

COMUNE di PONTE DI LEGNO (Bs)
SERVIZIO FINANZIARIO

D.U.P.
DOCUMENTO UNICO
di
PROGRAMMAZIONE
2019 / 2021

modello SEMPLIFICATO
- allegato 4/1 del D.Lgs. 118/2011
- articolo 170, D.Lgs. 267/2000
- decreto ministeriale 18.05.2018

Aggiornato con la legge 30.12.2018, n. 145 (legge di bilancio 2019)

Adottato dalla Giunta Municipale con deliberazione n. 19 del 22/02/2019.

SOMMARIO

1. INTRODUZIONE

2. PARTE PRIMA - ANALISI DELLA SITUAZIONE ESTERNA ED INTERNA DELL'ENTE

2.1. POPOLAZIONE

2.2. CONDIZIONE ECONOMICA GENERALE DEL TERRITORIO

2.3. EVOLUZIONE SITUAZIONE FINANZIARIA DELL'ENTE

2.3.1 Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

2.3.2. Analisi delle entrate (evoluzione, incidenze, capacità di riscossione)

2.3.3. Analisi delle spese (evoluzione, incidenze, velocità pagamenti)

2.3.4. Risultati di amministrazione

2.4. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

2.4.1. Situazione di cassa dell'Ente

2.4.2. Livello di indebitamento

2.4.3. Debiti fuori bilancio

2.5. GESTIONE RISORSE UMANE

2.5.1. Pianta organica vigente;

3. PARTE SECONDA - INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

3.1. ENTRATE:

3.1.1. Tributi e tariffe dei servizi pubblici ed entrate patrimoniali

3.1.2. Trasferimenti erariali

3.1.3. Riepilogo risorse ordinarie

3.1.4. Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

3.1.5. Piano delle alienazioni e valorizzazione dei beni patrimoniali

3.1.6. Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

3.2. SPESE :

3.2.1. Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali;

3.2.2. Programmazione triennale del fabbisogno di personale

3.2.3. Programmazione investimenti, piano triennale ed elenco annuale opere pubbliche

3.3. EQUILIBRI DI BILANCIO

3.3.1. Equilibri generali di bilancio in termini di competenza e di cassa

3.3.2. Saldi di finanza pubblica (ex patto di stabilità)

3.4. ORGANISMI PARTECIPATI

1. INTRODUZIONE

Il decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 *"Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi"* ha introdotto il principio applicato della programmazione che disciplina processi, strumenti e contenuti della programmazione dei sistemi contabili delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi.

Per quanto riguarda gli strumenti della programmazione, la Relazione Previsionale e Programmatica prevista dall'art. 170 del TUEL, che costituiva allegato obbligatorio del bilancio di previsione, è sostituita dal DUP (Documento Unico di Programmazione), *"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"*.

In via generale, fatto salvo quanto descritto nei paragrafi successivi, il DUP in sostanza è suddiviso in due parti: la prima relativa alla situazione interna ed esterna dell'ente (popolazione, redditività del territorio, modalità di gestione dei servizi, sostenibilità economico finanziaria dell'ente, struttura organizzativa e risorse umane); la seconda relativa agli indirizzi generali della programmazione annuale e triennale dell'ente, quali gli obiettivi strategici suddivisi per *"missione e programmi"* con indicazione delle disponibilità finanziarie a copertura delle spese sia correnti che di investimento.

Ai sensi dell'allegato 4/1 del D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 (armonizzazione sistemi contabili della P.A.) il DUP, negli enti con popolazione fino a 5.000 abitanti è redatto in forma semplificata ed individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato, il tutto in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica e tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio,.

Con Decreto Ministeriale del 18 maggio 2018, che ha aggiornato il principio della programmazione di cui all'allegato 4/1 del D.Lgs. 118/2011 sono state apportate ulteriori semplificazioni del Documento Unico di Programmazione per i Comuni fino a 2.000 abitanti;

Tali ulteriori semplificazioni, alcune di particolare rilievo, in sostanza sono le seguenti:

- nella prima parte del DUP non è più richiesta l'analisi dettagliata della situazione socio economica del territorio e l'analisi dell'andamento della popolazione, anche se rimane facoltà dell'Amministrazione riportare in sintesi tali dati anche nel nuovo schema semplificato;
- l'elencazione degli obiettivi strategici elencati per missione/programma viene sostituita da una semplice disamina delle principali spese sia correnti che in conto capitale e delle relative fonti di finanziamento oltre che da una analisi generale sulle modalità di offerta dei servizi pubblici locali;
- l'articolo 1 del citato D.M. 18 maggio 2018, riscrivendo il paragrafo 8.4 del principio contabile di cui all'allegato 4/1 del D.Lgs. 118/2011 stabilisce che *"... si considerano approvati, in quanto contenuti nel DUP, senza necessità di ulteriori deliberazioni..."* i seguenti documenti :
 - piano triennale delle opere pubbliche e annesso elenco annuale;
 - programma biennale degli acquisti di beni e servizi;
 - piano delle alienazioni patrimoniali e valorizzazione immobiliare;
 - piano triennale del fabbisogno del personale.

2. PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE ESTERNA ED INTERNA DELL'ENTE

2.1. POPOLAZIONE

Il quadro generale della popolazione dell'Ente nell'ultimo decennio presenta la seguente evoluzione :

| descrizione | censimento 2001 | ultimo censimento (2011) | attuale (nov/2018) | incidenze |
|-------------------------------|--------------------|--------------------------------|-----------------------|-----------|
| - maschi | 890 | 855 | 853 | 48,14 % |
| - femmine | 979 | 899 | 919 | 51,86 % |
| - totale, di cui : | 1.869 | 1.754 | 1.772 | 100,00 % |
| - età infantile (0-5 anni) | 75 | 83 | 82 | 4,63 % |
| - età scolare (6-17 anni) | 168 | 184 | 183 | 10,33 % |
| - età lavorativa (18-65 anni) | 1.122 | 888 | 1.063 | 59,99 % |
| - età senile (oltre 65 anni) | 504 | 399 | 478 | 26,98 % |
| - n.ro famiglie, di cui : | 810 | 848 | 915 | |
| - 1 componente | 320 | 386 | 464 | 50,72 % |
| - 2 componenti | 253 | 201 | 199 | 21,75 % |
| - 3 componenti | 185 | 145 | 128 | 13,98 % |
| - 4 componenti | 37 | 104 | 104 | 11,36 % |
| - 5/+ componenti | 15 | 12 | 20 | 2,19 % |
| - nati nell'anno | 14 | 20 | 13 | +0,74 % |
| - deceduti nell'anno | 15 | 18 | 19 | -1,08 % |
| - saldo naturale | -1 | +2 | -6 | -0,34 % |
| - immigrati nell'anno | 15 | 34 | 83 | +4,69 % |
| - emigrati nell'anno | 22 | 34 | 46 | -2,60 % |
| - saldo migratorio | -7 | 0 | +37 | +2,09 % |

2.2. CONDIZIONE ECONOMICA GENERALE

L'economia insediata sul territorio comunale di ponte di Legno deriva essenzialmente dalla sua vocazione turistica, dalla quale ne consegue poi una diffusa attività nel campo immobiliare, ricettivo, e artigianale.

Tale intensa attività turistica si realizza a livello stagionale (estate e inverno) con presenze complessive in residenze di proprietà che raggiungono circa 22/23.000 unità mentre le presenze in strutture ricettive (alberghi, residence, ecc.) nel corso dell'anno 2018 sono state 340.000 (pari a 78.640 arrivi con soggiorno medio di 4,32 giornate);

Sul territorio comunale sono censite 13.003 unità immobiliari, di cui ben 11.629 con destinazione residenziale (abitazioni e pertinenze), n. 32 con destinazione ricettiva (alberghi e residence), e n. 978 a destinazione produttiva (negozi, magazzini, laboratori, fabbricati industriali, commerciali, ecc.).

La condizione economica della popolazione "residente", confrontata a livello provinciale, Regionale e nazionale, presenta le seguenti risultanze (fonte: *comuni.italiani.it*, ultimo dato disponibile 2016) :

| anno | ambito | popolazione | dichiaranti | %le pop/dic | Reddito / pro capite | | |
|------|----------------|-------------|-------------|----------------|----------------------|-----------|-------------|
| | | | | | Totale | abitante | dichiaranti |
| 2010 | Ponte di legno | 1.771 | 1.470 | 83,01% | 25.424.245,00 | 14.355,87 | 17.295,40 |
| | Pr. Brescia | 1.256.025 | 874.451 | 69,62% | 17.242.404.094,00 | 13.727,76 | 19.717,98 |
| | Lombardia | 9.917.714 | 7.071.316 | 71,30% | 160.459.309.579,00 | 16.179,06 | 22.691,58 |
| | Italia | 60.62.442 | 41.155.333 | 67,88% | 791.373.113.409,00 | 13.053,27 | 19.228,93 |
| 2016 | Ponte di legno | 1.726 | 1.370 | 79,38% | 27.961.269,00 | 16.200,04 | 20.409,69 |
| | Pr. Brescia | 1.262.318 | 864.206 | 68,47% | 18.939.494.283,00 | 15.003,75 | 21.915,49 |
| | Lombardia | 10.018.806 | 7.019.716 | 70,07% | 173.646.795.225,00 | 17.332,09 | 24.737,02 |
| | Italia | 60.589.085 | 40.249.590 | 66,44% | 841.926.743.552,00 | 13.896,00 | 20.918,00 |

2.3. EVOLUZIONE SITUAZIONE FINANZIARIA DELL'ENTE

2.3.1. Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

I servizi comunali vengo erogati con modalità diverse come da seguente illustrazione:

a) servizi gestiti in forma diretta (in economia e/o appalto) :

- servizi istituzionali (organi istituzionali e amministrazione generale);
- servizio economico finanziario, tributi, risorse umane,
- viabilità, parcheggi, sgombero neve;
- parchi, giardini e verde attrezzato;
- gestione servizio idrico (esclusa depurazione acque);
- servizi cimiteriali;
- promozione turistica;

b) servizi gestiti tramite Unione dei Comuni :

- polizia municipale (servizio trasferito);
- igiene e ambiente;
- depurazione delle acque;
- servizi socio-assistenziali, servizi alla persona;
- diritto allo studio (trasporti, mense, ecc.);
- pubblica illuminazione;
- servizio mensa del personale;
- proiezione civile;
- commercio, Suap;
- polizia locale e amministrativa;
- promozione turistica;

c) servizi gestiti in forma associata e/o in convenzione con altri enti :

- ufficio tecnico;
- segreteria comunale (retribuzione del segretario);
- gestione edificio scuola media;
- anagrafe, stato civile, consultazioni elettorali;

2.3.2. Analisi delle entrate

Le entrate correnti hanno avuto la seguente evoluzione negli ultimi 5 anni (accertamenti) :

| descrizione | Rendiconto 2014 | Rendiconto 2015 | Rendiconto 2016 | Rendiconto 2017 | Chiusura 2018 |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Tributarie : | | | | | |
| - gettito IMU / TASI | 4.790.000,00 | 3.123.000,00 | 2.955.273,83 | 2.848.559,94 | 3.023.313,25 |
| - recupero evasione ICI/IMU | 200.000,00 | 150.000,00 | 954.210,69 | 1.507.616,95 | 0,00 |
| - gettito TARI | 1.319.994,39 | 1.350.478,00 | 1.374.921,89 | 1.304.338,63 | 1.267.500,00 |
| - gettito altri tributi | 91.073,87 | 68.072,57 | 86.181,59 | 99.576,77 | 102.363,62 |
| - fondo federalismo fiscale | 38.418,46 | | | | |
| Somma | 6.439.486,72 | 4.681.550,57 | 5.370.588,00 | 5.760.092,29 | 4.393.176,87 |
| Trasferimenti correnti : | | | | | |
| - dallo Stato | 508.986,05 | 430.098,88 | 503.312,34 | 294.750,48 | 654.706,61 |
| - da altri enti pubblici | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| somma | 508.986,05 | 430.550,57 | 503.312,34 | 294.750,48 | 654.706,61 |
| Extratributarie : | | | | | |
| - proventi servizio idrico | 846.093,75 | 830.494,30 | 835.882,60 | 780.832,99 | 941.193,67 |
| - proventi impianti sportivi | 3.400,00 | 6.615,00 | 1.500,00 | 1.540,00 | 1.200,00 |
| - proventi parcheggi e aree | 56.788,76 | 66.511,11 | 51.408,65 | 39.305,10 | 65.170,19 |
| - proventi servizi cimiteriali | 39.569,39 | 64.074,00 | 28.131,09 | 85.740,04 | 35.250,00 |
| - proventi servizi scolastici | 22.490,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| - proventi altri servizi pubblici | 23.242,98 | 18.928,14 | 14.890,50 | 42.239,48 | 25.767,73 |
| - proventi da beni comunali | 438.697,74 | 548.630,97 | 192.250,08 | 205.169,72 | 351.477,06 |
| - rimborsi e recuperi vari | 412.715,68 | 1.123.966,28 | 436.503,04 | 466.383,67 | 523.242,45 |
| somma | 1.842.999,13 | 2.659.216,80 | 1.560.565,96 | 1.621.211,00 | 1.943.301,10 |
| Totale | 8.791.471,90 | 7.771.317,94 | 7.434.466,30 | 7.676.053,77 | 6.991.184,58 |

Incidenza pro capite entrate correnti negli ultimi 5 anni :

| anno | n.ro abitanti | Tributarie | | Trasferimenti correnti | | Extratributarie | |
|------|---------------|--------------|------------|------------------------|------------|-----------------|------------|
| | | totale | pro capite | Totale | pro capite | totale | pro capite |
| 2014 | 1.767 | 6.439.486,72 | 3.644,31 | 508.986,05 | 288,06 | 1.842.999,13 | 1.043,02 |
| 2015 | 1.753 | 4.681.550,57 | 2.670,60 | 430.550,57 | 245,61 | 2.659.216,80 | 1.516,96 |
| 2016 | 1.734 | 5.370.588,00 | 3.097,23 | 503.312,34 | 290,27 | 1.560.565,96 | 899,99 |
| 2017 | 1.731 | 5.760.092,29 | 3.327,61 | 294.750,48 | 170,28 | 1.621.211,00 | 936,58 |
| 2018 | 1.772 | 4.393.176,87 | 2.479,22 | 654.706,61 | 369,48 | 1.943.301,10 | 1.096,68 |

Capacità di riscossione delle entrate correnti (rapporto accertato/riscosso) in conto competenza e conto residui:

| anno | conto competenza | | | conto residui | | |
|------|------------------|--------------|---------|-----------------|--------------|---------|
| | accertato | riscosso | %le | iscritti al 1/1 | riscosso | %le |
| 2014 | 8.791.471,90 | 6.223.613,17 | 70,80 % | 2.006.584,75 | 1.021.033,89 | 50,89 % |
| 2015 | 7.771.317,94 | 5.695.249,86 | 73,29 % | 3.279.731,78 | 2.198.832,88 | 67,05 % |
| 2016 | 7.434.466,30 | 5.656.820,37 | 76,09 % | 2.398.879,21 | 1.176.829,12 | 49,06 % |
| 2017 | 7.676.053,77 | 4.672.148,64 | 60,87 % | 2.352.826,37 | 727.797,33 | 30,94 % |
| 2018 | 6.991.184,58 | 6.046.467,63 | 86,49 % | 3.532.841,38 | 1.295.784,78 | 36,68 % |

