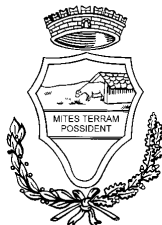


COMUNE DI MALEGNO
PROVINCIA DI BRESCIA



Verbale di deliberazione della Giunta Comunale

N° 39 del 11/05/2020

OGGETTO: APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (D.U.P.) 2020/2022.

L'anno **duemilaventi**, addì **undici** del mese di **Maggio** alle ore **18:00**, nella **Residenza Municipale di Malegno**, previo esaurimento delle formalità prescritte dalla Legge e dallo Statuto, si è riunito sotto la presidenza del **Sindaco** Erba Paolo la Giunta Comunale.

Intervengono i Signori:

Cognome e Nome	Funzione	P	A
ERBA PAOLO	Sindaco	X	
SIGALA MARCO	Vice Sindaco	X	
MENOLFI ILENIA	Assessore	X	

Presenti : 3 Assenti: 0

Si dà atto che la Giunta comunale si riunisce in videoconferenza, come assentito dall'Ordinanza sindacale Prot. N. 2166 in data 01/04/2020 e che l'identificazione dei partecipanti viene attestata ai sensi della medesima ordinanza.

Partecipa Il Segretario Comunale Dott.ssa Carmen Modafferi, che provvede alla redazione del presente verbale.

Il Presidente, riconosciuta legale l'adunanza, dichiara aperta la seduta ed invita la Giunta Comunale a trattare il seguente argomento :

OGGETTO: APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (D.U.P.) 2020/2022.

LA GIUNTA COMUNALE

DATO ATTO che la legge 31/12/2009, n. 196 e s.m.i. dedica alla programmazione degli obiettivi di finanza pubblica il titolo terzo e prevede che tutte le amministrazioni pubbliche devono conformare l'impostazione delle previsioni di entrata e di spesa al metodo della programmazione;

VISTO il D.Lgs. 118/2011 e s.m.i. che ha disciplinato con l'allegato 4/1 il "Principio contabile applicato della programmazione";

RICHIAMATO l'art. 151, comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000 (TUEL), modificato dal D.Lgs. n. 126/2014 in base al quale "Gli enti locali ispirano la propria gestione al principio di programmazione. A tal fine presentano il Documento Unico di Programmazione entro il 31 luglio di ogni anno e deliberano il bilancio di previsione finanziario entro il 31 dicembre, riferito ad un orizzonte temporale almeno triennale. Le previsioni del bilancio sono elaborate sulla base delle linee strategiche contenute nel Documento Unico di Programmazione, osservando i principi contabili generali ed applicati allegati al decreto legislativo 23/6/2011, n. 118, e successive modificazioni. I termini possono essere differiti con decreto del Ministero dell'Interno, d'intesa con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, sentita la Conferenza Stato-Città ed autonomie locali, in presenza di motivate esigenze";

VISTO il Decreto Legge 18/17.3.2020 convertito nella Legge n. 27 del 24.4.2020 con il quale è stato differito il termine di approvazione del bilancio pluriennale 2020-022 al 31.7.2020;

RITENUTO di procedere con l'approvazione del D.U.P. 2020/2022 quale documento di programmazione dell'attività dell'Ente;

RCIHIAMATO il D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.;

RICHIAMATO il D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i.;

ACQUISITO il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e contabile per quanto disposto dal D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.;

AD UNANIMITA' di voti espressi in forma palese;

DELIBERA

- 1. DI APPROVARE** per quanto di propria competenza, il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2020/2022;
- 2. DI DARE** comunicazione della presente ai capigruppo consiliari;
- 3. DI RICHIEDERE** al Revisore dei Conti il parere previsto, antecedentemente alla presentazione del presente atto al primo Consiglio Comunale utile;

- 4. DI PRESENTARE** la presente deliberazione, per la sua approvazione, al primo Consiglio Comunale utile ai fini di ottemperare, come previsto dal principio contabile applicato della programmazione, all'obbligo di presentazione del D.U.P. al Consiglio Comunale.

