

## VERIFICA STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

Principio contabile applicato alla programmazione allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011

Si premette e si rileva che, a seguito del rinnovo dei Consigli Comunali, anche per la Comunità Territoriale della Val di Fiemme è stato necessario provvedere all'elezione del Presidente, avvenuta con deliberazione del Consiglio dei Sindaci n. 7 dd. 05.06.2025, che ha confermato il precedente Presidente nella figura del sig. Vanzetta Fabio.

In seguito a ciò, con deliberazione del Consiglio dei Sindaci n. 8 dd. 05.06.2025, è stato preso atto della nuova composizione del consiglio dei Sindaci, in base ai risultati elettorali dei Comuni della Val di Fiemme.

L'art. 196 del D.lgs. 267/2000 prevede che al fine di garantire la realizzazione degli obiettivi programmati, la corretta ed economica gestione delle risorse pubbliche, l'imparzialità ed il buon andamento della pubblica amministrazione e la trasparenza dell'azione amministrativa, gli enti locali applicano il controllo di gestione secondo le modalità stabilite dal decreto stesso, dai propri statuti e regolamenti di contabilità. Il controllo di gestione è la procedura **diretta a verificare lo stato di attuazione degli obiettivi programmati** e, attraverso l'analisi delle risorse acquisite e della comparazione tra i costi e la quantità e qualità dei servizi offerti, la funzionalità dell'organizzazione dell'ente, l'efficacia, l'efficienza ed il livello di economicità nell'attività di realizzazione dei già menzionati obiettivi.

Il "*principio contabile applicato concernente la programmazione del Bilancio*" (*Allegato n. 4/1 al D.Lgs 118/2011*) prevede poi (punto 4.2, lettere a e g), che lo schema di delibera di assestamento di bilancio, **comprendente lo stato di attuazione dei programmi** e il controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio, debba essere presentato in Consiglio entro il 31 luglio di ogni anno.

Lo "Stato di attuazione dei programmi" è quindi il documento di verifica dei risultati conseguiti rispetto agli indirizzi forniti dal consiglio nel DUP del periodo di riferimento e rappresenta un tassello fondamentale nel ciclo della programmazione dell'ente. Il legislatore, infatti, prevede in ogni caso, per i Comuni con popolazione superiore ai 15mila abitanti (articolo 147-ter, comma 2 del Testo Unico), l'obbligo di effettuare periodiche verifiche circa lo stato di attuazione dei programmi.

Pur non essendo più obbligatoria una data entro la quale effettuare la ricognizione, la Commissione Arconet ritiene che essa debba essere effettuata entro la data di adozione del DUP. La verifica dei programmi è, in effetti, preconditione fondamentale per affrontare la nuova programmazione per il triennio successivo e deve pertanto avvenire prima dell'approvazione del DUP, che è lo strumento di programmazione individuato dai nuovi principi contabili.

In tal senso dispone anche l'art. 28 del Regolamento di contabilità dell'ente, approvato con deliberazione consiliare nr. 17/2018.

Partendo dall'analisi del Documento Unico di Programmazione 2025-2027 è possibile leggere le spese previste nel bilancio di previsione riclassificate in funzione delle linee programmatiche poste dall'amministrazione e tradotte nei programmi di gestione.

Venendo alla situazione del nostro Ente, si rinvia all'allegato prospetto contabile, distinto per missioni e programmi per il confronto tra i dati di bilancio preventivi e gli impegni/accertamenti alla data attuale, con l'indicazione della percentuale di realizzazione rispetto allo stanziamento, che forniscono un quadro fedele degli eventuali scostamenti rispetto alle previsioni poste.

Si rileva, in particolare, che le assegnazioni di finanziamenti provinciali avvengono sempre più spesso in fase di acconto, pertanto determinando accertamenti di entrata solo parziali da parte dei Servizi.

Nelle schede che seguono si sono evidenziati i **fatti gestionali più significativi** di questa prima parte dell'anno, distinti per Servizio, tralasciando di commentare le attività ordinarie dell'Ente.

## **Servizio affari generali**

### **Concorsi pubblici e personale**

- È stato indetto ed è in fase di svolgimento un concorso pubblico per l'assunzione a tempo indeterminato di una unità di personale nella qualifica di assistente contabile categoria C livello base, da destinare al servizio finanziario.
- Con decreto del Presidente n. 3 dd. 28.01.2025 è stato approvato un accordo di avvalimento tra la Comunità Territoriale della Val di Fiemme ed il Comune di Ziano di Fiemme per l'affiancamento e formazione del servizio ragioneria del Comune, da parte della figura del Responsabile del servizio finanziario della Comunità territoriale della Val di Fiemme.
- Con decreto del Presidente n. 8 dd. 06.02.2025 è stato preso atto della sottoscrizione dell'accordo atto al riconoscimento di retribuzioni incentivanti ai sensi dell'art. 5 bis della L.P. n. 2/2016 ed accordo di modifica dell'allegato E/3 del CCPL 2016/2018, sottoscritti in data 20.01.2025;
- Con decreto del Presidente n. 19 dd. 13.03.2025 è stato preso atto degli accordi dd. 21.02.2025 per la parte economica del ccpl 2022-2024 del personale comparto autonomie locali area non dirigenziale e area della dirigenza e dei segretari comunali, adeguamenti economici dal 01.01.2024;

### **Finanziamento opere dei Comuni**

Anche nel 2025 la Comunità ha stanziato € 25.000,00 per ogni Comune della Valle, per l'erogazione di contributi in conto capitale relativi ad interventi di miglioramento ambientale. Ad oggi è stato concesso il contributo al Comune di Panchià, al Comune di Tesero ed al Comune di Capriana.

