolo II (F)	3.626.208,37	1.154.359,12	4.780.567,49
Differenza di parte capitale (H=E-F-G)	-1.678.386,39	1.441.362,19	-237.024,20
Entrate titolo IX	1.734.263,77	2.476,84	1.736.740,61
Spese titolo VII	1.601.899,14	21.352,64	1.623.251,78
Fondo di cassa finale	0,00	0,00	3.904.903,55

Al 31.12.2023 non risultano fondi di cassa vincolati.

Tenuto conto del principio di diritto stabilito dalla Corte dei conti – Sezione regionale di controllo per la Toscana, con deliberazione n. 17 del 20.11.2023, si evidenzia che si provvederà nel primo semestre dell'esercizio finanziario 2024 ad adeguare la consistenza della cassa vincolata, a seguito di apposita variazione del bilancio di previsione 2024-2026 con l'istituzione degli appositi capitoli di spesa ed entrata delle partite di giro, che permettono la regolarizzazione delle reversali pregresse, emesse senza vincolo di cassa.

TREND FONDO DI CASSA E ANTICIPAZIONI UTILIZZATE

SITUAZIONE DI CASSA			
	2021	2022	2023
Disponibilità	3.093.048,24	2.947.797,69	3.904.903,55
Anticipazioni			
Anticipazione liquidità Cassa DD.PP.			

ANALISI ENTRATE E SPESE

L'analisi delle entrate e delle spese di seguito effettuata considera i risultati della gestione finanziaria 2023, in termini di impegni e accertamenti, raffrontandoli con i dati del rendiconto 2022 e con i dati delle previsioni iniziali del bilancio 2023, allo scopo di rilevare gli scostamenti registrati in valore assoluto.

ANALISI ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti sono rappresentate nei primi tre titoli di entrata.

Di seguito verranno analizzate per titoli e con un dettaglio particolare per le entrate derivanti da recupero evasione tributaria, da sanzioni derivanti dalla violazione al codice della strada e da quelle derivanti dalla gestione dei servizi a domanda individuale.

Analisi entrate correnti - Titolo 1 Entrate Tributarie - Anno 2023

Tit.	Tipologia	Cat.	Descrizione	Previsioni iniziali (A)	Previsioni Definitive (B)	% Scost. (C=B/A)	Accertamenti (D)	% di Realizzo (E=B/D)	Riscossioni (F)	Residui da Riportare (G=D-F)
1	101	6	Imposta municipale propria	3.784.833,00	3.784.833,00	100,00	3.883.690,54	102,61	3.828.509,54	55.181,00
1	101	8	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	0,00	0,00	0,00	1.063,09	0,00	1.063,09	0,00
1	101	51	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	101	53	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	0,00	0,00	0,00	198,24	0,00	198,24	0,00
1	101	61	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	0,00	0,00	0,00	2.990,08	0,00	2.990,08	0,00
1	101	76	Tassa sui servizi comunali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	101	99	Altre imposte, tasse e proventi n.a.c.	1.600,00	1.600,00	100,00	494,31	30,89	494,31	0,00
			TOTALE	3.786.433,00	3.786.433,00	1,00	3.888.436,26	1,03	3.833.255,26	55.181,00

	Accertamenti 2023	Riscossioni (competenza) 2023	% Risc. Su Accert.	FCDE accanton comp 2023	FCDE rendiconto 2023
Recupero evasione ICI/IMU	233.301,79	178.120,79	76,35 %	17.116,80	126.169,36
Recupero evasione TARSU/TIA/TASI	0,00	0,00	%	0,00	0,00
Recupero evasione COSAP/TOSAP	0,00	0,00	%	0,00	0,00
Recupero evasione altri tributi	0,00	0,00	%	0,00	0,00
Totale	233.301,79	178.120,79	76,35%	17.116,80	126.169,36

	Accertamenti 2021	Accertamenti 2022	Accertamenti 2023
Recupero evasione ICI/IMU	192.746,18	331.067,23	233.301,79
Recupero evasione TARSU/TIA/TASI	966,07	0,00	0,00
Recupero evasione COSAP/TOSAP	0,00	0,00	0,00
Recupero evasione altri tributi	0,00	0,00	0,00
Totale	193.712,25	331.067,23	233.301,79

Analisi entrate correnti - Titolo 2 Entrate da Trasferimenti - Anno 2023

Tit.	Tipologia	Cat.	Descrizione	Previsioni iniziali (A)	Previsioni Definitive (B)	% Scost. (C=B/A)	Accertamenti (D)	% di Realizzo (E=B/D)	Riscossioni (F)	Residui da Riportare (G=D-F)
2	101	1	Trasferimenti correnti da Amministrazioni CENTRALI	13.000,00	13.000,00	100,00	4.954,44	38,11	4.954,44	0,00
2	101	2	Trasferimenti correnti da Amministrazioni LOCALI	1.420.705,39	1.481.859,39	104,30	1.576.079,97	106,36	681.008,43	895.071,54
2	103	2	Altri trasferimenti correnti da imprese	30.000,00	30.000,00	100,00	18.486,13	61,62	4.994,72	13.491,41
			TOTALE	1.463.705,39	1.524.859,39	1,04	1.599.520,54	1,05	690.957,59	908.562,95

I residui riportati in tale titolo sono riferiti a trasferimenti provinciali.

Analisi entrate correnti - Titolo 3 Entrate Extratributarie - Anno 2023

Tit.	Tipologia	Cat.	Descrizione	Previsioni iniziali (A)	Previsioni Definitive (B)	% Scost. (C=B/A)	Accertamenti (D)	% di Realizzo (E=B/D)	Riscossioni (F)	Residui da Riportare (G=D-F)
3	100	1	Vendita di beni	842.000,00	842.000,00	100,00	875.987,61	104,04	117.746,89	758.240,72
3	100	2	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	973.110,00	973.110,00	100,00	969.754,07	99,66	119.570,36	850.183,71
3	100	3	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	204.500,00	204.500,00	100,00	220.066,59	107,61	218.950,59	1.116,00
3	200	2	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	80.000,00	80.000,00	100,00	90.749,81	113,44	90.449,81	300,00
3	200	3	Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	4.000,00	4.000,00	100,00	600,00	15,00	600,00	0,00
3	300	2	Interessi attivi da titoli e finanziamenti a medio - lungo termine	500,00	500,00	100,00	63,72	12,74	0,00	63,72
3	300	3	Altri interessi attivi	12.000,00	59.123,45	492,70	77.935,76	131,82	59.123,45	18.812,31
3	400	2	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	15.000,00	15.000,00	100,00	6.548,00	43,65	6.548,00	0,00
3	500	1	Indennizzi di assicurazione	5.000,00	5.000,00	100,00	5.399,80	108,00	5.399,80	0,00
3	500	2	Rimborsi in entrata	3.000,00	3.000,00	100,00	4.854,82	161,83	4.854,82	0,00
3	500	99	Altre entrate correnti n.a.c.	227.879,61	227.879,61	100,00	404.833,30	177,65	349.537,76	55.295,54
			TOTALE	2.366.989,61	2.414.113,06	1,02	2.656.793,48	1,10	972.781,48	1.684.012,00

I residui riportati in tale titolo sono relativi per lo più alla TIA e ai proventi del servizio idrico, per i quali i ruoli vengono emessi nel corso del 2024.

ANALISI SANZIONI PER VIOLAZIONE AL CODICE DELLA STRADA

La tabella seguente evidenzia l'andamento della riscossione delle sanzioni al Codice della Strada, ai sensi dell'art. 208 del D.Lgs. 285/1992 e art. 142 comma 12 bis (limiti massimi di velocità).

Anche nell'esercizio finanziario 2023 tali entrate sono state considerate come entrate "non ricorrenti", e sono state utilizzate (essendo confluite nell'avanzo economico), per finanziare per € 45.000,00 la spesa di parte straordinaria (Titolo 2°) del Cap. 28103 Art. 502 "Interventi di manutenzione straordinaria alla viabilità comunale", per € 30.000,00 la spesa di parte straordinaria (Titolo 2°) del Cap. 23185 Art. 552 "Impianto di videosorveglianza e manutenzione straordinaria", e per € 13.345,75 sono confluite nell'avanzo di amministrazione vincolato, e andranno a finanziare nell'esercizio finanziario 2024, con apposita variazione di bilancio, il Cap. 28180 Art. 553 "Acquisti per la circolazione stradale e servizi connessi".

Si sottolinea inoltre che nell'esercizio finanziario 2023 non sono stati emessi accertamenti per violazioni al Codice Della Strada art. 142 bis (limiti massimi di velocità).

	2021	2022	2023
accertamento	50.851,45	73.345,75	88.341,13
riscossione	50.851,45	73.345,75	88.341,13

LA PARTE VINCOLATA DEL (50%) RISULTA DESTINATA COME SEGUE:

DESTINAZIONE PARTE VINCOLATA			
	Accertamento 2021	Accertamento 2022	Accertamento 2023
Sanzioni CdS	50.851,45	73.345,75	88.341,13
destinazione a spesa corrente vincolata	50.851,45	0,00	0,00
Perc. x Spesa Corrente	100%	%	%
destinazione a spesa per investimenti	0,00	73.345,75	88.341,13
Perc. x Investimenti	%	100%	100%

ANALISI SPESE CORRENTI

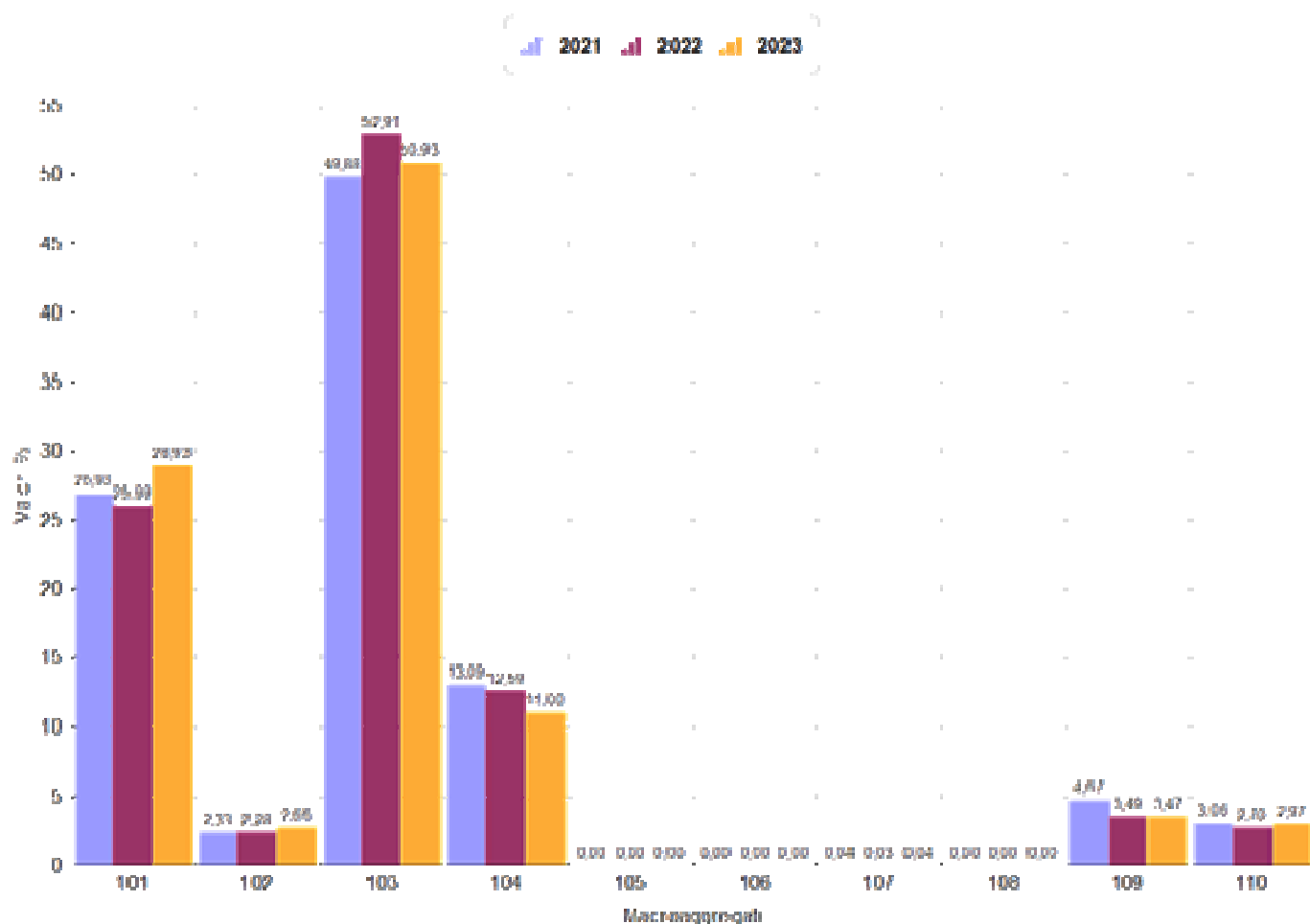
Le spese correnti, destinate all'erogazione dei servizi ed al funzionamento ordinario della struttura comunale.

Esse di seguito verranno analizzate per missione e macroaggregato con una particolare attenzione alle spese di personale e ai relativi limiti e alle spese ai sensi del DL 78/2010 e successive modificazioni.

RIEPILOGO SPESE CORRENTI PER MACROAGGREGATO CON TREND STORICO - ANNO 2023

Descrizione		2021	2022	2023
101	redditi da lavoro dipendente	1.669.123,33	1.683.218,18	1.894.108,55
102	imposte e tasse a carico ente	144.183,23	147.625,49	174.260,00
103	acquisto di beni e servizi	3.092.270,63	3.426.173,97	3.334.850,89
104	trasferimenti correnti	811.641,74	815.599,94	720.066,51
105	trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00
106	fondi perequativi	0,00	0,00	0,00
107	interessi passivi	2.473,49	2.140,69	2.868,45
108	altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00
109	rimborsi e poste correttive delle entrate	289.609,08	226.067,50	227.441,33
110	altre spese correnti	189.707,47	174.937,75	194.321,98
TOTALE		6.199.008,97	6.475.763,52	6.547.917,71

Spese per Titolo e Macro Aggr. Anni 2021 - 2023



Andamento Spese Correnti per Macroaggregato - Anno 2023

MACROAGGREGATO		Previsioni iniziali	Previsioni definitive	Impegni	di cui Impegni FPV	Economie	di cui Economie da FPV
1	Redditi da lavoro dipendente	1.897.600,35	1.930.920,35	1.894.108,55	52.550,49	36.811,80	-2.379,86
2	Imposte e tasse a carico dell'ente	180.550,00	187.280,00	174.260,00	0,00	13.020,00	0,00
3	Acquisto di beni e servizi	3.863.097,62	3.907.789,41	3.334.850,89	17.078,32	572.938,52	-130,00
4	Trasferimenti correnti	764.375,96	781.375,96	720.066,51	0,00	61.309,45	0,00
7	Interessi passivi	3.021,75	3.471,75	2.868,45	0,00	603,30	0,00
9	Rimborsi e poste correttive delle entrate	224.024,57	235.610,05	227.441,33	0,00	8.168,72	0,00
10	Altre spese correnti	572.684,00	567.184,18	194.321,98	0,00	372.862,20	0,00
TOTALE		7.505.354,25	7.613.631,70	6.547.917,71	69.628,81	1.065.713,99	-2.509,86