Successivamente, con voti unanimi favorevoli resi nei modi e forme di legge, la Giunta Comunale dichiara la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi e per gli effetti di cui all'articolo 134, comma 4 del D.Lgs. n. 267/2000, sussistendo motivi di urgenza.

Il Presidente
F.to Erba Paolo

Il Segretario Comunale
F.to Dott.ssa Carmen Modafferi

COMUNICAZIONE AI CAPIGRUPPO CONSILIARI

(Art. 125 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267)

Si da atto che del presente verbale viene data comunicazione, oggi 25/05/2020 giorno di pubblicazione ai capigruppo consiliari ai sensi dell'art. 125 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

Visto : **Sindaco**
F.to Erba Paolo

Il Segretario Comunale
F.to Dott.ssa Carmen Modafferi

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

(Art. 124 c. 1, del T.U. 18.08.2000, n. 267)

(Art. 32, c. 1, della legge 18.06.2009, n. 69)

Certifico io sottoscritto Segretario comunale che copia della presente deliberazione è stata pubblicata, nel sito web istituzionale di questo Comune accessibile al pubblico (Art. 32, c.1, della legge 18.06.2009, n. 69) dal 25/05/2020 per quindici giorni consecutivi.

Lì, 25/05/2020

Il Segretario Comunale
F.to Dott.ssa Carmen Modafferi

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

(Art. 134, comma 3 del d.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267)

si certifica che la suesata deliberazione diverrà esecutiva il _____ (*decorsi 10 giorni dall'ultimo di pubblicazione*)

[X] è stata dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del d.Lgs. 267/2000

Lì, 25/05/2020

Il Segretario Comunale
F.to Dott.ssa Carmen Modafferi

Copia conforme all'originale, in carta libera per uso amministrativo.

Malegno, 25/05/2020

Il Segretario Comunale
Dott.ssa Carmen Modafferi

Comune di
Malegno
Provincia di Brescia

Documento Unico
di
Programmazione

2020 / 2022

INDICE GENERALE

La popolazione.....	4
Quadro delle condizioni interne all'ente.....	10
Evoluzione delle situazione finanziaria dell'ente.....	10
Analisi finanziaria generale.....	11
Evoluzione delle entrate (accertato).....	11
Evoluzione delle spese (impegnato).....	12
Partite di giro (accertato/impegnato).....	12
Analisi delle entrate.....	13
Entrate correnti (anno 2019).....	13
Evoluzione delle entrate correnti per abitante.....	15
Analisi della spesa - parte investimenti ed opere pubbliche.....	19
Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio.....	19
Analisi della spesa - parte corrente.....	24
Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio 2019 e successivo.....	24
Indebitamento.....	28
Risorse umane.....	29
Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate.....	31
SEZIONE OPERATIVA.....	32
Parte prima.....	33
Elenco dei programmi per missione.....	33
Obiettivi finanziari per missione e programma.....	33
Parte corrente per missione e programma.....	33
Parte corrente per missione.....	36
Parte capitale per missione e programma.....	41
Parte capitale per missione.....	44
Parte seconda.....	47
Programmazione dei lavori pubblici.....	47
con delibera di G.C. n. 7 del 30.1.2020 è stata effettuata la verifica dell'importo delle quote vincolate dell'avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio 2019 al fine della sua applicazione al bilancio di previsione 2020. al fine di favorire la conoscenza si rimanda al piano degli investimenti allegato al bilancio che contiene l'indicazione di tutte le spese di investimento per il triennio 2020-2022, anche derivanti da esercizi precedenti, suddivise nei vari settori di intervento.....	48
Il complesso della spesa del titolo 2° relativa agli investimenti pari ad € 986.589,89 è così finanziata:.....	48
Quadro delle risorse disponibili.....	48
Programma triennale delle opere pubbliche.....	49
Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali.....	50
Programmazione del fabbisogno di personale.....	50