### **Distretto famiglia**

Con decreto del Presidente n. 4 dd. 28.01.2025 è stato approvato un avviso pubblico e schema di convenzione per l'individuazione di un referente tecnico organizzativo per il periodo dal 01.03.2025 al 31.12.2026. Con decreto del Presidente n. 30 dd. 22.04.2025 è stato approvato il programma di lavoro per l'anno 2025.

### **Concessione di contributi ai Comuni riconducibili all'“L'Accordo per l'utilizzo di parte della quota libera dell'avanzo di amministrazione della Comunità Territoriale della val di Fiemme e le economie del Fondo Unico Territoriale”.**

Con riferimento a quanto sopra, la Comunità Territoriale, nel corso del 2024, ha approvato congiuntamente con i Comuni, un accordo per l'utilizzo di parte della quota libera dell'avanzo di amministrazione della Comunità Territoriale della Val di Fiemme e le economie del Fondo Unico Territoriale, specificatamente destinando € 1.580.000,00 relativi ad avanzo libero della Comunità ed € 419.654,00 derivanti da economie del F.U.T..

Nel corso del 2024 erano stati concessi i seguenti finanziamenti:

- € 300.000,00 al Comune di Panchià, riferimento decreto del Presidente n. 119 dd. 31.12.2024, per i lavori di sistemazione della piazza della Chiesa con modifica della viabilità e sistemazione del piazzale delle scuole.

Nel corso del 2025 sono stati concessi i seguenti finanziamenti:

- € 170.000,00 al Comune di Valfioriana, riferimento decreto del Presidente n. 9 dd. 13.02.2025, per i lavori di manutenzione straordinaria del cimitero di Montalbiano;
- € 80.000,00 al Comune di Valfioriana, riferimento decreto del Presidente n. 14 dd. 26.02.2025, per i lavori di sostituzione della tubazione dell'acquedotto comunale nel tratto Valle-Dorà-Palù;
- € 300.000,00 al Comune di Capriana, riferimento decreto del Presidente n. 15 dd. 04.03.2025, per i lavori di riqualificazione di porzione di Piazza Roma su pp.ff. 3779/1, 3779/2, 3999, 1/1 e 27.

### **Attività estive 2025**

Con decreto del Presidente n. 13 dd. 26.02.2025 è stato approvato un avviso pubblico per l'organizzazione e gestione delle attività estive 2025 per bambini e ragazzi, al fine di organizzare, come di consueto, tale attività.

### **Verifica rispetto alla pubblicazione sul sito amministrazione trasparente**

Con decreto del Presidente n. 16 dd. 04.03.2025 è stato approvato lo schema di accordo disciplinante i rapporti di collaborazione tra la Comunità Territoriale della Val di Fiemme, il Comun General de Fascia, ed il comune di Castello Molina di Fiemme ai fini dello svolgimento dell'attività di attestazione dell'assolvimento degli obblighi di pubblicazione sull'amministrazione trasparente art. 10 dlgs 33/1993 anni 2025-2028.

## **Servizio Finanziario**

È stata garantita l'attività ordinaria e di supporto a tutti gli uffici – che rappresenta il cuore dell'attività dell'ufficio.

### **Rendiconto di gestione 2024**

Il rendiconto della gestione del 2024 è stato approvato con deliberazione del Consiglio dei Sindaci n. 5 dd. 24.04.2025. Tutte le certificazioni previste e le relative pubblicazioni sono state correttamente effettuate.

### **Variazioni di bilancio**

Il Consiglio dei Sindaci ha approvato le seguenti variazioni di bilancio di previsione:

- Deliberazione del Consiglio dei Sindaci n. 4 dd. 24.03.2025;
- Deliberazione del Consiglio dei Sindaci n. 6 dd. 24.04.2025.

### **Operazioni finanziarie**

L'Ente ha provveduto ad operare tre investimenti finanziari di liquidità in esubero, da cui otterrà i seguenti profitti:

- Investimento di € 1.000.000,00 per il periodo 15.01.2025 – 15.04.2025 – interessi netti € 2.937,70;
- Investimento di € 1.000.000,00 per il periodo 15.01.2025 – 15.12.2025 – interessi netti € 8.667,53;
- Investimento di € 200.000,00 per il periodo 22.04.2025 – 22.07.2025 – interessi netti € 350,54.

Tali investimenti sono ritenuti utili al fine di incrementare le disponibilità di parte corrente della Comunità, visto che la rinnovata convenzione di Tesoreria non ha condizioni economiche tali da far presumere l'erogazione di interessi attivi sulle giacenze di cassa.

### **Nomina nuovo revisore dei Conti della Comunità Territoriale**

Con deliberazione del Consiglio dei Sindaci n. 3 dd. 10.03.2025 è stato nominato il nuovo Revisore dei Conti della Comunità Territoriale della Val di Fiemme, per il periodo dal 01.06.2025 al 31.05.2028, nella figura del dott. Sontacchi Alessandro di Cavalese.

### **Istanze di rimborso IVA relativamente a Trentino Trasporti s.p.a.**

A seguito della richiesta pervenuta da Trentino Trasporti s.p.a., volta ad ottenere il rimborso dell'IVA versata sulle somme erogate a titolo di "contributo in conto esercizio" per il trasporto pubblico locale, la Comunità Territoriale ha sottoscritto congiuntamente alla stessa l'istanza di rimborso, relativamente alla stagione invernale 2022-2023.