2.3.3. Analisi delle spese

Le spese correnti hanno avuto la seguente evoluzione negli ultimi 5 anni (impegni) :

| descrizione | Rendiconto 2014 | Rendiconto 2015 | Rendiconto 2016 | Rendiconto 2017 | Chiusura 2018 |
|--|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Tit. 1. Spese correnti | 7.270.746,58 | 5.438.768,76 | 5.574.657,84 | 5.471.643,88 | 6.728.861,43 |
| Tit. 2. Spese di investimento | 4.786.152,95 | 973.927,34 | 3.017.602,13 | 2.516.426,28 | 13.613.039,85 |
| Tit. 4. Rimborso di prestiti | 737.714,39 | 756.863,61 | 746.058,97 | 763.042,99 | 780.820,44 |
| Tit. 5. Anticipaz. ni cassa/ tesoreria | 737.714,39 | 756.863,61 | 746.058,97 | 763.042,99 | 879.242,20 |
| Tit. 7. Partite di giro e servizi c/ terzi | 351.628,27 | 683.221,45 | 643.135,12 | 901.824,72 | 1.182.334,42 |
| Totale SPESE | 13.146.242,19 | 7.852.781,16 | 9.981.454,06 | 9.652.937,87 | 23.184.298,34 |

Incidenza pro capite delle spese negli ultimi 5 anni (importi impegnati):

| anno | n.ro abitanti | spese correnti | | rimborso prestiti | | investimenti (c/capitale) | |
|------|---------------|----------------|------------|-------------------|------------|---------------------------|------------|
| | | Totale | pro capite | totale | pro capite | totale | pro capite |
| 2014 | 1.753 | 7.270.746,58 | 4.17,61 | 737.714,39 | 420,83 | 4.786.152,95 | 2.730,27 |
| 2015 | 1.734 | 5.438.768,76 | 3.136,55 | 756.863,61 | 436,49 | 973.927,34 | 561,67 |
| 2016 | 1.731 | 5.574.657,84 | 3.220,49 | 746.058,97 | 431,00 | 3.017.602,13 | 1.743,28 |
| 2017 | 1.735 | 5.471.643,88 | 3.153,69 | 763.042,99 | 439,80 | 2.516.426,28 | 1.450,39 |
| 2018 | 1.772 | 6.728.861,43 | 3.797,33 | 780.820,44 | 440,65 | 13.613.039,85 | 7.682,31 |

Velocità dei pagamenti delle spese conto competenza e c/ residui (rapporto accertato/riscosso) :

a) spese correnti :

| anno | conto competenza | | | conto residui | | |
|------|------------------|--------------|---------|-----------------|------------|---------|
| | impegnato | pagato | %le | iscritti al 1/1 | pagato | %le |
| 2014 | 7.270.746,58 | 4.690.248,67 | 64,51 % | 1.297.103,99 | 862.840,25 | 66,53 % |
| 2015 | 5.438.768,76 | 4.762.576,12 | 87,57 % | 973.927,34 | 798.825,69 | 82,03 % |
| 2016 | 5.574.657,84 | 4.538.921,24 | 81,43 % | 772.320,50 | 726.773,40 | 94,11 % |
| 2017 | 5.471.643,88 | 4.922.154,53 | 89,96 % | 1.074.823,67 | 997.622,58 | 92,82 % |
| 2018 | 6.728.861,43 | 5.578.076,52 | 82,90 % | 549.489,35 | 529.557,22 | 96,38 % |

b) spese di investimento :

| anno | conto competenza | | | conto residui | | |
|------|------------------|--------------|---------|-----------------|--------------|----------|
| | impegnato | pagato | %le | iscritti al 1/1 | pagato | %le |
| 2014 | 4.786.152,95 | 589.953,90 | 12,33 % | 10.019.488,35 | 5.092.013,95 | 50,83 % |
| 2015 | 973.927,34 | 798.825,69 | 82,03 % | 9.004.992,81 | 2.728.575,73 | 30,31 % |
| 2016 | 3.017.602,13 | 2.467.909,65 | 50,83 % | 383.947,07 | 298.924,00 | 77,86 % |
| 2017 | 2.516.426,28 | 2.394.001,42 | 95,14 % | 549.692,48 | 535.887,45 | 97,49 % |
| 2018 | 13.613.039,85 | 1.886.297,39 | 13,86 % | 122.424,86 | 122.424,86 | 100,00 % |

Le spese correnti (titolo 1') sono così classificate :

| descrizione | Rendiconto 2014 | Rendiconto 2015 | Rendiconto 2016 | Rendiconto 2017 | Chiusura 2018 |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Spese di personale | 823.801,61 | 705.370,36 | 825.576,65 | 863.571,89 | 956.263,61 |
| Acquisto di beni e servizi | 2.308.842,43 | 1.837.637,24 | 1.814.738,71 | 1.736.233,40 | 2.263.186,37 |
| Trasferimenti correnti | 2.218.761,98 | 2.351.497,57 | 2.585.749,86 | 2.521.878,99 | 3.179.478,27 |
| Interessi passivi | 312.241,78 | 258.702,90 | 226.340,76 | 203.914,60 | 195.220,59 |
| Imposte e tasse | 59.351,35 | 256.198,65 | 121.371,86 | 135.000,000 | 59.991,82 |
| Altre spese | 34.914,18 | 29.362,04 | 880,00 | 11.045,00 | 74.270,77 |
| Fondo Solidarietà Comunale (*) | 1.512.833,25 | | | | |
| Totale | 7.270.746,58 | 5.438.768,76 | 5.574.657,84 | 5.471.643,88 | 6.728.861,43 |

(*) dall'esercizio 2015 trattenuto direttamente dall'erario sui versamenti IMU;

2.3.4. Risultati di amministrazione (ultimi 5 anni) :

| descrizione | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | Chiusura 2018 |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| Fondo cassa iniziale | 1.307.935,81 | 3.781.913,48 | 3.772.706,95 | 3.476.500,99 | 80.656,76 |
| Riscossioni (+) | 14.824.945,26 | 12.136.367,10 | 9.152.271,37 | 7.026.471,76 | 11.469.653,90 |
| Pagamenti (-) | 12.350.967,59 | 12.145.573,63 | 9.448.477,33 | 10.422.315,69 | 10.789.350,68 |
| Fondo cassa chiusura esercizio | 3.781.913,48 | 3.772.706,95 | 3.476.500,99 | 80.656,76 | 760.959,98 |
| Residui attivi da riportare (+) | 10.694.445,93 | 2.649.538,61 | 2.668.074,36 | 4.520.526,18 | 14.298.710,40 |
| Residui passivi da riportare (-) | 11.988.573,56 | 1.347.164,09 | 1.787.402,57 | 922.333,88 | 13.308.247,63 |
| Differenza | 2.487.785,85 | 5.075.081,47 | 4.357.172,78 | 3.678.849,06 | 1.751.422,75 |
| F.P.V. di spesa corrente | | -124.962,04 | -325.288,03 | -716.385,48 | 0,00 |
| F.P.V. di spesa in conto capitale | | -1.562.667,93 | -1.911.367,80 | -2.373.976,00 | 0,00 |
| Fondo Crediti Dubbia esigibilità | | -148.000,00 | -197.000,00 | -200.000,00 | -200.000,00 |
| AVANZO D'AMMINISTRAZIONE | 2.487.785,85 | 3.248.451,50 | 1.923.516,95 | 388.478,58 | 1.551.422,75 |

2.4. SOSTENIBILITA' ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

2.4.1. Andamento gestione di cassa negli ultimi 5 anni :

| descrizione | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|----------------------------|----------------|--------------|--------------|----------------|--------------|
| Fondo cassa iniziale | 1.307.935,81 | 3.781.913,48 | 3.772.706,95 | 3.476.500,99 | 80.656,76 |
| Fondo cassa finale | 3.781.913,48 | 3.772.706,95 | 3.476.500,99 | 80.656,76 | 760.959,98 |
| Saldo annuale | + 2.473.977,67 | - 9.206,53 | - 296.205,96 | - 3.395.844,23 | + 680.303,22 |
| Giacenza media giornaliera | + 6.778,03 | - 25,23 | - 811,53 | - 9.303,69 | + 1.863,85 |

2.4.2. Livello di indebitamento

L'indebitamento costituisce uno dei parametri di riferimento della situazione finanziaria dell'ente e, ai sensi dei nuovi principi contabili su cui si basa il D.U.P. costituisce elemento di rilevazione della situazione interna dell'Ente (sezione strategica).

L'indebitamento dell'ente negli ultimi anni e nell'esercizio corrente risulta essere il seguente :

| descrizione | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| - debito capitale inizio esercizio | 19.576.758,19 | 18.839.043,80 | 18.151.940,16 | 18.405.881,19 | 17.642.838,20 |
| - nuovi mutui in ammortamento | | | 1.000.000,00 | | |
| - restituzione quota capitale | 737.714,39 | 756.863,61 | 746.058,97 | 763.042,99 | 780.820,44 |
| - debito fine esercizio | 18.839.043,80 | 18.151.940,16 | 18.405.881,19 | 17.642.838,20 | 16.862.017,76 |
| - abitanti | 1.753 | 1.734 | 1.731 | 1.735 | 1.772 |
| - incidenza indebitamento | 10.746,75 | 10.468,25 | 10.633,10 | 10.168,79 | 9.515,82 |

La rata annua di ammortamento di tale indebitamento presenta le seguenti incidenze:

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---------------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|
| - quota interessi | 312.241,78 | 258.651,99 | 226.340,76 | 203.914,60 | 195.220,59 |
| - quota capitale | 737.714,39 | 756.863,61 | 746.058,97 | 763.042,99 | 780.820,44 |
| Totale rata ammortamento | 1.049.956,17 | 1.015.515,60 | 972.399,73 | 966.957,59 | 976.041,03 |
| - incidenza su entrate correnti | 11,90 % | 13,070 % | 13,080 % | 12,600 % | 13,97 % |
| - incidenza su spese correnti | 14,45 % | 18,68 % | 17,45 % | 17,68 % | 14,51 % |
| - incidenza su abitanti | 598,95 | 585,65 | 561,76 | 557,33 | 550,82 |

Ai sensi dell'articolo 204 del D.Lgs. 267/2000 l'incidenza massima degli interessi sui mutui sulle entrate correnti non può superare il 10%; nel corso degli ultimi 5 anni tale limite è stato abbondantemente rispettato come si evince dal seguente prospetto:

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| entrate correnti | 8.791.471,90 | 7.771.317,94 | 7.434.466,30 | 7.762.273,05 | 6.991.184,58 |
| interessi passivi | 312.241,78 | 258.651,99 | 226.340,76 | 203.914,60 | 195.220,59 |
| incidenza | 3,56 % | 3,33 % | 3,05% | 2,63% | 2,80 % |

Per quanto riguarda invece la "capacità debitoria", l'attuale la normativa (art. 204 D.Lgs. 18.08.2000 n. 276 e s.m.i.) prevede la possibilità di indebitamento nel limite costituito dal 10% dell'incidenza degli interessi passivi complessivi (mutui già in ammortamento e mutui da contrarre) sulle entrate correnti afferenti ai primi tre titoli del rendiconto finanziario approvato del penultimo esercizio precedente quello in cui è previsto il nuovo indebitamento (al netto di somme vincolate, contributi in conto interessi, entrate una tantum, ecc.).

La capacità debitoria per l'esercizio 2019 risulta pertanto essere la seguente :

| | |
|--|---------------|
| - entrate correnti esercizio 2017 (penultimo esercizio approvato) | 7.676.053,77 |
| - limite articolo 204 D.Lgs. 267/2000 | 10% |
| - quota entrate vincolabile per interessi passivi | 767.605,38 |
| - interessi passivi mutui già in ammortamento nel 2019 | 199.161,60 |
| - interessi passivi mutui previsti da assumere nell'esercizio 2019 | 0,00 |
| - totale interessi passivi | 199.161,60 |
| - residua capacità debitoria per interessi | 568.443,78 |
| - corrispondente ad un capitale nominale (tasso Cassa dd.pp. = euribor + 2,66 pread) | 21.370.000,00 |

Ovviamente tale capacità debitoria dovrà essere sostenibile con le effettive disponibilità di bilancio.

Si precisa infine che nel mese di dicembre 2018 è in corso il perfezionamento la concessione di un mutuo di € 410.000,00 per finanziamento reti tecnologiche (verrà definitivamente concesso nell'esercizio 2019).

2.4.3. Debiti fuori bilancio, dissesto finanziario

Allo stato attuale non esistono debiti fuori bilancio, come definiti dall'articolo 194 del D.Lgs. 267/2000;

Inoltre l'Ente non risulta strutturalmente deficitario ai sensi dell'articolo 242 del citato D.Lgs. 267/2000 avendo rispettato 9 parametri su 10 di cui all'apposita tabella di riscontro situazioni di deficitarietà approvata con Decreto Ministeriale 18 febbraio 2018; non è stato rispettato il parametro n. 7 (consistenza debiti di finanziamento superiori al 150% delle entrate correnti);

Si ricorda che gli enti locali sono considerati "strutturalmente deficitari" qualora non rispettino 5 o più parametri della citata tabella di riscontro.

2.5. RISORSE UMANE

2.5.1. Pianta organica :

La dotazione organica vigente (approvata con deliberazione della giunta Municipale n. 18 in data 22 febbraio 2012) , suddivisa tra i vari servizi / aree risulta essere la seguente :

| categoria e profilo professionale | Cat. | Dotazione organica | Posti coperti | Posti vacanti |
|--|------|--------------------|---------------|---------------|
| SERVIZIO AMMINISTRATIVO : | | | | |
| Esecutore centralinista, addetto al protocollo, ricevimento pubblico | B1 | 2 | 1 | 1 |
| Autista scuolabus (part time 24/36i) | B3 | 1 | 1 | |
| Esecutore amministrativo specializzato | B3 | 2 | 1 | 1 |
| Istruttore addetto al commercio, segreteria, servizi sociali, istruzione, amministrazione generale | C | 1 | 1 | |
| Istruttore servizi demografici, leva ed elettorato (p.t. 24/36i) | C | 1 | | 1 |
| Istruttore direttivo con funzioni di vice segretario | D1 | 1 | | 1 |
| SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO ECONOMICO : | | | | |
| Esecutore amministrativo servizio finanziario e ufficio tributi | B1 | 1 | 1 | |
| Esecutore amministrativo specializzato per ufficio tributi | B3 | 1 | 1 | |
| Ragioniere addetto alla contabilità | B3 | 1 | 1 | |
| Istruttore direttivo ufficio tributi | C | 1 | 1 | |
| Responsabile del servizio finanziario | D1 | 1 | 1 | |
| SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO : | | | | |
| Operai generici manutenzione patrimonio, viabilità, ecc. | A | 3 | 2 | 1 |
| Operaio generico addetto all'isola ecologica (part time) | A | 1 | | 1 |
| Operai qualificati (generici, netturbini, stradini) | B1 | 4 | 2 | 2 |
| Esecutore tecnico specializzato, autisti mezzi pesanti, | B3 | 2 | | 2 |
| Esecutori amministrativi specializzati | B3 | 2 | 1 | 1 |
| Geometra addetto all'ufficio lavori pubblici | C | 1 | 1 | |
| Geometra addetto al servizio urbanistica ed edilizia privata | C | 1 | 1 | |
| Geometra addetto al patrimonio e servizi tecnologici | C | 2 | 1 | 1 |
| Istruttore tecnico ufficio progettazioni | D1 | 1 | 1 | |
| Tecnico comunale | D3 | 1 | | 1 |
| TOTALE | | 31 | 18 | 13 |

Presso l'ente sono state istituite le seguenti posizioni organizzative :

1. AMMINISTRATIVA: attuale titolare: dott. Gregorini Fabio, segretario comunale;
2. ECONOMICO FINANZIARIA: attuale titolare: rag. Maculotti Walter;
3. LAVORI PUBBLICI (associata con il Comune di Temù) : attuale titolare geom. Guizzardi Gian Luca dipendente della Comunità Montana di Valle Camonica;
4. SERVIZIO TECNOLOGICO E PATRIMONIO (associata con il Comune di Temù) : attuale titolare geom. Faustinelli Denis;
5. EDILIZIA PRIVATA, IGIENE E AMBIENTE (associata con il Comune di Temù) : attuale titolare geom. Beltracchi Michele;

3. 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 sarà improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

3.1. ENTRATE :

3.1.1. Tributi e tariffe dei servizi pubblici ed entrate patrimoniali :

Per quanto riguarda le aliquote / tariffe dei principali tributi/servizi comunali, ad esclusione della TA.RI, si ritiene di mantenere inalterata l'attuale imposizione fiscale (Imu, Tasi, Osap, pubblicità e affissioni, servizio idrico integrato, impianti sportivo, parcheggi e parchimetri, ecc.);

Il piano finanziario della TA.RI. per l'anno 2019 rispetto all'esercizio precedente, subisce un incremento di € 70.000,00 interamente imputabile al costo dell'appalto a Valle Camonica Servizi; ciò impone un aumento delle tariffe per coprire tale incremento; mediamente il maggior peso tributario incide sulle singole utenze, sia domestiche che per attività commerciali, di circa il 5-6%;

Parimenti vengono confermate le attuali agevolazioni in materia di Imu (rimborso imposta pagata sugli immobili concessi in uso gratuito per abitazione principale di familiari) e azzeramento tariffa servizio idrico integrato e riduzione Tari al 50% per utenti ultrasettantenni, agevolazioni per famiglie numerose).

