



COMUNE DI SONGAVAZZO

Bergamo

**BILANCIO DI
PREVISIONE**

ESERCIZIO FINANZIARIO

2020-2022

Ai sensi d.lgs. 118/2011

D.U.P.S

Documento Unico di programmazione semplificato



COMUNE DI SONGAVAZZO

**DOCUMENTO UNICO di
PROGRAMMAZIONE
(D.U.P.)
SEMPLIFICATO**

PERIODO: 2020 - 2021 - 2022

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

- 1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE**
 - Risultanze della popolazione
 - Risultanze del territorio
 - Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

- 2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI**
 - Servizi gestiti in forma diretta
 - Servizi gestiti in forma associata
 - Servizi affidati a organismi partecipati
 - Servizi affidati ad altri soggetti
 - Altre modalità di gestione di servizi pubblici

- 3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE**
 - Situazione di cassa dell'Ente
 - Livello di indebitamento
 - Debiti fuori bilancio riconosciuti
 - Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui
 - Ripiano ulteriori disavanzi

- 4. GESTIONE RISORSE UMANE**

- 5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A. Entrate

Tributi e tariffe dei servizi pubblici
Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

B. Spese

Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali;
Programmazione triennale del fabbisogno di personale
Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

C. Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

D. Principali obiettivi delle missioni attivate

E. Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali

F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

G. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

H. Altri eventuali strumenti di programmazione

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni Ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

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

Secondo il paragrafo 8.4 del Principio contabile applicato concernente la programmazione di cui all'allegato 4/1 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, anche i comuni di dimensione inferiore ai 5000 abitanti sono chiamati all'adozione del DUP, sebbene in forma semplificata rispetto a quella prevista per i comuni medio-grandi. Il Decreto ministeriale del 20 maggio 2015, concernente l'aggiornamento dei principi contabili del Dlgs 118/11, ha infatti introdotto il DUP semplificato, lasciando comunque sostanzialmente invariate le finalità generali del documento.

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) deve essere presentato dalla Giunta in Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno.

Con decreto Ministeriale del 18 maggio 2018 sono stati ridotti i contenuti minimi richiesti agli Enti Locali fino a 5000 abitanti e sono stati semplificati ulteriormente quelli per gli Enti fino a 2000 abitanti.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

**ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA
ED ESTERNA DELL'ENTE**

1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del **09-10-2011** n. **702**

Popolazione residente alla fine del 2018 (*penultimo anno precedente*) n. **722** di cui:

maschi n. **362**

femmine n. **360**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **25**

in età scuola obbligo (7/16 anni) n. **59**

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **116**

in età adulta (30/65 anni) n. **352**

oltre 65 anni n. **170**

Nati nell'anno n. **3**

Deceduti nell'anno n. **4**

Saldo naturale: +/- **-1**

Immigrati nell'anno n. **22**

Emigrati nell'anno n. **5**

Saldo migratorio: +/- **17**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): +/- **16**

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. **3.600** abitanti

Risultanze del territorio

Superficie Km² **1.270**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **1**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **1,00**
strade urbane Km **2,00**
strade locali Km **10,00**
itinerari ciclopedonali Km **2,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **No**
Piano regolatore – PRGC – approvato **Si**
Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**
Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Altri strumenti urbanistici: nessuno

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Accordi di programma n. Non presenti.

Asili nido con posti n. **0**
Scuole dell'infanzia con posti n. **42**
Scuole primarie con posti n. **0**
Scuole secondarie con posti n. **0**
Strutture residenziali per anziani n. **0**
Farmacie Comunali n. **0**
Depuratori acque reflue n. **1**
Rete acquedotto Km **10,00**
Aree verdi, parchi e giardini Km² **1,000**
Punti luce Pubblica Illuminazione n. **248**
Rete gas Km **10,00**
Discariche rifiuti n. **0**
Mezzi operativi per gestione territorio n. **0**
Veicoli a disposizione n. **1**

Altre strutture: ---

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Accordi di programma n. Non presenti.

Convenzioni: n. 1 per la gestione del patrimonio Agro silvo pastorale di proprietà comunale (Consorzio Forestale Presolana in liquidazione).

Convenzioni per la gestione e la regolazione di alcuni servizi e/o funzioni in capo all'Unione comuni della Presolana:

- Convenzione per l'affidamento della funzione di Polizia Locale e amministrativa;
- Convenzione per l'affidamento del servizio di messo comunale;
- Convenzione per l'affidamento della funzione di progettazione e gestione del sistema locale dei servizi sociali e di erogazione delle relative prestazioni a cittadini;
- Convenzione per la gestione in forma associata della Commissione consultiva per le attività di somministrazione di alimenti e bevande;
- Convenzione per la gestione associata del servizio di liquidazione, accertamento e riscossione dell'imposta comunale sulla pubblicità e del servizio affissioni;
- Convenzione per la gestione associata dell'Ufficio Turistico (trasferita ora al Comune di Rovetta);
- Convenzione per la gestione del Parco Locale di Interesse Sovracomunale (PLIS) del Monte Varro;
- Convenzione per la gestione dello sportello unico telematico delle attività produttive e terziarie;
- Convenzione per la gestione associata dei servizi tributi, viabilità, sistemi informativi, URP e comunicazione;
- Convenzione per il conferimento dei servizi anagrafici, di Stato civile e servizio elettorale nell'esercizio delle funzioni di competenza statale;
- Convenzione per il conferimento delle funzioni in materia di pianificazione urbanistica ed edilizia di ambito comunale e territoriale;
- Convenzione per il conferimento delle funzioni /attività di protezione civile e coordinamento dei primi soccorsi;
- Convenzione per il conferimento della funzione in materia di statistica.