### **Piano annuale dei flussi di cassa**

Con decreto n. 12 dd. 24.02.2025 è stato approvato il piano annuale dei flussi di cassa, introdotto dall'art. 6 del D.L. 155/2024, ovvero un documento contenente un cronoprogramma dettagliato dei pagamenti e degli incassi previsti nell'esercizio di riferimento. Tali previsioni sono ripartite in trimestri e vengono aggiornate periodicamente dal Responsabile del Servizio Finanziario.

## **Servizio Tecnico**

### **Servizi di trasporto**

Il servizio di trasporto urbano-turistico è stato organizzato per la stagione invernale 2024-2025 da parte della Comunità Territoriale, ed è ora in fase di rendicontazione.

Il servizio di trasporto per l'estate 2025 è stato istituito da parte della Comunità Territoriale per il periodo 23.06.2025 – 07.09.2025 (riferimento decreto del Presidente n. 36 dd. 21.05.2025).

### **Pista ciclopedonale di Fiemme**

Con deliberazione del Consiglio dei Sindaci n. 1 dd. 10.02.2025 è stato approvato in linea tecnica il progetto esecutivo afferente all'UF1 tratto 1-A Cavalese-Piera e tratto 1B Tesero-Panchià, con un quadro economico complessivo pari ad € 3.542.240,00.

### **Nomina membri della nuova commissione per la pianificazione territoriale ed il paesaggio**

Con decreto del Presidente n. 40 dd. 16.06.2025 è stato approvato l'avviso pubblico per l'individuazione di aspiranti componenti esperti della nuova commissione per la pianificazione territoriale ed il paesaggio della Comunità Territoriale.

## **Servizio Socio-Assistenziale**

### **Riconoscimento maggiori oneri per rinnovo CCNL cooperative sociali**

Con decreti del Presidente n. 21, 22 e 23 dd. 24.03.2025 è stato preso atto e riconosciuto il costo relativamente ai maggiori oneri conseguenti al rinnovo del CCNL cooperative sociali, finanziato dalla Provincia Autonoma di Trento, unitamente all'aggiornamento delle tariffe per l'iscrizione all'Elenco aperto dei soggetti prestatori con i quali stipulare convenzioni per la gestione di interventi educativi domiciliari per minori, adulti, persone con disabilità e Interventi di Spazio neutro.

### **Progetto donne e uomini nella costruzione di relazioni di benessere**

Con decreto del Presidente n. 31 dd. 23.04.2025 è stato approvato tale progetto, formalizzandone il partenariato, volto in particolare alla creazione di una rete di soggetti in collegamento tra loro, che interagiscono per un obiettivo comune per fornire ascolto e supporto agli uomini nei momenti critici della vita, per intercettare precocemente le situazioni di disagio/sofferenza, per creare prevenzione. Tale progetto è stato promosso dall'associazione "La voce delle Donne".

### **Progetto sperimentale di assistenza abitativa per famiglie vulnerabili**

Con decreto del Presidente n. 37 dd. 22.05.2025 è stato approvato un progetto sperimentale di assistenza abitativa per famiglie vulnerabili, con lo scopo principale di fornire supporto abitativo temporaneo attraverso l'assegnazione di immobili messi a disposizione dall'Istituto di Istituto Trentino Edilizia Abitativa (ITEA), ed eventualmente sostenere parzialmente le spese per affitto ed utenze, supportando e accompagnando alla genitorialità per i figli minori e/o contattando il centro per l'impiego per un orientamento lavorativo e formativo.

### **Applicazione di una tariffa sanzionatoria per tardiva comunicazione delle assenze da parte degli assistiti del servizio di aiuto domiciliare**

Con decreto del Presidente n. 41 dd. 23.06.2025 è stata introdotta una tariffa sanzionatoria per la tardiva comunicazione delle assenze da parte degli assistiti del servizio di aiuto domiciliare, in quanto la mancata pronta organizzazione del servizio grava anche sui costi sostenuti dalla Comunità Territoriale.

Di seguito si indicano i dati contabili relativi ad entrate e spese (dati ante variazione):

ENTRATA	Previsioni 2025	Accertamenti	% Acc/su previsioni	Reversali	% Rev su Acc.
avanzo iscritto a bilancio	2.163.559,39 €				
fpv in entrata parte corrente	482.973,69 €				
fpv in entrata parte capitale	101.706,52 €				

TITOLO 2 - Trasferimenti correnti					
ENTRATA	Previsioni 2025	Accertamenti	% Acc/su previsioni	Reversali	% Rev su Acc.
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche					
-Categoria 2 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	7.395.457,67 €	3.277.834,93 €	44%	778.391,55 €	23,7%
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie					
-Categoria 1 - Trasferimenti correnti da Famiglie	- €	- €	0%	- €	0,0%
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese					
-Categoria 1 - Sponsorizzazioni da imprese	260.000,00 €	232.414,42 €	89%	- €	0,0%
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private					
-Categoria 1 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	- €	- €	-	- €	
<b>Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti</b>	<b>7.655.457,67 €</b>	<b>3.510.249,35 €</b>	<b>46%</b>	<b>778.391,55 €</b>	<b>22,2%</b>

Gli accertamenti per trasferimenti da pubbliche amministrazioni vengono assunti in relazione alle concessioni effettuate dalla P.A.T. Relativamente al finanziamento per le attività istituzionali, è stato assegnato un acconto pari ad € 703.897,90. Restano da accertare presunti € 642.102,10.