Rispetto agli esercizi passati, l'Ente, con decorrenza dal 1° giugno 2019, intende applicare l'imposta di soggiorno istituita dall'articolo 4, commi 1, 2 e 3 del D.Lgs. 14 marzo 2011, n. 23.

Ciò nasce dalla necessità da una parte di compensare una serie di minori entrate non ricorrenti accertrate nell'esercizio precedente (tra le quali canoni di locazione immobili e sovraccanoni rivieraschi impianti idroelettrici) oltre a minor gettito di tributi comunali (quali Imu su aree fabbricabili, su immobili c.c. beni merce, e su attività produttive) e dall'altra di finanziarie nuove e maggiori spese correnti necessarie per mantenere l'attuale livello di efficienza ed efficacia dei servizi resi ai cittadini residenti e non (arredo urbano, infrastrutture ricettive e ludiche, servizi turistici, ecc.) che non sono già finanziati dalle relative tariffe (quali nettezza urbana, servizi indivisibili, servizio idrico integrato). Fermo restando il vincolo di destinazione del tributo destinato a finanziare interventi nel settore turistico.

L'istituzione di tale imposta viene delegata all'Unione dei Comuni Lombarda A.V.C. che, essendo titolare del tributo stesso, ne curerà l'intero processo gestionale provvedendo a riversare ai vari Comuni l'importo loro spettante.

Il gettito presunto annuo dell'imposta di soggiorno, desunto dai dati statistici sulle presenze turistiche fornite dall'azienda provinciale del turismo, e prevedendo una tariffa giornaliera pro capite di € 1,50 dovrebbe aggirarsi intorno ai 400.000,00 euro (gettito presunto 2019 pari a circa 200.000,00 euro).

Per quanto riguarda il gettito IMU va osservato che, come succede in tutti i Comuni ad alta vocazione turistica dove è più marcato il rapporto tra abitazioni principali e "secondo case", stante l'attuale destinazione del relativo gettito, l'Ente non può che applicare le aliquote massime consentite.

Infatti del gettito "potenziale" Imu degli immobili insistenti sul nostro territorio una sostanziosa parte viene dallo trattenuta dallo Stato mentre all'ente impositore viene accreditata la sola differenza :

| | | | |
|--|--------------|--------------|---------|
| - gettito potenziale Imu/Tasi calcolato con aliquote comunali (2018) | | 5.750.850,00 | |
| - riduzioni e agevolazioni (imbullonati, inagibili, ecc.) – presunto | | 250.000,00 | |
| - gettito effettivo lordo | | 5.500.850,00 | |
| - gettito di competenza dello Stato (immobili cat. D ad aliquota base) | 500.000,00 | | |
| - quota alimentazione Fondo solidarietà comunale | 777.400,00 | | |
| - riparto negativo fondo solidarietà comunale | 1.290.000,00 | | |
| Somma trattenuta dallo Stato | | 2.567.400,00 | |
| - gettito netto accreditato al Comune | | 2.933.450,00 | |
| | pari al | | 53,33 % |

Il gettito complessivo dell'IMU e di quello della TASI viene così suddiviso (stima anno 2018) :

| descrizione | n.ro unità | Aliquota (*1000) | gettito IMU | gettito TASI | incidenza %le |
|---|------------|------------------|--------------|--------------|---------------|
| - abitazione principale e pertinenze | 1.270 | esente | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| - altre pertinenze ab. principale | 139 | 4,60 | 12.705,00 | 0,00 | 0,24 % |
| - abitazioni (e pertinenze) in uso per abit.ne principale a familiari | 377 | 4,60 | 63.230,00 | 0,00 | 1,15 % |
| - abitaz.ne principale iscritti all'Aire | 12 | Esente | 0,00 | 0,00 | 0,00 % |
| - altre abitazioni e pertinenze a disposizione ("secondo case") | 9.286 | 10,60 | 4.444.955,00 | 313.045,00 | 80,81 % |
| - altri fabbricati agevolati (rifugi, baite rurali, convitti, ecc.) | 328 | 4,60 | 21.420,00 | 0,00 | 0,39 % |

| | | | | | |
|---|--------|--------------|--------------|------------|----------|
| - negozi, magazzini, locali deposito, laboratori, ecc. (di cat. C) | 893 | 4,60 / 10,60 | 271.860,00 | 11.140,00 | 4,95 % |
| - fabbricati cat. D (quota Comune) | 35 | 3,00 | 8.980,00 | 2.395,00 | 0,17 % |
| - aree edificabili | == | 10,6 | 177.700,00 | 13.410 | 3,24 % |
| - totale gettito COMUNE | 12.340 | == | 5.000.850,00 | 335.000,00 | 90,92 % |
| - gettito cat. D di competenza dello Stato (alberghi, fabbr. Strumentali) | 78 | 7,60 | 500.000,00 | 0,00 | 9,08 % |
| TOTALE CARICO CONTRIBUENTI | 12.418 | == | 5.500.850,00 | 340.000,00 | 100,00 % |

A fronte del gettito IMU sui fabbricati concessi in comodato gratuito a familiari per uso "abitazione principale", essendo venuta meno negli ultimi anni l'aliquota agevolata per legge, il Comune, con risorse proprie di bilancio, ha previsto il rimborso totale dell'imposta "effettivamente" pagata dai contribuenti per questa tipologia di fabbricati, con un costo annuo di circa € 47.000,00.

I proventi dei principali servizi pubblici, mantenendo l'attuale livello tariffario, comportano per l'esercizio 2019 (e per il triennio 2019/2021 se non interverranno future variazioni) i seguenti gettiti, determinati sulla scorta degli accertamenti dell'esercizio 2018 :

| descrizione | Residenti | | Non residenti | | Totale | |
|--|-----------|------------|---------------|------------|--------|--------------|
| | n.ro | importo | n.ro | importo | n.ro | importo |
| - Ta.Ri. (ex taxa rifiuti) : | | | | | | |
| - utenze domestiche | 839 | 239.300,00 | 3.851 | 900.300,00 | 4.690 | 1.139.600,00 |
| - utenze non domestiche | 211 | 198.000,00 | | | 211 | 198.000,00 |
| Somma tributo netto | 1.050 | 437.300,00 | 3.851 | 900.300,00 | 4.901 | 1.337.600,00 |
| - add.le Provincia (5,00 %) | | 21.865,00 | | 45.015,00 | | 66.880,00 |
| - Totale gettito | | 459.165,00 | | 945.315,00 | | 1.404.480,00 |
| - Servizio idrico integrato : | | | | | | |
| - acquedotto | | 57.78,34 | | 205.299,09 | 5.556 | 262.377,43 |
| - fognatura | | 5.226,49 | | 164.364,69 | | 169.591,18 |
| - depurazione | | 11.598,18 | | 370.715,54 | | 382.313,72 |
| Somma | | 73.903,01 | | 740.379,32 | | 814.282,33 |
| - spese bollettazione | | 2.097,18 | | 7.889,13 | | 9.986,31 |
| Totale | 1.345 | 76.000,19 | 4.311 | 748.268,45 | 5.656 | 824.268,64 |
| - Occupazioni suolo pubblico, passi carri, mercati settimanali e fiere | | | | | 283 | 80.000,00 |
| - Imposta pubblicità e affissioni | | | | | 202 | 26.000,00 |
| - Impianti sportivi | | | | | 30 | 1.200,00 |
| - Servizi cimiteriali | | | | | | 30.000,00 |
| - Proventi parcheggi, parchimetri, aree sosta | | | | | | 66.000,00 |

Dalla politica tariffaria, per quanto riguarda i due principali servizi, raccolta rifiuti e servizio idrico integrato, si rilevano le seguenti note:

- con l'introduzione della TA.RI. (Legge 22.12.2011, n. 201 e s.m.i.) in luogo della vecchia taxa rifiuti e Tares, il gettito complessivo delle tariffe, determinato applicando i parametri di cui al DPR 27.04.1999, n. 158, deve finanziare l'intero costo desunto da apposito piano finanziario da approvarsi annualmente prima dell'approvazione del bilancio del relativo esercizio;
- il gettito della TA.RI incide per l'85,00% su utenze domestiche (residenziale) e per il 15,00% su utenze non domestiche (attività commerciali); a sua volta il gettito delle utenze domestiche grava per il 18,00% sui residenti e per l'82,00% sui non residenti (secondo case);
- il gettito del servizio idrico integrato è suddiviso per il 32,22% come acquedotto, per il 20,83% come scarico acque (fognature) e per il 46,95% come depurazione delle acque stesse; il totale del gettito incide per il 9,08% a carico dei residenti e per il restante 90,92% a carico dei non residenti;

- d) le differenti incidenze tra residenti e non sono dovute in gran parte all'elevato numero delle residenze secondarie di ospiti rispetto al n.ro dei residenti ed in parte anche alle agevolazioni introdotte in questi ultimi anni dall'amministrazione a favore di anziani ultrasettantenni e delle famiglie numerose (agevolazioni a carico del bilancio comunale e non delle tariffe).

Le entrate da beni patrimoniali di tipo extratributario sono costituite da :

| | | | |
|--|---|---|------------|
| - canoni locazione unità immobiliari (residenza e commerciali) | : | € | 160.000,00 |
| - rendite fondi rustici (pascoli e malghe) | : | € | 23.000,00 |
| - sovraccanoni impianti idroelettrici | : | € | 55.000,00 |

Inoltre, a fronte delle spese per varti servizi convenzionati (personale, segreteria, scuole medie, ecc.) vengono previsti rimborsi dai vari enti utilizzatori per circa € 100.000,00

3.1.2. Trasferimenti erariali :

Le attribuzioni erariali al bilancio del Comune sono così costituite :

| | | | |
|--|---|---|-------------------|
| - attribuzione risorse di base (criticità gettuito Imu) | : | € | 207.000,00 |
| - contributo minor gettito IMU (iscritti Aire, beni merce e immobili uso produttivo) | : | € | 41.000,00 |
| - contributo c/ interessi su rate ammortamento mutui | : | € | 13.800,00 |
| - altri trasferimenti extra erariali | : | € | 3.600,00 |
| Totale | : | € | 265.400,00 |

3.1.3. Riepilogo risorse correnti disponibili

Il complesso delle risorse correnti disponibili per il finanziamento delle spese correnti ammonta nel triennio 2019/2021 a :

| | 2019 | Incidenza | 2020 | 2021 |
|--|---------------------|---------------|---------------------|---------------------|
| Tit. 1 : entrate tributarie | | | | |
| - 101 imposte e tasse | 5.293.600,00 | 70,40% | 5.246.000,00 | 5.246.000,00 |
| Tit. 2' : trasferimenti correnti | | | | |
| - 101 trasferimenti dallo Stato | 273.900,00 | 3,65% | 273.900,00 | 273.900,00 |
| Tit. 3' : entrate extratributarie | | | | |
| - 200 proventi da servizi pubblici | 967.200,00 | | 967.200,00 | 967.200,00 |
| - 300 proventi dai beni comunali | 238.000,00 | | 238.000,00 | 238.000,00 |
| - 500 rimborsi e recuperi vari | 747.400,00 | | 728.500,00 | 728.500,00 |
| Somma tit. 3' | 1.952.600,00 | 25,95% | 1.933.700,00 | 1.933.700,00 |
| Totale entrate correnti | 7.520.100,00 | 100,0% | 7.453.600,00 | 7.453.600,00 |

3.1.4. Recepimento e impiego risorse straordinarie ed in conto capitale :

Per quanto riguarda le risorse straordinarie e/o in conto capitale, queste provengono principalmente dalle alinezioni patrimoniali, dai proventi delle concessioni edilizie e da contributi per opere pubbliche (principalmente dallo Stato e/o Regione).

Dai fondi di cui alla legge 23.12.2009, n. 191 (Fondi Comuni Confinanti con le province autonome di Trento e Bolzano) nel bilancio 2019 vengono previste le quote annuali 2018 e 2019 (€ 500.000,00 per anno);

Inoltre si renderanno disponibili i seguenti contributi pubblici :

- contributo della Regione Lombardia di € 137.200,00 assegnato verso la fine dell'esercizio precedente e destinato a finanziare l'intervento di "rifacimento del ponte sul fiume Oglio in Frazione Poia" già realizzato nel corso dell'esercizio 2018 e prefinanziato con utilizzo di fondi propri (il contributo verrà ridotto in funzione della spesa finale dell'intervento finanziato, presumibilmente intorno ai 100.000,00 euro);
- contributo della provincia di Brescia di € 700.000,00 assegnato con decreto presidenziale n. 269/2018 a parziale finanziamento dlla realizzazione della funicolare al passo Tonale che collega l'arrivo dell'attuale collegamento con cabinovia alla strada statale, intervento che verrà attuato in project rfinancing dalla partecipata società SIT spa;

Per quanto riguarda i proventi dal rilascio dei permessi di costruire, la recente approvazione del nuovo P.G.T. ha limitato notevolmente la possibilità edificatoria "residenziale" a favore di quella "ricettiva, riducendo sensibilmente i relativi proventi.

Si ritiene congrua e nello stesso tempo prudentiale la seguente previsione nell'arco del triennio, suscettibile di variazione in base all'andamento del mercato:

- anno 2019 : € 500.000,00 ;
- anno 2020 : € 500.000,00 ;
- anno 2021 : € 310.000,00 ;

Vengono inoltre previste entrate per riversamento di royalties sulle concessioni idroelettriche (royalties maturate e maturande a tutto l'anno 2019) pari ad € 1.747.000,00;

Per gli esercizi 2019 e 2020 non è previsto alcun ricorso ad indebitamento, mentre nell'esercizio 2021 è previsto l'assunzione di mutui per € 1.000.000,00 a finanziamento di opere idriche (€ 700.000,00) e impianti sportivi (€ 300.000,00).

Infine, a valere sulla possibilità di alienazioni immobiliari, per le quali si rinvia al successivo paragrafo, si prevedono introiti per € 2.260.000,00 di cui € 860.000,00 nell'esercizio 2019 ed e 700.000,00 per ognuno dei successivi esercizi 2020 e 2021.

3.1.5. Piano delle alienazioni e valorizzazione dei beni patrimoniali :

Tra le novità della stesura semplificata del DUP introdotta dall'articolo 1 del D.M. 18 maggio 2018 notevole interesse riguarda il piano delle alienazioni patrimoniali.

Dispone infatti tale ultima normativa che "il piano delle alienazioni patrimoniali e valorizzazione immobiliare" si considera approvato, senza necessità di ulteriori deliberazioni propedeutiche all'approvazione del bilancio di previsione, qualora il piano stesso viene inserito nel DUP.