Con la Comunità Montana:

- Convenzione per il servizio catastale;
- Convenzione per la gestione del servizio di ricovero e mantenimento cani randagi.

Con il Comune di Cerete:

Convenzione per la gestione dell'acquedotto già consortile;

Con il Comune di Rovetta:

Convenzione per la gestione del servizio e dell'edificio in comproprietà delle scuole medie;
Convenzione per la gestione convenzionata delle strutture di informazione ed accoglienza turistica.
Convenzione per la gestione della palestra d'acqua.

Con il Comune di Onore:

Convenzione per la gestione in forma associata dei servizi di scuola dell'infanzia e di scuola primaria e per il trasporto scolastico.

Con il Comune di Albino:

Convenzione di gestione del Sistema Bibliotecario e sua integrazione.

Organismi gestionali Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
Consorzio Forestale Presolana con sede in Castione della Presolana (*)	nr.	1	1	1	1
Aziende	nr.				
Istituzioni - Comunita' Montana Valle Seriana - Clusone	nr.	1	1	1	1
Societa' di capitali: vedi partecipate	nr.	3	2	2	2
Concessioni	nr.				
Unione di comuni : Unione comuni della Presolana con sede in Rovetta	nr.	1	1	1	1
Altro	nr.				

(*) a fine 2019 il Consorzio Forestale Presolana è stato messo in liquidazione.

Servizi gestiti in forma diretta

Servizi istituzionali residuali rispetto a quelli conferiti agli organismo gestionali ed alle soc. partecipate.

Servizi gestiti in forma associata

Servizi e funzioni istituzionali relativi a : servizi sociali, Polizia Locale, Anagrafe e Stato civile, Ufficio tecnico edilizia privata e urbanistica e Ufficio tecnico gestione Opere pubbliche, servizio statistica, Protezione civile, alcuni servizi di catasto.

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizi del ciclo idrico integrato, servizi raccolta e smaltimento rifiuti solidi urbani, manutenzione ordinaria e pulizia strade e manutenzione del verde, cimitero e altri beni comunali

Servizi affidati ad altri soggetti

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2018	Anno 2017	Anno 2016
Uniacque S.p.A con sede in Bergamo	http://www.uniacque.bg.it/	0,06000	Gestione del servizio idrico integrato		0,00	116.868.019,00	116.868.019,00	116.868.019,00
Castione della Presolana Monti del Sole S.r.l.		0,09100	Attività di sostegno alle imprese - codice Ateco - 829999		0,00	984.100,00	984.100,00	984.100,00
SE.T.CO. Holding S.r.l. con sede in Clusone (BG) Via Lama, 1 (modifica societaria intervenuta in data 22/12/2017)	http://www.setco.eu/	3,63700	Gestione servizio manutenzione beni comunali; gestione servizio pulizia strade e manutenzione del verde pubblico. Scadenza contratti 31/12/2021. E' in corso l'adesione alla società di servizi controllata da SE.T.CO. Holding Srl		79.145,00	2.476.538,00	2.476.538,00	2.476.538,00

2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Gli enti partecipati dall'Ente che, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono quelli di seguito riportati. Prevista a seguito della razionalizzazione la dismissione della società Castione della Presolana Monti del Sole s.r.l.

Società ed organismi gestionali	
SE.T.CO. Holding S.r.l. con sede in Clusone (BG) Via Lama, 1 (modifica societaria intervenuta in data 22/12/2017)	
Uniacque S.p.A con sede in Bergamo	
Castione della Presolana Monti del Sole S.r.l. (*)	

(*) per questa società è iniziata la fase di messa in liquidazione

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Come si può notare dal prospetto la situazione di cassa negli esercizi precedenti è risultata costantemente positiva. Le previsioni per gli esercizi successivi mantengono lo stesso andamento, tenendo conto anche dei fondi previsti per le opere inserite in previsione.

Unica problematica è quella intervenuta in corso d'esercizio 2019 relativamente ad una carenza di cassa per un ritardato introito di contributo (anticipato con cassa comunale) da parte di Regione Lombardia per un'opera pubblica (efficientamento energetico scuola dell'infanzia) e per una anticipazione di pagamento al Consorzio Forestale Presolana per un'altra opera pubblica coperta da contributo regionale, contributo saldato in questo caso dalla Regione solamente a fine esercizio 2019.

Fondo cassa al 31/12/2018 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) **309.262,83**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2017 (*anno precedente*) **345.447,79**

Fondo cassa al 31/12/2016 (*anno precedente -1*) **293.054,25**

Fondo cassa al 31/12/2015 (*anno precedente -2*) **178.512,41**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2018	0	0,00
2017	0	0,00
2016	0	0,00

Livello di indebitamento

Per il triennio 2020-2022 si prevede un incremento del livello di indebitamento dell'Ente mediante apertura di un mutuo con CDP dell'importo di 100.000,00 nel secondo anno (2021) del bilancio per completamento di un'opera presente presso il centro sportivo comunale.

E' prevista invece la chiusura a fine 2020 dei debiti per mutui attualmente aperti con Cassa Depositi e Prestiti.

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
2018	978,06	712.046,51	0,14
2017	1.313,31	719.654,70	0,18
2016	1.638,11	743.707,12	0,22

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Non si è attualmente a conoscenza, ad esercizio 2019 concluso, dell'esistenza di debiti fuori bilancio, come non si è a conoscenza o si prevedono problematiche e/o vertenze che possano dare luogo a debiti fuori bilancio.

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2018	0,00
2017	0,00
2016	0,00

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente non è stato rilevato disavanzo di amministrazione.