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2023

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2023 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I - PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
MISSIONE 1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	RS	124.561,82	PR	118.426,59	R	-275,49	ECP	254.204,90	EP	5.859,74
		CP	2.538.195,98	PC	2.118.279,93	I	2.200.381,83			EC	82.101,90
		CS	2.628.557,80	TP	2.236.706,52	FP V	83.609,25			TR	87.961,64
MISSIONE 3	Ordine pubblico e sicurezza	RS	6.854,82	PR	6.854,82	R	0,00	ECP	12.315,15	EP	0,00
		CP	293.700,59	PC	256.451,13	I	272.095,00			EC	15.643,87
		CS	290.655,41	TP	263.305,95	FP V	9.290,44			TR	15.643,87
MISSIONE 4	Istruzione e diritto allo studio	RS	43.048,15	PR	43.048,15	R	0,00	ECP	64.231,21	EP	0,00
		CP	367.725,25	PC	274.917,29	I	301.557,29			EC	26.640,00
		CS	408.573,40	TP	317.965,44	FP V	1.936,75			TR	26.640,00
MISSIONE 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	RS	11.136,59	PR	11.136,59	R	0,00	ECP	33.593,61	EP	0,00
		CP	161.816,24	PC	116.258,42	I	127.118,33			EC	10.859,91
		CS	171.752,83	TP	127.395,01	FP V	1.104,30			TR	10.859,91
MISSIONE 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	RS	117.347,61	PR	117.347,61	R	0,00	ECP	38.793,76	EP	0,00
		CP	450.026,17	PC	303.845,02	I	411.232,41			EC	107.387,39
		CS	567.373,78	TP	421.192,63	FP V	0,00			TR	107.387,39
MISSIONE 7	Turismo	RS	29.806,21	PR	22.730,21	R	0,00	ECP	8.711,96	EP	7.076,00
		CP	380.310,00	PC	350.818,78	I	371.598,04			EC	20.779,26
		CS	410.116,21	TP	373.548,99	FP V	0,00			TR	27.855,26
MISSIONE 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	RS	6.655,73	PR	6.655,73	R	0,00	ECP	1.104,70	EP	0,00
		CP	8.300,00	PC	0,00	I	7.195,30			EC	7.195,30
		CS	14.955,73	TP	6.655,73	FP V	0,00			TR	7.195,30

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2023

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2023 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I - PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
MISSIONE 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	RS	807.419,62	PR	805.543,42	R	-1.876,20	ECP	175.078,30	EP	0,00
		CP	1.939.927,41	PC	1.067.258,91	I	1.762.042,01			EC	694.783,10
		CS	2.744.447,03	TP	1.872.802,33	FP V	2.807,10			TR	694.783,10
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	RS	214.985,62	PR	203.991,87	R	-10.993,75	ECP	120.690,74	EP	0,00
		CP	843.195,77	PC	582.425,84	I	718.924,53			EC	136.498,69
		CS	1.055.581,39	TP	786.417,71	FP V	3.580,50			TR	136.498,69
MISSIONE 11	Soccorso civile	RS	26.043,24	PR	26.043,24	R	0,00	ECP	30.391,82	EP	0,00
		CP	138.000,00	PC	87.161,29	I	107.608,18			EC	20.446,89
		CS	164.043,24	TP	113.204,53	FP V	0,00			TR	20.446,89
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	RS	25.345,21	PR	25.045,49	R	-25,02	ECP	27.065,79	EP	274,70
		CP	152.642,70	PC	99.411,48	I	124.940,91			EC	25.529,43
		CS	177.337,91	TP	124.456,97	FP V	636,00			TR	25.804,13
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	RS	38.228,62	PR	38.228,62	R	0,00	ECP	3.448,12	EP	0,00
		CP	152.342,10	PC	104.992,98	I	143.223,88			EC	38.230,90
		CS	183.270,72	TP	143.221,60	FP V	5.670,10			TR	38.230,90
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	187.449,49	EP	0,00
		CP	187.449,49	PC	0,00	I	0,00			EC	0,00
		CS	4.670,00	TP	0,00	FP V	0,00			TR	0,00
	TOTALE MISSIONI	RS	1.451.433,24	PR	1.425.052,34	R	-13.170,46	ECP	957.079,55	EP	13.210,44
		CP	7.613.631,70	PC	5.361.821,07	I	6.547.917,71			EC	1.186.096,64
		CS	8.821.335,45	TP	6.786.873,41	FP V	108.634,44			TR	1.199.307,08

ANALISI SPESE DI PERSONALE

Nel macroaggregato dei redditi da lavoro dipendente sono contabilizzate nel bilancio armonizzato, diversamente dall'intervento Personale del bilancio redatto secondo gli schemi del DPR 94/1996, anche le spese per il servizio mensa dipendenti.

Il grosso scostamento in aumento tra il 2022 e 2023 è giustificato dal fatto che sono stati liquidati gli arretrati per gli anni 2020 e 2021 e le progressioni orizzontali, a seguito della presa d'atto dell'accordo sottoscritto in data 13/02/2023.

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2022	CONSUNTIVO 2023	SCOSTAMENTO 2022 - 2023	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	1.046.956,41	1.202.196,17	155.239,76	14,83
3	Ordine pubblico e sicurezza	204.650,07	215.683,57	11.033,50	5,39
4	Istruzione e diritto allo studio	81.667,30	86.209,51	4.542,21	5,56
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	54.749,24	43.923,08	-10.826,16	-19,77
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	109.073,28	117.873,25	8.799,97	8,07
10	Trasporti e diritto alla mobilità	88.663,45	106.515,69	17.852,24	20,13
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	23.352,61	27.841,83	4.489,22	19,22
14	Sviluppo economico e competitività	74.105,82	93.865,45	19.759,63	26,66
Totale		1.683.218,18	1.894.108,55	210.890,37	12,53

ANALISI SPESE PER ACQUISTI

ACQUISTO DI BENI E SERVIZI PER MISSIONI - ANNI 2022 - 2023

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2022	CONSUNTIVO 2023	SCOSTAMENTO	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	493.914,56	430.137,38	-63.777,18	-12,91
3	Ordine pubblico e sicurezza	25.503,61	37.471,28	11.967,67	46,93
4	Istruzione e diritto allo studio	205.617,39	175.138,45	-30.478,94	-14,82
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	29.931,24	28.172,81	-1.758,43	-5,87
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	249.180,61	239.676,41	-9.504,20	-3,81
7	Turismo	175.311,29	201.522,04	26.210,75	14,95
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	6.655,73	7.192,75	537,02	8,07
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.435.306,76	1.469.543,52	34.236,76	2,39
10	Trasporti e diritto alla mobilità	650.396,39	600.792,08	-49.604,31	-7,63
11	Soccorso civile	89.943,78	82.460,46	-7.483,32	-8,32
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	59.727,75	57.804,03	-1.923,72	-3,22
14	Sviluppo economico e competitività	4.684,86	4.939,68	254,82	5,44
Totale		3.426.173,97	3.334.850,89	-91.323,08	-2,67

ANALISI SPESE PER CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

TRASFERIMENTI CORRENTI PER MISSIONI - ANNI 2022 - 2023

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2022	CONSUNTIVO 2023	SCOSTAMENTO	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	48.266,88	38.806,15	-9.460,73	-19,60
3	Ordine pubblico e sicurezza	3.193,01	3.561,05	368,04	11,53
4	Istruzione e diritto allo studio	25.479,94	29.690,41	4.210,47	16,52
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	52.756,32	51.942,39	-813,93	-1,54
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	174.054,14	171.556,00	-2.498,14	-1,44
7	Turismo	160.416,33	169.405,86	8.989,53	5,60
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	155.614,87	155.855,85	240,98	0,15
10	Trasporti e diritto alla mobilità	29.772,50	151,29	-29.621,21	-99,49
11	Soccorso civile	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	103.173,95	35.985,88	-67.188,07	-65,12
14	Sviluppo economico e competitività	37.872,00	38.111,63	239,63	0,63
Totale		815.599,94	720.066,51	-95.533,43	-11,71

ANALISI SPESE PER INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI

INTERESSI PASSIVI PER MISSIONI - ANNI 2022 - 2023

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2022	CONSUNTIVO 2023	SCOSTAMENTO	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	2.140,69	2.868,45	727,76	34,00
11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale	2.140,69	2.868,45	727,76	34,00

ANALISI SPESE PER RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE

RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE PER MISSIONI - ANNI 2022 - 2023

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2022	CONSUNTIVO 2023	SCOSTAMENTO	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	226.067,50	227.269,33	1.201,83	0,53
14	Sviluppo economico e competitività	0,00	172,00	172,00	100,00
	Totale	226.067,50	227.441,33	1.373,83	0,61

ANALISI ALTRE SPESE CORRENTI

ALTRE SPESE CORRENTI PER MISSIONI - ANNI 2022 - 2023

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2022	CONSUNTIVO 2023	SCOSTAMENTO	SCOST. %
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	167.284,68	185.717,48	18.432,80	11,02
3	Ordine pubblico e sicurezza	1.385,00	1.106,00	-279,00	-20,14
4	Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2.707,07	3.917,00	1.209,93	44,70
10	Trasporti e diritto alla mobilità	3.561,00	3.581,50	20,50	0,58
11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		174.937,75	194.321,98	19.384,23	11,08

Analisi spese per rimborso di prestiti

PROVINCIA DI TRENTO

RIMBORSO MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI A MEDIO LUNGO TERMINE PER MISSIONI - ANNI 2022 - 2023

Nr.	MISSIONI	CONSUNTIVO 2022	CONSUNTIVO 2023	SCOSTAMENTO 2022 - 2023	SCOST. %
50	Debito pubblico	189.055,43	189.220,31	164,88	0,09
	Totale	189.055,43	189.220,31	164,88	0,09

ANALISI SPESE E ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate e le spese in conto capitale sono analizzate per titoli con un dettaglio particolare per le entrate da permessi a costruire e per gli investimenti.

ANALISI DELLE ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate relative agli interventi in conto capitale sono riportate nelle tabelle seguenti.
Il primo prospetto evidenzia l'entrata del titolo 4 che contiene le alienazioni i proventi per permessi da costruire e contributi di investimento da enti pubblici e/o privati.

Analisi entrate in conto capitale - Titolo 4 - Anno 2023

Tit.	Tipologia	Cat.	Descrizione	Previsioni iniziali (A)	Previsioni Definitive (B)	% Scost. (C=B/A)	Accertamenti (D)	% di Realizzo (E=B/D)	Riscossioni (F)	Residui da Riportare (G=D-F)
4	200	1	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	1.312.712,03	1.298.171,83	98,89	878.711,27	67,69	86.787,04	791.924,23
4	200	3	Contributi agli investimenti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	200	4	Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	7.800,00	0,00	7.800,00	0,00
4	300	10	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	2.730,00	0,00	2.730,00	0,00
4	300	11	Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	300	12	Altri trasferimenti in conto capitale da Imprese	30.000,00	30.000,00	100,00	28.463,81	94,88	28.463,81	0,00
4	400	1	Alienazione di beni materiali	10.000,00	45.500,00	455,00	93.537,50	205,58	91.028,00	2.509,50
4	500	1	Permessi da costruire	299.932,97	299.932,97	100,00	355.158,13	118,41	355.158,13	0,00
			TOTALE	1.652.645,00	1.673.604,80	1,01	1.366.400,71	0,82	571.966,98	794.433,73

Permessi di costruzione

Le entrate relative ai permessi da costruire qui sotto analizzati sono stati destinati agli interventi previsti dalla normativa corrente.

ANALISI PERMESSI A COSTRUIRE - ANNO 2023

Voce	2021	%	2022	%	2023	%
Quota per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quota per spese capitali	570.040,98	100,00	303.041,73	100,00	355.158,13	100,00
TOTALE	570.040,98	0,00	303.041,73	0,00	355.158,13	0,00

Le entrate relative ai permessi da costruire accertate e incassate nel 2023 sono di € 355.158,13 e sono state impiegate per € 57.453,44 nell'esercizio finanziario 2023, mentre l'importo di € 297.704,69 è confluito nell'avanzo di amministrazione vincolato, e verrà impiegato per finanziare spese di parte straordinaria del 2024.

Prospetto applicazione avanzo per investimenti

L'avanzo destinato agli investimenti al 31.12.2023 risulta essere pari ad euro 570.941,81 come riportato nel seguente prospetto:

	2021	2022	2023
Avanzo destinato ad investimenti	1.021.986,15	160.200,15	570.941,81

Riduzione delle attività finanziarie

Analisi entrate in conto capitale - Titolo 5 Riduzione Attività Finanziaria - Anno 2023

Tit.	Tipologia	Cat.	Descrizione	Previsioni iniziali (A)	Previsioni Definitive (B)	% Scost. (C=B/A)	Accertamenti (D)	% di Realizzo (E=B/D)	Riscossioni (F)	Residui da Riportare (G=D-F)
5	100	1	Alienazione di partecipazioni	1.375.855,00	1.375.855,00	100,00	1.375.855,00	100,00	1.375.855,00	0,00
			TOTALE	1.375.855,00	1.375.855,00	1,00	1.375.855,00	1,00	1.375.855,00	0,00

Con deliberazione n. 8 dd. 21.03.2023 il Consiglio Comunale ha disposto la vendita mediante trattativa privata diretta alla Società Incremento Turistico Canazei S.p.A. di n. 305.000 azioni detenute dal Comune di San Giovanni di Fassa-Sen Jan nella Società Catinaccio Impianti a Fune S.p.A. per il prezzo complessivo di € 1.375.855,00 (prezzo unitario € 4,511 x 305.000).

La percentuale di partecipazione è scesa pertanto al 24,50%.

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE 2023

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2023 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)				RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -RR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS				TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI (1)		CP	114.728,88								
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE (1)		CP	5.141.740,75								
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE (1)		CP	0,00								
UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE (2)		CP	1.999.372,00								
- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		CP	0,00								
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO DELL'ESERCIZIO		CS	2.947.797,69								

TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE										
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	RS	4.884.318,94	RR	2.595.721,31	R	-139.296,17	CP	-411.660,56	EP	2.149.301,46
		CP	1.298.171,83	RC	94.587,04	A	886.511,27			EC	791.924,23
		CS	6.182.490,77	TR	2.690.308,35	CS	-3.492.182,42			TR	2.941.225,69
	Cap. 1715.1 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001 CANONI DI CONCESSIONE AGGIUNTIVI	RS	393.076,94	RR	348.227,84	R	0,00	CP	0,00	EP	44.849,10
		CP	263.517,44	RC	0,00	A	263.517,44			EC	263.517,44
		CS	656.594,38	TR	348.227,84	CS	-308.366,54			TR	308.366,54
	Cap. 1810.0 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.01.001 PNRR - M1C1 - INT. 1.4.4 - CUP F61F22002040006 CONTRIBUTO PER ESTENZIONE UTILIZZO PIATTAFORME NAZIONALI IDENTITA' DIGITALE- SPID E CIE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	0,00	EP	0,00
		CP	1.756,80	RC	0,00	A	1.756,80			EC	1.756,80
		CS	1.756,80	TR	0,00	CS	-1.756,80			TR	1.756,80
	Cap. 1820.0 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.01.001 PNRR - M1C1 - INT. 1.4.1 - CUP F61F22001260006 - ESPERIENZA DEI CITTADINI NEI SERVIZI PUBBLICI - SITO E SERVIZI ONLINE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	0,00	EP	0,00
		CP	79.922,00	RC	0,00	A	79.922,00			EC	79.922,00
		CS	79.922,00	TR	0,00	CS	-79.922,00			TR	79.922,00
	Cap. 1850.0 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.01.001 PNRR - M1C1 - INV. 1.4 - CUP F61F23001070001 - SERVIZI DIGITALI E ESPERIENZA DEI CITTADINI - INTEGRAZIONE ANPR - LISTE ELETTORALI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	0,00	EP	0,00
		CP	2.806,00	RC	0,00	A	2.806,00			EC	2.806,00
		CS	2.806,00	TR	0,00	CS	-2.806,00			TR	2.806,00
	Cap. 1900.0 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001 TRASFERIMENTI SUL FONDO PER GLI INVESTIMENTI COMUNALI	RS	1.067.098,43	RR	923.724,65	R	0,00	CP	-379.460,56	EP	143.373,78
		CP	609.489,17	RC	0,00	A	230.028,61			EC	230.028,61
		CS	1.676.587,60	TR	923.724,65	CS	-752.862,95			TR	373.402,39
	Cap. 1910.0 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001 TRASFERIMENTO SUL FONDO PER GLI INVESTIMENTI COMUNALI - EX FIM	RS	483.886,94	RR	343.005,45	R	0,00	CP	0,00	EP	140.881,49
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00			EC	0,00
		CS	483.886,94	TR	343.005,45	CS	-140.881,49			TR	140.881,49