Il precedente piano, approvato con deliberazione consiliare n. 54 del 22 dicembre 2017 è stato aggiornato in un importo complessivo di € 9.254.130,00 come da prospetto allegato al presente documento di cui costituisce parte integrante e sostanziale.

3.1.6. Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità :

Per il triennio 2019/2021 non si ritiene per ora necessario ricorrere ad ulteriore indebitamento per finanziare spese in conto capitale e/o di investimento; e ciò principalmente per due motivi :

- vista la situazione debitoria residuale (meglio illustrata nel precedente paragrafo 2.4.2.), peraltro contenuta abbondantemente nei limiti di cui al D.Lgs. 267/2000 , si ritiene di non vincolare ulteriori entrate correnti per sostenere ulteriori oneri finanziari (interessi e quote capitale delle rate di ammortamento) a discapito di altre spese per servizi ;
- l'attuale recepimento di risorse straordinarie (vedasi paragrafo precedente), unitamente all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, risulta sufficiente a finanziare le spese per opere pubbliche;

Nel corso dell'esercizio 2018 si è dato corso alla contrazione di un mutuo di € 410.000,00 con la Banca Popolare di Sondrio (che è anche Tesoriere dell'ente) per il finanziamento di lavori di rifacimento di reti di sottoservizi, la cui spesa è stata impegnata nell'esercizio stesso; la sottoscrizione del contratto di mutuo avverrà nei mesi di gennaio / febbraio dell'esercizio 2019 e quindi l'ammortamento decorrerà dal 2020; nell'esercizio 2019 graveranno eventuali interessi di preammortamento, sulle somme eventualmente erogate prima dell'inizio dell'ammortamento stesso.

Nel prossimo triennio 2019/2021 gli oneri finanziari derivanti dall'indebitamento, e la relativa sostenibilità, risultano essere i seguenti :

| | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|---------------|---------------|---------------|
| - residuo debito capitale inizio esercizio | 17.272.030,73 | 16.472.645,27 | 15.638.075,39 |
| - rata annua di ammortamento : | | | |
| - quota interessi | 191.335,21 | 193.796,62 | 185.514,72 |
| - quota capitale | 799.385,46 | 834.569,88 | 855.334,54 |
| - totale | 990.720,67 | 1.028.366,50 | 1.040.849,26 |
| - assunzione nuovi mutui | 0,00 | 0,00 | 1.000.000,00 |
| - residuo debito capitale a fine esercizio | 16.472.645,27 | 15.638.075,39 | 15.782.740,85 |

3.2. SPESE :

3.2.1. Spesa corrente :

La spesa corrente per il triennio viene praticamente consolidata negli impegni inizialmente assunti nel precedente esercizio, fatte salve alcune variazioni peraltro di lieve entità e derivanti da disposizioni di legge;

La sintesi delle spese correnti (titolo 1' spese correnti + titolo 4' rimborso di prestiti) del triennio 2019/2021, riportata per "programmi e missioni" come classificate dall'armonizzazione dei sistemi contabili di cui al D.lgs. 118/2011 prevede :

| descrizione missione / programma | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|--------------|--------------|--------------|
| - Missione 01 : servizi istituzionali, generali e di gestione | | | |
| - Programma 01 : organi istituzionali | 95.380,00 | 95.380,00 | 95.380,00 |
| - Programma 02 : segreteria generale | 434.500,00 | 426.500,00 | 426.500,00 |
| - Programma 03 : gestione economica e finanziaria | 639.900,00 | 639.900,00 | 639.900,00 |
| - Programma 04 : gestione entrate tributarie e fiscali | 167.500,00 | 167.500,00 | 167.500,00 |
| - Programma 05 : gestione beni demaniali e patrimoniali | 448.700,00 | 442.700,00 | 442.700,00 |
| - Programma 06 : ufficio tecnico | 425.000,00 | 466.100,00 | 466.100,00 |
| - Programma 07 : elezioni, consultazioni, anagrafe e stato civile | 24.500,00 | 24.500,00 | 24.500,00 |
| - Programma 10 : risorse umane | 93.000,00 | 93.000,00 | 93.000,00 |
| - Programma 11 : altri servizi generali | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| Totale missione 01 | 2.329.980,00 | 2.357.080,00 | 2.357.080,00 |
| - Missione 03 : Ordine pubblico e sicurezza | | | |
| - Programma 01 : polizia locale e amministrativa | 120.000,00 | 120.000,00 | 120.000,00 |
| Totale missione 03 | 120.000,00 | 120.000,00 | 120.000,00 |
| - Missione 04 : Istruzione e diritto allo studio | | | |
| - Programma 01 : istruzione pre scolastica | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| - Programma 02 : altri ordini di istruzione non universitaria | 91.000,00 | 91.000,00 | 91.000,00 |
| - Programma 06 : servizi ausiliari all'istruzione | 126.650,00 | 126.650,00 | 126.650,00 |
| - Programma 07 : diritto allo studio | 17.000,00 | 17.000,00 | 17.000,00 |
| Totale missione 04 | 264.650,00 | 264.650,00 | 264.650,00 |
| - Missione 05 : Tutela e valorizzazione beni e attività culturali | | | |
| - Programma 02 : attività e interventi nel settore culturale | 27.500,00 | 27.500,00 | 27.500,00 |
| Totale missione 05 | 27.500,00 | 27.500,00 | 27.500,00 |
| - Missione 06 : Politiche giovanili, sport e tempo libero | | | |
| - Programma 01 : sport e tempo libero | 160.000,00 | 160.000,00 | 160.000,00 |
| Totale missione 06 | 160.000,00 | 160.000,00 | 160.000,00 |
| - Missione 07 : Turismo | | | |
| - Programma 01 : sviluppo e valorizzazione del turismo | 982.850,00 | 822.850,00 | 822.850,00 |
| Totale missione 07 | 982.850,00 | 822.850,00 | 822.850,00 |
| - Missione 09 : Tutela del territorio e dell'ambiente | | | |
| - Programma 02 : tutela valorizzazione e recupero ambientale | 194.000,00 | 194.000,00 | 194.000,00 |
| - Programma 03 : rifiuti | 970.600,00 | 977.600,00 | 977.600,00 |
| - Programma 04 : servizio idrico integrato | 323.000,00 | 323.000,00 | 323.000,00 |
| - Programma 05 : aree protette, parchi naturali, forestazione | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| Totale missione 09 | 1.527.600,00 | 1.534.600,00 | 1.534.600,00 |
| - Missione 10 : Trasporti e diritto alla mobilità | | | |
| - Programma 05 : viabilità e infrastrutture stradali | 803.000,00 | 810.000,00 | 810.000,00 |
| Totale missione 10 | 903.000,00 | 810.000,00 | 810.000,00 |
| - Missione 11 : Soccorso civile | | | |
| - Programma 01 : Sistema di protezione civile | 12.000,00 | 12.000,00 | 12.000,00 |
| Totale missione 11 | 12.000,00 | 12.000,00 | 12.000,00 |
| - Missione 12 : Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | | | |
| - Programma 01 : interventi per l'infanzia e i minori | 105.000,00 | 105.000,00 | 105.000,00 |
| - Programma 02 : interventi per disabilità | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| - Programma 03 : interventi per gli anziani | 53.500,00 | 53.500,00 | 53.500,00 |
| - Programma 04 : interventi per soggetti a rischio esclusione | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |

| | | | |
|---|--------------|--------------|--------------|
| - Programma 08: cooperazione ed associazionismo | 17.000,00 | 17.000,00 | 17.000,00 |
| - Programma 09 : servizio nescroscopico e cimiteriale | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| Totale missione 01 | 211.500,00 | 211.500,00 | 211.500,00 |
| - Missione 20 : | | | |
| - Programma 01 : fondo di riserva ordinario | 20.215,00 | 35.035,00 | 24.355,00 |
| - Programma 02 : fondo crediti dubbia esigibilità | 70.000,00 | 70.000,00 | 70.000,00 |
| Totale missione 01 | 90.215,00 | 105.035,00 | 94.355,00 |
| - Missione 50 : Debito pubblico | | | |
| - Programma 01 : quota interessi ammortamento mutui | 191.400,00 | 193.800,00 | 183.730,00 |
| - Programma 02 : quota capitale ammortamento mutui | 799.405,00 | 834.585,00 | 855.355,00 |
| Totale missione 01 | 990.805,00 | 1.028.385,00 | 1.039.085,00 |
| Totale spesa corrente (titoli 1-4) | 7.520.100,00 | 7.453.600,00 | 7.453.600,00 |

Tale spesa corrente, suddivisa per macro aggregati (ex classificazione economica funzionale) viene così prevista:

| descrizione missione / programma | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Titolo 1' : spesa corrente : | | | |
| - 101 : redditi di lavoro dipendente | 1.129.350,00 | 1.179.450,00 | 1.179.450,00 |
| - 102 : imposte e tasse a carico dell'ente | 85.000,00 | 85.000,00 | 85.000,00 |
| - 103 : acquisto di beni e servizi | 2.001.380,00 | 1.992.380,00 | 1.992.380,00 |
| - 104 : trasferimenti correnti | 3.142.850,00 | 2.982.850,00 | 2.982.850,00 |
| (di cui trasferimenti all'Unione per servizi) | 1.200.000,00 | 1.200.000,00 | 1.200.000,00 |
| - 107 : interessi passivi | 191.900,00 | 194.300,00 | 184.230,00 |
| - 110 : altre spese correnti | 170.215,00 | 185.035,00 | 174.355,00 |
| Somma | 6.720.695,00 | 6.619.015,00 | 6.598.265,00 |
| Titolo 4' : rimborso di prestiti : | | | |
| - 403 : rimborso di mutui e altri finanziamenti | 799.405,00 | 834.585,00 | 855.335,00 |
| Totale spesa corrente | 7.520.100,00 | 7.453.600,00 | 7.453.600,00 |

Al codice 110 "altre spese correnti sono allocati il Fondo Riserva Ordinario ed il Fondo Crediti Dubbia Esigibilità calcolati come segue :

a) Fondo riserva ordinario (minimo 0,3% e massimo 2,0% delle spese correnti) :

- anno 2019 € 20.215,00 (pari al 0,31%);
- anno 2020 € 35.035,00 (pari al 0,53%);
- anno 2021 € 24.355,00 (pari al 0,37%);

b) Fondo Crediti Dubbia Esigibilità: ai sensi del punto 3.3 del principio contabile allegato 4/2 del D.Lgs. 118/2011, ai fini della quantificazione del FCDE per il triennio 209/2021 non si è tenuto conto delle entrate tributarie (titolo 1') che siano accertate per cassa (Tari, Osap, pubblicità e affissioni, ecc.), delle entrate da trasferimenti pubblici (intero titolo 2'), delle entrate da tributi in "autoliquidazione" (Imu e Tasi), nonché delle entrate da riscuotere (o da riscuotere) per conto di altri enti;

L'ammontare di tale FCDE per il triennio 2019/2021 è stato calcolato in € 70.000,00 per ognuno degli esercizi del triennio, come risulta dal relativo prospetto di calcolo che dovrà essere allegato al bilancio di previsione.

3.2.2. Programmazione triennale fabbisogno del personale :

Il quadro della situazione interna dell'Ente si completa con la quantificazione, disponibilità e organizzazione delle risorse umane oltre a quelle finanziarie descritte nei precedenti paragrafi.

L'articolo 39 della legge 449/1997 stabilisce che le pubbliche amministrazioni, al fine di assicurare funzionalità ed ottimizzazione delle risorse umane (dipendenti e collaboratori) per il miglioramento dei servizi, provvedono alla programmazione triennale del fabbisogno del personale ai sensi dell'articolo 91 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i. ed è tutt'ora vigente, ed in mancanza di tale strumento non si può procedere al reclutamento di nuovo personale.

Richiamando l'articolo 1 del D.M. 18 maggio 2018, il quale, riscrivendo il paragrafo 8.4 del principio contabile di cui all'allegato 4/1 del D.Lgs. 118/2011, stabilisce che "... si considerano approvati, in quanto contenuti nel DUP, senza necessità di ulteriori deliberazioni.... i seguenti documenti:piano triennale del fabbisogno di personale..." , con l'approvazione del presente DUP si considera approvato il piano triennale 2019/2021 del

fabbisogno del personale, allegato al presente documento di cui costituisce parte integrante e sostanziale.

Da diversi anni l'Ente non provvede a nuove assunzioni, sia per effetto del blocco delle assunzioni, sia perché ha sopperito al tourn over negli anni passati mediante esternalizzazione o mediante gestione associata di diverse funzioni avvalendosi altresì dell'Unione dei Comuni Lombarda Alta Valle Camonica (servizi sociali, polizia locale, diritto allo studio, mense e trasporti scolastici, sportelli Suap, gestione del territorio, ufficio tecnico, ecc.).

Al fine di potenziare e migliorare le prestazioni di servizi alla cittadinanza, ed a seguito delle cessazioni dal servizio di personale intervenute nell'anno 2018 e di quelle previste nell'anno 2019, si rende ora necessario procedere ad alcune assunzioni, nei limiti del tourn over e nel rispetto dei vincoli di spesa annua di personale previsti dall'articolo 557, comma 1, della legge 296/2006 e s.m.i.

In particolare si rende necessaria l'assunzione di n. 2 operai specializzati in sostituzione di altrettanti cessati e/o cessandi, che pertanto non comportano maggiori oneri rispetto all'anno precedente.

Per una visione più completa della programmazione del personale si rinvia all'allegato piano.

3.2.3. Programmazione investimenti, Piano triennale ed elenco annuale opere pubbliche :

Analogamente a quanto detto per il piano delle alienazioni e del fabbisogno del personale, anche il piano annuale e triennale dei lavori pubblici, ai sensi dell'articolo 1 del D.M. 18 maggio 2018, si considerano approvati contestualmente all'approvazione del DUP in quanto loro allegati ai quali si fa rinvio;

Prioritariamente nel corso dell'esercizio 2019 si procederà a concludere i vari lavori pubblici iniziati negli esercizi precedenti molti dei quali costituiscono dei lotti iniziali di opere la cui ultimazione è prevista nel bilancio 209 (completo recupero dei fabbricati ex asilo ed ex scuole del capoluogo, parcheggi, arredamenti urbani, piste ciclabili, opere stradali, circuito reti sottoservizi, ecc.);

altre opere, alcune delle quali di notevole importanza per il nostro paese, vengono programmate nel biennio successivo (2020 e 2021) anche perché necessitano di approfondimenti progettuali e sono legati anche alla effettiva capacità di finanziamento: .