Ripiano ulteriori disavanzi

Non risultano disavanzi ulteriori da ripianare.

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Non si prevedono incrementi significativi delle spese di personale rispetto alla precedente gestione, fatti salvi gli aumenti da contratto, comunque già previsti anche nell'esercizio corrente.

Non sono previste inoltre nuove assunzioni di personale.

Personale in servizio al 31/12/2018 (*anno precedente l'esercizio in corso*)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Categoria A	0	0	0
Categoria B1	0	0	0
Categoria B3	0	0	0
Categoria C	1	0	0
Categoria D1	2	2	0
Categoria D3	0	0	0
TOTALE	3	2	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2018: 2

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2018	2	133.215,78	20,37
2017	2	106.410,63	16,66
2016	2	0,00	0,00
2015	2	108.823,96	17,60
2014	2	114.660,04	18,45

5 – Vincoli di finanza pubblica

Risultano per il triennio 2019-2021, in termini previsionali, rispettati i vincoli di finanza pubblica.

5.1 Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente nel quinquennio precedente *ha* rispettato i vincoli di finanza pubblica.

L'Ente negli esercizi precedenti ha *acquisito* spazi nell'ambito dei patti nazionali (verticali); questi effetti non influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S. in quanto derivanti all'applicazione di proprie risorse dall'avanzo di amministrazione disponibile.

Patto Nazionale verticale 2017: € 77.000,00 per finanziamento in quota parte delle opere di efficientamento energetico di scuola dell'infanzia.

Patto Nazionale verticale 2018: € 133.000,00 per finanziamento di opere presso il centro sportivo e di quota relativa ad opere di viabilità A.S.P.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

**INDIRIZZI GENERALI RELATIVI
ALLA PROGRAMMAZIONE
PER IL PERIODO DI BILANCIO**

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. Semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

A – Entrate

Mantenimento stabile ed equilibrato delle entrate relative ai tributi, nel rispetto delle norme, di fatto imposte a livello nazionale, di non aumento del carico fiscale per i cittadini. Stante l'elevato prelievo di risorse da parte dello Stato non è possibile, per la gestione dei servizi di base ai cittadini procedere ad una riduzione delle aliquote relative ai tributi.

L'Amministrazione ha valutato la possibilità di un ritocco verso l'alto dell'aliquota unica relativa all'addizionale comunale ma che per il primo anno del bilancio non è ancora stata aumentata.

QUADRO RIASSUNTIVO DI COMPETENZA

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (accertamenti)	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	600.897,24	602.091,20	612.800,00	613.600,00	613.600,00	599.500,00	0,130
Contributi e trasferimenti correnti	15.578,64	15.481,76	15.850,00	15.850,00	15.850,00	15.850,00	0,000
Extratributarie	103.178,82	94.473,55	119.500,00	119.250,00	113.450,00	111.450,00	- 0,209
TOTALE ENTRATE CORRENTI	719.654,70	712.046,51	748.150,00	748.700,00	742.900,00	726.800,00	0,073
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	7.679,92	4.549,40	2.881,14	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	727.334,62	716.595,91	751.031,14	748.700,00	742.900,00	726.800,00	- 0,310
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	309.613,82	91.282,24	226.800,00	181.800,00	86.000,00	78.000,00	- 19,841
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	16.646,56	357.062,00	173.978,60	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	326.260,38	448.344,24	400.778,60	181.800,00	186.000,00	78.000,00	- 54,638
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	200.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	25,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	200.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	25,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.053.595,00	1.164.940,15	1.351.809,74	1.180.500,00	1.178.900,00	1.054.800,00	- 12,672

QUADRO RIASSUNTIVO DI CASSA

ENTRATE	2017	2018	2019	2020	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	(riscossioni)	(riscossioni)	(previsioni cassa)	(previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Tributarie	497.198,18	656.454,69	748.662,75	936.680,28	25,113
Contributi e trasferimenti correnti	9.188,73	22.009,70	22.548,63	15.850,00	- 29,707
Extratributarie	70.400,28	120.872,35	126.849,16	130.349,00	2,759
TOTALE ENTRATE CORRENTI	576.787,19	799.336,74	898.060,54	1.082.879,28	20,579
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	576.787,19	799.336,74	898.060,54	1.082.879,28	20,579
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	161.613,82	55.282,24	436.300,00	264.630,50	- 39,346
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	161.613,82	55.282,24	436.300,00	264.630,50	- 39,346
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	200.000,00	250.000,00	25,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	200.000,00	250.000,00	25,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	738.401,01	854.618,98	1.534.360,54	1.597.509,78	4,115

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate a mantenimento delle attuali aliquote fatta salva la possibilità, in corso di valutazione, qualora permessa dalla legge di bilancio nazionale, di ritoccare verso l'alto l'aliquota unica dell'addizionale comunale.

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni / esenzioni, le stesse dovranno essere mantenute agli attuali livelli per quanto riguarda in particolare la Tassa sui Rifiuti, anche se le effettive valutazioni per questo tributo deriveranno da una attenta revisione dei costi e da una applicazione puntuale delle nuove modalità previste dall'ARERA (Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente) a cui sono state recentemente demandate le incombenze in campo tariffario anche per i Rifiuti, mentre non sono previste particolari variazioni per l'Imposta Municipale Propria (IMU) ora unificata.

Le politiche tariffarie dovranno quindi essere mantenute, dove possibile, stabili, fatto salvo quanto sopra detto per l'addizionale comunale, per poter mantenere stabili le relative entrate.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà verificare l'andamento delle entrate per oneri di urbanizzazione e costo di costruzione con l'Ufficio tecnico, gestione edilizia e urbanistica.