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE 2023

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2023 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)				RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -RR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS				TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
	Cap. 1915.1 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001 CONTRIBUTO SUL FONDO INVESTIMENTI COMUNALI DI RILEVANZA PROV.LE PER CASERMA VIGILI FUOCO	RS	56.899,15	RR	0,00	R	0,00			EP	56.899,15
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	56.899,15	TR	0,00	CS	-56.899,15			TR	56.899,15
	Cap. 1920.1 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001 CONTRIBUTO STRAORDINARIO LAVORI DI MANUTENZIONE E ADEGUAMENTO STRADE RURALI	RS	82.056,10	RR	0,00	R	0,00			EP	82.056,10
		CP	50.099,70	RC	0,00	A	50.099,70	CP	0,00	EC	50.099,70
		CS	132.155,80	TR	0,00	CS	-132.155,80			TR	132.155,80
	Cap. 1920.3 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001 CONTRIBUTO STRAORDINARIO CASSA PROVINCIALE ANTINCENDI CASERMA VIGILI DEL FUOCO VIGO	RS	240.000,00	RR	0,00	R	0,00			EP	240.000,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	240.000,00	TR	0,00	CS	-240.000,00			TR	240.000,00
	Cap. 1945.0 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001 CONTRIBUTO PROVINCIALE LAVORI SKI STADIUM "ALOCH"	RS	304.896,73	RR	176.861,48	R	-77.419,63			EP	50.615,62
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	304.896,73	TR	176.861,48	CS	-128.035,25			TR	50.615,62
	Cap. 1955.3 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001 PNRR - M2C4 – INT. 2.2 - CONTRIBUTO PER INTERVENTI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	RS	125.000,00	RR	0,00	R	0,00			EP	125.000,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	125.000,00	TR	0,00	CS	-125.000,00			TR	125.000,00
	Cap. 1955.4 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001 PNRR- M2C4 - INT. 2.2 - CUP F61D23000070001 – INTERVENTO DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO TRAMITE SOSTITUZIONE ILLUMINAZIONE PUBBLICA STRADA TITA PIAZ - CONTRIBUTO PER INTERVENTI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	50.000,00	RC	0,00	A	50.000,00	CP	0,00	EC	50.000,00
		CS	50.000,00	TR	0,00	CS	-50.000,00			TR	50.000,00
	Cap. 1955.5 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001 CONTRIBUTO PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI STRADE, MARCIAPIEDI E ARREDO URBANO	RS	10.000,00	RR	0,00	R	0,00			EP	10.000,00
		CP	5.000,00	RC	0,00	A	0,00	CP	-5.000,00	EC	0,00
		CS	15.000,00	TR	0,00	CS	-15.000,00			TR	10.000,00
	Cap. 1960.2 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001 CONTRIBUTO PROVINCIALE PER INTERVENTI SULL'ACQUEDOTTO COMUNALE	RS	211.389,29	RR	0,00	R	0,00			EP	211.389,29
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	211.389,29	TR	0,00	CS	-211.389,29			TR	211.389,29
	Cap. 1960.4 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001 CONTRIBUTO PROVINCIALE PER INTERVENTI DI CARATTERE AMBIENTALE	RS	765.407,78	RR	552.989,73	R	-36.976,54			EP	175.441,51
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	765.407,78	TR	552.989,73	CS	-212.418,05			TR	175.441,51

	Cap. 2500.1 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.001 CONTRIBUTO DALLA REGIONE PER SPESE DI PARTE STRAORDINARIA	RS	24.900,00	RR	0,00	R	-24.900,00			EP	0,00
		CP	55.195,00	RC	55.195,00	A	55.195,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	80.095,00	TR	55.195,00	CS	-24.900,00			TR	0,00

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE 2023

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2023 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)				RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -RR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS				TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
	Cap. 2505.1 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.003 TRASFERIMENTO DA ALTRI COMUNI PER SPESE DI PARTE STRAORDINARIA	RS	7.520,00	RR	0,00	R	0,00			EP	7.520,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	7.520,00	TR	0,00	CS	-7.520,00			TR	7.520,00
	Cap. 2505.2 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.006 TRASFERIMENTO DA COMUNITA' DI VALLE PER SPESE DI PARTE STRAORDINARIA	RS	55.203,20	RR	0,00	R	0,00			EP	55.203,20
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	55.203,20	TR	0,00	CS	-55.203,20			TR	55.203,20
	Cap. 2510.0 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.999 TRASFERIMENTO DI CAPITALE DAL COMUN GENERAL DE FASCIA PER SISTEMA DI RACCOLTA RIFIUTI	RS	91.543,73	RR	55.112,16	R	0,00			EP	36.431,57
		CP	35.000,00	RC	0,00	A	0,00	CP	-35.000,00	EC	0,00
		CS	126.543,73	TR	55.112,16	CS	-71.431,57			TR	36.431,57
	Cap. 2530.0 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.018 TRASFERIMENTI DI CAPITALE CONSORZIO B.I.M. DELL'ADIGE - PIANO DI VALLATA	RS	261.612,77	RR	0,00	R	0,00			EP	261.612,77
		CP	145.385,72	RC	31.592,04	A	145.385,72	CP	0,00	EC	113.793,68
		CS	406.998,49	TR	31.592,04	CS	-375.406,45			TR	375.406,45
	Cap. 2530.1 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.018 TRASFERIMENTI DI CAPITALE B.I.M. DELL'ADIGE - PIANI STRAORDINARI	RS	117.812,80	RR	117.812,80	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	117.812,80	TR	117.812,80	CS	0,00			TR	0,00
	Cap. 2530.2 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.018 TRASFERIMENTI DI CAPITALE B.I.M. DELL'ADIGE - SKI STADIUM ALOCH	RS	250.000,00	RR	0,00	R	0,00			EP	250.000,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	250.000,00	TR	0,00	CS	-250.000,00			TR	250.000,00
	Cap. 2530.4 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.018 TRASFERIMENTI DI CAPITALE B.I.M. DELL'ADIGE - PIANO ENERGETICO	RS	53.787,20	RR	53.787,20	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	53.787,20	TR	53.787,20	CS	0,00			TR	0,00
	Cap. 2530.5 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.018 TRASFERIMENTI DI CAPITALE B.I.M. DELL'ADIGE - PIANO SCUOLA, SPORT E INVESTIMENTI CONGIUNTURA COVID19	RS	151.868,40	RR	0,00	R	0,00			EP	151.868,40
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	151.868,40	TR	0,00	CS	-151.868,40			TR	151.868,40
	Cap. 2530.7 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.018 TRASFERIMENTI DI CAPITALE B.I.M. DELL'ADIGE - PIANI RIPRISTINI URBANI 2021	RS	67.700,56	RR	0,00	R	0,00			EP	67.700,56
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	67.700,56	TR	0,00	CS	-67.700,56			TR	67.700,56

Cap. 2530.8 Cod. 4.0201.00 Pdc E.4.02.01.02.018 TRASFERIMENTI DI CAPITALE B.I.M. DELL'ADIGE - INTERVENTI DI MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO LOCALE E PIANO SOCIO ASSISTENZIALE	RS	38.458,92	RR	0,00	R	0,00			EP	38.458,92
	CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
	CS	38.458,92	TR	0,00	CS	-38.458,92			TR	38.458,92

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE 2023

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2023 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)				RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -RR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS				TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
	Cap. 2715.0 Cod. 4.0204.00 Pdc E.4.02.04.01.001 TRASFERIMENTI DI CAPITALE DAL CORPO DEI VIGILI DEL FUOCO DI POZZA PER ACQUISTO AUTOBOTTE	RS	24.200,00	RR	24.200,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	RC	7.800,00	A	7.800,00	CP	7.800,00	EC	0,00
		CS	24.200,00	TR	32.000,00	CS	7.800,00			TR	0,00
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	30.000,00	RC	31.193,81	A	31.193,81	CP	1.193,81	EC	0,00
		CS	30.000,00	TR	31.193,81	CS	1.193,81			TR	0,00
	Cap. 2835.1 Cod. 4.0312.00 Pdc E.4.03.12.99.999 RISCOSSIONE DI CREDITI DA PRIVATI PER SPESE ANTICIPATE DI PARTE STRAORDINARIA	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	30.000,00	RC	28.463,81	A	28.463,81	CP	-1.536,19	EC	0,00
		CS	30.000,00	TR	28.463,81	CS	-1.536,19			TR	0,00
	Cap. 2835.2 Cod. 4.0310.00 Pdc E.4.03.10.02.999 RISCOSSIONE DI CREDITI DA ALTRE AMMINISTRAZIONI LOCALI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	RC	2.730,00	A	2.730,00	CP	2.730,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	2.730,00	CS	2.730,00			TR	0,00
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	45.500,00	RC	91.028,00	A	93.537,50	CP	48.037,50	EC	2.509,50
		CS	45.500,00	TR	91.028,00	CS	45.528,00			TR	2.509,50
	Cap. 1700.0 Cod. 4.0401.00 Pdc E.4.04.01.05.999 ALIENAZIONE BENI MOBILI E ED ATTREZZATURE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	RC	3.450,00	A	5.959,50	CP	5.959,50	EC	2.509,50
		CS	0,00	TR	3.450,00	CS	3.450,00			TR	2.509,50
	Cap. 1705.0 Cod. 4.0401.00 Pdc E.4.04.01.08.999 ALIENAZIONE DI BENI IMMOBILI	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	45.500,00	RC	87.578,00	A	87.578,00	CP	42.078,00	EC	0,00
		CS	45.500,00	TR	87.578,00	CS	42.078,00			TR	0,00
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	299.932,97	RC	355.158,13	A	355.158,13	CP	55.225,16	EC	0,00
		CS	299.932,97	TR	355.158,13	CS	55.225,16			TR	0,00
	Cap. 2700.0 Cod. 4.0501.00 Pdc E.4.05.01.01.001 PROVENTI DELLE CONCESSIONI EDILIZIE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	299.932,97	RC	355.158,13	A	355.158,13	CP	55.225,16	EC	0,00
		CS	299.932,97	TR	355.158,13	CS	55.225,16			TR	0,00

40000	Totale TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	RS	4.884.318,94	RR	2.595.721,31	R	-139.296,17			EP	2.149.301,46
		CP	1.673.604,80	RC	571.966,98	A	1.366.400,71	CP	-307.204,09	EC	794.433,73
		CS	6.557.923,74	TR	3.167.688,29	CS	-3.390.235,45			TR	2.943.735,19

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE 2023

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2023 (RS)		RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)		RIACCERTAMENTI RESIDUI (R)				RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP = RS -RR+R)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)		ACCERTAMENTI (A)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI COMPETENZA =A-CP		RESIDUI ATTIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC=A-RC)		
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE RISCOSSIONI (TR=RR+RC)		MAGGIORI O MINORI ENTRATE DI CASSA =TR-CS				TOTALE RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)		
TITOLO 5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE											
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	0,00	EP	0,00	
		CP	1.375.855,00	RC	1.375.855,00	A	1.375.855,00			EC	0,00	
		CS	1.375.855,00	TR	1.375.855,00	CS	0,00			TR	0,00	
	Cap. 2830.1 Cod. 5.0101.00 Pdc E.5.01.01.03.002 ALIENAZIONE DI PARTECIPAZIONI IN IMPRESE PARTECIPATE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	0,00	EP	0,00	
		CP	1.375.855,00	RC	1.375.855,00	A	1.375.855,00			EC	0,00	
		CS	1.375.855,00	TR	1.375.855,00	CS	0,00			TR	0,00	
50000	Totale TITOLO 5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00	CP	0,00	EP	0,00
			CP	1.375.855,00	RC	1.375.855,00	A	1.375.855,00			EC	0,00
			CS	1.375.855,00	TR	1.375.855,00	CS	0,00			TR	0,00
TOTALE TITOLI			RS	4.884.318,94	RR	2.595.721,31	R	-139.296,17	CP	-307.204,09	EP	2.149.301,46
			CP	3.049.459,80	RC	1.947.821,98	A	2.742.255,71			EC	794.433,73
			CS	7.933.778,74	TR	4.543.543,29	CS	-3.390.235,45			TR	2.943.735,19
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE			RS	4.884.318,94	RR	2.595.721,31	R	-139.296,17	CP	-307.204,09	EP	2.149.301,46
			CP	10.305.301,43	RC	1.947.821,98	A	2.742.255,71			EC	794.433,73
			CS	10.881.576,43	TR	4.543.543,29	CS	-3.390.235,45			TR	2.943.735,19

ANALISI SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale riportate nelle tabelle che seguono e distinte per tipologie di finanziamento rappresentano lo sforzo dell'Amministrazione nell'ambito degli investimenti che sono stati impegnati nell'anno nonché quelli riportati con il fondo pluriennale vincolato.

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2023

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2023 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I - PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
MISSIONE 1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	RS	951,60	PR	0,00	R	0,00	ECP	95.506,27	EP	951,60
		CP	2.523.009,49	PC	616.429,76	I	802.811,67			EC	186.381,91
		CS	2.523.961,09	TP	616.429,76	FP V	1.624.691,55			TR	187.333,51
MISSIONE 3	Ordine pubblico e sicurezza	RS	600,00	PR	600,00	R	0,00	ECP	1.495,92	EP	0,00
		CP	230.685,93	PC	138.282,73	I	144.900,01			EC	6.617,28
		CS	231.285,93	TP	138.882,73	FP V	84.290,00			TR	6.617,28
MISSIONE 4	Istruzione e diritto allo studio	RS	179.603,00	PR	109.868,00	R	-4.691,65	ECP	26.727,08	EP	65.043,35
		CP	135.782,00	PC	20.156,44	I	103.747,92			EC	83.591,48
		CS	315.385,00	TP	130.024,44	FP V	5.307,00			TR	148.634,83
MISSIONE 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	RS	41.744,58	PR	24.884,08	R	0,00	ECP	260.226,83	EP	16.860,50
		CP	512.829,15	PC	83.374,22	I	83.409,22			EC	35,00
		CS	554.573,73	TP	108.258,30	FP V	169.193,10			TR	16.895,50
MISSIONE 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	RS	442.750,01	PR	314.714,77	R	-77.419,61	ECP	1.665,95	EP	50.615,63
		CP	44.451,73	PC	4.467,64	I	6.556,41			EC	2.088,77
		CS	487.201,74	TP	319.182,41	FP V	36.229,37			TR	52.704,40
MISSIONE 7	Turismo	RS	1.799,50	PR	1.799,50	R	0,00	ECP	20.070,59	EP	0,00
		CP	41.808,80	PC	7.000,00	I	9.937,15			EC	2.937,15
		CS	43.608,30	TP	8.799,50	FP V	11.801,06			TR	2.937,15
MISSIONE 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	RS	3.702,74	PR	3.702,74	R	0,00	ECP	15.066,58	EP	0,00
		CP	166.292,84	PC	37.887,84	I	37.887,84			EC	0,00
		CS	169.995,58	TP	41.590,58	FP V	113.338,42			TR	0,00

MISSIONE 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	RS	238.606,27	PR	179.463,16	R	-6.099,82	ECP	742.793,01	EP	53.043,29
		CP	3.128.590,46	PC	1.006.414,04	I	1.137.750,16			EC	131.336,12
		CS	3.367.196,73	TP	1.185.877,20	FP V	1.248.047,29			TR	184.379,41