Quindi in sintesi, il programma annuale e triennale 2019-2021 dei lavori pubblici (e di altre spese in conto capitale) viene così definito :

a) esercizio 2019 :

| | |
|--|---------------------|
| Completamento sala polifunzionale - lotto C | 750.000,00 |
| Allestimento biblioteca fabbricato ex asilo capoluogo - lotto B | 542.000,00 |
| Giardino Tre Ponti aree esterne ex asilo e ex scuole capoluogo - lotto A | 560.000,00 |
| Centro polifunzionale di soccorso (capoluogo) | 1.000.000,00 |
| Centro polifunzionale fr. Precasaglio (recupero immobile) | 395.000,00 |
| Illuminazione pista ciclabile Valsozzine | 150.000,00 |
| Funicolare Passo Tonale (project financing) | 3.860.000,00 |
| Rifacimento ponte Via XI Febbraio | 200.000,00 |
| Fruibilità pedonale Viale Venezia (lotto 2) | 420.000,00 |
| Manutenzione straordinaria viabilità e arredo | 300.000,00 |
| Strada collegamento Via Fiume / Acquaseria | 300.000,00 |
| Progetto provinciale mobilità elettrica | 30.000,00 |
| Griglia torrente Narcanello (zona Viale Venezia) | 32.000,00 |
| Ampliamento cimitero Poia | 53.000,00 |
| Interventi per servizi religiosi (quota oneri urbanizzazione primaria) | 5.000,00 |
| Acquisizione aree per lavori pubblici vari | 10.000,00 |
| TOTALE | 8.607.000,00 |

b) esercizio 2020:

| | |
|--|---------------------|
| Percorso ciclo pedonale tratto Ponte dei Buoi - Via Trento | 200.000,00 |
| Percorso ciclo pedonale Ponte di legno - Passo Tonale | 1.000.000,00 |
| Interramento strada statale al Passo Tonale (zona Faita) | 1.600.000,00 |
| TOTALE | 2.800.000,00 |

c) esercizio 2021 :

| | |
|---|--------------|
| Realizzazione centro sportivo polifunzionale Via Sora | 400.000,00 |
| Rifacimento tratto stradale Piazza Paolo VI' | 150.000,00 |
| Svincoli stradali zona accesso impianti capoluogo | 500.000,00 |
| Allargamento strada intercomunale Via Dalegno | 310.000,00 |
| Interramento tratto strada statale capoluogo (zona impianti) | 3.750.000,00 |
| Reti tecnologiche (Via Brichetti, Via Marangoni, Via Marconi e Via Villini) | 700.000,00 |
| TOTALE | 5.810.000,00 |

3.3. EQUILIBRI GENERALI DI BILANCIO

3.3.1. Equilibri generali di bilancio in termini di competenza e di cassa

Principio fondamentale della contabilità pubblica è il pareggio del bilancio di previsione, che consiste nel pareggio tra gli stanziamenti delle entrate con quelli delle uscite, sia in termini di competenza che di cassa.

All'interno di questo pareggio generale di bilancio, deve essere osservato anche il pareggio tra entrate e uscite della gestione corrente.

La situazione di equilibrio di bilancio per il prossimo esercizio 2019 viene garantita come di seguito:

a) competenza:

| | previsione |
|--|---------------------|
| 1) equilibri di parte corrente | |
| - entrate correnti: | |
| - tit. 1' entrate correnti di natura tributaria e contributiva | 5.293.600,00 |
| - tit. 2' trasferimenti correnti | 273.900,00 |
| - tit. 3' entrate extratributarie | 1.952.600,00 |
| Somma entrate correnti | 7.520.100,00 |
| - spese correnti | |
| - tit. 1' spese correnti | 6.720.695,00 |
| - tit. 4' rimborso prestiti | 799.405,00 |
| Somma spese correnti | 7.520.100,00 |
| DIFFERENZA PARTE CORRENTE | 0,00 |
| 2) equilibri di parte c/capitale | |
| - entrate conto capitale | |
| - tit. 4' entrate in conto capitale | 8.107.000,00 |
| - tit. 6' accensione di prestiti | 0,00 |
| Somma | 8.107.000,00 |
| Avanzo di Amministrazione | 500.000,00 |
| Totale entrate conto capitale | 7.607.000,00 |
| - spese di investimento (tit. 2') | 8.607.000,00 |
| DIFFERENZA CONTO CAPITALE | 0,00 |

b) cassa:

| | previsione |
|--|----------------------|
| 1) ENTRATE: | |
| - titolo 1' entrate correnti di natura tributaria e contributiva | 6.686.953,73 |
| - titolo 2' trasferimenti correnti | 288.490,44 |
| - titolo 3' entrate extratributarie | 1.924.925,58 |
| - titolo 4' entrate in conto capitale | 5.202.772,78 |
| - titolo 6' accensione di prestiti | 410.000,00 |
| - titolo 7' entrate per conto terzi e partite di giro | 1.471.713,60 |
| Somma | 16.984.856,13 |
| Fondo cassa iniziale | 760.959,98 |
| TOTALE CASSA ENTRATA | 17.745.816,11 |

| | |
|---|---------------|
| 1) SPESA : | |
| - titolo 1' spese correnti | 8.330.459,39 |
| - titolo 2' spese in conto capitale | 5.879.358,05 |
| - titolo 4' rimborso di prestiti | 799.405,00 |
| - titolo 5' chiusura anticipazioni di tesoreria | 1.000.000,00 |
| - titolo 7' spese per conto terzi e partite di giro | 1.736.593,67 |
| TOTALE CASSA SPESA | 17.745.816,11 |
| DIFFERENZA | 0,00 |

3.3.2. Saldi di finanza pubblica (ex patto di stabilità)

La legge 28/12/2015, n. 208 (legge di stabilità 2016) ai fini del raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica imposti dalle normative europee, ha sostituito il "patto di stabilità" con un saldo di finanza pubblica che non può essere negativo; tale pareggio di finanza pubblica viene raggiunto considerando le entrate e le spese "finali" accertate ed impegnate nell'esercizio in conto competenza, senza tener conto quindi, tra le entrate, dell'avanzo di amministrazione e dell'assunzione di mutui, e tra le spese, del rimborso della quota di capitale dei mutui; gli enti pertanto, al fine del raggiungimento del saldo non negativo di finanza pubblica, si potevano avvalere della concessione di appositi "spazi finanziari" nazionali e/o regionali che però incidavano negativamente sul pareggio degli esercizi successivi.

Con la legge di bilancio 2019 (commi da 819 a 826 dell'articolo 1 della legge n. 145 del 30.12.2018) tale meccanismo di calcolo viene definitivamente abolito; in attuazione delle sentenze della Corte Costituzionale n. 247/2017 e n. 101/2018 gli enti locali dal 2019 potranno utilizzare in modo pieno, ai fini del pareggio di finanza pubblica, sia l'avanzo d'amministrazione che il ricorso all'indebitamento, ed anche l'eventuale Fondo Pluriennale Vincolato di entrata; il saldo di finanza pubblica (ex patto di stabilità) coinciderà con gli equilibri generali di bilancio di cui al paragrafo precedente; in tal maniera verrà meno anche la necessità di ricorrere alla richiesta di spazi finanziari nazionali e/o regionali che appesantivano i saldi degli esercizi successivi.

Pertanto, il saldo di finanza pubblica, coincidendo con il rispetto degli equilibri generali di bilancio di cui all'allegato 10 del D.Lgs. 118/2011 (prospetto di cui al paragrafo precedente), si considera rispettato (saldo non negativo).

3.3. ORGANISMI PARTECIPATI

L'Ente detiene una serie di partecipazioni in società che hanno come ragione sociale la gestione di taluni servizi pubblici, o comunque di interesse pubblico, quali il teleriscaldamento, la gestione degli impianti turistici (e demanio sciabile), la promozione turistica, la gestione delle acque, della raccolta rifiuti, della fornitura di energia elettrica, della gestione del patrimonio boschivo, il sostegno e la promozione del turismo, delle attività sociali ed economiche del paese, ecc.

Ai sensi dell'articolo 22, comma 1, del D. Lgs. 14 marzo 2013, n. 33, l'ente detiene, direttamente o indirettamente, le partecipazioni nelle società ed organismi risultanti dal seguente prospetto :

a) Enti pubblici di diritto pubblico e privato :

| Partecipazioni dirette | quota | Partecipazioni indirette |
|-------------------------------------|--------|---|
| 1. Fondazione Alta Valle Camonica | 44,95% | 1.1. SO.SV.A.V. srl |
| | | 1.2. S.I.A.V. spa |
| | | 1.3. S.I.T. spa |
| | | 1.3.1. Società Elettrica Dalignese (SED) |
| | | 1.3.2. SIT Service srl |
| | | 1.3.3. Società Impianti Borno |
| | | 1.3.4. Soc. di Progetto Teleriscaldamento |
| | | 1.3.5. Soc. di progetto Bocciodromo Pezzo |
| 6. Consorzio Forestale 2 Parchi | 16,66% | |
| 7. Consorzio Servizi Valle Camonica | 0,035% | 7.1. Soc. Valle Camonica Servizi srl |
| 8. Consorzio Adamello Ski | 4,88% | |

b) società di diritto privato :

| Partecipazioni dirette | quota | Partecipazioni indirette |
|--|--------|--|
| 1. Società Valle Camonica Servizi srl | 0,025% | 1.1. Valle Camonica Servizi Vendite spa 1.2. Blu Reti Gas srl |
| 3. Società Servizi Idrici Valle Camonica srl | 8,404% | |
| 4. Società Sviluppo Pezzo srl | 95,45% | |
| 5. Società Carosello spa | 0,06% | |

Sul presente D.U.P. 2019/2021 sono stati acquisiti i seguenti PARERI FAVOREVOLI, depositati agli atti, :

- *parere favorevole del Responsabile del Servizio Finanziario dell'Ente, rag. Maculotti Walter;*
- *parere favorevole del Revisore Unico dei Conti, rag. Psaila Salvatore.*

Dalla residenza municipale, febbraio 2019

LA GIUNTA MUNICIPALE

ALLEGATI :

Al presente documento, quali parti integranti e sostanzial dello stesso, vengono allegati i seguenti documenti che, ai sensi dell'articolo 1 del Decreto Ministeriale 18 maggio 2018 si intendono automaticamente approvati :

- A) *piano delle alienazioni patrimoniali e valorizzazione immobiliare;*
- B) *piano triennale del fabbisogno del personale.*
- C) *piano triennale delle opere pubbliche e annesso elenco annuale;*

Allegato "A" - DUP SEMPLIFICATO 2019/2021

PIANO DELLE ALIENAZIONI PATRIMONIALI E VALORIZZAZIONE IMMOBILIARE

RICOGNIZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE

COSTITUENTE VARIANTE ALLO STRUMENTO URBANISTICO GENERALE CON PROCEDURA DI CUI ALL'ART. 58 DELLA LEGGE 06 AGOSTO 2008 N. 133

ANNO 2019

| n. | descrizione | ubicazione | foglio mappa | numero mappa | superficie o volume | caratteristiche | valore unitario | valore complessivo |
|---------------|---|--------------------------|--------------|----------------|---------------------|--|---------------------------|-----------------------|
| 1 | Area in loc. Zoanno | Zoanno | 36 | 616 - 611 | mc 3.000,00 | Modifica dell'azzonamento da U.P. a B3 - Volume attribuito mc. 3000 - Rc= 1/6 | €/mc 700,00 | € 2.100.000,00 |
| 2 | Terreno in località Acquaseria | Località Acquaseria | 54 | 33 | mc 3.000,00 | Variante urbanistica n° 10 approvata con Delibera C.C. 3/2011 - Modifica azzonamento da UP A B3 con volume pari a mc. 3.000,00 | €/mc 700,00 | € 2.100.000,00 |
| 3 | Edificio adibito a deposito-spogliatoio campo da Golf | Valbione | 69 | 92 | mq 224,00 | magazzino a servizio di impianti sportivi | €/mq 80,00 | € 17.920,00 |
| 4 | Prefabbricato adibito a deposito a servizio del campo da golf | Valbione | 69 | 94 | mq 130,00 | magazzino a servizio di impianti sportivi e terreno di pertinenza | €/mq 100,00 | € 13.000,00 |
| 5 | Corte | Via IV Novembre | 45 | - | mq 15,00 | area da adibire a pertinenza fabbricato rurale | €/mq 100,00 | € 1.500,00 |
| 6 | Unità immobiliari residenziali | Località Acquaseria | 54 | 320 | cad 20,00 | n. 20 appartamenti e relative pertinenze in Località Acquaseria | €/cad 250.000,00 | € 5.000.000,00 |
| 7 | Lastrico solare | Via Berni | 19 | 852 | mq 100,00 | cessione lastrico | €/mq 70,00 | € 8.000,00 |
| 8 | Terreno PLU Surmanì | Via degli Alpini | 58 | 246 parte | mq 107,00 | area da adibire a pertinenza fabbricato | €/mq 70,00 | € 7.490,00 |
| 9 | Terreno loc Poia | Via Castello | 54 | 53 | mq 419,00 | regolarizzazione proprietà | € - | € - |
| 10 | Terreno e rudere | Località Pradazzo | 7 | 37 - 121 parte | mq 563,00 | permuta con altro terreno | a compensazione economica | € - |
| 11 | Terreno | Località "Ca dei Muc" | 24 | 108 parte | mq 100,00 | area di pertinenza ad edificio rurale | €/mq 39,00 | € 3.900,00 |
| 12 | Cortile e magazzino | Via Ercavallo e Via Viso | 19 | 647 | mq 56,00 | permuta con altri terreni | a compensazione economica | € - |
| 13 | Corte | Via Castello | 53 | - | mq 29,00 | reliquato stradale | €/mq 80,00 | € 2.320,00 |
| TOTALE | | | | | | | | € 9.254.130,00 |

Allegato "B" - DUP SEMPLIFICATO 2019/2021

PIANO TRIENNALE FABBISOGNO DEL PERSONALE



COMUNE di PONTE DI LEGNO (Brescia)
SERVIZIO FINANZIARIO

PIANO TRIENNALE
DEI FABBISOGNI DI PERSONALE
2019 / 2021

(articolo 91 D.Lgs. 267/2000 e s.m.i.)

Allegato
alla deliberazione della Giunta Comunale n. 19 del 22.02.2019

L'articolo 91 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 (Testo Unico Enti Locali) prevede che gli enti locali, nell'ottica di ottimizzare le risorse per il miglioramento dei servizi, sono tenute alla programmazione triennale del fabbisogno del personale, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili e nel rispetto dei vincoli assunzionali di cui alle seguenti normative :

- articoli 6, 6-bis e 33 del Decreto Legislativo 30 marzo, 2011, n. 165, come da ultimo modificato dal Decreto Legislativo 75/2017;
- articolo 1, commi 557, 557-bis, 557-ter, e 557/quarter, della Legge 27 dicembre 2006, n. 296 (legge finanziaria 2007);
- articolo 9, comma 28, del Decreto Legge 31 maggio 2010, n. 78;
- articolo 3, comma 6, del Decreto Legge 24 giugno 2014, n. 90;

L'attuale dotazione organica del Comune di Ponte di legno, tutt'ora vigente, è stata ridefinita con deliberazione della Giunta Comunale n. 18 del 22 febbraio 2012 con la quale è anche stato approvato l'ultimo piano triennale del fabbisogno di personale, relativo al triennio 2012-2014.

Tale programma assunzionale prevedeva :

- a) anno 2012 : nessuna copertura dei posti vacanti;
- b) anno 2013 : nessuna copertura dei posti vacanti;
- c) anno 2014 : copertura dei seguenti posti :
 - n. 1 istruttore tecnico / geometra, categoria C;
 - n. q istruttore amministrativo, categoria C;
 - n. 1 esecutore tecnico manutentore, categoria B1;

Nel corso del triennio suddetto e negli anni successivi sino a tutt'oggi non è mai stato dato corso alle assunzioni previste nello piano triennale.