Ad oggi non è previsto il reperimento di altre tipologie di risorse per investimenti in conto capitale quali, ad esempio, quelle derivanti da alienazioni di beni immobili.

Ogni valutazione al riguardo, se del caso, verrà spostata in sede di definizione finale del bilancio.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente prevede il ricorso all'indebitamento nel periodo del bilancio, in relazione al secondo anno del triennio (2021), questo anche a seguito della conclusione del piano di ammortamento del mutuo Cassa DD.PP.

Tale ricorso risulta ad oggi pienamente sostenibile in quanto l'importo previsto per l'apertura di un mutuo pari ad € 100.000,00 non modificherebbe i costi di ammortamento già sostenuti fino al 2020 compreso.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2020

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I) (+)	602.091,20	587.100,00	586.100,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II) (+)	15.481,76	16.850,00	16.850,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III) (+)	94.473,55	101.250,00	99.750,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	712.046,51	705.200,00	702.700,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾ (+)	71.204,65	70.520,00	70.270,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> ⁽²⁾ (-)	274,97	0,00	741,68
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso (-)	0,00	4.037,92	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui (+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento (+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	70.929,68	66.482,08	69.528,32
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> (+)	11.480,67	0,00	9.662,12
Debito autorizzato nell'esercizio in corso (+)	0,00	100.000,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	11.480,67	100.000,00	9.662,12
DEBITO POTENZIALE			
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00	0,00	0,00

(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi.

B – Spese

Spesa corrente con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Le linee di indirizzo in riferimento alla spesa corrente ed alle funzioni fondamentali sono verificate da tempo ed improntate sia alla massima efficacia nel mantenimento dei servizi istituzionali, sia ad un notevole risparmio in termini di personale e risorse.

Come già illustrato in precedenza diversi servizi e alcune funzioni sono inoltre state accorpate da tempo presso l'Unione comuni della Presolana, unitamente ad altri quattro Comuni appartenenti alla stessa Unione. Questo ha portato, nonostante non sia andata a buon fine la fusione fra i diversi comuni, non tanto ad un risparmio, pur limitato, sulla spesa per i servizi istituzionali, ma soprattutto ad una maggiore armonizzazione, peraltro ancora in corso d'opera, nella loro gestione.

E' ancora da decidere da parte delle Amministrazioni interessate la messa in atto di una ulteriore unificazione di alcuni dei servizi centrali, anche attraverso l'unificazione di alcune infrastrutture operative (reti tecnologiche ed informatiche) per l'andamento della vita amministrativa e per un migliore utilizzo delle risorse di personale presente nei singoli uffici, in particolare in riferimento alla gestione finanziaria e a quella dei tributi, strettamente correlate per il recupero di risorse sia fiscali che, in generale, finanziarie.

Programmazione triennale del fabbisogni di personale

- l'art. 39 della L. n. 449/1997 ha stabilito che al fine di assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzare le risorse per il migliore funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e di bilancio, gli organi di vertice delle amministrazioni pubbliche sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla L. n. 482/1968;
- a norma dell'art. 91 del D. Lgs. n. 267/2000 gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale di fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla L. n. 68/1999, finalizzata alla riduzione programmata delle spese di personale;
- a norma dell'art. 1, comma 102, della l. 311/2004, le amministrazioni pubbliche di cui all'art. 1, comma 2, e all'art. 70, comma 4, del D. Lgs. n. 165/2001 e successive modificazioni, non ricomprese nell'elenco 1 allegato alla stessa legge, adeguano le proprie politiche di reclutamento di personale al principio del contenimento della spesa in coerenza con gli obiettivi fissati dai documenti di finanza pubblica;
- ai sensi dell'art. 19, comma 8, della l. 448/2001, a decorrere dall'anno 2002 gli organi di revisione contabile degli Enti Locali, accertano che i documenti di programmazione del fabbisogno del personale siano improntati al rispetto del principio di riduzione complessiva della spesa di cui all'art. 39 della l. 449/1997 e s.m.i.;
- l'art. 6 del d. lgs. 165/2001, come modificato dall'art. 4 del d. lgs. n. 75/2017, disciplina l'organizzazione degli uffici ed il piano triennale dei fabbisogni di personale, da adottare annualmente in coerenza con la pianificazione pluriennale delle attività e della performance, nonché con le linee di indirizzo emanate ai

sensi del successivo art. 6-ter, nel rispetto delle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente e tenuto conto della consistenza della dotazione organica del personale in servizio, nonché della relativa spesa;

- Sono state emanate le linee di indirizzo per la pianificazione di personale emanate con decreto del Ministro della Semplificazione e la Pubblica Amministrazione del 08.05.2018 pubblicato in Gazzetta ufficiale n.173 del 27.07.2018;

Il Comune di Songavazzo, oltre alle assunzione con procedura di mobilità volontaria, può dar corso agli adempimenti per effettuare assunzioni con procedure concorsuali senza ulteriori vincoli se non quello derivante dalla necessaria copertura finanziaria.

Qualora si verificassero esigenze tali da determinare mutazioni del quadro di riferimento relativamente al triennio in considerazione sarà possibile provvedere alla variazione del programma triennale relativo al fabbisogno di personale.

Nel triennio non si prevedono nuove assunzioni, se non quelle strettamente necessarie per sostituire personale cessato dal servizio.

La dotazione organica vigente è quella risultante dalla delibera di Giunta Comunale n. 21 del 06 giugno 2014 da confermare a termini di legge, con deliberazione della **Giunta comunale**.