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI 2023

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2023 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I - PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	RS	194.014,08	PR	161.466,98	R	-5.344,86	ECP	372.875,69	EP	27.202,24
		CP	2.155.549,81	PC	1.042.019,06	I	1.193.883,56			EC	151.864,50
		CS	2.349.563,89	TP	1.203.486,04	FP V	588.790,56			TR	179.066,74
MISSIONE 11	Soccorso civile	RS	663.623,24	PR	313.711,22	R	-5.951,28	ECP	210.949,10	EP	343.960,74
		CP	1.279.700,34	PC	666.626,44	I	785.818,48			EC	119.192,04
		CS	1.943.323,58	TP	980.337,66	FP V	282.932,76			TR	463.152,78
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	RS	66.952,21	PR	44.148,67	R	-22.803,54	ECP	3.009,80	EP	0,00
		CP	9.000,00	PC	3.550,20	I	5.990,20			EC	2.440,00
		CS	75.952,21	TP	47.698,87	FP V	0,00			TR	2.440,00
	TOTALE MISSIONI	RS	1.834.347,23	PR	1.154.359,12	R	-122.310,76	ECP	1.750.386,82	EP	557.677,35
		CP	10.227.700,55	PC	3.626.208,37	I	4.312.692,62			EC	686.484,25
		CS	12.062.047,78	TP	4.780.567,49	FP V	4.164.621,11			TR	1.244.161,60

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2023 - SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2023 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I - PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
Cap. 21501.500 Cod. 01.05.2 Pdc U.2.02.01.09.999 ACQUISTO DI BENI IMMOBILI		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	45.774,05	PC	44.345,39	I	45.744,44	ECP	29,61	EC	1.399,05
		CS	45.774,05	TP	44.345,39	FPV	0,00			TR	1.399,05
Cap. 21510.502 Cod. 01.05.2 Pdc U.2.02.01.09.013 LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA E RIQUALIFICAZIONE STRADA FORESTALE "COSTA BERGOUSA"		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	144.286,93	PC	0,00	I	144.286,93	ECP	0,00	EC	144.286,93
		CS	144.286,93	TP	0,00	FPV	0,00			TR	144.286,93
Cap. 21514.502 Cod. 01.05.2 Pdc U.2.02.01.09.002 MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI COMUNALI		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	11.643,54	PC	2.792,34	I	4.805,34	ECP	2.076,30	EC	2.013,00
		CS	16.405,44	TP	2.792,34	FPV	4.761,90			TR	2.013,00
Cap. 21581.553 Cod. 01.05.2 Pdc U.2.02.01.05.999 ACQUISTO ATTREZZATURE PER MAGAZZINO COMUNALE		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	7.000,00	PC	6.529,44	I	6.529,44	ECP	470,56	EC	0,00
		CS	7.000,00	TP	6.529,44	FPV	0,00			TR	0,00
Cap. 21587.502 Cod. 01.05.2 Pdc U.2.02.01.09.001 SPESE PER REALIZZAZIONE AMPLIAMENTO SALA CONSILIARE E SISTEMAZIONE CASERMA VIGILI DEL FUOCO		RS	732,00	PR	0,00	R	0,00			EP	732,00
		CP	555.636,02	PC	555.636,02	I	555.636,02	ECP	-1.537.406,45	EC	0,00
		CS	2.093.774,47	TP	555.636,02	FPV	1.537.406,45			TR	732,00
Cap. 21280.551 Cod. 01.11.2 Pdc U.2.02.01.03.001 ACQUISTO MOBILI E ARREDI PER GLI UFFICI COMUNALI		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	9.015,80	PC	4.135,80	I	9.015,80	ECP	0,00	EC	4.880,00
		CS	9.015,80	TP	4.135,80	FPV	0,00			TR	4.880,00
Cap. 21280.552 Cod. 01.11.2 Pdc U.2.02.01.07.999 ACQUISTO HARDWARE PER GLI UFFICI COMUNALI		RS	219,60	PR	0,00	R	0,00			EP	219,60
		CP	2.987,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	974,00	EC	0,00
		CS	5.219,60	TP	0,00	FPV	2.013,00			TR	219,60
Cap. 21280.553 Cod. 01.11.2 Pdc U.2.02.03.02.002 ACQUISTO SOFTWARE PER GLI UFFICI COMUNALI		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	3.000,00	PC	0,00	I	2.440,00	ECP	560,00	EC	2.440,00
		CS	3.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	2.440,00
Cap. 21280.554 Cod. 01.11.2 Pdc U.2.02.03.02.001 PNRR - M1C1 - INT. 1.4.4 - CUP F61F22002040006 ESTENZIONE UTILIZZO PIATTAFORME NAZIONALI IDENTITA' DIGITALE- SPID E CIE		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	1.756,80	PC	0,00	I	1.756,80	ECP	0,00	EC	1.756,80
		CS	1.756,80	TP	0,00	FPV	0,00			TR	1.756,80

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2023 - SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2023 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I - PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
	Cap. 21280.555 Cod. 01.11.2 Pdc U.2.02.03.02.001 PNRR - M1C1 - INT. 1.4.1 - CUP F61F22001260006 - ESPERIENZA DEI CITTADINI NEI SERVIZI PUBBLICI - SITO E SERVIZI ONLINE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	79.922,00	PC	0,00	I	27.253,13	ECP	52.668,87	EC	27.253,13
		CS	79.922,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	27.253,13
	Cap. 21280.558 Cod. 01.11.2 Pdc U.2.02.03.02.001 PNRR - M1C1 - INV. 1.4 - CUP F61F23001070001 - SERVIZI DIGITALI E ESPERIENZA DEI CITTADINI - INTEGRAZIONE ANPR - LISTE ELETTORALI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	2.806,00	PC	0,00	I	2.318,00	ECP	488,00	EC	2.318,00
		CS	2.806,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	2.318,00
	Cap. 21508.502 Cod. 01.11.2 Pdc U.2.02.01.09.002 LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA MUNICIPIO	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	20.000,00	PC	2.990,77	I	2.990,77	ECP	17.009,23	EC	0,00
		CS	20.000,00	TP	2.990,77	FPV	0,00			TR	0,00
	Cap. 21508.503 Cod. 01.11.2 Pdc U.2.02.01.09.002 LAVORI DI AMPLIAMENTO DEL MUNICIPIO DI SEN JAN DI FASSA	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	14.489,80	PC	0,00	I	35,00	ECP	-66.055,40	EC	35,00
		CS	95.000,00	TP	0,00	FPV	80.510,20			TR	35,00
	Cap. 23185.552 Cod. 03.01.2 Pdc U.2.02.01.04.002 IMPIANTO DI VIDEOSORVEGLIANZA E MANUTENZIONE STROARDINARIA	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	145.685,93	PC	138.282,73	I	144.900,01	ECP	785,92	EC	6.617,28
		CS	145.685,93	TP	138.282,73	FPV	0,00			TR	6.617,28
	Cap. 23280.552 Cod. 03.01.2 Pdc U.2.02.01.01.001 ACQUISTO AUTOVETTURA PER POLIZIA LOCALE	RS	600,00	PR	600,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	710,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	-83.580,00	EC	0,00
		CS	85.600,00	TP	600,00	FPV	84.290,00			TR	0,00
	Cap. 24103.502 Cod. 04.01.2 Pdc U.2.02.01.09.003 MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA MATERNA DI PERA	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	7.782,00	PC	3.782,00	I	7.373,48	ECP	408,52	EC	3.591,48
		CS	7.782,00	TP	3.782,00	FPV	0,00			TR	3.591,48
	Cap. 24180.553 Cod. 04.01.2 Pdc U.2.02.01.03.999 ACQUISTO MOBILI E ARREDI PER LA SCUOLA MATERNA DI PERA	RS	5.288,70	PR	0,00	R	0,00			EP	5.288,70
		CP	1.242,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	-3.516,00	EC	0,00
		CS	11.288,70	TP	0,00	FPV	4.758,00			TR	5.288,70

	Cap. 24203.502 Cod. 04.02.2 Pdc U.2.02.01.09.003 MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLE ELEMENTARI	RS	48.838,45	PR	44.146,80	R	-4.691,65			EP	0,00
		CP	4.000,00	PC	1.708,00	I	1.708,00	ECP	2.292,00	EC	0,00
		CS	52.838,45	TP	45.854,80	FPV	0,00			TR	0,00

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2023 - SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2023 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I - PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
Cap. 24280.553 Cod. 04.02.2 Pdc U.2.02.01.03.999 ACQUISTO MOBILI E ARREDI PER LE SCUOLE ELEMENTARI		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	3.000,00	EP	0,00
		CP	3.000,00	PC	0,00	I	0,00			EC	0,00
		CS	3.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
Cap. 24303.502 Cod. 04.02.2 Pdc U.2.02.01.09.003 MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLE MEDIE		RS	4.601,84	PR	4.221,20	R	0,00	ECP	14.235,56	EP	380,64
		CP	29.451,00	PC	14.666,44	I	14.666,44			EC	0,00
		CS	34.601,84	TP	18.887,64	FPV	549,00			TR	380,64
Cap. 24380.553 Cod. 04.02.2 Pdc U.2.02.01.03.999 ACQUISTO MOBILI E ARREDI PER LA SCUOLA MEDIA		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	5.000,00	EP	0,00
		CP	5.000,00	PC	0,00	I	0,00			EC	0,00
		CS	5.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
Cap. 25105.502 Cod. 05.02.2 Pdc U.2.02.01.09.018 MANUTENZIONE STRAORDINARIA BIBLIOTECA COMUNALE		RS	6.090,24	PR	0,00	R	0,00	ECP	12.842,83	EP	6.090,24
		CP	126.480,00	PC	81.288,02	I	81.288,02			EC	0,00
		CS	164.919,39	TP	81.288,02	FPV	32.349,15			TR	6.090,24
Cap. 25106.502 Cod. 05.02.2 Pdc U.2.02.01.09.018 AMPLIAMENTO E RISTRUTTURAZIONE EDIFICIO EX SCUOLE ELEMENTARI DON LODOVICO GROSS PER REALIZZAZIONE NUOVO POLO DELLA MUSICA		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	76.277,10	EP	0,00
		CP	213.156,05	PC	0,00	I	35,00			EC	35,00
		CS	350.000,00	TP	0,00	FPV	136.843,95			TR	35,00
Cap. 25185.553 Cod. 05.02.2 Pdc U.2.02.01.03.999 ACQUISTO MOBILI E ARREDI PER LA BIBLIOTECA COMUNALE		RS	24.884,08	PR	24.884,08	R	0,00	ECP	1.913,80	EP	0,00
		CP	4.000,00	PC	2.086,20	I	2.086,20			EC	0,00
		CS	28.884,08	TP	26.970,28	FPV	0,00			TR	0,00
Cap. 26204.502 Cod. 06.01.2 Pdc U.2.02.01.09.016 MANUTENZIONE STRAORDINARIA CENTRO SPORTIVO		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	-9.892,64	EP	0,00
		CP	3.770,63	PC	2.433,90	I	2.433,90			EC	0,00
		CS	15.000,00	TP	2.433,90	FPV	11.229,37			TR	0,00
Cap. 26205.502 Cod. 06.01.2 Pdc U.2.02.01.09.016 MANUTENZIONE STRAORDINARIA PISTA ALOCH		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	0,00	EP	0,00
		CP	951,73	PC	0,00	I	951,73			EC	951,73
		CS	951,73	TP	0,00	FPV	0,00			TR	951,73

	Cap. 26280.553 Cod. 06.01.2 Pdc U.2.02.01.05.002 ACQUISTO ATTREZZATURE VARIE PER SPORT E TEMPO LIBERO	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		ECP		EP	0,00
		CP	3.500,00	PC	2.033,74	I	3.170,78			329,22	EC	1.137,04
		CS	3.500,00	TP	2.033,74	FPV	0,00				TR	1.137,04

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2023 - SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2023 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I - PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
Cap. 27206.502 Cod. 07.01.2 Pdc U.2.02.01.09.999 OPERE E LAVORI PER LO SVILUPPO DELL' ATTIVITA' TURISTICA		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	10.000,00	EP	0,00
		CP	10.000,00	PC	0,00	I	0,00			EC	0,00
		CS	10.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
Cap. 27280.554 Cod. 07.01.2 Pdc U.2.02.01.99.999 ACQUISTI VARI PER LO SVILUPPO DELL'ATTIVITA' TURISTICA		RS	1.799,50	PR	1.799,50	R	0,00	ECP	-1.730,47	EP	0,00
		CP	13.007,74	PC	0,00	I	2.937,15			EC	2.937,15
		CS	26.608,30	TP	1.799,50	FPV	11.801,06			TR	2.937,15
Cap. 29185.560 Cod. 08.01.2 Pdc U.2.02.03.05.001 PROGETTAZIONE VARIANTI AL P.R.G. E INCARICHI PIANI ATTUATIVI		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	-95.735,88	EP	0,00
		CP	41.722,40	PC	37.887,84	I	37.887,84			EC	0,00
		CS	141.292,84	TP	37.887,84	FPV	99.570,44			TR	0,00
Cap. 29186.560 Cod. 08.01.2 Pdc U.2.02.03.05.001 RIQUALIFICAZIONE URBANA "PIAZZA DEL MALGHER" E SPAZI LIMOTROFI - PROGETTAZIONE		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	-2.535,96	EP	0,00
		CP	11.232,02	PC	0,00	I	0,00			EC	0,00
		CS	25.000,00	TP	0,00	FPV	13.767,98			TR	0,00
Cap. 29603.502 Cod. 09.02.2 Pdc U.2.02.01.09.999 PARCHI, GIARDINI, PASSEGGIATE E VERDE PUBBLICO, ECC.		RS	8.345,00	PR	6.161,00	R	0,00	ECP	40.000,00	EP	2.184,00
		CP	40.000,00	PC	0,00	I	0,00			EC	0,00
		CS	48.345,00	TP	6.161,00	FPV	0,00			TR	2.184,00
Cap. 29605.505 Cod. 09.02.2 Pdc U.2.02.01.09.999 PROGETTO PET FRIENDLY		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	15.000,00	EP	0,00
		CP	15.000,00	PC	0,00	I	0,00			EC	0,00
		CS	15.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
Cap. 29606.504 Cod. 09.02.2 Pdc U.2.02.01.09.999 NODO DEL LATEMAR- RETE DELLE RISERVE		RS	4.670,75	PR	169,30	R	-4.501,45	ECP	24.187,86	EP	0,00
		CP	24.187,86	PC	0,00	I	0,00			EC	0,00
		CS	28.858,61	TP	169,30	FPV	0,00			TR	0,00
Cap. 29680.554 Cod. 09.02.2 Pdc U.2.02.01.99.999 ACQUISTI VARI PER PARCHI, GIARDINI E VERDE PUBBLICO		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	45.640,76	EP	0,00
		CP	50.000,00	PC	4.359,24	I	4.359,24			EC	0,00
		CS	50.000,00	TP	4.359,24	FPV	0,00			TR	0,00

	Cap. 28180.554 Cod. 09.03.2 Pdc U.2.02.01.01.001 ACQUISTO SPAZZATRICE	RS	225,00	PR	225,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	185.440,63	PC	185.440,63	I	185.440,63	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	185.665,63	TP	185.665,63	FPV	0,00			TR	0,00