Pertanto, alla data del 31.12.2018 la dotazione organica del Comune di Ponte di legno risulta essere così composta :

| profilo professionale | Cat. | Dotazione organica | Part time | Posti coperti | Nominativo | Posti vacanti |
|---|------|--------------------|-----------|---------------|--|---------------|
| SERVIZIO AMMINISTRATIVO : | | | | | | |
| Esecutore centralinista, protocollo, ricevimento pubblico | B1 | 2 | 30/36i | 1 | Bormetti Lucia | 1 |
| Autista scuolabus (part time 24/36i) | B3 | 1 | 24/36i | 1 | Cenini Modesto | |
| Esecutore amministrativo specializzato | B3 | 2 | | 1 | Marocchini Cinzia | 1 |
| Istruttore segreteria, commercio, servizi sociali, istruzione, | C | 1 | | 1 | Faustinelli Silvio | |
| Istruttore servizi demografici, leva ed elettorato | C | 1 | | | | 1 |
| Istruttore direttivo con funzioni di vice segretario | D1 | 1 | | | | 1 |
| SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO ECONOMICO : | | | | | | |
| Esecutore amministrativo servizio finanziario e ufficio tributi | B1 | 1 | | 1 | Faustinelli Simone | |
| Esecutore amministrativo specializzato per ufficio tributi | B3 | 1 | | 1 | Lorenzi Marina | |
| Ragioniere addetto alla contabilità | B3 | 1 | | 1 | Paoli Valeria | |
| Istruttore direttivo ufficio tributi | C | 1 | | 1 | Calcari Giuliano | |
| Responsabile del servizio finanziario | D1 | 1 | | 1 | Maculotti walter | |
| SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO : | | | | | | |
| Operai generici manutenzione patrimonio, viabilità, ecc. | A | 3 | | 2 | Franceschetti Aurelio Solera Marcello | 1 |
| Operaio generico addetto all'isola ecologica (part time) | A | 1 | | | | 1 |
| Operai qualificati (generici, netturbini, | B1 | 4 | | 2 | Bormetti Mauro, | 2 |

| | | | | | | |
|--|----|-----------|--------|-----------|---------------------|-----------|
| stradini) | | | | | Rossi Enzo | |
| Esecutore tecnico specializzato, autisti mezzi pesanti, | B3 | 2 | | 1 | Baldi Ruggero | 1 |
| Esecutori amministrativi specializzati | B3 | 2 | 30/36i | 1 | Carettoni Donatella | 1 |
| Geometra addetto all'ufficio lavori pubblici | C | 1 | | 1 | Testini Stefania | |
| Geometra addetto al servizio urbanistica ed edilizia privata | C | 1 | | 1 | Beltracchi Michele | |
| Geometra addetto al patrimonio e servizi tecnologici | C | 2 | | 1 | Faustinelli Denis | 1 |
| Istruttore tecnico ufficio progettazioni | D1 | 1 | | 1 | Nonelli Edoardo | |
| Tecnico comunale | D3 | 1 | | | | 1 |
| TOTALE | | 31 | | 19 | | 12 |

Oppure

| n. | Categoria / profilo professionale | Dotaz. organica | Posti coperti | Posti vacanti |
|------------|--|-----------------|---------------|---------------|
| 1 | CATEGORIA "A" | | | |
| | DECLARATORIE | | | |
| | Conoscenze di tipo operativo generale acquisibili attraverso esperienza diretta sulla mansione; base teorica acquisibile con la scuola dell'obbligo; | | | |
| | Contenuti di tipo ausiliario rispetto a più ampi processi produttivi; | | | |
| | Problematiche lavorative di tipo semplice e responsabilità limitata alla corretta esecuzione del proprio lavoro | | | |
| | Relazioni organizzative di tipo prevalentemente interno basate su interazione tra pochi soggetti; | | | |
| | PROFILI PROFESSIONALI | | | |
| | - Operatore generico addetto alla nettezza urbana e all'isola ecologica | 1 | | 1 |
| | - Operaio generico manutentore patrimonio comunali | 3 | 2 | 1 |
| | Totale posti categoria A | 4 | 2 | 1 |
| 2 | CATEGORIA "B" | | | |
| | DECLARATORIE | | | |
| | Buone conoscenze specialistiche (base teorica acquisibile con la scuola dell'obbligo generalmente accompagnata da corsi di formazione specialistici) ed un grado di esperienza discreto; | | | |
| | Contenuto di tipo operativo con responsabilità di risultati parziali rispetto a più ampi processi produttivi e/o amministrativi; | | | |
| | Discreta complessità dei problemi da affrontare e discreta ampiezza delle soluzioni possibili; | | | |
| | Relazioni organizzative interne di tipo semplice anche tra più soggetti interagenti; relazioni esterne di tipo indiretto e formale; relazioni con gli utenti di natura diretta; | | | |
| | PROFILI PROFESSIONALI | | | |
| 2.1 | Profilo B1 : | | | |
| | Esecutore tecnico qualificato addetto alle manutenzioni (operai generici, operai qualificati, netturbini, stradini, necrofori, ecc.) | 4 | 2 | 2 |
| | Esecutore amministrativo (centralinista, dattilografo, addetto al protocollo, archivio e ricevimento del pubblico) | 2 | 1 | 1 |
| | Esecutore amministrativo servizio finanziario e ufficio tributi | 1 | 1 | |
| | Totale posti categoria B1 | 7 | 4 | 3 |
| 2.2 | Profilo B3 : | | | |

| | | | | |
|------------|--|-----------|-----------|-----------|
| | Esecutore tecnico specializzato, operai professionali, autisti mezzi pesanti e macchinari complessi | 2 | 1 | 1 |
| | Austista scuolabus (part-time 24/36i) | 1 | 1 | |
| | Esecutore amministrativo specializzato | 5 | 3 | 2 |
| | Esecutore amministrativo ufficio ragioneria, economo | 1 | 1 | |
| | Totale posti categoria B3 | 9 | 6 | 3 |
| | Totale posti categoria B1 | 16 | 10 | 6 |
| 3 | CATEGORIA "C" | | | |
| | DECLARATORIE | | | |
| | approfondite conoscenze mono specialistiche (con base teorica acquisibile con la scuola media superiore) ed un grado di esperienza pluriennale con necessità di aggiornamento; | | | |
| | contenuto di concetto con responsabilità di risultati relativi a specifici processi produttivi e/o amministrativi; | | | |
| | media complessità dei problemi da affrontare basata su modelli esterni predefiniti e significativa ampiezza delle soluzioni possibili; | | | |
| | relazioni organizzative interne di natura negoziale con posizioni organizzative diverse da quella di appartenenza; relazioni esterne anche di tipo diretto; relazioni con gli utenti di natura diretta e negoziale, anche complesse; | | | |
| | PROFILI PROFESSIONALI | | | |
| | geometri addetti all'edilizia e urbanistica, ai lavori pubblici, alla gestione del patrimonio, collaboratore tecnico, capo operaio | 4 | 3 | 1 |
| | istruttori amministrativi addetto ai servizi demografici, leva, stato civile ed elettorali | 1 | | 1 |
| | istruttore amministrativo addetto al commercio, segreteria, servizi sociali, diritto allo studio e amministrazione generale | 1 | 1 | = |
| | istruttore amministrativo addetto all'ufficio tributi | 1 | 1 | = |
| | Totale posti categoria "C" | 7 | 5 | 2 |
| 4 | CATEGORIA "D" | | | |
| | DECLARATORIE | | | |
| | elevate conoscenze pluri specialistiche (base teorica di conoscenze acquisibile con la laurea breve o diploma di laurea) ed un grado di esperienza pluriennale con frequente necessità di aggiornamento; | | | |
| | contenuto di tipo tecnico, gestionale e direttivo con responsabilità di risultati relativi ad importanti e diversi processi produttivi e/o amministrativi; | | | |
| | elevata complessità dei problemi da affrontare basata su modelli teorici non immediatamente utilizzabili ed elevata ampiezza delle soluzioni possibili; | | | |
| | relazioni organizzative interne di natura negoziale e complessa, gestite anche tra unità organizzative diverse da quella di appartenenza; relazioni esterne (con altre istituzioni) di tipo diretto anche con rappresentanza istituzionale; relazione con gli utenti di natura diretta e negoziale, anche complesse; | | | |
| | PROFILI PROFESSIONALI | | | |
| 4.1 | Profilo D1 : | | | |
| | Istruttore amministrativo con funzioni di vice segretario | 1 | | 1 |
| | Istruttore ufficio tecnico ufficio progettazioni | 1 | 1 | |
| | Responsabile servizio finanziario | 1 | 1 | |
| | Totale posti categoria D1 | 3 | 2 | 1 |
| 4.2 | Profilo D3 : | | | |
| | Tecnico comunale | 1 | | 1 |
| | Totale posti categoria D3 | 1 | | 1 |
| | Totale posti categoria D | 4 | 2 | 2 |
| | TOTALE PIANTA ORGANICA AL 31.2.2018 | 31 | 19 | 12 |

a) Riepilogo per categoria:

| Categoria / profilo professionale | Dotaz. organica | Posti coperti | Posti vacanti |
|-----------------------------------|-----------------|---------------|---------------|
| - CATEGORIA A | 4 | 2 | 2 |
| - CATEGORIA B1 | 7 | 4 | 3 |
| - CATEGORIA B3 | 9 | 6 | 3 |
| - CATEGORIA C | 7 | 5 | 2 |
| - CATEGORIA D1 | 3 | 2 | 1 |
| - CATEGORIA D3 | 1 | 0 | 1 |
| TOTALE | 31 | 19 | 12 |

b) Riepilogo per servizio

| 1 - SERVIZIO AMMINISTRATIVO | | | | |
|---|--|--------------------|---------------|---------------|
| Cat. | Profilo professionale | Dotazione organica | Posti coperti | Posti vacanti |
| D1 | Istruttore direttivo amministrativo, Vice segretario | 1 | 0 | 1 |
| C | Istruttore servizi demografici, leva ed elettorato (p.t. 24/36i) | 1 | 0 | 1 |
| C | Istruttore addetto al commercio, segreteria, servizi sociali, diritto allo studio e amministrazione generale | 1 | 1 | 0 |
| B3 | Esecutore amministrativo specializzato | 2 | 1 | 1 |
| B3 | Autista scuolabus (p.t. 24/36i) | 1 | 1 | 0 |
| B1 | Esecutore centralinista, dattilografo, addetto al protocollo, archivio, ricevimento pubblico | 2 | 1 | 1 |
| 2 - SERVIZIO FINANZIARIO | | | | |
| Cat. | Profilo professionale | Dotazione organica | Posti coperti | Posti vacanti |
| D1 | Ragioniere capo responsabile del servizio | 1 | 1 | 0 |
| C | Istruttore direttivo ufficio tributi | 1 | 1 | 0 |
| B3 | Esecutore amministrativo ufficio ragioneria, economo | 1 | 1 | 0 |
| B3 | Esecutore amministrativo specializzato per ufficio tributi | 1 | 1 | 0 |
| B1 | Esecutore amministrativo servizio finanziario e ufficio tributi | 1 | 1 | 0 |
| 3 - SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO | | | | |
| Cat. | Profilo professionale | Dotazione organica | Posti coperti | Posti vacanti |
| D3 | Tecnico comunale | 1 | 0 | 1 |
| D1 | Istruttore tecnico ufficio progettazioni | 1 | 1 | 0 |
| C | Geometri addetti all'edilizia privata, urbanistica, lavori pubblici, manutenzione patrimonio, capo operaio | 4 | 3 | 1 |
| B3 | Esecutori amministrativi specializzati | 2 | 1 | 1 |
| B3 | Esecutore tecnico specializzato, operai professionali, autisti mezzi pesanti e macchinari complessi | 2 | 1 | 1 |
| B1 | Operai qualificati, generici, netturbini e stradini | 4 | 2 | 2 |
| A | Operaio generico addetto isola ecologica (part time) | 1 | 0 | 1 |
| A | Operai generici manutenzione patrimonio | 2 | 2 | 0 |

c) riepilogo posti attualmente coperti (per servizio)

| 1 - SERVIZIO AMMINISTRATIVO | | |
|------------------------------------|--|-----------------------|
| C | Istruttore addetto al commercio, segreteria, servizi sociali, diritto allo studio e amministrazione generale | 1. FAUSTINELLI SILVIO |

| | | |
|---|---|---|
| B3 | Esecutore amministrativo specializzato | 2. MAROCCHINI CINZIA |
| B3 | Autista scuolabus | 3. CENINI MODESTO |
| B1 | Esecutore centralinista, dattilografo, addetto al protocollo, archivio, ricevimento pubblico | 4. BORMETTI LUCIA |
| 2 – SERVIZIO FINANZIARIO | | |
| D1 | Ragioniere capo responsabile del servizio | 5. MACULOTTI WALTER |
| C | Istruttore direttivo ufficio tributi | 6. CALCARI GIULIANO |
| B3 | Esecutore amministrativo ufficio ragioneria, economo | 7. PAOLI VALERIA |
| B3 | Esecutore amministrativo specializzato per uff tributi | 8. FAUSTINELLI SIMONE |
| B1 | Esecutore amministrativo servizio finanziario e ufficio tributi | 9. LORENZI MARINA |
| 3 – SERVIZIO TECNICO MANUTENTIVO | | |
| D1 | Istruttore tecnico ufficio progettazioni | 10. NONELLI EDOARDO |
| C | Geometri addetti all'edilizia privata, urbanistica, lavori pubblici, manutenzione patrimonio, collaboratore tecnico, capo operaio | 11. BELTRACCHI MICHELE 12. FAUSTINELLI DENIS 13. TESTINI STEFANIA |
| B3 | Esecutori amministrativi specializzati | 14. CARETONI DONATELLA |
| B3 | Esecutore tecnico specializzato, operai professionali, autisti mezzi pesanti e macchinari complessi | 15. BALDI RUGGERO |
| B1 | Operai qualificati, generici, netturbini e stradini | 16. ROSSI ENZO 17. BORMETTI MAURO |
| A | Operai generici manutenzione patrimonio | 18. FRANCESCHETTI AURELIO 19. SOLERA MARCELLO |

d) riepilogo posti attualmente coperti (per categoria)

| n.ro | Categoria | Nominativo | Profilo professionale |
|------|-----------|-----------------------|---|
| 1. | D1 | MACULOTTI WALTER | Ragioniere capo responsabile del servizio |
| 2. | D1 | NONELLI EDOARDO | Istruttore tecnico ufficio progettazioni |
| 3. | C | CALCARI GIULIANO | Istruttore direttivo ufficio tributi |
| 4. | C | BELTRACCHI MICHELE | Geometra addetto all'edilizia privata |
| 5. | C | FAUSTINELLI DENIS | Geometri addetto ai lavori pubblici e manutenzioni |
| 6. | C | TESTINI STEFANIA | Geometri addetto ai lavori pubblici e manutenzioni |
| 7. | C | FAUSTINELLI SILVIO | Istruttore Segreteria, servizi sociali, diritto allo studio |
| 8. | B3 | PAOLI VALERIA | Esecutore amministrativo ufficio ragioneria, economo |
| 9. | B3 | CARETONI DONATELLA | Esecutore amministrativo ufficio tecnico |
| 10. | B3 | BALDI RUGGERO | Magazziniere, autista mezzi pesanti |
| 11. | B3 | CENINI MODESTO | Autista scuolabus |
| 12. | B3 | MAROCCHINI CINZIA | Esecutore amministrativo specializzato |
| 13. | B3 | FAUSTINELLI SIMONE | Esecutore amministrativo specializzato per uff tributi |
| 14. | B1 | BORMETTI LUCIA | Esecutore amm.vo (centralinista, protocollo, pubblico, ecc.) |
| 15. | B1 | LORENZI MARINA | Esecutore amministrativo servizio finanziario e ufficio tributi |
| 16. | B1 | ROSSI ENZO | Operaio qualificato generico (netturbini e stradini) |
| 17. | B1 | BORMETTI MAURO | Operaio qualificato generico (netturbini e stradini) |
| 18. | A | FRANCESCHETTI AURELIO | Operai generici manutenzione patrimonio |
| 19. | A | SOLERA MARCELLO | Operai generici manutenzione patrimonio |

Nel corso degli anni l'Amministrazione comunale ha risolto le carenze di organico mediante svolgimento dei vari servizi istituzionali con diverse modalità, e più nello specifico :

- trasferimento del servizio di polizia locale ed amministrativa (vigili urbani) all'Unione dei Comuni Lombarda Alta Valle Camonica;
- convenzionamento con altri Comuni limitrofi (istituzione area tecnica unica tra i Comuni di Ponte di legno e Temù per la gestione dell'ufficio tecnico; convenzione con il Comune di Monno per il servizio anagrafe, stato civile, consultazioni elettorali; convenzione con la citata Unione dei Comuni per i servizi commercio, diritto allo studio, trasporti scolastici, servizi socio-assistenziali, e altri);
- appalto alla locale Cooperativa Sociale Onlus Stella Alpina (manutenzioni ordinarie della viabilità, servizio idraulico, manutenzione del verde pubblico, aiuole, giardini, ecc.);