Tale ultimo atto di approvazione e i suoi relativi allegati A) e B) esplicativi, si devono intendere come acquisiti a tutti gli effetti in questa relazione anche ai fini della programmazione triennale 2020-2022 dei fabbisogni di personale e a ricognizione, peraltro negativa, delle eccedenze di personale ex art. 33 DF.Lgs. 165/2001.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

Con deliberazione del Consiglio comunale n. 8 in data 24/03/2018 l'amministrazione ha definito i piani per il contenimento delle spese per acquisto di beni e servizi.

Detti piani costituiscono indirizzo all'operato dell'organo esecutivo e dei responsabili di servizio e sono compatibili con le previsioni della manovra finanziaria.

L'art. 21 del decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50 (nuovo codice dei contratti, pubblicato sulla G.U. n. 91 del 19 aprile 2016) prevede che: *“le amministrazioni aggiudicatrici e gli enti aggiudicatori adottano il programma biennale degli acquisti di beni e servizi ed il programma triennale dei lavori pubblici, nonché i relativi aggiornamenti annuali. I programmi sono approvati nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio >> (comma 1);- “Il programma biennale di forniture e servizi e i relativi aggiornamenti annuali contengono gli acquisti di beni e di servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro. Nell'ambito del programma, le amministrazioni aggiudicatrici individuano i bisogni che possono essere soddisfatti con capitali privati. Le amministrazioni pubbliche comunicano, entro il mese di ottobre, l'elenco delle acquisizioni di forniture e servizi d'importo superiore a 1 milione di euro che prevedono di inserire nella programmazione biennale al Tavolo tecnico dei soggetti di cui all'articolo 9, comma 2, del decreto legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, che li utilizza ai fini dello svolgimento dei compiti e delle attività ad esso attribuiti. Per le acquisizioni di beni e servizi informatici e di connettività le amministrazioni aggiudicatrici tengono conto di quanto previsto dall'articolo 1, comma 513, della legge 28 dicembre 2015, n.208 (comma 6);- Il programma biennale degli acquisti di beni e servizi e il programma triennale dei lavori pubblici, nonché i relativi aggiornamenti annuali sono pubblicati sul profilo del committente, sul sito informatico del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti e dell'Osservatorio di cui all'articolo 213, anche tramite i sistemi informatizzati delle regioni e delle provincie autonome di cui all'articolo 29, comma 4 (comma 7).*

L'intenzione dell'Amministrazione è quella di dare ulteriore conferma per il biennio 2020-2021, con apposito atto consiliare, dei contenuti precedenti relativi al contenimento della spesa di funzionamento della struttura comunale dando atto che detti piani costituiscono indirizzo all'operato dell'organo esecutivo e dei responsabili di servizio e dovranno essere compatibili con le previsioni della manovra finanziaria 2020-2022, del bilancio e del presente Documento Unico di Programmazione Semplificato.

Conseguentemente si evidenzia il programma degli acquisti di beni e servizi per il biennio come da tabelle sotto riportate:

ALLEGATO II - SCHEDA A : PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2020/2021 DELL'AMMINISTRAZIONE 81000330167			
QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA			
TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma		
	Disponibilità finanziaria (1)		Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	
RISORSE DERIVANTI DA ENTRATE AVENTI DESTINAZIONE VINCOLATA PER LEGGE	0,00	0,00	0,00
RISORSE DERIVANTI DA ENTRATE ACQUISITE MEDIANTE CONTRAZIONE DI MUTUO	0,00	0,00	0,00
RISORSE ACQUISITE MEDIANTE APPORTI DI CAPITALI PRIVATI	0,00	0,00	0,00
STANZIAMENTI DI BILANCIO	0,00	56.000,00	56.000,00
FINANZIAMENTI ACQUISIBILI AI SENSI DELL'ARTICOLO 3 DEL DECRETO-LEGGE 31 OTTOBRE 1990, N.310, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI DALLA LEGGE 22	0,00	0,00	0,00
RISORSE DERIVANTI DA TRASFERIMENTO DI IMMOBILI	0,00	0,00	0,00
ALTRO	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	56.000,00	56.000,00

Il referente del programma
COVELLI GIULIANO

Note:

- (1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun acquisto intervento di cui alla scheda B.
(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma biennale è calcolato come somma delle due annualità

ALLEGATO II - SCHEDA B : PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI
2020/2021
DELL'AMMINISTRAZIONE 81000330167

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA																							
Codice Unico Intervento - CUI (1)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi (Tabella B.2bis)	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella B.1)	Responsabile del Procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella B.2)	
														Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successive	Totale (9)	Apporto di capitale privato		codice AUSA	denominazione		
																		Importo	Tipologia (Tabella B.1bis)				
IS1000330167202000001	2021		NO		NO	ITC46	SERVIZI	80100000	SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO	PRIORITA MASSIMA	PANADA ELBA	36	SI	0,00	21.000,00	42.000,00	63.000,00	0,00					
IS1000330167202000002	2021		NO		NO	ITC46	SERVIZI	55510000	SERVIZIO MENSA SCOLASTICA	PRIORITA MASSIMA	PANADA ELBA	36	SI	0,00	35.000,00	70.000,00	105.000,00	0,00					

**ALLEGATO II - SCHEDA C: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2020/2021
DELL'AMMINISTRAZIONE 81000330167**

**ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA'
DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE ACQUISTO	IMPORTO ACQUISTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto

SCHEDA NEGATIVA

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

La seguente programmazione delle opere e dei relativi finanziamenti riflette la programmazione approvata con deliberazione della Giunta comunale n. 61 in data 28/11/2019 di modifica dello schema relativo al programma triennale delle opere pubbliche 2020-2022 e relativo elenco annuale:

ALLEGATO I - SCHEDA A : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SONGAVAZZO				
QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA				
TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			Importo Totale (2)
	Disponibilità finanziaria (1)			
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
RISORSE DERIVANTI DA ENTRATE AVENTI DESTINAZIONE VINCOLATA PER LEGGE	0.00	0.00	0.00	0.00
RISORSE DERIVANTI DA ENTRATE ACQUISITE MEDIANTE CONTRAZIONE DI MUTUO	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00
RISORSE ACQUISITE MEDIANTE APPORTI DI CAPITALI PRIVATI	0.00	0.00	0.00	0.00
STANZIAMENTI DI BILANCIO	0.00	0.00	0.00	0.00
FINANZIAMENTI ACQUISIBILI AI SENSI DELL'ARTICOLO 3 DEL DECRETO-LEGGE 31 OTTOBRE 1990, N.310, CONVERTITO CON MODIFICAZIONI DALLA LEGGE 22 DICEMBRE 1990, N.403	0.00	0.00	0.00	0.00
RISORSE DERIVANTI DA TRASFERIMENTO DI IMMOBILI	0.00	0.00	0.00	0.00
ALTRA TIPOLOGIA	0.00	0.00	0.00	0.00
Totale	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00

**ALLEGATO I - SCHEDA B : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020/2022
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SONGAVAZZO**

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione Opera	Determinazioni dell'amministrazione (Tabella B.1)	Ambito di interesse dell'opera (Tabella B.2)	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta (Tabella B.3)	L'opera è attualmente fruibile parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013 (Tabella B.4)	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione e d'uso (Tabella B.5)	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice (4)	Vendita ovvero demolizione (4)	Oneri per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione	Parte di infrastruttura di rete
---------	-------------------	---	--	--	---	--------------------------------	--	--------------------	------------------------------------	---	---	--	--	------------------------------------	---	--------------------------------	---	---------------------------------

NEGATIVO

**ALLEGATO I - SCHEDA C : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020/2022
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SONGAVAZZO**

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione e - CODICE NUTS	Cessione o trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art.21 comma 5 e art.191 comma 1 (Tabella C.1)	Concessi in diritto di godimento, a titolo di contributo ex articolo 21 comma 5 (Tabella C.2)	Alienati per il finanziamento e la realizzazione di opere pubbliche ex art.3 DL 310/1990 s.m.i.	Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011 (Tabella C.3)	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse (Tabella C.4)	Valore Stimato (4)				
				Reg	Prov	Com							Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Annualità successive	Totale

NEGATIVO

ALLEGATO I - SCHEDA D : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020/2022
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SONGAVAZZO

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annullità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice Istat			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)									
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5) a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)
																						Importo	Tipologia (Tabella D.4)	
LS1000330167202000002			2021	SIMONCELLI SILVANA	SI	NO	030	016	201	ITC46	ALTRO	INFRASTRUTTURE SOCIALI SPORT, SPETTACOLO E	LAVORI DI COMPLETAMENTO STRUTTURALE POLIFUNZIONAL	PRIORITA' MEDIA	0.00	100,000.00	0.00	0.00	100,000.00			0.00		

ALLEGATO I - SCHEDA E : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020/2022
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SONGAVAZZO

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile del procedimento	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	

NEGATIVO

**ALLEGATO I - SCHEDA F : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020/2022
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SONGAVAZZO**

**ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E NON
RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Importo intervento	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
-------------------------------------	-----	-----------------------------	--------------------	---------------------	---

NEGATIVO

Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti progetti di investimento: Opere di efficientamento energetico impianto pubblica illuminazione (importo inferiore a 100 mila Euro).

C – Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

E' previsto il raggiungimento degli equilibri nella situazione corrente e in generale del bilancio per gli anni 2020-2022.

Risulta dalle proiezioni della previsione che anche l'equilibrio di cassa, per il primo anno di previsione, è rispettato.

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà impegnarsi a mantenerne il rispetto come già è previsto nei bilanci precedenti.

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2020 - 2021 - 2022

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		148.443,76			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		748.700,00 0,00	742.900,00 0,00	726.800,00 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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		737.210,00 0,00 9.800,00	732.480,00 0,00 10.300,00	716.390,00 0,00 11.000,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		11.490,00 0,00 0,00	10.420,00 0,00 0,00	10.410,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽³⁾					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2020 - 2021 - 2022

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		181.800,00	186.000,00	78.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		181.800,00 0,00	186.000,00 0,00	78.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - 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

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2020 - 2021 - 2022

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni 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
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI (4)

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			0,00	0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(1) Indicare gli anni di riferimento.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata al mantenimento dei livelli di cassa che già in passato sono risultati positivi.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2020 - 2021 - 2022

ENTRATE	CASSA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	SPESE	CASSA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	148.443,76								
Utilizzo avanzo di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00 0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾ Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	936.680,28	613.600,00	613.600,00	599.500,00	Titolo 1 - Spese correnti <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	903.413,41	737.210,00 0,00	732.480,00 0,00	716.390,00 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	15.850,00	15.850,00	15.850,00	15.850,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	130.349,00	119.250,00	113.450,00	111.450,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	264.630,50	181.800,00	86.000,00	78.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	329.919,30	181.800,00 0,00	186.000,00 0,00	78.000,00 0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale entrate finali	1.347.509,78	930.500,00	828.900,00	804.800,00	Totale spese finali	1.233.332,71	919.010,00	918.480,00	794.390,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	100.000,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	11.490,00	11.490,00 0,00	10.420,00 0,00	10.410,00 0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	255.407,21	252.000,00	252.000,00	252.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	258.684,45	252.000,00	252.000,00	252.000,00
Totale titoli	1.852.916,99	1.432.500,00	1.430.900,00	1.306.800,00	Totale titoli	1.753.507,16	1.432.500,00	1.430.900,00	1.306.800,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	2.001.360,75	1.432.500,00	1.430.900,00	1.306.800,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	1.753.507,16	1.432.500,00	1.430.900,00	1.306.800,00
Fondo di cassa finale presunto	247.853,59								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.