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2023 - SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2023 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I - PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
Cap. 29502.501 Cod. 09.03.2 Pdc U.2.02.01.09.999 REALIZZAZIONE ISOLE ECOLOGICHE SISTEMA KGN		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	122.915,30	EP	0,00
		CP	140.000,00	PC	7.477,20	I	17.084,70			EC	9.607,50
		CS	140.000,00	TP	7.477,20	FPV	0,00			TR	9.607,50
Cap. 29403.502 Cod. 09.04.2 Pdc U.2.02.01.09.010 INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA RETE IDRICA		RS	55.191,96	PR	30.745,92	R	0,00	ECP	-83.725,44	EP	24.446,04
		CP	102.426,50	PC	69.790,78	I	95.829,24			EC	26.038,46
		CS	247.941,16	TP	100.536,70	FPV	90.322,70			TR	50.484,50
Cap. 29403.503 Cod. 09.04.2 Pdc U.2.02.01.09.010 INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA RETE FOGNARIA		RS	30.124,98	PR	5.856,00	R	0,00	ECP	1.224,02	EP	24.268,98
		CP	57.374,22	PC	37.405,20	I	53.795,42			EC	16.390,22
		CS	89.853,98	TP	43.261,20	FPV	2.354,78			TR	40.659,20
Cap. 29404.505 Cod. 09.04.2 Pdc U.2.02.01.09.010 LAVORI DI ADEGUAMENTO OPERE DI PRESA ACQUEDOTTO GARNETE'		RS	16.990,26	PR	16.990,26	R	0,00	ECP	-291.726,30	EP	0,00
		CP	204.372,12	PC	204.372,12	I	204.372,12			EC	0,00
		CS	513.088,68	TP	221.362,38	FPV	291.726,30			TR	0,00
Cap. 29404.506 Cod. 09.04.2 Pdc U.2.02.01.09.010 LAVORI DI ADEGUAMENTO OPERE DI PRESA ACQUEDOTTO JUMELA		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	-438.955,79	EP	0,00
		CP	34.106,69	PC	6.299,60	I	10.869,56			EC	4.569,96
		CS	496.299,61	TP	6.299,60	FPV	462.192,92			TR	4.569,96
Cap. 29404.507 Cod. 09.04.2 Pdc U.2.02.01.09.010 LAVORI DI ADEGUAMENTO OPERE DI PRESA E REALIZZAZIONE NUOVO SERBATOIO ACQUEDOTTO TAMION-VALONGIA		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	-49.175,08	EP	0,00
		CP	7.430,07	PC	5.836,48	I	5.836,48			EC	0,00
		CS	58.198,74	TP	5.836,48	FPV	50.768,67			TR	0,00
Cap. 29404.508 Cod. 09.04.2 Pdc U.2.02.01.09.010 REALIZZAZIONE NUOVA CONDOTTA DI ADDUZIONE DA LOC. PICIOCAA AL SERBATOIO SOJAL PERA		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	-117.467,85	EP	0,00
		CP	7.532,15	PC	6.748,48	I	6.748,48			EC	0,00
		CS	125.783,67	TP	6.748,48	FPV	118.251,52			TR	0,00
Cap. 29405.504 Cod. 09.04.2 Pdc U.2.02.01.09.010 LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE E RISANAMENTO DELL'ACQUEDOTTO COMUNALE		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	0,00	EP	0,00
		CP	307.265,33	PC	237.003,95	I	307.265,33			EC	70.261,38
		CS	307.265,33	TP	237.003,95	FPV	0,00			TR	70.261,38

	Cap. 29407.504 Cod. 09.04.2 Pdc U.2.02.01.09.010 NUOVO COLLEGAMENTO FOGNARIO ACQUE BIANCHE E NERE TRA L'ABITATO DI RANCOLIN E IL RACCORDO LUNGO LA S.S. 48 ALL'ALTEZZA DEL CAMPEGGIO SOJAL	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	430.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	403.837,30	EC	0,00
		CS	456.162,70	TP	0,00	FPV	26.162,70			TR	0,00

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2023 - SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2023 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I - PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
	Cap. 29408.504 Cod. 09.04.2 Pdc U.2.02.01.09.010 REALIZZAZIONE NUOVO COLLETTORE DI RACCOLTA DELLE ACQUE METEORICHE IN LOC. PUCIA E NUOVO RAMALE DI ACQUEDOTTO	RS	119.315,68	PR	119.315,68	R	0,00	ECP	13.465,50	EP	0,00
		CP	120.585,60	PC	107.120,10	I	107.120,10			EC	0,00
		CS	239.901,28	TP	226.435,78	FPV	0,00			TR	0,00
	Cap. 29409.504 Cod. 09.04.2 Pdc U.2.02.01.09.010 REALIZZAZIONE DI UNA NUOVA LINEA FOGNARIA A SERVIZIO DEGLI EDIFICI PRESENTI IN LOC. BUFFAURE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	-19.706,99	EP	0,00
		CP	30.008,37	PC	11.255,13	I	15.723,73			EC	4.468,60
		CS	64.000,00	TP	11.255,13	FPV	33.991,63			TR	4.468,60
	Cap. 29480.555 Cod. 09.04.2 Pdc U.2.02.01.99.999 ACQUISTO ATTREZZATURE RETE IDRICA	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	0,02	EP	0,00
		CP	21.776,09	PC	21.776,07	I	21.776,07			EC	0,00
		CS	21.776,09	TP	21.776,07	FPV	0,00			TR	0,00
	Cap. 29480.556 Cod. 09.04.2 Pdc U.2.02.01.99.999 ACQUISTO DI CONTATORI PER LA RILEVAZIONE DEL CONSUMO DI ACQUA	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	421,34	EP	0,00
		CP	5.000,00	PC	4.578,66	I	4.578,66			EC	0,00
		CS	5.000,00	TP	4.578,66	FPV	0,00			TR	0,00
	Cap. 29485.560 Cod. 09.04.2 Pdc U.2.02.03.05.001 MAPPATURA FOGNATURA VIGO	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	1.036,39	EP	0,00
		CP	62.393,06	PC	61.356,67	I	61.356,67			EC	0,00
		CS	62.393,06	TP	61.356,67	FPV	0,00			TR	0,00
	Cap. 21511.502 Cod. 09.05.2 Pdc U.2.02.01.09.013 SISTEMAZIONE SENTIERO DI COLLEGAMENTO PRA REPE - PIAN DEI MANC E TRASFORMAZIONE IN PISTA FORESTALE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	-71.692,58	EP	0,00
		CP	2.463,47	PC	2.462,72	I	2.462,72			EC	0,00
		CS	74.156,80	TP	2.462,72	FPV	71.693,33			TR	0,00
	Cap. 21512.502 Cod. 09.05.2 Pdc U.2.02.01.09.013 LAVORI DI ADEGUAMENTO DIMENSIONALE E MESSA IN SICUREZZA STRADA "PARLAUT" C.C. VIGO - VIABILITA' AGRICOLA (PIANO PSR)	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	-90.879,91	EP	0,00
		CP	2.120,09	PC	2.120,09	I	2.120,09			EC	0,00
		CS	93.000,00	TP	2.120,09	FPV	90.879,91			TR	0,00
	Cap. 21582.553 Cod. 09.05.2 Pdc U.2.02.01.01.001 ACQUISTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA AUTOMEZZI PER IL SERVIZIO DI CUSTODIA FORESTALE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	50,00	EP	0,00
		CP	28.000,00	PC	27.950,00	I	27.950,00			EC	0,00
		CS	28.000,00	TP	27.950,00	FPV	0,00			TR	0,00

	Cap. 21582.554 Cod. 09.05.2 Pdc U.2.02.01.05.999 ACQUISTO ATTREZZATURA PER IL SERVIZIO DI CUSTODIA FORESTALE	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		ECP		EP	0,00
		CP	3.060,92	PC	3.060,92	I	3.060,92			0,00	EC	0,00
		CS	3.060,92	TP	3.060,92	FPV	0,00				TR	0,00

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2023 - SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2023 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I - PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
Cap. 28101.500 Cod. 10.05.2 Pdc U.2.02.02.01.999 ACQUISTO DI TERRENI GIA' OCCUPATI DA STRADE, VIE E PIAZZE		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	5.256,48	EP	0,00
		CP	25.000,00	PC	17.017,08	I	17.743,52			EC	726,44
		CS	27.000,00	TP	17.017,08	FPV	2.000,00			TR	726,44
Cap. 28103.502 Cod. 10.05.2 Pdc U.2.02.01.09.012 INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA ALLA VIABILITA' COMUNALE		RS	135.216,41	PR	132.822,77	R	-2.393,64	ECP	38.554,60	EP	0,00
		CP	386.706,51	PC	202.233,51	I	213.476,33			EC	11.242,82
		CS	656.598,50	TP	335.056,28	FPV	134.675,58			TR	11.242,82
Cap. 28104.504 Cod. 10.05.2 Pdc U.2.02.01.09.012 MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADA DE MEIDA		RS	20.268,26	PR	20.268,26	R	0,00	ECP	2.001,48	EP	0,00
		CP	11.500,00	PC	9.498,52	I	9.498,52			EC	0,00
		CS	31.768,26	TP	29.766,78	FPV	0,00			TR	0,00
Cap. 28106.502 Cod. 10.05.2 Pdc U.2.02.01.09.012 REALIZZAZIONE NUOVO TRATTO DI MARCIAPIEDE "GOTART"		RS	3.796,73	PR	0,00	R	0,00	ECP	0,00	EP	3.796,73
		CP	101.330,65	PC	56.496,00	I	101.330,65			EC	44.834,65
		CS	105.127,38	TP	56.496,00	FPV	0,00			TR	48.631,38
Cap. 28109.504 Cod. 10.05.2 Pdc U.2.02.01.09.012 LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE STRADA DE L'ANCONA - VIGO		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	3.004,70	EP	0,00
		CP	222.654,99	PC	219.650,29	I	219.650,29			EC	0,00
		CS	222.654,99	TP	219.650,29	FPV	0,00			TR	0,00
Cap. 28113.504 Cod. 10.05.2 Pdc U.2.02.01.09.012 LAVORI DI RIFACIMENTO E SISTEMAZIONE STRADA DE SOT COMEDON		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	49.569,97	EP	0,00
		CP	246.385,06	PC	192.621,30	I	196.815,09			EC	4.193,79
		CS	246.385,06	TP	192.621,30	FPV	0,00			TR	4.193,79
Cap. 28114.504 Cod. 10.05.2 Pdc U.2.02.01.09.012 LAVORI DI RIFACIMENTO STRADA VEIA DE VALONGIA		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	40.000,00	EP	0,00
		CP	40.000,00	PC	0,00	I	0,00			EC	0,00
		CS	40.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
Cap. 28115.504 Cod. 10.05.2 Pdc U.2.02.01.09.012 LAVORI DI RIFACIMENTO MARCIAPIEDE DE MURADA		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	25.000,00	EP	0,00
		CP	25.000,00	PC	0,00	I	0,00			EC	0,00
		CS	25.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00

	Cap. 28180.552 Cod. 10.05.2 Pdc U.2.02.01.01.999 ACQUISTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA AUTOMEZZI PER LA VIABILITA'	RS	1.543,95	PR	1.543,95	R	0,00			EP	0,00
		CP	16.466,46	PC	2.872,76	I	2.872,76	ECP	-109.939,84	EC	0,00
		CS	141.543,95	TP	4.416,71	FPV	123.533,54			TR	0,00

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2023 - SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2023 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I - PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
Cap. 28180.553 Cod. 10.05.2 Pdc U.2.02.01.99.999 ACQUISTI PER LA CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI		RS	2.196,00	PR	2.196,00	R	0,00	ECP	2.978,44	EP	0,00
		CP	40.000,00	PC	37.021,56	I	37.021,56			EC	0,00
		CS	42.196,00	TP	39.217,56	FPV	0,00			TR	0,00
Cap. 28205.504 Cod. 10.05.2 Pdc U.2.02.01.09.012 ADEGUAMENTO E SISTEMAZIONE DELL'IMPIANTO DELL'ILLUMINAZIONE PUBBLICA		RS	4.636,00	PR	4.636,00	R	0,00	ECP	50.636,26	EP	0,00
		CP	82.499,00	PC	26.291,00	I	26.291,00			EC	0,00
		CS	92.706,74	TP	30.927,00	FPV	5.571,74			TR	0,00
Cap. 28208.504 Cod. 10.05.2 Pdc U.2.02.01.09.012 LAVORI DI RIFACIMENTO IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA STRADE STRADA RUF DE RUACIA, STRADA SOT COMEDON E PIAZ DE SEN NICOLÒ A POZZA		RS	1.593,56	PR	0,00	R	0,00	ECP	0,00	EP	1.593,56
		CP	10.095,36	PC	0,00	I	10.095,36			EC	10.095,36
		CS	11.688,92	TP	0,00	FPV	0,00			TR	11.688,92
Cap. 28209.504 Cod. 10.05.2 Pdc U.2.02.01.09.012 PNRR- M2C4 - INT. 2.2 - CUP F68I22003780002 – LAVORI DI RIFACIMENTO ILL. PUBBLICA STRADA DE GRAVE, STRADA LARSECH, STRADA DONATO ZENI, STRADA DE SOT CIARAA, PARCO GIOCHI, PIAZZA DEL MALGHER, STRADA DE COL DE ZECOL E STRADA DE FREINA		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	0,00	EP	0,00
		CP	352.714,48	PC	278.317,04	I	352.714,48			EC	74.397,44
		CS	352.714,48	TP	278.317,04	FPV	0,00			TR	74.397,44
Cap. 28210.504 Cod. 10.05.2 Pdc U.2.02.01.09.012 PNRR- M2C4 - INT. 2.2 - CUP F61D23000070001 – INTERVENTO DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO TRAMITE SOSTITUZIONE ILLUMINAZIONE PUBBLICA STRADA TITA PIAZ		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	-314.560,52	EP	0,00
		CP	6.406,74	PC	0,00	I	6.374,00			EC	6.374,00
		CS	321.000,00	TP	0,00	FPV	314.593,26			TR	6.374,00
Cap. 29304.502 Cod. 11.01.2 Pdc U.2.02.01.09.002 LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PIAZZOLA ELISOCORSO		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	-16.108,36	EP	0,00
		CP	445,82	PC	0,00	I	0,00			EC	0,00
		CS	17.000,00	TP	0,00	FPV	16.554,18			TR	0,00
Cap. 29105.506 Cod. 11.02.2 Pdc U.2.02.01.09.014 LAVORI DI SOMMA URGENZA EVENTO DD. 5 AGOSTO 2022		RS	319.662,50	PR	313.711,22	R	-5.951,28	ECP	4.565,22	EP	0,00
		CP	498.484,00	PC	371.024,62	I	454.274,62			EC	83.250,00
		CS	857.790,66	TP	684.735,84	FPV	39.644,16			TR	83.250,00
Cap. 29180.556 Cod. 11.02.2 Pdc U.2.02.03.05.001 LAVORI DI PREVENZIONE URGENTE A SEGUITO DELL'EVENTO DD. 5 AGOSTO 2022 - PROGETTAZIONE		RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	-56.066,52	EP	0,00
		CP	148.637,76	PC	0,00	I	35.942,04			EC	35.942,04
		CS	317.400,00	TP	0,00	FPV	168.762,24			TR	35.942,04

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE SPESE 2023 - SPESE

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2023 (RS)		PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)		RIACCERTAMENTO RESIDUI (R)				RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZI PRECEDENTI (EP=RS-PR+R)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)		PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)		IMPEGNI (I)		ECONOMIE DI COMPETENZA (ECP=CP-I-FPV)		RESIDUI PASSIVI DA ESERCIZIO DI COMPETENZA (EC= I - PC)	
		PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)		TOTALE PAGAMENTI (TP=PR+PC)		FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (FPV)				TOTALE RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE (TR=EP+EC)	
	Cap. 30402.503 Cod. 12.07.2 Pdc U.2.02.01.09.999 MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIASA MARMOLADA	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	449,80	EP	0,00
		CP	4.000,00	PC	3.550,20	I	3.550,20			EC	0,00
		CS	4.000,00	TP	3.550,20	FPV	0,00			TR	0,00
	Cap. 30503.502 Cod. 12.09.2 Pdc U.2.02.01.09.015 INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERI COMUNALI	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00	ECP	2.560,00	EP	0,00
		CP	5.000,00	PC	0,00	I	2.440,00			EC	2.440,00
		CS	5.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	2.440,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	RS	816.831,45	PR	730.292,94	R	-17.538,02	ECP	-2.366.741,02	EP	69.000,49
		CP	5.626.879,44	PC	3.323.606,55	I	3.930.090,80			EC	606.484,25
		CS	10.507.240,55	TP	4.053.899,49	FPV	4.063.529,66			TR	675.484,74