Per quanto riguarda il servizio di aiuto allo studio è stato concesso un acconto pari ad € 131.805,93, mentre rimangono da accertare presunti € 298.194,07.

Inoltre, relativamente al finanziamento per le attività sociali, è stato assegnato dalla PAT un acconto di € 1.741.047,27, mentre rimangono da accertare presunti € 1.787.912,73.

Per quanto riguarda il finanziamento degli asili nido sono stati accertati attualmente € 368.389,27 e sono previsti un totale di trasferimenti pari ad € 850.000,00 (rimangono da accertare € 481.610,73).

Rimangono da accertare altri trasferimenti per circa € 800.000,00 (servizio trasporto urbano turistico, contributi integrativi per alloggio, contributi per tagesmutter ed altri vari).

### TITOLO 3 - Entrate extratributarie

ENTRATA	Previsioni 2025	Accertamenti	% Acc/su previsioni	Reversali	% Rev su Acc.
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni					
-Categoria 2 - Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	1.203.300,00 €	476.028,62 €	40%	385.006,02 €	80,9%
-Categoria 3 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni	50.640,00 €	15.860,00 €	31%	8.540,00 €	53,8%
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti					
Categoria 2 - Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	300,00 €	- €	0%	- €	#DIV/0!
Tipologia 300 - Interessi attivi					
Categoria 3 - Altri interessi attivi	24.548,17 €	50.418,12 €	205%	41.400,08 €	82,1%
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale					
Categoria 2 - Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	2.200,00 €	- €	0%	- €	0,0%

Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti					
Categoria 1 - Indennizzi di assicurazione	- €	- €	0%	- €	0,0%
Categoria 2 - Rimborsi in entrata	73.300,00 €	52.150,48 €	71%	28.140,77 €	54,0%
Categoria 99 - Altre entrate correnti n.a.c.	57.900,00 €	24.141,99 €	42%	21.896,32 €	90,7%
<b>Totale TITOLO 3 - Entrate extratributarie</b>	<b>1.412.188,17 €</b>	<b>618.599,21 €</b>	<b>44%</b>	<b>484.983,19 €</b>	<b>78,4%</b>
Gli scostamenti derivano dalle diverse modalità di accertamento delle entrate: le entrate derivanti dalla vendita ed erogazione dei servizi vengono assunte all'atto della fatturazione e quindi hanno un andamento progressivo su tutto l'esercizio. Nei prossimi mesi si provvederà ad accertare la restante parte dell'anno; bisogna considerare che i servizi socio-assistenziali generalmente vengono sempre fatturati a distanza di più di un mese dall'effettiva prestazione, in quanto devono prima essere integrati nel sistema provinciale relativo alle rette e al calcolo della quota massima fatturabile.					
La differenza fra previsione ed accertamento sugli interessi attivi riguarda la liquidazione di interessi che ha erogato il Tesoriere, sulla base della convenzione di tesoreria (ora scaduta).					
La differenza sulle altre entrate correnti va ricondotta alla contabilità IVA ed alla minore entrata corrisponde minore spesa - mantenendo pertanto l'equilibrio complessivo.					

TITOLO 4 - Entrate in conto capitale					
ENTRATA	Previsioni 2025	Accertamenti	% Acc/su previsioni	Reversali	% Rev su Acc.
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti					
Categoria 1 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	6.777.006,96 €	4.837.768,70 €	71%	355.335,99 €	7,3%
Categoria 3 - Contributi agli investimenti da imprese	10.000,00 €	- €	0%	- €	#DIV/0!
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale					
Categoria 12 - Altri trasferimenti in conto capitale da Imprese	- €	- €	0%	- €	0,0%
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali					
Categoria 1 - Alienazione di beni materiali	- €	1.708,00 €	0%	- €	0,0%
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale					

Categoria 3 - Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso					
	- €	- €	0%	- €	0,0%
<b>Totale TITOLO 4 - Entrate in conto capitale</b>	<b>6.787.006,96 €</b>	<b>4.839.476,70 €</b>	<b>71%</b>	<b>355.335,99 €</b>	<b>7,3%</b>
Le entrate sono accertate in relazione agli impegni assunti via via; per il pareggio complessivo della parte di investimento va sommata anche la quota di Avanzo applicata nei limiti delle spese effettivamente impegnate e l'intero FPV - in quanto interamente impegnato.					

TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie					
ENTRATA	Previsioni 2025	Accertamenti	% Acc/su previsioni	Reversali	% Rev su Acc.
Tipologia 200 - Riscossione crediti di breve termine Categoria 8 - Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Imprese	3.000.000,00 €	2.200.000,00 €	73%	1.000.000,00 €	0,0%
<b>Totale TITOLO 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>3.000.000,00 €</b>	<b>2.200.000,00 €</b>	<b>73%</b>	<b>1.000.000,00 €</b>	<b>-</b>

TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere					
ENTRATA	Previsioni 2025	Accertamenti	% Acc/su previsioni	Reversali	% Rev su Acc.
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere Categoria 1 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.800.000,00 €	- €	0%	- €	0,0%
<b>Totale TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>1.800.000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>0%</b>	<b>- €</b>	<b>-</b>
Importo non accertato e non impegnato in quanto non necessario alla data attuale: complessivamente viene garantito l'equilibrio					