INDICE DELLE TABELLE

Tabella 1: Popolazione residente.....	4
Tabella 2: Quadro generale della popolazione.....	6
Tabella 3: Composizione famiglie per numero componenti.....	6
Tabella 4: Popolazione residente per classi di età e circoscrizioni.....	7
Tabella 5: Popolazione residente per classi di età e sesso.....	8
Tabella 6: Evoluzione delle entrate.....	11
Tabella 7: Evoluzione delle spese.....	12
Tabella 8: Partite di giro.....	12
Tabella 9: Entrate correnti - Analisi titolo 1-2-3.....	13
Tabella 10: Evoluzione delle entrate correnti per abitante.....	15
Tabella 11: Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e successivo.....	21
Tabella 12: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione.....	22
Tabella 13: Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e successivo.....	25
Tabella 14: Impegni di parte corrente - riepilogo per missione.....	26
Tabella 15: Indebitamento.....	28
Tabella 16: Dipendenti in servizio.....	30
Tabella 17: Organismi ed entri strumentali, società controllate e partecipate.....	31
Tabella 18: Parte corrente per missione e programma.....	35
Tabella 19: Parte corrente per missione.....	39
Tabella 20: Parte capitale per missione e programma.....	43
Tabella 21: Parte capitale per missione.....	45
Tabella 22: Quadro delle risorse disponibili.....	48
Tabella 23: Programma triennale delle opere pubbliche.....	49
Tabella 24: Piano delle alienazioni.....	50
Tabella 25: Programmazione del fabbisogno di personale.....	52

La popolazione

La popolazione totale residente nell'ambito territoriale dell'Ente secondo i dati dell'ultimo censimento ammonta a n. 2078 ed alla data del 31/12/2019 secondo i dati anagrafici, ammonta a n. 1999.

Con i grafici seguenti si rappresenta l'andamento negli anni della popolazione residente:

Anni	Numero residenti
1998	2155
1999	2161
2000	2137
2001	2111
2002	2110
2003	2087
2004	2098
2005	2071
2006	2081
2007	2078
2008	2116
2009	2096
2010	2115
2011	2096
2012	2060
2013	2044
2014	2037
2015	2037
2016	2020
2017	1981
2018	1993
2019	1999