QUADRO DIMOSTRATIVO D'INVESTIMENTO RENDICONTO 2023																					
MISSIONE	PROGRAMMA	CAP.	ART.	CODICE	OGGETTO	IMPORTO	AVANZO DI AMM. DESTINATO AGLI INVESTIMENTI	AVANZO DI AMM. LIBERO	CONTRIBUTO REGIONE	AVANZO ECONOMICO	VENDITA BENI IMMOBILI E MOBILI	CONTRIBUTI DI CONCESSIONE	CONTRIBUTI PNRR	CONTRIBUTO PAT	CONTRIBUTO PAT CAP. 1900	CANONI AGGIUNTIVI BIM	CONTRIBUTI STATO	RIMBORSO DI CREDITI	QUOTA AMM. DISCARICA E CONTRIBUTI RACC. RIFIUTI	CONTRIBUTO BIM	VENDITA AZIONI CATINACCIO
1	11	21280	552	2.02.01.07.999	ACQUISTO HARDWARE PER GLI UFFICI COMUNALI	2.013,00									2.013,00						
1	11	21280	553	2.02.03.02.002	ACQUISTO SOFTWARE PER GLI UFFICI COMUNALI	2.440,00									2.440,00						
1	11	21280	554	2.02.03.02.001	PNRR - M1C1 - INT. 1.4.4 - CUP F61F22002040006 ESTENSIONE UTILIZZO PIATTAFORME NAZIONALI IDENTITA' DIGITALE- SPID E CIE	1.756,80						1.756,80									
1	11	21280	555	2.02.03.02.001	PNRR - M1C1 - INT. 1.4.1 - CUP F61F22001260006 - ESPERIENZA DEI CITTADINI NEI SERVIZI PUBBLICI - SITO E SERVIZI ONLINE	27.253,13						27.253,13									
1	11	21280	556	2.02.03.02.001	PNRR - M1C1 - INT. 1.4.3 - CUP F61F22002310006 - ADOZIONE APP IO	0,00						-									
1	11	21280	558	2.02.03.02.001	PNRR - M1C1 - INV. 1.4 - CUP F61F23001070001 - SERVIZI DIGITALI E ESPERIENZA DEI CITTADINI - INTEGRAZIONE ANPR - LISTE ELETTORALI	2.318,00						2.318,00									
1	5	21501	500	2.02.01.09.999	ACQUISTO DI BENI IMMOBILI	4.970,39									4.970,39						
1	11	21508	502	2.02.01.09.002	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA MUNICIPIO	2.990,77			2.990,77												
1	11	21508	503	2.02.01.09.002	LAVORI DI AMPLIAMENTO DEL MUNICIPIO DI SEN JAN DI FASSA	80.545,20		80.545,20													
9	5	21511	502	2.02.01.09.013	SISTEMAZIONE SENTIERO DI COLLEGAMENTO PRA REPE - PIAN DEI MANC E TRASFORMAZIONE IN PISTA FORESTALE	67.999,25			20.195,00						47.804,25						
9	5	21512	502	2.02.01.09.013	INTERVENTI DI ADEGUAMENTO DIMENSIONALE E MESSA IN SICUREZZA STRADA "PARLAUT" - VIABILITA' AGRICOLA (PIANO PSR)	93.000,00							50.099,70		42.900,30						
1	5	21514	502	2.02.01.09.002	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI COMUNALI	8.786,44			8.786,44												
1	5	21581	553	2.02.01.05.999	ACQUISTO ATTREZZATURE PER MAGAZZINO COMUNALE	6.529,44		6.529,44													
9	5	21582	553	2.02.01.05.999	ACQUISTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA AUTOMEZZI PER IL SERVIZIO DI CUSTODIA FORESTALE	27.950,00									27.950,00						
1	5	21587	502	2.02.01.09.001	SPESE PER REALIZZAZIONE AMPLIAMENTO SALA CONSILIARE E SISTEMAZIONE CASERMA VIGILI DEL FUOCO	600.000,00															600.000,00
3	1	23185	552	2.02.01.04.002	IMPIANTO DI VIDEOSORVEGLIANZA E MANUTENZIONE STRAORDINARIA	35.214,08		5.214,08		30.000,00											
3	1	23280	552	2.02.01.001.01	ACQUISTO AUTOVETTURA PER POLIZIA LOCALE	84.290,00		84.290,00													
4	1	24103	502	2.02.01.09.003	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA MATERNA DI PERA	3.591,48						3.591,48									
4	1	24180	553	2.02.01.03.999	ACQUISTO MOBILI E ARREDI PER LA SCUOLA MATERNA DI PERA	4.758,00		4.758,00													
4	1	24188	588	2.03.04.01.001	CONTRIBUTO ALLA SCUOLA DELL'INFANZIA DI VIGO PER L																

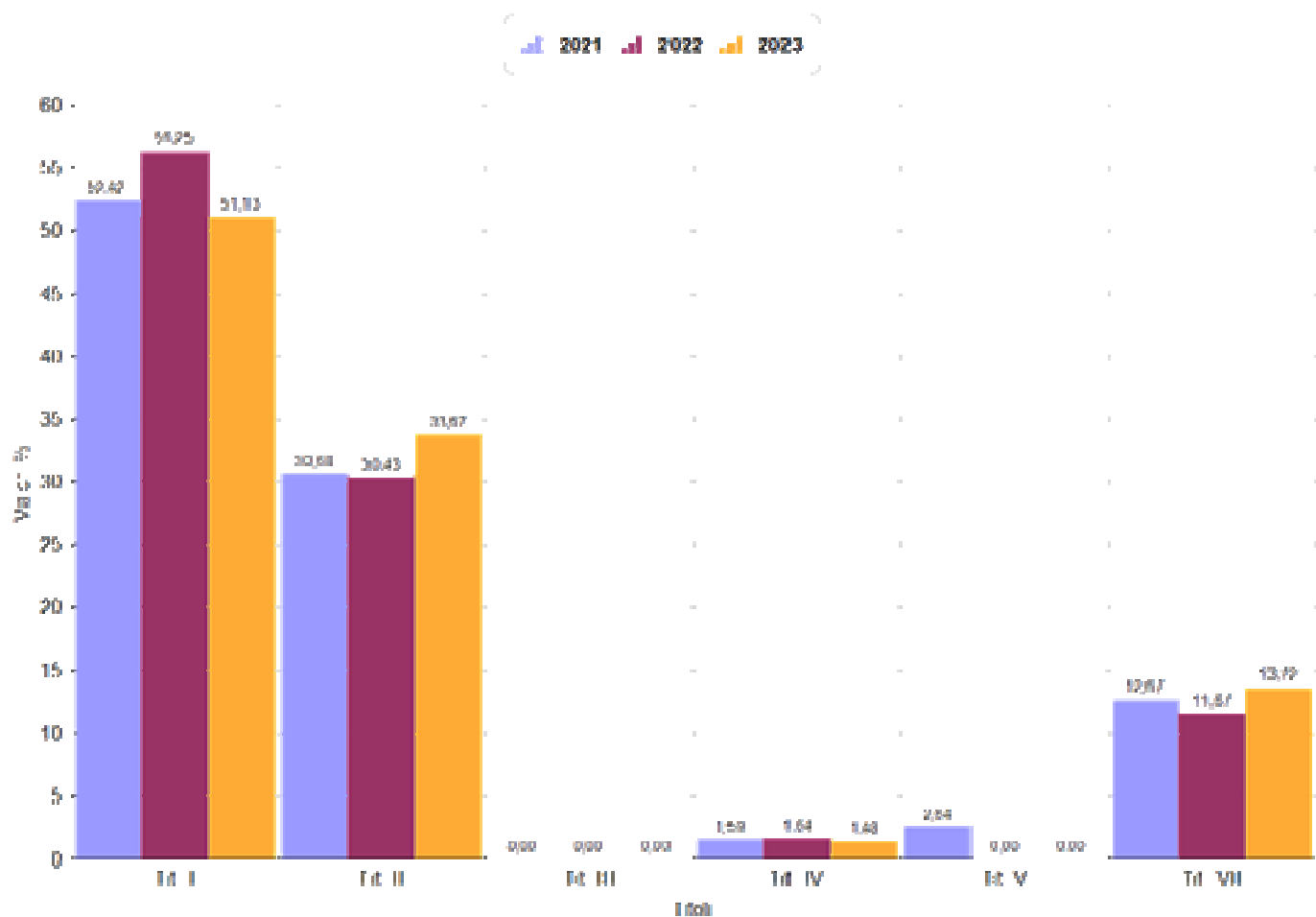
MISSI ONE	PRO GRA MMA	CAP.	ART.	CODICE	OGGETTO	IMPORTO	AVANZO DI AMM. DESTINATO AGLI INVESTIMENTI	AVANZO DI AMM. LIBERO	CONTRIBUTO REGIONE	AVANZO ECONOMICO	VENDITA BENI IMMOBILI E MOBILI	CONTRIBUTI DI CONCESSIONE	CONTRIBUTI PNRR	CONTRIBUTO PAT	CONTRIBUTO PAT CAP. 1900	CANONI AGGIUNTIVI BIM	CONTRIBUTI STATO	RIMBORSO DI CREDITI	QUOTA AMM. DISCARICA E CONTRIBUTI	CONTRIBUTO BIM	VENDITA AZIONI CATINACCIO
5	2	25185	553	2.02.01.03.999	ACQUISTO MOBILI E ARREDI PER LA BIBLIOTECA COMUNALE	2.086,20		2.086,20													
6	1	26204	502	2.02.01.09.016	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CENTRO SPORTIVO	13.663,27		10.000,00							3.663,27						
6	1	26280	553	2.02.01.05.002	ACQUISTO ATTREZZATURE VARIE PER SPORT E TEMPO LIBERO	3.170,78		3.170,78													
6	1	26289	590	2.03.04.001.01	CONTRIBUTO STRAORDINARIO SKI TEAM FASSA PER L'ACQUISTO DI UN NUOVO PULMINO	25.000,00		25.000,00													
7	1	27206	502	2.02.01.09.999	OPERE E LAVORI PER LO SVILUPPO DELL' ATTIVITA' TURISTICA	0,00									-						
7	1	27280	554	2.02.01.99.999	ACQUISTI VARI PER LO SVILUPPO DELL'ATTIVITA' TURISTICA	4.929,41									4.929,41						
7	1	27289	589	2.03.04.01.001	CONTRIBUTI STRAORDINARI PER L'ORGANIZZAZIONE DI MANIFESTAZIONI TURISTICHE	7.000,00									7.000,00						
10	5	28101	500	2.02.02.01.999	ACQUISTO DI TERRENI GIA' OCCUPATI DA STRADE, VIE E PIAZZE	17.743,52					10.000,00				7.743,52						
10	5	28103	502	2.02.01.09.012	INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA ALLA VIABILITA' COMUNALE	302.489,82	86.654,25	170.835,57		45.000,00		-			-		-				
10	5	28104	504	2.02.01.09.012	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADA DE MEIDA - VARIANTE	9.498,52						9.498,52									
10	5	28114	504	2.02.01.09.012	LAVORI DI RIFACIMENTO STRADA VEIA DE VALONGIA	-		-							-						
10	5	28115	504	2.02.01.09.012	LAVORI DI RIFACIMENTO MARCIAPIEDE DE MURADA	-		-													
10	5	28180	552	2.02.01.99.999	ACQUISTI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA AUTOMEZZI PER LA VIABILITA'	126.406,30		126.406,30							-						
10	5	28180	553	2.02.01.99.999	ACQUISTI PER LA CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI	37.021,56	13.345,75								23.675,81						
10	5	28205	504	2.02.01.09.012	ADEGUAMENTO E SISTEMAZIONE DELL'IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA	28.792,00	28.792,00								-						
10	5	28210	504	2.02.01.09.012	PNRR- M2C4 - INT. 2.2 - CUP F61D23000070001 - INTERVENTO DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO TRAMITE SOSTITUZIONE ILLUMINAZIONE PUBBLICA STRADA TITA PIAZ	320.967,26		241.000,00							29.967,26		50.000,00				
11	2	29105	506	2.02.01.09.014	LAVORI DI SOMME URGENZA DD. 05.08.2022	111.145,16														111.145,16	
11	2	29180	556	2.02.03.05.01	LAVORI DI PREVENZIONE URGENTE A SEGUITO DELL'EVENTO DD. 5 AGOSTO 2022 - PROGETTAZIONE	204.704,28		204.704,28													
8	1	29185	560	2.02.03.005.01	PROGETTAZIONE VARIANTI AL P.R.G. E INCARICHI PIANI ATTUATIVI	11.165,44		11.165,44													
8	1	29186	560	2.02.03.005.01	RIGUALIFICAZIONE URBANA "PIAZA DEL MALGHER" E SPAZI LIMOTROFI - PROGETTAZIONE	13.767,98		13.767,98													
11	1	29304	502	2.02.01.009.02	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PIAZZOLA ELISOCORSO	16.554,18		16.554,18													
9	4	29403	502	2.02.01.09.10	INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA RETE IDRICA	178.758,74		95.903,74													82.855,00
9	4	29403	503	2.02.01.09.010	INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA RETE FOGNARIA	46.421,20						25.000,00			21.421,20						
9	4	29404	506	2.02.01.09.010	LAVORI DI ADEGUAMENTO OPERE DI PRESA ACQUEDOTTO JUMELA	466.762,88															466.762,88
9	4	29404	507	2.02.01.09.010	LAVORI DI ADEGUAMENTO OPERE DI PRESA E REALIZZAZIONE NUOVO SERBATOIO ACQUEDOTTO TAMION-VALONGIA	33.406,41															33.406,41
9	4	29404	508	2.02.01.09.010	REALIZZAZIONE NUOVA CONDOTTA DI ADDUZIONE DA LOC. PICIOCAA AL SERBATOIO SOJAL PERA	108.216,33															108.216,33
9	4	29407	504	2.02.01.09.010	NUOVO COLLEGAMENTO FOGNARIO ACQUE BIANCHE E NERE TRA L'ABITATO DI RANCOLIN E IL RACCORDO LUNGO LA S.S. 48 ALL'ALTEZZA DEL CAMPEGGIO SOJAL	0,00						0,00				0,00					
9	4	29408	504	2.02.01.09.010	REALIZZAZIONE NUOVO COLLETTORE DI RACCOLTA DELLE ACQUE METEORICHE IN LOC. PUCIA E NUOVO RAMALE DI ACQUEDOTTO - VARIANTE	21.534,50															21.534,50

MISSIONE	PROGRAMMA	CAP.	ART.	CODICE	OGGETTO	IMPORTO	AVANZO DI AMM. DESTINATO AGLI INVESTIMENTI	AVANZO DI AMM. LIBERO	CONTRIBUTO REGIONE	AVANZO ECONOMICO	VENDITA BENI IMMOBILI E MOBILI	CONTRIBUTI DI CONCESSIONE	CONTRIBUTI PNRR	CONTRIBUTO PAT	CONTRIBUTO PAT CAP. 1900	CANONI AGGIUNTIVI BIM	CONTRIBUTI STATO	RIMBORSO DI CREDITI	QUOTA AMM. DISCARICA E CONTRIBUTI	CONTRIBUTO BIM	VENDITA AZIONI CATINACCIO
9	4	29409	504	2.02.01.09.010	REALIZZAZIONE DI UNA NUOVA LINEA FOGNARIA A SERVIZIO DEGLI EDIFICI PRESENTI IN LOC. BUFFAURE	49.715,36		25.715,36													24.000,00
9	4	29480	556	2.02.01.99.999	ACQUISTO DI CONTATORI PER LA RILEVAZIONE DEL CONSUMO DI ACQUA	4.578,66		4.578,66													
9	4	29485	560	2.02.03.05.01	MAPPATURA FOGNATURA VIGO	16.463,61		16.463,61													
9	3	29502	501	2.02.01.09.999	REALIZZAZIONE ISOLE ECOLOGICHE SISTEMA KGN	17.084,70									0,00			17.084,70	0,00		
9	2	29603	502	2.02.01.09.999	PARCHI, GIARDINI, PASSEGGIATE E VERDE PUBBLICO, ECC.	0,00						0,00			0,00						
9	2	29605	505	2.02.01.09.999	PROGETTO PET FRIENDLY	0,00									0,00						
9	2	29680	554	2.02.01.99.999	ACQUISTI VARI PER PARCHI, GIARDINI E VERDE PUBBLICO	4.359,24									0,00					4.359,24	
12	7	30402	503	2.02.01.09.999	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIASA MARMOLADA	3.550,20									3.550,20						
12	9	30503	502	2.02.01.09.015	INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERI COMUNALI	2.440,00						2.440,00									
					TOTALE	3.504.413,90	128.792,00	1.334.875,79	31.972,21	75.000,00	45.500,00	57.453,44	31.327,93	50.099,70	230.028,61	-	50.000,00	17.084,70	-	115.504,40	1.336.775,12