* Indicare gli anni di riferimento.

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

L'obiettivo principale sarà il mantenimento degli standard qualitativi dei servizi sia interni che trasferiti.

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

L'obiettivo principale sarà il mantenimento degli standard qualitativi dei servizi sia interni che trasferiti.

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Contenendo in particolare i costi relativi agli organi istituzionali, come previsto per legge, nella missione sono definiti i costi del personale presente in sede e delle imposte relative; i costi per l'acquisto di beni e servizi ed i trasferimenti verso gli organi che istituzionalmente gestiscono in convenzione alcuni dei servizi, in particolare l'Ufficio tecnico unico (edilizia privata e gestione OO.PP.) e il servizio anagrafe, stato civile, elettorale e statistica.

MISSIONE 02 Giustizia

Non presente in bilancio

MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza

La voce presente in tale missione riguarda esclusivamente il trasferimento all'Unione Comuni della Presolana dei costi per il servizio di Polizia Locale e amm.va.

MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio

Riguarda in particolare le voci di acquisto beni e per trasferimenti correnti per l'istruzione prescolastica e per quella scolastica di diversi ordini (ex elementari e medie). Negli importi economici è pure inserita una voce relativa al diritto allo studio riguardante l'assegnazione di borse di studio.

MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

I riferimenti economico-finanziari di questa missione riguardano in sintesi i costi di acquisto beni ed i trasferimenti per la gestione delle attività della biblioteca comunale, particolarmente rivolte al settore infantile e giovanile ed alle attività di animazione connesse al settore istruzione (scuola infanzia).

MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Tale missione riguarda, in riferimento agli argomenti economico-finanziari di bilancio, le voci relative ai costi gestionali di beni e servizi per il Centro sportivo comunale (mantenimento impiantistica) ed i trasferimenti correnti per manifestazioni ricreative diverse, oltre ai trasferimenti per la gestione

della piscina comprensoriale di Rovetta e per contributi alle famiglie per la riduzione dei costi di iscrizione alle associazioni sportive per le relative attività di minori. In conto capitale la missione si riferisce in particolare alle previsioni per interventi strutturali sul centro sportivo.

MISSIONE 07 Turismo

La missione riguarda esclusivamente gli importi di trasferimento verso il Comune di Rovetta per la gestione dell'Ufficio turistico e le spese per attività di promozione territoriale (adesione all'associazione del Distretto del Commercio e all'Associazione Promoserio).

MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Non presente in bilancio

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

La missione, sempre in termini di bilancio, riguarda in particolare il servizio rifiuti che contrattualmente viene gestito in-house da società partecipata. Riguarda inoltre per una quota residuale un trasferimento per il servizio idrico integrato (Gestione ex consorziale adduttore acquedotto e somme per canoni demaniali Regione Lombardia). Dal 2020 non è più presente la quota di trasferimento per la partecipazione al Consorzio Forestale, organismo tecnico di gestione dei beni comunali agro-silvo-pastorali, essendo lo stesso in corso di liquidazione.

MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Questa Missione si riferisce normalmente alle spese per acquisto di beni e servizi riguardanti la viabilità e le infrastrutture stradali (pulizia, manutenzioni ordinarie e per il titolo II quelle straordinarie e la messa in sicurezza, pubblica illuminazione per consumi e relativi costi manutentivi, spese per segnaletica stradale verticale e orizzontale che è un trasferimento all'Unione comuni, e per rimozione neve dall'abitato).

MISSIONE 11 Soccorso civile

Riguarda esclusivamente i costi per una delle funzioni trasferite all'Unione comuni della Presolana (funzione di protezione civile).

MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

E' una voce di missione piuttosto estesa in riferimento ai trasferimenti riguardanti la programmazione e il governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali e quelli relativi ad interventi per gli anziani trasferiti all'Unione comuni della Presolana. Una quota della missione riguarda anche le spese per i servizi cimiteriali. Un'altra quota riguarda anche i costi di acquisto di beni e servizi per gli immobili utilizzati a scopi sociali.

MISSIONE 13 Tutela della salute

Non presente in bilancio.

MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività

Missione contenente la sola voce relativa alle spese riguardanti i costi trasferiti all'Unione comuni della Presolana per la gestione dello Sportello Unico

per le Attività Produttive (SUAP).

MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Non presente in bilancio.

MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Non presente in bilancio.

MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Non presente in bilancio.

MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Non presente in bilancio.

MISSIONE 19 Relazioni internazionali

Non presente in bilancio.

MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti

Riguarda il fondo di riserva e il Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

MISSIONE 50 Debito pubblico

Non presente in bilancio.

MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie

Contiene la voce relativa alla restituzione di eventuali anticipazioni di tesoreria effettuate in corso d'anno per carenze di cassa momentanee.

MISSIONE 99 Servizi per conto terzi

Questa Missione riguarda istituzionalmente e contabilmente le partite di giro e i trasferimenti contabili per servizi per conto di terzi (es. addizionale provinciale Tassa rifiuti; giri contabili per IVA in split payment; depositi cauzionali e contrattuali).