Tabella 1: Popolazione residente

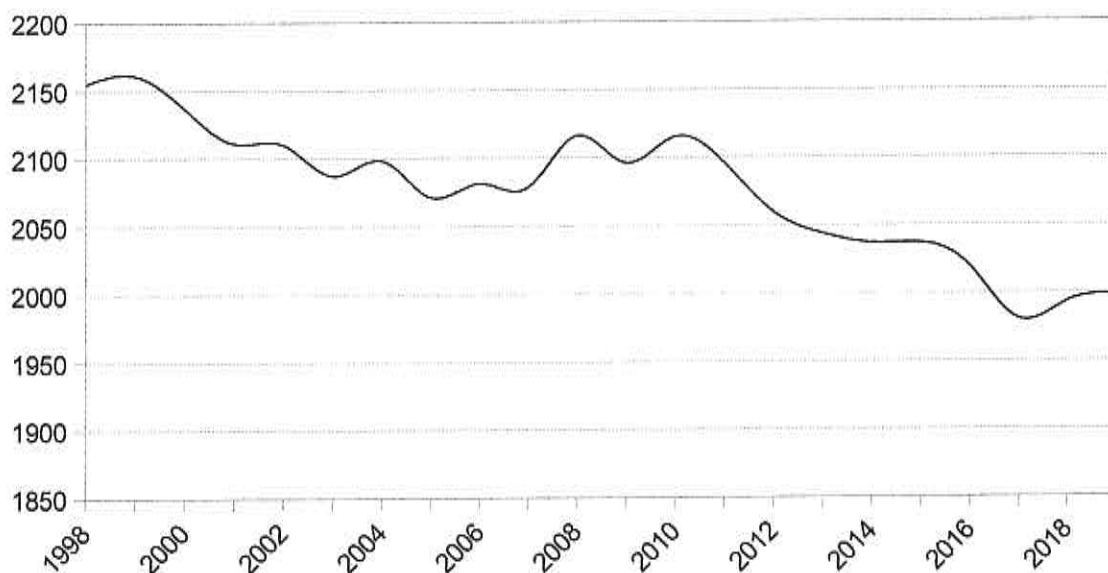


Diagramma 1: Andamento della popolazione residente

Il quadro generale della popolazione ad oggi è descritto nella tabella seguente, evidenziando anche l'incidenza nelle diverse fasce d'età e il flusso migratorio che si è verificato durante l'anno.

Popolazione legale al censimento 2011	2078
Popolazione al 01/01/2019	1993
Di cui:	
Maschi	996
Femmine	997
Nati nell'anno	15
Deceduti nell'anno	19
Saldo naturale	-4
Immigrati nell'anno	89
Emigrati nell'anno	79
Saldo migratorio	10
Popolazione residente al 31/12/2019	1999
Di cui:	
Maschi	1004
Femmine	995
Nuclei familiari	848
Comunità/Convivenze	0
In età prescolare (0 / 5 anni)	0
In età scuola dell'obbligo (6 / 14 anni)	0

In forza lavoro (15/ 29 anni)	0
In età adulta (30 / 64 anni)	0
In età senile (oltre 65 anni)	0

Tabella 2: Quadro generale della popolazione

La composizione delle famiglie per numero di componenti è la seguente:

Nr Componenti	Nr Famiglie	Composizione %
1	246	29,01%
2	269	31,72%
3	180	21,23%
4	122	14,39%
5 e più	31	3,66%
TOTALE	848	

Tabella 3: Composizione famiglie per numero componenti

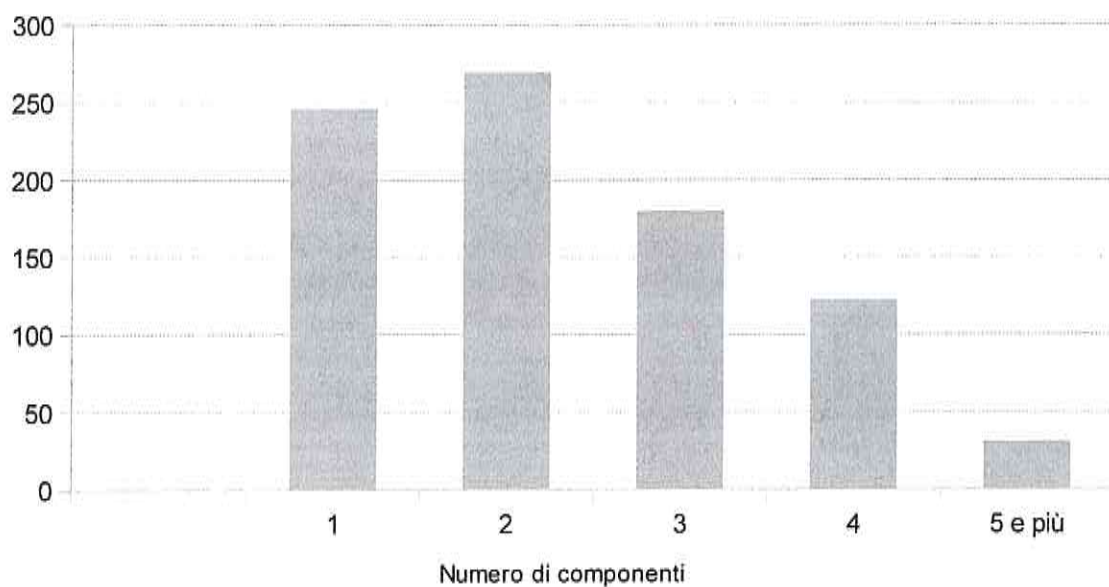


Diagramma 2: Famiglie residenti suddivise per numero di componenti

Popolazione residente al 31/12/2018 iscritta all'anagrafe del Comune di Malegno suddivisa per classi di età e circoscrizioni:

Classe di età	Circoscrizioni				Totale
	Città storica	Ovest	Sud	Nordest	
-1 anno	0	0	0	0	0
1-4	0	0	0	0	0
5-9	0	0	0	0	0
10-14	0	0	0	0	0
15-19	0	0	0	0	0
20-24	0	0	0	0	0
25-29	0	0	0	0	0
30-34	0	0	0	0	0
35-39	0	0	0	0	0
40-44	0	0	0	0	0
45-49	0	0	0	0	0
50-54	0	0	0	0	0
55-59	0	0	0	0	0
60-64	0	0	0	0	0
65-69	0	0	0	0	0
70-74	0	0	0	0	0
75-79	0	0	0	0	0
80-84	0	0	0	0	0
85 e +	0	0	0	0	0
Totale	0	0	0	0	0
Età media	0	0	0	0	0

Tabella 4: Popolazione residente per classi di età e circoscrizioni

Popolazione residente al 31/12/2018 iscritta all'anagrafe del Comune di Malegno suddivisa per classi di età e sesso:

Classi di età	Maschi	Femmine	Totale	% Maschi	% Femmine
< anno	0	0	0	0,00%	0,00%
1-4	0	0	0	0,00%	0,00%
5 -9	0	0	0	0,00%	0,00%
10-14	0	0	0	0,00%	0,00%
15-19	0	0	0	0,00%	0,00%
20-24	0	0	0	0,00%	0,00%
25-29	0	0	0	0,00%	0,00%
30-34	0	0	0	0,00%	0,00%
35-39	0	0	0	0,00%	0,00%
40-44	0	0	0	0,00%	0,00%
45-49	0	0	0	0,00%	0,00%
50-54	0	0	0	0,00%	0,00%
55-59	0	0	0	0,00%	0,00%
60-64	0	0	0	0,00%	0,00%
65-69	0	0	0	0,00%	0,00%
70-74	0	0	0	0,00%	0,00%
75-79	0	0	0	0,00%	0,00%
80-84	0	0	0	0,00%	0,00%
85 >	0	0	0	0,00%	0,00%
TOTALE	0	0	0	0,00%	0,00%