RIEPILOGO SPESE PER TITOLI CON TREND STORICO - ANNO 2023

Descrizione	2021	%	2022	%	2023	%
Titolo I - Spese correnti	6.199.008,97	52,42	6.475.763,52	56,25	6.547.917,71	51,13
Titolo II - Spese in c/capitale	3.628.518,54	30,68	3.502.995,59	30,43	4.312.692,62	33,67
Titolo III - Spese incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV - Spese per rimborso prestiti	188.609,48	1,59	189.055,43	1,64	189.220,31	1,48
Titolo V - Chiusura di anticipazioni tesoriere	311.749,85	2,64	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo VII - Spese per servizi per c/terzi	1.498.056,43	12,67	1.343.888,97	11,67	1.757.409,12	13,72
TOTALE	11.825.943,27		11.511.703,51		12.807.239,76	100,00
Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese	11.825.943,27	100,00	11.511.703,51	100,00	12.807.239,76	100,00

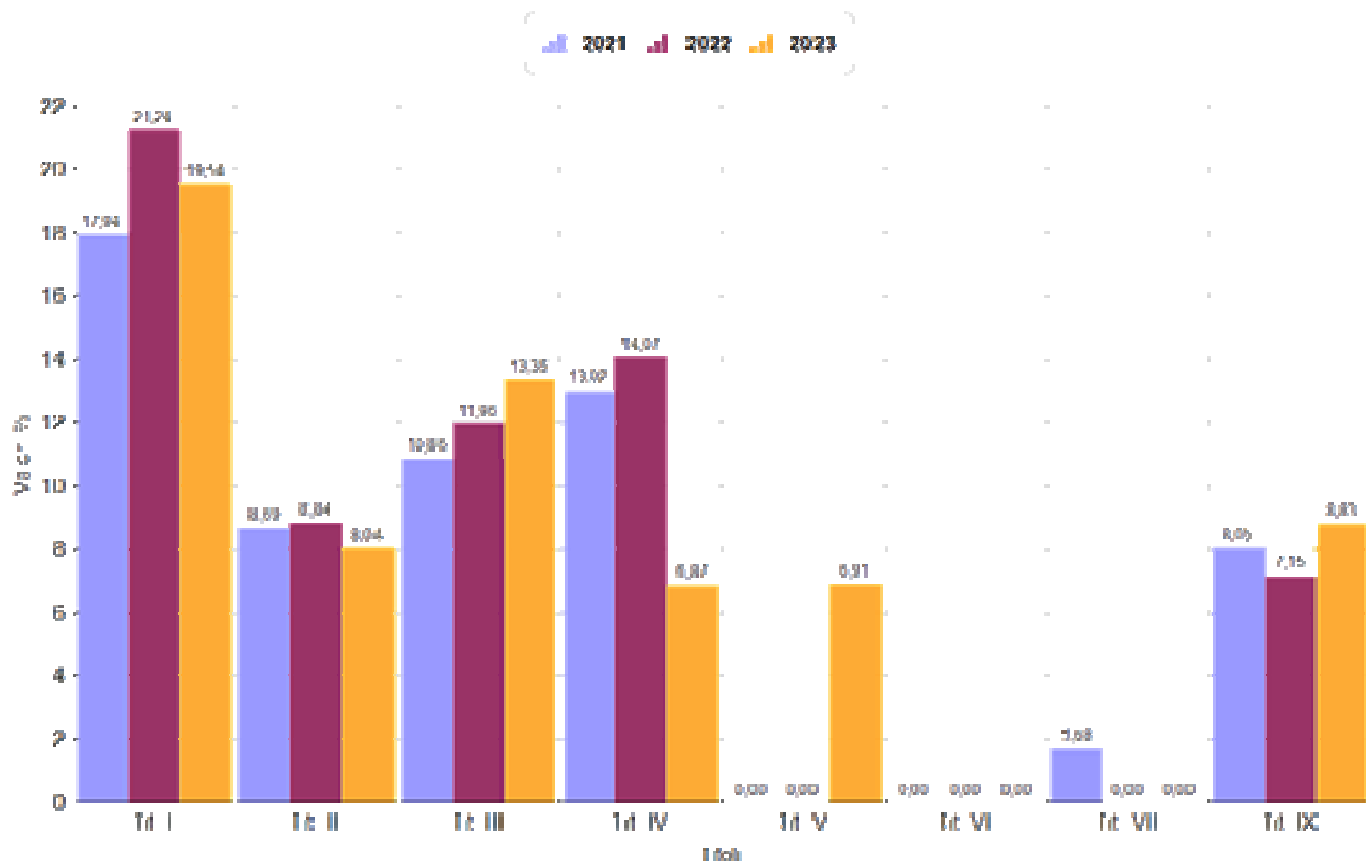
Spese per Titolo Anni 2021 - 2023



RIEPILOGO ENTRATE PER TITOLI CON TREND STORICO - ANNO 2023

Descrizione	2021	%	2022	%	2023	%
Titolo I - Entrate tributarie	3.338.158,00	17,94	3.993.556,79	21,24	3.888.436,26	19,54
Titolo II - Trasferimenti correnti	1.616.576,95	8,69	1.661.910,84	8,84	1.599.520,54	8,04
Titolo III - Entrate extratributarie	2.020.205,19	10,86	2.248.099,04	11,96	2.656.793,48	13,35
ENTRATE CORRENTI	6.974.940,14	37,49	7.903.566,67	42,03	8.144.750,28	40,93
Titolo IV - Entrate in conto capitale	2.422.493,94	13,02	2.646.311,63	14,07	1.366.400,71	6,87
Titolo V - Riduzione Attività finanziaria	0,00	0,00	0,00	0,00	1.375.855,00	6,91
Titolo VI - Accensione mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	2.422.493,94	13,02	2.646.311,63	14,07	2.742.255,71	13,78
Titolo VII - Anticipazioni di tesoreria	311.749,85	1,68	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IX - Servizi contro terzi	1.498.056,43	8,05	1.343.888,97	7,15	1.757.409,12	8,83
TOTALE ACCERTAMENTI	11.207.240,36	60,23	11.893.767,27	63,25	12.644.415,11	63,54
Avanzo di amministrazione	1.863.116,79	10,01	2.391.619,08	12,72	1.999.372,00	10,05
FPV di entrata	5.535.954,66	29,75	4.518.526,80	24,03	5.256.469,63	26,41
Totale entrate	18.606.311,81		18.803.913,15		19.900.256,74	

Entrate per Titolo Anni 2021 - 2023



ANALISI FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Il Fondo pluriennale vincolato nasce dall'applicazione del principio della competenza finanziaria di cui all'[allegato 4/2](#) al [D.Lgs.118/2011](#) per rendere evidente al Consiglio Comunale la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2023 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO*

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022	Spese impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio 2023 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Riaccertamento degli impegni imputati all'esercizio 2023 e finanziati dal FPV di cui alla lettera a) effettuato nel corso dell'esercizio 2023 (cd. economie di impegno)	Riaccertamento degli impegni finanziati dal FPV di cui alla lettera a) effettuato nel corso dell'esercizio 2023 su impegni imputati agli esercizi successivi a 2023 (cd. economie di impegno)	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022 rinnata all'esercizio 2024 e successivi	Spese impegnate nell'esercizio 2023 con imputazione all'esercizio 2024 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2023 con imputazione all'esercizio 2025 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2023 con imputazione a esercizi successivi a quelli considerati nel bilancio pluriennale e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023
		(a)	(b)	(x)	(y)	(c)=(a)-(b)-(x)-(y)	(d)	(e)	(f)	(g)=(c)+(d)+(e)+(f)
01	MISSIONE 1 Servizi istituzionali e generali e di gestione									
02	Segreteria generale	7.751,94	7.742,65	9,29	0,00	0,00	8.635,99	0,00	0,00	8.635,99
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e prov veditorato	2.050,95	2.050,95	0,00	0,00	0,00	2.657,64	0,00	0,00	2.657,64
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	2.253,00	2.250,30	2,70	0,00	0,00	2.253,00	0,00	0,00	2.253,00
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1.679.508,89	741.477,80	624,64	0,00	937.406,45	604.761,90	0,00	0,00	1.542.168,35
06	Ufficio tecnico	25.530,98	24.328,72	48,60	0,00	1.153,66	14.272,08	0,00	0,00	15.425,74
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	7.515,86	6.696,56	819,30	0,00	0,00	6.395,33	0,00	0,00	6.395,33
10	Risorse umane	130,00	0,00	130,00	0,00	0,00	4.697,00	0,00	0,00	4.697,00
11	Altri servizi generali	53.089,91	11.653,36	0,00	0,00	41.436,55	84.631,20	0,00	0,00	126.067,75
	TOTALE MISSIONE 1 Servizi istituzionali e generali e di gestione	1.777.831,53	796.200,34	1.634,53	0,00	979.996,66	728.304,14	0,00	0,00	1.708.300,80
03	MISSIONE 3 Ordine pubblico e sicurezza									
01	Polizia locale e amministrativa	119.116,52	117.922,29	1.194,23	0,00	0,00	93.580,44	0,00	0,00	93.580,44
	TOTALE MISSIONE 3 Ordine pubblico e sicurezza	119.116,52	117.922,29	1.194,23	0,00	0,00	93.580,44	0,00	0,00	93.580,44
04	MISSIONE 4 Istruzione e diritto allo studio									
01	Istruzione prescolastica	5.757,25	5.757,25	0,00	0,00	0,00	6.694,75	0,00	0,00	6.694,75
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	549,00	0,00	0,00	549,00
	TOTALE MISSIONE 4 Istruzione e diritto allo studio	5.757,25	5.757,25	0,00	0,00	0,00	7.243,75	0,00	0,00	7.243,75
05	MISSIONE 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali									
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	110.554,07	77.987,32	217,60	0,00	32.349,15	137.948,25	0,00	0,00	170.297,40

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022	Spese impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio 2023 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Riaccertamento degli impegni imputati all'esercizio 2023 e finanziati dal FPV di cui alla lettera a) effettuato nel corso dell'esercizio 2023 (cd. economie di impegno)	Riaccertamento degli impegni finanziati dal FPV di cui alla lettera a) effettuato nel corso dell'esercizio 2023 su impegni imputati agli esercizi successivi a 2023 (cd. economie di impegno)	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022 rinviiata all'esercizio 2024 e successivi	Spese impegnate nell'esercizio 2023 con imputazione all'esercizio 2024 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2023 con imputazione all'esercizio 2025 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2023 con imputazione a esercizi successivi a quelli considerati nel bilancio pluriennale e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023
		(a)	(b)	(x)	(y)	(c)=(a)-(b)-(x)-(y)	(d)	(e)	(f)	(g)=(c)+(d)+(e)+(f)
	TOTALE MISSIONE 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	110.554,07	77.987,32	217,60	0,00	32.349,15	137.948,25	0,00	0,00	170.297,40
06	MISSIONE 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero									
01	Sport e tempo libero	951,73	951,73	0,00	0,00	0,00	36.229,37	0,00	0,00	36.229,37
	TOTALE MISSIONE 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	951,73	951,73	0,00	0,00	0,00	36.229,37	0,00	0,00	36.229,37
07	MISSIONE 7 Turismo									
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	9.808,80	0,00	0,00	0,00	9.808,80	1.992,26	0,00	0,00	11.801,06
	TOTALE MISSIONE 7 Turismo	9.808,80	0,00	0,00	0,00	9.808,80	1.992,26	0,00	0,00	11.801,06
08	MISSIONE 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa									
01	Urbanistica e assetto del territorio	126.292,84	37.887,84	0,00	0,00	88.405,00	24.933,42	0,00	0,00	113.338,42
	TOTALE MISSIONE 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	126.292,84	37.887,84	0,00	0,00	88.405,00	24.933,42	0,00	0,00	113.338,42
09	MISSIONE 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente									
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	24.187,86	0,00	24.187,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Rifiuti	186.280,33	186.280,33	0,00	0,00	0,00	839,70	0,00	0,00	839,70
04	Servizio idrico integrato	1.057.389,25	694.027,46	2.501,03	0,00	360.860,76	724.613,29	0,00	0,00	1.085.474,05
05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	11.185,12	7.491,04	0,00	0,00	3.694,08	160.846,56	0,00	0,00	164.540,64
	TOTALE MISSIONE 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.279.042,56	887.798,83	26.688,89	0,00	364.554,84	886.299,55	0,00	0,00	1.250.854,39
10	MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità									
05	Viabilità e infrastrutture stradali	994.503,83	901.446,59	52.586,17	0,00	40.471,07	551.899,99	0,00	0,00	592.371,06
	TOTALE MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità	994.503,83	901.446,59	52.586,17	0,00	40.471,07	551.899,99	0,00	0,00	592.371,06

11	MISSIONE 11 Soccorso civile								
01	Sistema di protezione civile	407.172,18	295.601,82	53.598,18	0,00	57.972,18	16.554,18	0,00	74.526,36

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022	Spese impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio 2023 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Riaccertamento degli impegni imputati all'esercizio 2023 e finanziati dal FPV di cui alla lettera a) effettuato nel corso dell'esercizio 2023 (cd. economie di impegno)	Riaccertamento degli impegni finanziati dal FPV di cui alla lettera a) effettuato nel corso dell'esercizio 2023 su impegni imputati agli esercizi successivi a 2023 (cd. economie di impegno)	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2022 rinnata all'esercizio 2024 e successivi	Spese impegnate nell'esercizio 2023 con imputazione all'esercizio 2024 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2023 con imputazione all'esercizio 2025 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2023 con imputazione a esercizi successivi a quelli considerati nel bilancio pluriennale e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2023
		(a)	(b)	(x)	(y)	(c)=(a)-(b)-(x)-(y)	(d)	(e)	(f)	(g)=(c)+(d)+(e)+(f)
02	Interventi a seguito di calamità naturali	418.128,16	363.648,62	35.354,54	0,00	19.125,00	189.281,40	0,00	0,00	208.406,40
	TOTALE MISSIONE 11 Soccorso civile	825.300,34	659.250,44	88.952,72	0,00	77.097,18	205.835,58	0,00	0,00	282.932,76
12	MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia									
07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	1.640,06	1.591,34	48,72	0,00	0,00	636,00	0,00	0,00	636,00
	TOTALE MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.640,06	1.591,34	48,72	0,00	0,00	636,00	0,00	0,00	636,00
14	MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività									
02	Commercio - reti distributive e - tutela dei consumatori	5.670,10	5.642,18	27,92	0,00	0,00	5.670,10	0,00	0,00	5.670,10
	TOTALE MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività	5.670,10	5.642,18	27,92	0,00	0,00	5.670,10	0,00	0,00	5.670,10
	Totale generale	5.256.469,63	3.492.436,15	171.350,78	0,00	1.592.682,70	2.680.572,85	0,00	0,00	4.273.255,55