<b>TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro</b>					
<b>ENTRATA</b>	<b>Previsioni 2025</b>	<b>Accertamenti</b>	<b>% Acc/su previsioni</b>	<b>Reversali</b>	<b>% Rev su Acc.</b>
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro					
Categoria 1 - Altre ritenute	985.000,00 €	402.000,00 €	41%	166.360,12 €	41,4%
Categoria 2 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente	750.000,00 €	508.899,09 €	68%	194.110,31 €	38,1%
Categoria 3 - Ritenute su redditi da lavoro autonomo	100.000,00 €	31.165,20 €	31%	11.075,44 €	35,5%
Categoria 99 - Altre entrate per partite di giro	52.000,00 €	6.000,00 €	12%	- €	0,0%
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi					
Categoria 4 - Depositi di/presso terzi	78.000,00 €	5.700,00 €	7%	4.800,00 €	84,2%
Categoria 99 - Altre entrate per conto terzi	375.000,00 €	5.898,08 €	2%	4.879,08 €	82,7%
<b>Totale TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>2.340.000,00 €</b>	<b>959.662,37 €</b>	<b>41%</b>	<b>381.224,95 €</b>	<b>39,7%</b>
Le poste risultano impegnate ed accertate in relazione all'andamento della gestione ordinaria.					

<b>TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA</b>	<b>25.742.892,40 €</b>	<b>12.127.987,63 €</b>	<b>47%</b>	<b>2.999.935,68 €</b>	<b>24,7%</b>
-------------------------------------	------------------------	------------------------	------------	-----------------------	--------------

<b>MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>					
<b>SPESA</b>	<b>Previsioni 2025</b>	<b>Impegni</b>	<b>% impegno su previsione</b>	<b>Mandati</b>	<b>% pagamento su impegno</b>
PROGRAMMA 1 - Organi istituzionali					
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	6.250,00 €	3.182,40 €	50,9%	2.041,57 €	64,2%
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	104.900,00 €	86.447,53 €	82,4%	34.682,21 €	40,1%
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	3.000,00 €	- €	0,0%	- €	0,0%
PROGRAMMA 2 - Segreteria generale					
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	476.986,47 €	379.202,01 €	79,5%	206.168,73 €	54,4%
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	31.924,49 €	19.881,73 €	62,3%	9.899,00 €	49,8%
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	34.200,00 €	15.768,93 €	46,1%	5.919,28 €	37,5%

Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	11.100,00 €	1.408,00 €	12,7%	1.408,00 €	100,0%
Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	3.878,39 €	1.678,39 €	43,3%	- €	0,0%
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	24.600,00 €	1.540,00 €	6,3%	1.540,00 €	100,0%
PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato					
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	205.336,24 €	139.101,69 €	67,7%	78.901,45 €	56,7%
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	17.360,01 €	10.735,16 €	61,8%	5.281,85 €	49,2%
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	7.100,00 €	4.926,00 €	69,4%	158,54 €	3,2%
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	5.750,00 €	384,00 €	6,7%	384,00 €	100,0%
PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	1.500,00 €	1.000,00 €	66,7%	- €	0,0%
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	69.600,00 €	31.372,28 €	45,1%	9.021,37 €	28,8%
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	9.000,00 €	- €	0,0%	- €	#DIV/0!
PROGRAMMA 8 - Statistica e sistemi informativi					
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	54.500,00 €	47.429,26 €	87,0%	15.266,60 €	32,2%
PROGRAMMA 10 - Risorse umane					
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	7.500,00 €	3.050,41 €	40,7%	821,00 €	26,9%
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali					
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	11.500,00 €	- €	0,0%	- €	#DIV/0!
<b>Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>	<b>1.085.985,60 €</b>	<b>747.107,79 €</b>	<b>68,8%</b>	<b>371.493,60 €</b>	<b>49,7%</b>
La spesa della Missione 1 comprende principalmente spese relative al personale e per approvvigionamento di beni e servizi per l'espletamento dell'attività istituzionale. La spesa del personale risulta impegnata su base annua, mentre gli approvvigionamenti sono impegnati in relazione alle reali necessità emerse alla data attuale.					

MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio					
SPESA	Previsioni 2025	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 4 - Istruzione universitaria					
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	1.700,00 €	765,00 €	45,0%	- €	0,0%
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	17.400,00 €	6.900,00 €	39,7%	- €	0,0%
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	20.000,00 €	9.000,00 €	45,0%	- €	0,0%

PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'istruzione					
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	100,00 €	2,00 €	2,0%	2,00 €	100,0%
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	514.000,00 €	296.107,15 €	57,6%	207.125,82 €	69,9%
Macroaggregato 5 - Trasferimento di tributi	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	3.000,00 €	431,20 €	14,4%	363,24 €	84,2%
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti (iva)	10.000,00 €	3.052,26 €	30,5%	2.516,81 €	82,5%
PROGRAMMA 7 - Diritto allo studio					
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	20.694,00 €	11.194,00 €	54,1%	5.595,56 €	50,0%
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	242.633,00 €	131.633,00 €	54,3%	65.816,50 €	50,0%
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
<b>Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>829.527,00 €</b>	<b>459.084,61 €</b>	<b>55,3%</b>	<b>281.419,93 €</b>	<b>61,3%</b>
La missione comprende (progr 4 + 7) le concessioni di borse di studio per lauree in medicina e gli assegni di studio per gli studenti fuori valle: entrambe tipologie di spesa che vengono impegnate nella seconda metà dell'anno. Il programma 6 comprende invece la gestione del servizio mense scolastiche.					

MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali					
SPESA	Previsioni 2025	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale					
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	20.000,00 €	18.000,00 €	90,0%	- €	0,0%
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
<b>Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>	<b>20.000,00 €</b>	<b>18.000,00 €</b>	<b>90,0%</b>	<b>- €</b>	
La missione comprende lo stanziamento per la concessione di contributi alle associazioni					

<b>MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>
--

SPESA	Previsioni 2025	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 1 - Sport e tempo libero					
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	42.750,00 €	30.836,90 €	72,1%	- €	0,0%
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	7.080,00 €	5.080,00 €	71,8%	756,00 €	14,9%
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
PROGRAMMA 2 - Giovani					
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	300,00 €	- €	0,0%	- €	#DIV/0!
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	19.000,00 €	15.142,63 €	79,7%	5.673,73 €	37,5%
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	10.700,00 €	- €	0,0%	- €	#DIV/0!
Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
<b>Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>79.830,00 €</b>	<b>51.059,53 €</b>	<b>64,0%</b>	<b>6.429,73 €</b>	<b>12,6%</b>
La missione comprende la gestione della pista Marcialonga, i trasferimenti ad associazioni in ambito sportivo e la gestione del Piano Giovani di Zona.					

MISSIONE 07 - Turismo					
SPESA	Previsioni 2025	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo					
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
<b>Totale MISSIONE 07 - Turismo</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>#DIV/0!</b>	<b>- €</b>	<b>#DIV/0!</b>

MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
SPESA	Previsioni 2025	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio					
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!

Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	100,00 €	- €	0,0%	- €	#DIV/0!
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	14.000,00 €	3.167,48 €	22,6%	3.167,48 €	100,0%
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
PROGRAMMA 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare					
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	254.782,28 €	213.902,10 €	84,0%	105.536,00 €	49,3%
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	18.253,53 €	9.152,76 €	50,1%	6.112,73 €	66,8%
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	1.000,00 €	112,35 €	11,2%	112,35 €	100,0%
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	5.800,00 €	640,00 €	11,0%	640,00 €	100,0%
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
<b>Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>293.935,81 €</b>	<b>226.974,69 €</b>	<b>77,2%</b>	<b>115.568,56 €</b>	<b>50,9%</b>
Il programma comprende spese relative al personale tecnico e di gestione dei servizi tecnici					

MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
SPESA	Previsioni 2025	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale					
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
PROGRAMMA 3 - Rifiuti					
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
<b>Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>#DIV/0!</b>	<b>- €</b>	<b>#DIV/0!</b>
Programma che comprende esclusivamente spese relative al servizio rifiuti, in particolare il giro IVA split payment a debito su fatture emesse.					

MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'					
SPESA	Previsioni 2025	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno

PROGRAMMA 2 - Trasporto pubblico locale					
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	800.000,00 €	676.700,02 €	84,6%	- €	0,0%
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	45.000,00 €	3.284,18 €	7,3%	- €	0,0%
<b>Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'</b>	<b>845.000,00 €</b>	<b>679.984,20 €</b>	<b>80,5%</b>	<b>- €</b>	<b>0,0%</b>
Il programma comprende le spese per il trasporto turistico estivo ed invernale.					

MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
SPESA	Previsioni 2025	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido					
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	3.500,00 €	3.008,00 €	85,9%	1.181,36 €	39,3%
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	1.757.837,75 €	1.569.165,43 €	89,3%	581.592,18 €	37,1%
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	894.541,39 €	784.817,39 €	87,7%	294.058,06 €	37,5%
Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	300,00 €	- €	0,0%	- €	#DIV/0!
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	14.000,00 €	1.000,00 €	7,1%	- €	0,0%
PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilita'					
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	995.233,26 €	768.233,25 €	77,2%	390.046,58 €	50,8%
PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani					
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	355.835,26 €	311.161,36 €	87,4%	151.814,68 €	48,8%
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	22.000,00 €	18.386,22 €	83,6%	5.787,81 €	31,5%
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	1.163.780,90 €	727.880,49 €	62,5%	227.142,34 €	31,2%
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	10.550,00 €	- €	0,0%	- €	#DIV/0!
Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	600,00 €	- €	0,0%	- €	#DIV/0!
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti (IVA)	10.000,00 €	6.000,00 €	60,0%	4.378,04 €	73,0%
PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale					
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	184.606,88 €	128.441,18 €	69,6%	64.227,18 €	50,0%
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	67.000,00 €	51.897,30 €	77,5%	26.617,29 €	51,3%
PROGRAMMA 5 - Interventi per le famiglie					
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	1.000,00 €	- €	0,0%	- €	#DIV/0!

Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	15.400,00 €	11.159,60 €	72,5%	625,86 €	5,6%
PROGRAMMA 6 - Interventi per il diritto alla casa					
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	462.657,79 €	182.498,35 €	39,4%	93.092,59 €	51,0%
PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali					
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	734.590,16 €	563.789,87 €	76,7%	310.800,23 €	55,1%
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	43.643,89 €	29.943,77 €	68,6%	15.111,19 €	50,5%
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	77.990,85 €	25.236,20 €	32,4%	7.710,26 €	30,6%
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	48.050,00 €	22.072,00 €	45,9%	11.572,00 €	52,4%
Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	23.500,00 €	- €	0,0%	- €	#DIV/0!
<b>Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>6.886.618,13 €</b>	<b>5.204.690,41 €</b>	<b>75,6%</b>	<b>2.185.757,65 €</b>	<b>42,0%</b>
<p>La missione 12 rappresenta il fulcro dell'attività dell'ente, la cui mission primaria è quella di occuparsi del sociale su base valli-giana, per diverse fasce d'età ed in settori diversi (disabilità, disagi familiari e sociali, sostegno lavorativo, sostegno economico in diverse forme ecc...). Il programma risulta realizzato con buone percentuali, anche tenuto conto che alcuni impegni sono assunti su base annua in relazione a contratti di gestione dei servizi in essere. Il Programma 6 comprende gli interventi per il diritto alla casa, nella fattispecie di integrazione al canone alloggio ai sensi della L.P. 15/2005 - che viene definito a fine luglio: in quella sede saranno impegnate le somme stanzi-ate</p>					

MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti					
SPESA	Previsioni 2025	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 1 - Fondo di riserva	24.760,15 €	- €	0,0%	- €	#DIV/0!
PROGRAMMA 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	11.707,91 €	- €	0,0%	- €	#DIV/0!
<b>Totale MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>	<b>36.468,06 €</b>	<b>- €</b>	<b>0,0%</b>	<b>- €</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie</b>					
PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	3.000,00 €	- €	0,0%	- €	#DIV/0!
<p>Attività di tipo contabile - amministrativo posta in essere in relazione alle effettive necessità e nel rispetto delle normative contabili. Alla data attuale non si è fatto ricorso ad anticipazione di cassa, per cui si stima che la spesa non sarà impegnata nemmeno da qui a fine anno - in relazione all'andamento della cassa oggetto di monitoraggio costante.</p>					
<b>Totale TITOLO 1 - Spese correnti</b>	<b>10.080.364,60 €</b>	<b>7.386.901,23 €</b>	<b>73,3%</b>	<b>2.960.669,47 €</b>	<b>40,1%</b>

TITOLO 2 - Spese in conto capitale					
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione					
SPESA	Previsioni 2025	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 2 - Segreteria generale					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	26.000,00 €	- €	0,0%	- €	#DIV/0!
PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
PROGRAMMA 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	210.000,00 €	292,80 €	0,1%	292,80 €	100,0%
PROGRAMMA 11 - Altri servizi generali					
Macroaggregato 3 - Contributi agli investimenti	4.061.696,21 €	2.622.696,21 €	64,6%	1.000.000,00 €	38,1%
Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
<b>Totale MISSIONE 01 - Servizi istituzionali e generali, di gestione</b>	<b>4.297.696,21 €</b>	<b>2.622.989,01 €</b>	<b>61,0%</b>	<b>1.000.292,80 €</b>	<b>38,1%</b>
Il programma 5 comprende interventi di manutenzione dell'edificio della sede. Il programma 11 comprende gli interventi dei Comuni finanziati dal Fondo strategico e gli interventi da ultimo finanziati nell'ambito del "Progetto per l'Avisio"					
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio					
SPESA	Previsioni 2025	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 6 - Servizi ausiliari all'istruzione					
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti a istituzioni sociali private	18.000,00 €	- €	0,0%	- €	#DIV/0!
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	126.538,40 €	89.404,25 €	70,7%	66.251,58 €	74,1%
Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
<b>Totale MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>144.538,40 €</b>	<b>89.404,25 €</b>	<b>61,9%</b>	<b>66.251,58 €</b>	<b>74,1%</b>



La missione comprende le spese per il rinnovo di mobili, arredi e attrezzature della mensa scolastica di Cavalese

#### MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali

SPESA	Previsioni 2025	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico Macroaggregato 3 - Contributi agli investimenti	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
PROGRAMMA 2 - Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.000,00 €	- €	0,0%	- €	#DIV/0!
<b>Totale MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali</b>	<b>1.000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>0,0%</b>	<b>- €</b>	<b>#DIV/0!</b>

#### MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

SPESA	Previsioni 2025	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 2 - Giovani Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
<b>Totale MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>#DIV/0!</b>	<b>- €</b>	<b>#DIV/0!</b>

#### MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

SPESA	Previsioni 2025	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 1 - Urbanistica e assetto del territorio Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	70.000,00 €	- €	0,0%	- €	#DIV/0!
PROGRAMMA 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare Macroaggregato 3 - Contributi agli investimenti	200.000,00 €	56.729,98 €	28,4%	56.729,98 €	100,0%