Tabella 5: Popolazione residente per classi di età e sesso

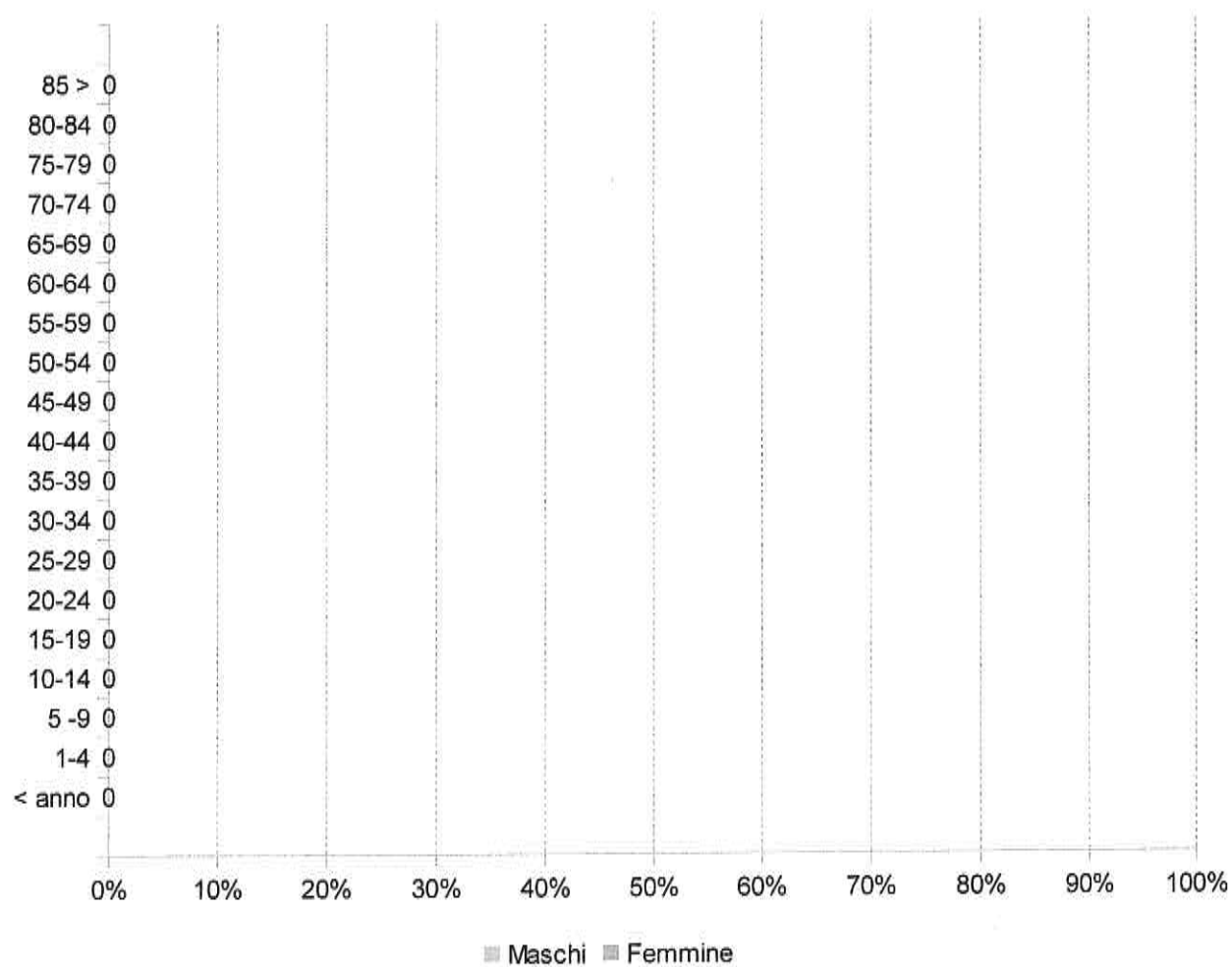


Diagramma 3: Popolazione residente per classi di età e sesso

Quadro delle condizioni interne all'ente

Evoluzione delle situazione finanziaria dell'ente

Al fine di tratteggiare l'evoluzione della situazione finanziaria dell'Ente nel corso dell'ultimo quinquennio, nelle tabelle che seguono sono riportate le entrate e le spese contabilizzate negli ultimi esercizi chiusi, in relazione alle fonti di entrata e ai principali aggregati di spesa.

Per una corretta lettura dei dati, si ricorda che dal 1° gennaio 2012 vari enti italiani hanno partecipato alla sperimentazione della nuova disciplina concernente i sistemi contabili e gli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro enti ed organismi, introdotta dall'articolo 36 del 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".

A seguito della prima fase altri Enti si sono successivamente aggiunti al gruppo degli Enti sperimentatori e, al termine della fase sperimentale, il nuovo ordinamento contabile è stato definitivamente introdotto per tutti gli Enti a partire dal 1° gennaio 2015.

Tra le innovazioni più significative, rilevanti ai fini della comprensione dei dati esposti in questa parte, si rileva la costituzione e l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato (d'ora in avanti FPV).