Dettaglio economie su FPV - Anno 2023

D	DAP158	0022	2022	158	30/12/2022	FOREG ANNO 2022 - QUOTA OBIETTIVI GENERALI - DELLAGIACOMA ELISA	1203	11	2023
	C	CCON2 3	31/12/2023	Insussistenza					-5,85
D	DAP158	0023	2022	158	30/12/2022	FOREG ANNO 2022 - QUOTA OBIETTIVI GENERALI - DELUCA EMANUELA	1203	12	2023
	C	CCON2 3	31/12/2023	Insussistenza					-3,44
D	DAP104		2022	104	16/09/2022	"CORSO DI FORMAZIONE PER ADDETTI AL PRIMO SOCCORSO AZIENDALE - AZIENDE DI TIPO B/C" DIP. CASSAN E RUGGERI	1233	178	2023
	C	CCON2 3	31/12/2023	Insussistenza					-130,00
D	DAP158	0019	2022	158	30/12/2022	FOREG ANNO 2022 - QUOTA OBIETTIVI GENERALI - BUSIN GIORGETTA	1403	12	2023
	C	CCON2 3	31/12/2023	Insussistenza					-2,70
D	DAP158	0024	2022	158	30/12/2022	FOREG ANNO 2022 - QUOTA OBIETTIVI GENERALI - FLORIAN	1603	12	2023
	C	CCON2 3	31/12/2023	Insussistenza					-43,20
D	DAP158	0035	2022	158	30/12/2022	FOREG ANNO 2022 - QUOTA OBIETTIVI GENERALI - VINANTE	1603	12	2023
	C	CCON2 3	31/12/2023	Insussistenza					-2,70
D	DAP158	0036	2022	158	30/12/2022	FOREG ANNO 2022 - QUOTA OBIETTIVI GENERALI - WEISS ERTA	1603	12	2023
	C	CCON2 3	31/12/2023	Insussistenza					-2,70
D	DAP158	0026	2022	158	30/12/2022	FOREG ANNO 2022 - QUOTA OBIETTIVI GENERALI - LAZZER	1703	12	2023
	C	CCON2 3	31/12/2023	Insussistenza					-819,30
D	DAP158	0033	2022	158	30/12/2022	FOREG ANNO 2022 - QUOTA OBIETTIVI GENERALI - TERMOPOLI MIRKO	3103	11	2023

	C	CCON2 3	31/12/2023	Insussistenza				-5,40		
D	DAP158	0025	2022	158	30/12/2022	FOREG ANNO 2022 - QUOTA OBIETTIVI GENERALI - GHETTA LEOPOLDO	3103	12	2023	
	C	CCON2 3	31/12/2023	Insussistenza				-2,70		
D	DAP004	0005	2022	4	28/01/2022	INDENNITA' PER AREA DIRETTIVA ANNO 2022 - BERNARD LUIGI	3103	14	2023	
	C	CCON2 3	31/12/2023	Insussistenza				-1.186,13		
D	DAP158	0013	2022	158	30/12/2022	FOREG ANNO 2022 - QUOTA OBIETTIVI GENERALI - MAZZEL	5103	12	2023	
	C	CCON2 3	31/12/2023	Insussistenza				-217,60		
D	DAP158	0007	2022	158	30/12/2022	FOREG ANNO 2022 - QUOTA OBIETTIVI GENERALI - CALENZANI VALERIANO	8103	12	2023	
	C	CCON2 3	31/12/2023	Insussistenza				-11,50		
D	DAP158	0006	2022	158	30/12/2022	FOREG ANNO 2022 - QUOTA OBIETTIVI GENERALI - VALENTINI	10403	12	2023	
	C	CCON2 3	31/12/2023	Insussistenza				-48,72		
D	DAP158	0047	2022	158	30/12/2022	FOREG ANNO 2022 - QUOTA OBIETTIVI GENERALI - CHIOCCHETTI GIULIANA	11503	12	2023	
	C	CCON2 3	31/12/2023	Insussistenza				-27,92		
D	DLP056		2022	56	20/05/2022	INCARICO DI SISTEMAZIONE, ADATTAMENTO E RIMONTAGGIO PARETI DIVISORIE PRESSO L'EX MUNICIPIO DI VIGO	21514	502	2023	
	C	CCON2 3	31/12/2023	Insussistenza				-624,64		
D	GC052		2022	52	14/04/2022	PRENOTAZIONE IMPEGNO DI SPESA LAVORI DI SISTEMAZIONE DI STRADA DE L'ANCONA E DI STRADA DI PRE' DE SOT CON SOSTITUZIONE ACQUEDOTTO, POSA NUOVA ILL. PUBBLICA, MANUT. STRAORD. RETE FOGNARIA E COMPLETAMENTO PAVIMENTAZIONE	28109	504	2023	
	C	CCON2 3	31/12/2023	Insussistenza				-3.004,70		
D	GC110		2022	110	25/07/2022	LAVORI DI PAVIMENTAZIONE DELLA PIAZZA DEL MERCATO, RETTIFICA DEL TRACCIATO DELLA STRADA DE SOT COMEDON CON PARZIALE ALLARGAMENTO SULLA PARTE STERRATA E RIFACIMENTO DEL MARCIAPIEDE CON ALLARGAMENTO DELLO STESSO	28113	504	2023	
	C	CCON2 3	29/12/2023	Insussistenza				-49.569,97		
D	D01	0002	2022	159	24/10/2022	DOMANDA 1 - SOMMA URGENZA 05.08.2022 - LAVORI DI SOMMA URGENZA PER MESSA IN SICUREZZA DISTACCHI IN LOC. SORAPOZZA - INTERVENTO A4 - A CAVALLO TRA POZZA E PERA (PRENOTAZIONE IMPEGNO DI SPESA)	29105	506	2023	
	C	CCON2 3	31/12/2023	Insussistenza				-32.872,25		
D	D06	0002	2022	161	24/10/2022	DOMANDA 6 - SOMMA URGENZA 05.08.2022 - LAVORI DI SISTEMAZIONE MATERIALE IN RILEVATO IN DEPOSITO PROVVISORIO A MONTE DEL GUADO SU STRADA PER GARDECIA - INTERVENTO 10 BIS (PRENOTAZIONE IMPEGNO DI SPESA)	29105	506	2023	
	C	CCON2 3	31/12/2023	Insussistenza				-2.067,72		
D	D10	0003	2022	165	24/10/2022	DOMANDA 10 - SOMMA URGENZA 05.08.2022 - SPOSTAMENTO DEL MATERIALE E MESSA IN SICUREZZA DELLE INFRASTRUTTURAZIONI ESISTENTI LUNGO LA STRADA PER GARDECIA - INTERVENTI 7, 8 E 9 (PRENOTAZIONE IMPEGNO DI SPESA)	29105	506	2023	

Dettaglio economie su FPV - Anno 2023

	C	CCON2 3	31/12/2023	Insussistenza				-414,57	
D	DCS118		2018	118	21/05/2018	ANTICIPO CONTRIBUTO STRAORDINARIO AL CORPO DEI VIGILI DEL FUOCO DI POZZA PER ACQUISTO AUTOBOTTE	29388	589	2023
	C	CCON2 3	31/12/2023	Insussistenza				-26.603,64	
D	GC105		2018	105	22/11/2018	CONTRIBUTO STRAORDINARIO UNIONE DISTRETTUALE DEI VIGILI DEL FUOCO DI FASSA PER ACQUISTO DI UN AUTOSCALA	29389	588	2023
	C	CCON2 3	31/12/2023	Insussistenza				-25.505,61	
D	GC216		2022	216	29/12/2022	CONTRIBUTO STRAORDINARIO ALL'UNIONE DISTRETTUALE DEI VIGILI DEL FUOCO DI FASSA PER L'ALLESTIMENTO DELLA NUOVA AUTOSCALA	29389	588	2023
	C	CCON2 3	31/12/2023	Insussistenza				-1.488,93	
D	DLP222		2021	222	06/12/2021	LAVORI DI MONTAGGIO DEI MISURATORI DI PORTATA E DOSATORI SEMIAUTOMATICI DI IPOCLORITO DI SODIO PRESSO VARIE OPERE DELL'ACQUEDOTTO COMUNALE	29403	502	2023
	C	CCON2 3	31/12/2023	Insussistenza				-2.501,00	
D	DLP051		2021	51	14/04/2021	PROGETTAZIONE PREL., DEFINITIVA ED ESECUTIVA LAVORI DI RIFACIMENTO OPERE DI PRESA, REALIZZAZIONE ACCESSI, SOSTITUZIONE CONDOTTE E OPERE ACESSORIE ACQUEDOTTO JUMELA	29404	506	2023
	C	CCON2 3	31/12/2023	Insussistenza				-0,01	
D	DLP176		2022	176	15/12/2022	ACQUISTO DI N. 12 IDRANTI IN SOSTITUZIONE DI QUELLI PRESENTI SUL TERRITORIO COMUNALE	29480	555	2023
	C	CCON2 3	31/12/2023	Insussistenza				-0,02	
D	DCS115		2018	115	21/05/2018	VALORIZZAZIONE DELLA ZONA FAUNISTICA E PAESAGGISTICA DEL LATEMAR NELL'AREA DEI COMUNI DI MOENA E VIGO DI	29606	504	2023
	C	CCON2 3	31/12/2023	Insussistenza				-24.187,86	
							Totale	-171.350,78	

ANALISI DELL'INDEBITAMENTO DELL'ENTE

L'Ente ha rispettato il limite di indebitamento disposto dall'art. 204 del TUEL.

TABELLA DI DETTAGLIO DELL'INDEBITAMENTO

Limite di indebitamento disposto dall'art. 204 del T.U.E.L.			
Controllo limite art. 204/TUEL	2021	2022	2023
	0,04%	0,03%	0,04%

L'indebitamento dell'ente ha avuto la seguente evoluzione				
Anno	2020	2021	2022	2023
Residuo debito (+)	233.497,18	194.550,85	154.990,89	114.984,98
Residuo debito verso PAT per estinzione anticipata ex Comune di Pozza	2.563.107,27	2.420.712,43	2.278.317,59	2.135.922,75
Residuo debito verso PAT per estinzione anticipata ex Comune di Vigo	53.237,50	46.582,82	39.928,14	33.273,46
Nuovi prestiti (+)				
Prestiti rimborsati (-)	38.946,33	39.559,96	40.005,91	40.170,79
Prestiti rimborsati alla PAT (-)	149.049,52	149.049,52	149.049,52	149.049,52
Estinzioni anticipate (-)				
Altre variazioni +/- (da specificare)				
Totale fine anno	2.661.846,10	2.473.236,62	2.284.181,19	2.094.960,88
Nr. Abitanti al 31/12	3566	3547	3546	3559
Debito medio per abitante	746,45	697,28	644,16	588,64

Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale				
Anno	2020	2021	2022	2023
Oneri finanziari	3.175,94	2.473,49	2.140,69	2.868,45
Quota capitale	38.946,33	39.559,96	40.005,91	40.170,79
Quota capitale restituita alla PAT	149.049,52	149.049,52	149.049,52	149.049,52
Totale fine anno	191.171,79	191.082,97	191.196,12	192.088,76

ANALISI DEBITI FUORI BILANCIO

L'ente nell'esercizio finanziario 2023 non ha riconoscimento debiti fuori bilancio

Tali debiti sono così classificabili:

	2021	2022	2023
Articolo 194 T.U.E.L:	2.838,68	1.427,89	0,00
- lettera a) - sentenze esecutive			
- lettera b) - copertura disavanzi			
- lettera c) - ricapitalizzazioni			
- lettera d) - procedure espropriative/occupazione d'urgenza			
- lettera e) - acquisizione beni e servizi senza impegno di spesa			
Totale	2.838,68	1.427,89	0,00

Debiti fuori bilancio riconosciuti o segnalati dopo la chiusura dell'esercizio

Dopo la chiusura dell'esercizio ed entro la data di formazione dello schema di rendiconto non sono stati segnalati, riconosciuti e finanziati debito fuori bilancio.

ANALISI ASSETTO PARTECIPAZIONI DELL'ENTE

Il TU sulle partecipate il d.lgs. 175/2016 all'art. 22 prevede che le società a controllo pubblico assicurano il massimo della trasparenza sull'uso delle proprie risorse e sui risultati conseguiti.

Ragione Sociale	Tipo di partecipazione	Capitale sociale al 31/12/2022	Percentuale di partecipazione
Catinaccio Impianti a Fune	Partecipata	16.569.120,00	31,87%
Funivie Buffaure Spa	Partecipata	11.470.091,00	2,112%
Azienda per il Turismo della Valle di Fassa – Società Coop.	Partecipata	123.800,00	1,63%
Primiero Energia Spa	Partecipata	9.938.990,00	0,33%
Consorzio Elettrico di Pozza Società Cooperativa	Partecipata	1.904.195,00	2,081%
Consorzio dei Comuni Trentini Società Cooperativa	Partecipata	9.553,00	0,54%
Trentino Digitale Spa	Partecipata	6.433.680,00	0,0145%
Trentino Riscossioni Spa	Partecipata	1.000.000,00	0,030%

VERIFICA DEI CREDITI E DEI DEBITI RECIPROCI CON I PROPRI ENTI STRUMENTALI E LE SOCIETA' CONTROLLATE E PARTECIPATE

Si riporta nella tabella sottostante l'informativa sugli esiti della verifica dei crediti e dei debiti reciproci inviata dalle società partecipate, nella quale viene data evidenza analitica delle eventuali discordanze.

ORGANISMO PARTECIPATO	DEBITO DEL COMUNE COMUNICATO DALLA SOCIETA'	DEBITO DEL COMUNE RISULTANTE DALLE SCRITTURE DELL'ENTE	CREDITO DEL COMUNE COMUNICATO DALLA SOCIETA'	CREDITO DEL COMUNE RISULTANTE DALLE SCRITTURE DELL'ENTE	DISCORDANZE
Consorzio Elettrico Pozza	€ 9.393,29	€ 9.393,29	€ 0,00	€ 0,00	Nessuna
Primiero Energia Spa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	Nessuna
Trentino Riscossioni S.P.A.	€ 0,00	€ 0,00	€ 425,44	€ 425,44	Nessuna
Trentino Digitale SpA	€ 611,16	€ 611,16	€ 0,00	€ 0,00	Nessuna
Consorzio dei Comuni Trentini	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	Nessuna
Azienda per il Turismo della Valle di Fassa – Società Coop.	0,00	0,00	€ 0,00	€ 0,00	Nessuna
Catinaccio Impianti a Fune	0,00	0,00	0,00	0,00	Nessuna
Funivie Buffaure S.p.a.	0,00	0,00	0,00	0,00	Nessuna

TABELLA DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER COMUNI AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO

COMUNE DI SAN GIOVANNI DI FASSA-SEN JAN

PROVINCIA TN

P1	Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti) maggiore del 48%	SI	☒
P2	Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente) minore del 22%	SI	☒
P3	Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) maggiore di 0	SI	☒
P4	Indicatore 10.3 (Sostenibilit� debiti finanziari) maggiore del 16%	SI	☒
P5	Indicatore 12.4 (Sostenibilit� disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) maggiore dell'1,20%	SI	☒
P6	Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati) maggiore dell'1%	SI	☒
P7	[Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)] maggiore dello 0,60%	SI	☒
P8	Indicatore concernente l'effettiva capacit� di riscossione (riferito al totale delle entrate) minore del 47%	SI	☒

Gli enti locali che presentano almeno la met  dei parametri deficitari (la condizione "SI" identifica il parametro deficitario) sono strutturalmente deficitari ai sensi dell'articolo 242, comma 1, Tuel.

Sulla base dei parametri suindicati l'ente � da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie	SI	☒
--	----	-------------------------------------

Analisi della Tempestività dei Pagamenti

ATTESTAZIONE TEMPI DI PAGAMENTO

ai sensi dell'art. 41 della legge 89/2014

Importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal
D.Lgs. 231/2002

€ 0,00

Indicatore della tempestività dei pagamenti
(art. 33 del D.Lgs. n. 33/2013)

Periodo di riferimento	TERMINI DI PAGAMENTO (previsti dall'art. 4 del D.Lgs. 231/2002)	MEDIA PONDERATA DELLA TEMPISTICA DEI PAGAMENTI (art.9 DPCM 22/09/2014)
ANNO 2023	30	-14 gg