Nel corso dell'anno 2019 vengono a cessare le seguenti unità di personale :

- 1) dal 01.01.2019 (ultimo giorno lavorativo 31.12.2018): n. 1 esecutore tecnico specializzato, operaio professionali e autista mezzi pesanti, categoria B3 (sig. Baldi Ruggero);
- 2) dal 01.08.2019 : n. operaio qualificato generico, categoria B1 (sig. Rossi Enzo);

Inoltre sempre nel corso degli anni 2019/2020 si prevedono le seguenti ulteriori cessazioni :

- 1) anno 2019 : n. 1 responsabile del servizio finanziario, categoria D1 (sig. Maculotti Walter);
- 2) anno 2019 (o 2020) : n. 1 autista scuolabus (p.t. 24/36i), categoria B3 (sig. Cenini Modesto);
- 3) anno 2019 (o 2020) : n. 1 istruttore tecnico ufficio progettazioni, categoria D1 (sig. Nonelli Edoardo);
- 4) anno 2020 : n. 1 esecutore amministrativo ufficio tecnico, categoria B3 (sig.ra Caretoni Donatella);

PROGRAMMAZIONE TRIENNALE FABBISOGNO DI PERSONALE 2019/2021

Al fine di verificare prioritariamente la possibilità di procedere a nuove assunzioni di personale, si riportano di seguito alcuni parametri finanziari che dovranno essere rispettati :

1) limite di spesa di personale

La spesa di personale come calcolata in applicazione dell'articolo 1, commi 557, 557-bis, 557-ter, e 557/quarter, della Legge 27 dicembre 2006, n. 296 (legge finanziaria 2007) e dell'articolo 3, comma 6, del Decreto Legge 24 giugno 2014, n. 90 non può essere superiore alla media della spesa di personale del triennio 2011/2013; tale rispetto è dimostrato dal seguente prospetto :

| | Media triennio 2011-2013 | Previsione bilancio 2019 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| a) componenti incluse : | | |
| - spesa di personale classificata nell'intervento 01 | 1.009.188,61 | 1.105.000,00 |
| - altre spese di personale classificate negli interventi 03-05 | 133.012,88 | 104.300,00 |
| totale spesa di personale | 1.142.201,49 | 1.209.300,00 |
| b) componenti escluse | 211.959,61 | 288.925,48 |
| c) spesa netta di personale soggetta a limitazione | 930.241,87 | 920.374,52 |
| e) ulteriore margine sostenibile per l'anno 2019: | | + 9.867,35 |
| f) rispetto del contenimento della spesa | | SI |

2) rapporti spesa di personale / bilancio ultimo triennio:

| anno | Entrate correnti (tit. 1-2-3) | Spesa di personale | %le incid. | Spese correnti (tit. 1) | Spesa di personale | %le incid. |
|------|-------------------------------|--------------------|------------|-------------------------|--------------------|------------|
| 2016 | 7.434.466,30 | 825.576,65 | 11,11 % | 5.574.657,84 | 825.576,65 | 14,81 % |
| 2017 | 7.676.053,77 | 863.571,89 | 11,26 % | 5.471.643,88 | 863.571,89 | 15,79 % |
| 2018 | 6.991.184,58 | 956.263,61 | 13,68 % | 6.728.861,43 | 956.263,61 | 14,22 % |

3) calcolo limite di spesa per nuove assunzioni a tempo indeterminato

Ai sensi dell'articolo 1, c/ 288, della legge 28 dicembre 2015, n. 208, così come modificato dall'articolo 3, comma 5, D.L. 24 giugno 2014, n. 90 è consentito il cumulo delle risorse destinate alle assunzioni per un arco temporale di tre anni nel rispetto della programmazione del fabbisogni di personale e di quella finanziaria e contabile; inoltre è altresì consentito l'utilizzo di residui ancora disponibili di quote percentuali delle facoltà assunzionali riferite al triennio precedente.

Tali possibilità risultano dal seguente prospetto :

3.a) facoltà assunzionali per l'anno 2016 :

| Cessazioni anno 2015 | | | | Costo cessazioni 2015 | | |
|----------------------|------|---------|------------|-----------------------|-------|--------|
| n. | Cat. | profilo | decorrenza | Tabelare | oneri | totale |
| = | = | == | == | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | |
|---|------|
| Totale costo cessati 2015 | 0,00 |
| Quota utilizzabile nel 2016 (*) | 0,00 |
| Quota utilizzata fino al 2018 | 0,00 |
| Residuo disponibile per assunzioni 2019 | 0,00 |

(*) - se il rapporto spese di personale / spese correnti dell'anno 2015 è superiore al 25% la quota utilizzabile nel 2016 è pari al 25% del totale costo cessati nel 2015; oppure pari al 75% se rispettato parametro previsto dall' art. 263 del D.Lgs. 267/2000 (media nazionale dipendenti per classe demografica stabilita dal D.M. Interno 10 aprile 2017 per il triennio 2017/2019) :

- media nazionale enti da 1.000 a 1.999 abitanti = 1 dipendente / 128 abitanti;
- media Comune di Ponte di legno = 1 dipendente / 93 (parametro non rispettato).

- se il rapporto spese di personale / spese correnti dell'anno 2015 è inferiore al 25% la quota utilizzabile nel 2016 è pari al 100% del totale costo cessati nel 2015;

3.b) facoltà assunzionali per l'anno 2017 :

| Cessazioni anno 2016 | | | | Costo cessazioni 2016 | | |
|----------------------|------|---------|------------|-----------------------|-------|--------|
| n. | Cat. | profilo | decorrenza | Tabelare | oneri | totale |
| = | = | == | == | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | |
|---|------|
| Totale costo cessati 2016 | 0,00 |
| Quota utilizzabile nel 2017 (*) | 0,00 |
| Quota utilizzata fino al 2018 | 0,00 |
| Residuo disponibile per assunzioni 2019 | 0,00 |

(*) Pari al 25% oppure 75% della spesa per cessazioni anno 2016 se l'ente ha rispettato o meno il parametro previsto dall' art. 263 del D.Lgs. 267/2000 (media nazionale dipendenti per classe demografica : enti fino a 5.000 abitanti = 1 dipendente ogni abitante)

3.c) facoltà assunzionali per l'anno 2018 :

| Cessazioni anno 2017 | | | | Costo cessazioni 2017 | | |
|----------------------|------|---------|------------|-----------------------|-------|--------|
| n. | Cat. | profilo | decorrenza | Tabelare | oneri | totale |
| = | = | == | == | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | |
|---|------|
| Totale costo cessati 2017 | 0,00 |
| Quota utilizzabile nel 2018 (*) | 0,00 |
| Quota utilizzata fino al 2018 | 0,00 |
| Residuo disponibile per assunzioni 2019 | 0,00 |

(*) - pari al 100% della spesa della spesa dei cessati 2017 se la spesa di personale complessiva è contenuta nel valore medio del triennio 2011/2013 e con rapporto spesa di personale / entrate correnti medie ultimo triennio inferiore al 24%;

- pari al 90% della spesa della spesa dei cessati 2017 se la spesa di personale complessiva è contenuta nel valore medio del triennio 2011/2013 e con rapporto dipendenti/popolazione inferiore a quello stabilito con D.M. 10 aprile 2017, e che abbiano rispettato il pareggio di finanza pubblica e con spazi finanziari non utilizzati inferiori all' 1% delle entrate finali del rendiconto dell'esercizio precedente;

- pari al 75% della spesa della spesa dei cessati 2017 se la spesa di personale complessiva è contenuta nel valore medio del triennio 2011/2013 e con rapporto dipendenti/popolazione inferiore a quello stabilito con D.M. 10 aprile 2017.

3.d) facoltà assunzionali per l'anno 2019 :

| Cessazioni anno 2018 | | | | Costo cessazioni 2018 | | |
|----------------------|------|---|------------|-----------------------|----------|-----------|
| n. | Cat. | profilo | decorrenza | Tabelare | oneri | totale |
| 1 | B3 | Esecutore tecnico specializzato , autista mezzi pesanti | 01.01.2019 | 19.063,80 | 5.395,06 | 24.458,86 |

| | |
|---|-----------|
| Totale costo cessati 2018 | 24.458,86 |
| Residuo disponibile per assunzioni 2019 (*) | 24.458,86 |

(*) pari al 100% della spesa della spesa dei cessati 2017 se la spesa di personale complessiva è contenuta nel valore medio del triennio 2011/2013 e con spesa di personale inferiore al 24% della media delle entrate correnti registrate in ognuno dei rendiconti dell'ultimo triennio (2015-2016-2017).

Riepilogando, le risorse finanziarie disponibili per assunzioni da effettuare nell'anno 2019 risultano essere :

| n. | anno | Spesa cessati | Limite nuove assunzioni | Quote utilizzate | Quote disponibili |
|--------------------------------|---|---------------|-------------------------|------------------|-------------------|
| 1 | Residuo disponibilità cessati anno 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Residuo disponibilità cessati anno 2016 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Residuo disponibilità cessati anno 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Disponibilità cessati anno 2018 | 24.458,86 | | | 24.458,86 |
| Totale disponibilità anno 2019 | | | | | 24.458,86 |

Fatte tali necessarie premesse, il piano occupazione dell'Amministrazione per il triennio 2019/2020 prevede le seguenti assunzioni :

anno 2019 :

| n. | Cat. | Profilo professionale | Modalità | Decorrenza assunzione prevista | costo complessivo annuo | | |
|----|------|---------------------------------|----------|--------------------------------|-------------------------|----------------|--------------|
| | | | | | Competenze | Oneri riflessi | Totale costo |
| 1 | B3 | Esecutore tecnico specializzato | Concorso | 01.06.2019 | 19.063,80 | 5.395,06 | 24.458,86 |

anno 2020 :

| n. | Cat. | Profilo professionale | Modalità | Decorrenza assunzione prevista | costo complessivo annuo | | |
|----|------|-----------------------|----------|--------------------------------|-------------------------|----------------|--------------|
| | | | | | Competenze | Oneri riflessi | Totale costo |
| 1 | B1 | Operaio manutentore | chiamata | 01.01.2020 | 18.034,07 | 5.103,65 | 23.137,72 |

anno 2021 :

| n. | Cat. | Profilo professionale | Modalità | Decorrenza assunzione prevista | costo complessivo annuo | | |
|----|------|-----------------------|----------|--------------------------------|-------------------------|----------------|--------------|
| | | | | | Competenze | Oneri riflessi | Totale costo |
| = | = | == | == | == | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Ponte di legno, febbraio 2019

La Giunta Municipale

Allegato:

Nuovo organigramma del personale con rappresentazione delle aree e loro articolazione interna, compresa la previsione ed individuazione di posizioni organizzative.

Allegato "C" - DUP SEMPLIFICATO 2019/2021

PIANO TRIENNALE 2019/2021 LAVORI PUBBLICI ED ELENCO ANNUALE 2019

**ALLEGATO I - SCHEDA A : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI PONTE DI LEGNO**

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 | 2.542.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.542.000,00 |
| RISORSE DERIVANTI DA ENTRATE ACQUISITE MEDIANTE CONTRAZIONE DI MUTUO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| RISORSE ACQUISITE MEDIANTE APPORTI DI CAPITALI PRIVATI | 4.546.498,97 | 0,00 | 0,00 | 4.546.498,97 |
| STANZIAMENTI DI BILANCIO | 745.000,00 | 2.800.000,00 | 5.410.000,00 | 8.955.000,00 |
| 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 | 400.000,00 | 400.000,00 |
| Totale | 7.833.498,97 | 2.800.000,00 | 5.810.000,00 | 16.443.498,97 |

Il referente del programma
GUIZZARDI GIANLUCA

Note:

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

ALLEGATO I - SCHEDA B : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI PONTE DI LEGNO

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

| CUP (1) | Descrizione Opera | Delimitazioni dell'amministrazione (Tabella B.1) | Finalità di interesse dell'opera (Tabella B.2) | Anno ultimo economico approvato | Importo complessivo dell'intervento (2) | Importo complessivo lavori (3) | Opere necessari per l'ultimazione dei lavori | Importo ultimo SAL | Percentuale avanzamento lavori (5) | Costi per la quale l'opera è incompiuta (Tabella B.3) | L'opera è attuata in modo parziale o parzialmente dalla collettività (7) | Stato di avanzamento ai sensi art.1 DM 422013 (Tabella B.4) | Posibile utilizzo ridimensionato dell'Opera | Destinazione d'uso (Tabella B.5) | Condizioni a carico di cui l'opera pubblica è stata autorizzata (Tabella B.6) | Verifica ovvero demolizione (4) | Opere per la realizzazione, manutenzione, gestione, gestione ordinaria | Parte di infrastruttura di rete |
|---------|-------------------|--|--|---------------------------------|---|--------------------------------|--|--------------------|------------------------------------|---|--|---|---|----------------------------------|---|---------------------------------|--|---------------------------------|
|---------|-------------------|--|--|---------------------------------|---|--------------------------------|--|--------------------|------------------------------------|---|--|---|---|----------------------------------|---|---------------------------------|--|---------------------------------|

Il referente del programma
GUIZZARDI GIANLUCA

Nota:
 (1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra; è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003.
 (2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato.
 (3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato.
 (4) In caso di creazione a titolo di corrispettivo o di vendita immobiliare deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D.

Tabella B.1
 a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'intervento pubblico al completamento ed alla inabilità dell'opera.
 b) si intende ipotecare l'esecuzione dell'opera per i costi completati ma non ancora pagati e per gli interventi aggiuntivi.
 c) si intende ipotecare l'esecuzione dell'opera per i costi completati ma non ancora pagati e per gli interventi aggiuntivi.
 d) si intende ipotecare l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi.