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2020				ANNO 2021				ANNO 2022			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	310.800,00	2.000,00	0,00	312.800,00	308.380,00	2.000,00	0,00	310.380,00	295.590,00	2.600,00	0,00	298.190,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00
4	119.410,00	0,00	0,00	119.410,00	114.600,00	0,00	0,00	114.600,00	113.600,00	0,00	0,00	113.600,00
5	16.200,00	0,00	0,00	16.200,00	16.200,00	0,00	0,00	16.200,00	16.200,00	0,00	0,00	16.200,00
6	16.300,00	0,00	0,00	16.300,00	16.300,00	100.000,00	750,00	117.050,00	15.300,00	0,00	670,00	15.970,00
7	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00
8	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00
9	134.300,00	79.000,00	0,00	213.300,00	134.300,00	0,00	0,00	134.300,00	134.300,00	0,00	0,00	134.300,00
10	49.100,00	30.400,00	0,00	79.500,00	53.100,00	3.600,00	0,00	56.700,00	51.100,00	25.000,00	0,00	76.100,00
11	600,00	0,00	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00	600,00
12	57.200,00	20.000,00	0,00	77.200,00	55.200,00	30.000,00	0,00	85.200,00	55.200,00	0,00	0,00	55.200,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	9.800,00	0,00	0,00	9.800,00	10.300,00	0,00	0,00	10.300,00	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00
50	0,00	0,00	11.490,00	11.490,00	0,00	0,00	9.670,00	9.670,00	0,00	0,00	9.740,00	9.740,00
60	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00
99	0,00	0,00	252.000,00	252.000,00	0,00	0,00	252.000,00	252.000,00	0,00	0,00	252.000,00	252.000,00
TOTALI	737.210,00	181.800,00	513.490,00	1.432.500,00	732.480,00	186.000,00	512.420,00	1.430.900,00	716.390,00	78.000,00	512.410,00	1.306.800,00

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2020			Totale
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	
1	388.244,37	19.835,44	0,00	408.079,81
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	17.975,99	0,00	0,00	17.975,99
4	149.435,89	12.437,62	0,00	161.873,51
5	23.532,85	0,00	0,00	23.532,85
6	23.142,08	11.057,97	0,00	34.200,05
7	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00
8	0,00	400,00	0,00	400,00
9	150.655,00	174.308,41	0,00	324.963,41
10	67.124,23	37.681,67	0,00	104.805,90
11	1.182,95	0,00	0,00	1.182,95
12	65.176,69	20.000,00	0,00	85.176,69
13	0,00	0,00	0,00	0,00
14	5.943,36	12.350,60	0,00	18.293,96
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	41.847,59	0,00	41.847,59
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00
50	0,00	0,00	11.490,00	11.490,00
60	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00
99	0,00	0,00	258.684,45	258.684,45
TOTALI	903.413,41	329.919,30	520.174,45	1.753.507,16

E – Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e piano delle alienazioni e delle valorizzazioni dei beni patrimoniali

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio ha previsto quanto segue:

- interventi di valorizzazione del patrimonio A.S.P. con parziali finanziamenti, da parte di enti sovracomunali (Regione e Comunità Montana); vedasi elenco opere in titolo II allegato al bilancio.

Sono inoltre previste opere di mantenimento del patrimonio cittadino in riferimento ai parchi ed alle aree pubbliche.

Non sono previste alienazioni e/o valorizzazioni dei beni immobiliari tranne quanto già previsto nel piano delle opere.

F – Obiettivi del gruppo amministrazione pubblica (G.A.P.)

Nel periodo di riferimento, relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica, vengono definiti i seguenti indirizzi e obiettivi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Enti strumentali controllati

Non presenti.

Società controllate

Non presenti.

Nel periodo di riferimento, relativamente agli organismi partecipati, vengono definiti i seguenti indirizzi relativi alla gestione dei servizi affidati:

Valorizzazione degli enti strumentali risolvendone le criticità emerse in questi ultimi anni.

Potenziamento di alcuni servizi in particolare quelli rivolti alla gestione dei rifiuti.

Enti strumentali partecipati

Consorzio Forestale Presolana con sede a Castione della Presolana che ha la gestione del patrimonio comunale, affidata con apposita convenzione: attualmente l'Ente è stato messo in liquidazione.

Società partecipate

Uniacque Spa per la gestione integrata del ciclo delle acque.

Castione della Presolana Monti del Sole Srl. (società partecipata con quota minima ed in corso di dismissione a seguito di revisione delle partecipazioni).

Setco Holding Srl - vedi 2.1 e correlati - che gestisce i servizi relativi al territorio (manutenzione dei beni e del patrimonio comunale)

G.Eco Srl (soc. controllata da Setco Srl) che gestisce il ciclo dei rifiuti (servizio di raccolta trasporto e smaltimento dei rifiuti solidi urbani).

G – Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art. 2 comma 594 Legge 244/2007)

Con deliberazione del Consiglio comunale n. 8 in data 24/03/2018 l'amministrazione ha definito i piani per il contenimento delle spese per acquisto di beni e servizi.

Detti piani costituiscono indirizzo all'operato dell'organo esecutivo e dei responsabili di servizio e dovranno essere adeguati e resi compatibili con le previsioni della manovra finanziaria 2020-2022 e aggiornati, a seguito di verifiche, nel corso degli esercizi finanziari.

H – Altri eventuali strumenti di programmazione

Non sono presenti altri strumenti di programmazione.

SONGAVAZZO, li

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Fabio Guerinoni

Il Rappresentante Legale
Giuliano Covelli