Macroaggregato 4 - Altri trasferimenti in conto capitale	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	5.563,20 €	5.563,20 €	100,0%	- €	0,0%
<b>Totale MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>275.563,20 €</b>	<b>62.293,18 €</b>	<b>22,6%</b>	<b>56.729,98 €</b>	<b>91,1%</b>
La missione comprende le spese di sostegno all'edilizia su piani approvati negli anni scorsi, e viene impegnata in relazione alle scadenze già definite.					
<b>MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>					
<b>SPESA</b>	<b>Previsioni 2025</b>	<b>Impegni</b>	<b>% impegno su previsione</b>	<b>Mandati</b>	<b>% pagamento su impegno</b>
PROGRAMMA 3 - Rifiuti					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
PROGRAMMA 6 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	390.000,00 €	- €	0,0%	- €	#DIV/0!
Macroaggregato 3 - Contributi agli investimenti	685.000,00 €	348.811,16 €	50,9%	98.811,16 €	28,3%
Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
<b>Totale MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>1.075.000,00 €</b>	<b>348.811,16 €</b>	<b>32,4%</b>	<b>98.811,16 €</b>	<b>28,3%</b>
La missione comprende i lavori presunti per l'ampliamento dei centri di raccolta di Predazzo e Castello - Molina (subordinati a finanziamento PNRR) e gli interventi previsti nell'ambito del progetto denominato "Rete delle riserve" - in fase di realizzazione					
<b>MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità'</b>					
<b>SPESA</b>	<b>Previsioni 2025</b>	<b>Impegni</b>	<b>% impegno su previsione</b>	<b>Mandati</b>	<b>% pagamento su impegno</b>
PROGRAMMA 4 - Altre modalita' di trasporto					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2.134.261,66 €	2.134.261,66 €	100,0%	36.122,00 €	1,7%
<b>Totale MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità'</b>	<b>2.134.261,66 €</b>	<b>2.134.261,66 €</b>	<b>100,0%</b>	<b>36.122,00 €</b>	<b>1,7%</b>

La missione comprende la spesa per la realizzazione della pista ciclabile prevista in Val di Fiemme. Alla data attuale risulta presentato un progetto di massima, che dovrà essere oggetto di valutazioni ed analisi diverse prima di poter trovare attuazione.

#### MISSIONE 11 - Soccorso civile

SPESA	Previsioni 2025	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 1 - Sistema di protezione civile Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	491.973,47 €	486.973,47 €	99,0%	255.567,81 €	52,5%
<b>Totale MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>	<b>491.973,47 €</b>	<b>486.973,47 €</b>	<b>99,0%</b>	<b>255.567,81 €</b>	<b>52,5%</b>

La missione comprende la spesa per la manutenzione straordinaria della caserma dei vigili del fuoco di Cavalese

#### MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

SPESA	Previsioni 2025	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
PROGRAMMA 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	40.000,00 €	8.006,25 €	20,0%	- €	0,0%
PROGRAMMA 2 - Interventi per la disabilità Macroaggregato 3 - Contributi agli investimenti	34.108,36 €	34.108,36 €	100,0%	- €	0,0%
PROGRAMMA 3 - Interventi per gli anziani Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	9.500,00 €	- €	0,0%	- €	#DIV/0!
PROGRAMMA 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale Macroaggregato 4 - Altri trasferimenti in conto capitale	- €	- €	#DIV/0!	- €	#DIV/0!
PROGRAMMA 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	18.886,50 €	8.191,08 €	43,4%	1.694,58 €	20,7%
<b>Totale MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>102.494,86 €</b>	<b>50.305,69 €</b>	<b>49,1%</b>	<b>1.694,58 €</b>	<b>3,4%</b>

La missione comprende interventi di manutenzione straordinaria sugli asili nidi - da attivare solo in relazione alle effettive necessità, nonché la manutenzione straordinaria del centro servizi

<b>Totale TITOLO 2 - Spese in conto capitale</b>	<b>8.522.527,80 €</b>	<b>5.795.038,42 €</b>	<b>68,0%</b>	<b>1.515.469,91 €</b>	<b>26,2%</b>
--	-----------------------	-----------------------	--------------	-----------------------	--------------

**TITOLO 3 - Spese per incremento di attività finanziarie**

SPESA	Previsioni 2025	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione PROGRAMMA 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato Macroaggregato 2 - Concessione di crediti a breve termine	3.000.000,00 €	2.200.000,00 €	73,3%	2.200.000,00 €	100,0%
	3.000.000,00 €	2.200.000,00 €	73,3%	2.200.000,00 €	
<b>Totale TITOLO 3 - Spese per incremento di attività finanziarie</b>	<b>3.000.000,00 €</b>	<b>2.200.000,00 €</b>	<b>73,3%</b>	<b>2.200.000,00 €</b>	

**TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere**

SPESA	Previsioni 2025	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie PROGRAMMA 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria Macroaggregato 1 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.800.000,00 €	- €	0,0%	- €	#DIV/0!
Totale MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	1.800.000,00 €	- €	0,0%	- €	
<b>Totale TITOLO 5 - Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>1.800.000,00 €</b>	<b>- €</b>	<b>0,0%</b>	<b>- €</b>	

**TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro**

SPESA	Previsioni 2025	Impegni	% impegno su previsione	Mandati	% pagamento su impegno
MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi					

PROGRAMMA 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro					
Macroaggregato 1 - Uscite per partite di giro	1.887.000,00 €	948.184,29 €	50,2%	315.198,33 €	33,2%
Macroaggregato 2 - Uscite per conto terzi	453.000,00 €	11.598,08 €	2,6%	4.879,08 €	42,1%
Totale MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	2.340.000,00 €	959.782,37 €	41,0%	320.077,41 €	33,3%
<b>Totale TITOLO 7 - Spese per conto terzi e partite di giro</b>	<b>2.340.000,00 €</b>	<b>959.782,37 €</b>	<b>41,0%</b>	<b>320.077,41 €</b>	<b>33,3%</b>

  

<b>TOTALE GENERALE DELLA SPESA</b>	<b>25.742.892,40 €</b>	<b>16.341.722,02 €</b>	<b>63,5%</b>	<b>6.996.216,79 €</b>	<b>42,8%</b>
------------------------------------	------------------------	------------------------	--------------	-----------------------	--------------