Tabella B.2
 a) nazionale
 b) regionale

Tabella B.3
 b1) cause tecniche: problemi di circoscrizioni speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori o l'esigenza di una variante progettuale
 b2) cause tecniche: presenza di contenzioso
 c) sopravvenuta nuova normativa o disposizioni di legge
 d) mancato finanziamento dell'opera
 e) mancato finanziamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatario o di altro soggetto aggiudicatario

Tabella B.4
 a) lavori di manutenzione, interventi, risultato interventi oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 422013
 b) lavori di manutenzione, interventi, risultato interventi oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistente allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi (Art. 1 c2, lettera b), DM 422013
 c) lavori di manutenzione, interventi, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo (Art. 1 c2, lettera c), DM 422013)

Tabella B.5
 a) prevista in progetto
 b) diversa da quella prevista in progetto

ALLEGATO I - SCHEDE C : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI PONTE DI LEGNO

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

| Codice univoco immobile (1) | Riferimento CUI intervento (2) | Riferimento CUP Opera incompiuta (3) | Descrizione immobile | Codice Istat | | | Localizzazione - COINCE NUTS | Cessione o trasferimento immobile a titolo oneroso 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 1 (Tabella C.2) | Allocazi per il finanziamento e la realizzazione di opere pubbliche art.21 comma 5 e art.191 comma 1 (Tabella C.3) | Gli inclusi in programma di dismissione di cui al decreto 20/2011, convertito dalla L. 21/02/11 (Tabella C.3) | Valore Stimato (4) | | | | | |
|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|----------------------|--------------|------|-----|------------------------------|---|--|--|---|--------------------|--------------|------------|--------------------|--------|--|
| | | | | Reg | PROV | Com | | | | | | Primo anno | Secondo anno | Terzo anno | Annuità successiva | Totale | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Il referente del programma
GUIZZARDI GIANLUCA

Note:
 (1) Codice obbligatorio: "T" = numero immobile + di amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + progressivo di 5 cifre
 (2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione dell'immobile è associata, non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione o cessione di opera incompiuta non connessa alla realizzazione di un intervento
 (3) Se derivata da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP
 (4) Riportare l'ammontare con il quale l'immobile contribuisce a finanziare l'intervento, ovvero il valore dell'immobile da trasferire (qualora parziale, quello relativo alla quota parte oggetto di cessione o trasferimento) o il valore del titolo di godimento oggetto di cessione

Tabella C.1
 1. no
 2. parziale
 3. totale

Tabella C.2
 1. no
 2. cessione
 3. sì, in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e finanziariamente connessa all'opera da affidare in concessione

Tabella C.3
 1. no
 2. sì, come valorizzazione
 3. sì, come alienazione

Tabella C.4
 1. cessione della libertà dell'opera ad altro ente pubblico
 2. cessione della libertà dell'opera a soggetto esterno, una funzione pubblica
 3. cessione della libertà dell'opera a soggetto esterno, una funzione pubblica
 4. disponibilità come fonte di finanziamento per la realizzazione di un intervento al sensi del comma 5 art.21

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------|------|-----------------------|----|----|-----|-----|-----|-------|-------------------------------------|--|---|-------------------|------|--------------|------------|--------------|------------|------|
| 1006464701762 01900012 | 2021-10 | 2021 | GUIZZARDI GIANLUCA | SI | NO | 000 | 017 | 148 | ITC47 | MANUTENZIONI STRAORDINARIE STRADALI | INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO STRADALI | RIFACIMENTO DI VIE MARCONI E VIA S. GIUSEPPE SOSTITUZIONE ED IMPLEMENTAZIONE DEI SOTTOSERVIZI | PRIORITA' MEDIA | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | 31-12-2021 | 0,00 |
| 1006464701762 01900011 | 2021-08 | 2021 | GUIZZARDI GIANLUCA | SI | NO | 000 | 017 | 148 | ITC47 | MANUTENZIONI STRAORDINARIE STRADALI | INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO STRADALI | RIFACIMENTO DI VIE MARCONI E VIA S. GIUSEPPE SOSTITUZIONE ED IMPLEMENTAZIONE DEI SOTTOSERVIZI | PRIORITA' MEDIA | 0,00 | 400.000,00 | 0,00 | 400.000,00 | 31-12-2021 | 0,00 |
| 1006464701762 01900010 | 2021-08 | 2021 | GUIZZARDI GIANLUCA | SI | NO | 000 | 017 | 148 | ITC47 | MANUTENZIONI STRAORDINARIE STRADALI | INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO STRADALI | RIFACIMENTO DI VIE MARCONI E VIA S. GIUSEPPE SOSTITUZIONE ED IMPLEMENTAZIONE DEI SOTTOSERVIZI | PRIORITA' MEDIA | 0,00 | 150.000,00 | 150.000,00 | 31-12-2021 | 0,00 | |
| 1006464701762 01900009 | 2021-04 | 2021 | GUIZZARDI GIANLUCA | NO | NO | 000 | 017 | 148 | ITC47 | MANUTENZIONI STRAORDINARIE STRADALI | INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO STRADALI | RIFACIMENTO DI VIE MARCONI E VIA S. GIUSEPPE SOSTITUZIONE ED IMPLEMENTAZIONE DEI SOTTOSERVIZI | PRIORITA' MEDIA | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | 31-12-2021 | 0,00 |
| 1006464701762 01900008 | 2021-03 | 2021 | GUIZZARDI GIANLUCA | NO | NO | 000 | 017 | 148 | ITC47 | MANUTENZIONI STRAORDINARIE STRADALI | INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO STRADALI | RIFACIMENTO DI VIE MARCONI E VIA S. GIUSEPPE SOSTITUZIONE ED IMPLEMENTAZIONE DEI SOTTOSERVIZI | PRIORITA' MEDIA | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | 150.000,00 | 31-12-2021 | 0,00 |
| 1006464701762 01900007 | 2021-02 | 2021 | GUIZZARDI GIANLUCA | NO | SI | 000 | 017 | 148 | ITC47 | MANUTENZIONI STRAORDINARIE STRADALI | INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO STRADALI | INTERAMENTO TRATTO DELLA STRADA STATALE N. 42 | PRIORITA' MASSIMA | 0,00 | 3.750.000,00 | 0,00 | 3.750.000,00 | 31-12-2021 | 0,00 |
| 1006464701762 01900006 | 2021-07 | 2020 | GUIZZARDI GIANLUCA | NO | NO | 000 | 017 | 148 | ITC47 | MANUTENZIONI STRAORDINARIE STRADALI | INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO STRADALI | REALIZZAZIONE DI VINCOLI STRADALI ACCORDO PERMANENTE SCABILE | PRIORITA' MEDIA | 0,00 | 500.000,00 | 0,00 | 500.000,00 | 31-12-2021 | 0,00 |
| 1006464701762 01900004 | 2021-01 | 2021 | GUIZZARDI GIANLUCA | NO | NO | 000 | 017 | 148 | ITC47 | NUOVA REALIZZAZIONE | INFRASTRUTTURE SOCIALI SPORT, TEMPO LIBERO | REALIZZAZIONE DI UN NUOVO CENTRO POLIFUNZIONALE IN VIA G. SORIA | PRIORITA' MINIMA | 0,00 | 400.000,00 | 0,00 | 400.000,00 | 31-12-2021 | 0,00 |
| 1006464701762 01900003 | 2021-08 | 2019 | GUIZZARDI GIANLUCA | SI | SI | 000 | 017 | 148 | ITC47 | NUOVA REALIZZAZIONE | INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO STRADALI | REALIZZAZIONE NUOVA STRADA COLLEGAMENTO TRA VIA RUONE E LA LOCALITA' "ACQUASERA" | PRIORITA' MEDIA | 0,00 | 300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 | 31-12-2019 | 0,00 |
| 1006464701762 01900002 | 2019-11 | 2019 | GUIZZARDI GIANLUCA | NO | NO | 000 | 017 | 148 | ITC47 | MANUTENZIONI STRAORDINARIE STRADALI | INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO STRADALI | RIFACIMENTO DEL PAVIMENTO DI VIA XI FEBBRAIO | PRIORITA' MEDIA | 0,00 | 200.000,00 | 0,00 | 200.000,00 | 31-12-2020 | 0,00 |
| 1006464701762 01900001 | 2021-05 | 2021 | GUIZZARDI GIANLUCA | NO | NO | 000 | 017 | 148 | ITC47 | AMPLIAMENTO POTENZIALMENTO | INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO STRADALI | RIQUALIFICAZIONE IN ALLARGAMENTO DELLA STRADA COMUNALE DI VIA DALEGNO | PRIORITA' MEDIA | 0,00 | 310.000,00 | 0,00 | 310.000,00 | 31-12-2021 | 0,00 |

Il referente del programma
GUIZZARDI GIANLUCA

- Note:
- (1) Numero intervento = "T" + cd. amministrazione + prima annuale del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annuale del primo programma
 - (2) Numero intero liberamente indicato dall'amministrazione in base al proprio sistema di codifica
 - (3) Indica il CUP (Cfr. articolo 3 comma 5)
 - (4) Indica la natura dell'intervento (Tabella D.1)
 - (5) Indica se l'opera è di natura straordinaria o ordinaria (Tabella D.1)
 - (6) Indica se l'opera è di natura straordinaria o ordinaria (Tabella D.1)
 - (7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3 comma 1 e 12
 - (8) Indica se l'opera è di natura straordinaria o ordinaria (Tabella D.1)
 - (9) Indica se l'opera è di natura straordinaria o ordinaria (Tabella D.1)
 - (10) Ripetere il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
 - (11) Ripetere l'importo del capitale privato come quello della parte del conto statale
 - (12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato e seguito di modifiche in corso d'opera ai sensi dell'art.5 commi 8 e 10. Tale campo, come la relativa nota e bilancia, compare solo in caso di modifica del programma

Tabella D.1

Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice tipologia intervento per natura intervento (03= realizzazione di lavori pubblici (opere e impiantistica))

Tabella D.2

Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice settore e sub-settore interventi

1. Tabella D.3
2. Tabella D.4
3. priorità minima

Tabella D.4

1. finezza di progetto
2. concezione di costruzione e gestione
3. organizzazione
4. durata, tempistiche e di tempo
5. accensione finanziaria
6. contratto di disponibilità
9. altro

Tabella D.5

1. modifica ex art.5 comma 8 lettera b)
2. modifica ex art.5 comma 8 lettera c)
3. modifica ex art.5 comma 8 lettera d)
4. modifica ex art.5 comma 9 lettera e)
5. modifica ex art.5 comma 11

ALLEGATO I - SCHEDE E : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI PONTE DI LEGNO

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 viscoli ambientali | Livello di priorità (Tabella E.2) | CENTRALE DI COMMITTEEREA O SOCIETA' A REPERATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO | | Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*) |
|------------------------------|------------------|--|-------------------------------|-------------------|--------------------|--|---------------------|------------------------|-----------------------------|--|---|--|---|
| | | | | | | | | | | | codice AUSA | denominazione | |
| 100649470176201800021 | | REALIZZAZIONE ILLUMINAZIONE PUBBLICA "CICLO PEDONALE VALSOZZINE" | GUIZZARDI GIANLUCA | 150.000,00 | 150.000,00 | MIS - MIGLIORAMENTO E INCREMENTO DI SERVIZIO | PRIORITA' MEDIA | SI | SI | PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA - "DOCUMENTO DI FATTIBILITA' DELLE ALTERNATIVE PROGETTUALI" | | | |
| 100649470176201800020 | | COMPLETAMENTO NUOVA SALA POLIFUNZIONALE - LOTTO C | GUIZZARDI GIANLUCA | 750.000,00 | 750.000,00 | MIS - MIGLIORAMENTO E INCREMENTO DI SERVIZIO | PRIORITA' MEDIA | SI | SI | PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA - "DOCUMENTO DI FATTIBILITA' DELLE ALTERNATIVE PROGETTUALI" | | | |
| 100649470176201800019 | H18E18A00770007 | REALIZZAZIONE CENTRO POLIFUNZIONALE IN FRAZIONE DI PRECASAGLIO | GUIZZARDI GIANLUCA | 365.000,00 | 365.000,00 | MIS - MIGLIORAMENTO E INCREMENTO DI SERVIZIO | PRIORITA' MEDIA | SI | SI | PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA - "DOCUMENTO DI FATTIBILITA' DELLE ALTERNATIVE PROGETTUALI" | | | |
| 100649470176201800018 | H18D18A000360027 | REALIZZAZIONE CENTRO UNICO DI SOCCORSO | GUIZZARDI GIANLUCA | 698.000,00 | 698.000,00 | MIS - MIGLIORAMENTO E INCREMENTO DI SERVIZIO | PRIORITA' MEDIA | SI | SI | PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA - "DOCUMENTO DI FATTIBILITA' DELLE ALTERNATIVE PROGETTUALI" | | | |
| 100649470176201800017 | H11G18A000240008 | REALIZZAZIONE DI NUOVA FUNICOLARE TERRESE PRESSO IL PASSO TORALE | GUIZZARDI GIANLUCA | 3.853.498,97 | 3.853.498,97 | MIS - MIGLIORAMENTO E INCREMENTO DI SERVIZIO | PRIORITA' MASSIMA | SI | SI | PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA - "DOCUMENTO DI FATTIBILITA' DELLE ALTERNATIVE PROGETTUALI" | 0000572900 | AREA VASTA BRESCIA - SEDE DISTACCATO TERRITORIALE DELLA VALLE CAMONICA | |
| 100649470176201800016 | H12B18A000660004 | INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO FUNZIONALE DELLA BRIGLIA A MONTE DEL MONTICELLO DELLA VENEZIA AL FINE DELLA MITIGAZIONE DEL RISCHIO DI ECCESSIONE DELLA FONDAZIONE DELLA PARROCCHIA SANTE MARCANELLO | GUIZZARDI GIANLUCA | 32.000,00 | 32.000,00 | AMB - QUALITA' AMBIENTALE | PRIORITA' MEDIA | SI | SI | PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA - "DOCUMENTO DI FATTIBILITA' DELLE ALTERNATIVE PROGETTUALI" | | | |
| 100649470176201800015 | H17B18A000490005 | ALLESAMENTO BIBLIOTECA E COLLEGAMENTO SALA POLIFUNZIONALE - LOTTO B | GUIZZARDI GIANLUCA | 542.000,00 | 542.000,00 | MIS - MIGLIORAMENTO E INCREMENTO DI SERVIZIO | PRIORITA' MEDIA | SI | SI | PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA - "DOCUMENTO DI FATTIBILITA' DELLE ALTERNATIVE PROGETTUALI" | | | |
| 100649470176201800014 | | GARDINO DENTRO REALIZZAZIONE PAESAGGISTICA DELLE AREE ESTERNE ALLA SCUOLA ELEMENTARE MUNICIPALE NELLE EX SCUOLE ELEMENTARI ED EX ASILO REGINA ELISABETTA | GUIZZARDI GIANLUCA | 960.000,00 | 960.000,00 | URB - QUALITA' URBANA | PRIORITA' MEDIA | SI | SI | PROGETTO DEFINITIVO | | | |
| 100649470176201800013 | H12B18A000650004 | CHIMERO FRAZIONE POIA - COSTRUZIONE NUOVI LOCULI | GUIZZARDI GIANLUCA | 53.000,00 | 53.000,00 | MIS - MIGLIORAMENTO E INCREMENTO DI SERVIZIO | PRIORITA' MASSIMA | SI | SI | PROGETTO ESECUTIVO | | | |
| 100649470176201800003 | H11B18A000500004 | REALIZZAZIONE NUOVA STAZIONE COLLEGAMENTO TRA VIA FILINE E LA LOCALITA' "AGGUAVERNA" | GUIZZARDI GIANLUCA | 300.000,00 | 300.000,00 | URB - QUALITA' URBANA | PRIORITA' MEDIA | SI | SI | PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO - ECONOMICA - "DOCUMENTO DI FATTIBILITA' DELLE ALTERNATIVE PROGETTUALI" | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|-----------------|---|--------------------|------------|------------|---|-----------------|----|----|--|--|--|
| 10054947017201900002 | H17H19002910004 | RIFACIMENTO DEL POMINATO DI VIA XI FEBBRAIO | GUIZZARDI GIANLUCA | 200.000,00 | 200.000,00 | MIS - MIGLIORAMENTO E INNOVAZIONE DEL SERVIZIO | PRIORITA' MEDIA | SI | SI | PROGETTO DI FATTIBILITA' TECNICO ECONOMICA -DOCUMENTO DI FATTIBILITA' DELLE ALTERNATIVE PROGETTUALI- | | |
|----------------------|-----------------|---|--------------------|------------|------------|---|-----------------|----|----|--|--|--|

Il referente del programma
GUIZZARDI GIANLUCA

(*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

- Tabella E.1
- ADN - Addebiatamento normale
 - AMB - Qualità ambientale
 - COF - Completamento Opere incomplete
 - COV - Completamento Opere in corso
 - MIS - Miglioramento del servizio
 - URB - Qualità urbana
 - VAB - Valorizzazione beni culturali
 - DEP - Demolizione Opere incomplete
 - DEP - Demolizione opere preesistenti a non più utilizzabili

Tabella E.2

1. progetto di fattibilità tecnico - economica; "documento di fattibilità delle alternative progettuali"
2. progetto di fattibilità tecnico - economica; "documenti finali"
3. progetto definitivo
4. progetto esecutivo

**ALLEGATO I - SCHEDA F : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI PONTE DI LEGNO**

**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) |
|-------------------------------------|-----|-----------------------------|--------------------|---------------------|---|
|-------------------------------------|-----|-----------------------------|--------------------|---------------------|---|

Il referente del programma
GUIZZARDI GIANLUCA