Il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Il fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello nel quale sono assunte e nasce dall'esigenza di applicare il nuovo principio di competenza finanziaria potenziato rendendo evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

Analisi finanziaria generale

Evoluzione delle entrate (accertato)

Entrate (in euro)	RENDICONTO 2014	RENDICONTO 2015	RENDICONTO 2016	RENDICONTO 2017	RENDICONTO 2018
Utilizzo FPV di parte corrente	0,00	61.791,82	24.089,04	20.119,72	17.075,74
Utilizzo FPV di parte capitale	0,00	121.446,49	277.230,47	142.656,52	137.249,35
Avanzo di amministrazione applicato	87.234,00	301.165,08	101.808,50	188.500,88	94.644,69
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	909.993,58	984.002,97	994.112,93	958.639,47	1.238.500,61
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	49.761,83	47.735,94	38.020,05	59.044,79	162.919,70
Titolo 3 - Entrate extratributarie	957.320,18	871.269,32	810.814,68	785.978,27	776.376,32
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	99.710,59	25.941,93	51.424,36	301.331,02	186.054,54
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	511.645,34	0,00
Titolo 7 - Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere	60.247,59	0,00	96.850,58	0,00	0,00
TOTALE	2.164.267,77	2.413.353,55	2.394.350,61	2.967.916,01	2.612.820,95

Tabella 6: Evoluzione delle entrate

Evoluzione delle spese (impegnato)

Spese (in euro)	RENDICONTO 2014	RENDICONTO 2015	RENDICONTO 2016	RENDICONTO 2017	RENDICONTO 2018
Titolo 1 - Spese correnti	1.662.609,12	1.637.172,63	1.521.570,40	1.493.343,57	1.571.381,22
Titolo 2 - Spese in conto capitale	220.396,10	182.524,46	346.756,06	1.070.949,03	347.509,96
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	96.377,94	77.344,35	83.150,02	77.723,02	100.017,45
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	60.247,59	0,00	96.850,58	0,00	0,00
TOTALE	2.039.630,75	1.897.041,44	2.048.327,06	2.642.015,62	2.018.908,63

Tabella 7: Evoluzione delle spese

Partite di giro (accertato/impegnato)

Servizi c/terzi (in euro)	RENDICONTO 2014	RENDICONTO 2015	RENDICONTO 2016	RENDICONTO 2017	RENDICONTO 2018
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	82.716,68	112.413,96	132.648,01	181.831,43	195.551,86
Titolo 7 - Spese per conto di terzi e partite di giro	82.716,68	112.413,96	132.648,01	181.831,43	195.551,86

Tabella 8: Partite di giro

Analisi delle entrate

Entrate correnti (anno 2019)

Titolo	Previsione iniziale	Previsione assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo
Entrate tributarie	926.368,00	936.735,00	946.369,23	101,03	825.120,23	88,08	121.249,00
Entrate da trasferimenti	56.279,00	72.180,00	74.542,28	103,27	14.550,60	20,16	59.991,68
Entrate extratributarie	759.859,00	831.954,58	808.460,70	97,18	582.096,20	69,97	226.364,50
TOTALE	1.742.506,00	1.840.869,58	1.829.372,21	99,38	1.421.767,03	77,23	407.605,18

Tabella 9: Entrate correnti - Analisi titolo 1-2-3

Le entrate tributarie classificate al titolo I° sono costituite dalle imposte (IMU, Addizionale Irpef, Imposta sulla pubblicità, dalle tasse (TARI, Tosap)

Tra le entrate derivanti da trasferimenti e contributi correnti da parte dello Stato, delle Regioni di altri enti del settore pubblico, classificate al titolo II°, rivestono particolare rilevanza i trasferimenti erariali, diretti a finanziare i servizi ritenuti necessari degli enti locali.

Le entrate extra-tributarie sono rappresentate dai proventi dei servizi pubblici, dai proventi dei beni patrimoniali, dai proventi finanziari, gli utili da aziende speciali e partecipate e altri proventi. In sostanza si tratta delle tariffe e altri proventi per la fruizione di beni e per o servizi resi ai cittadini.

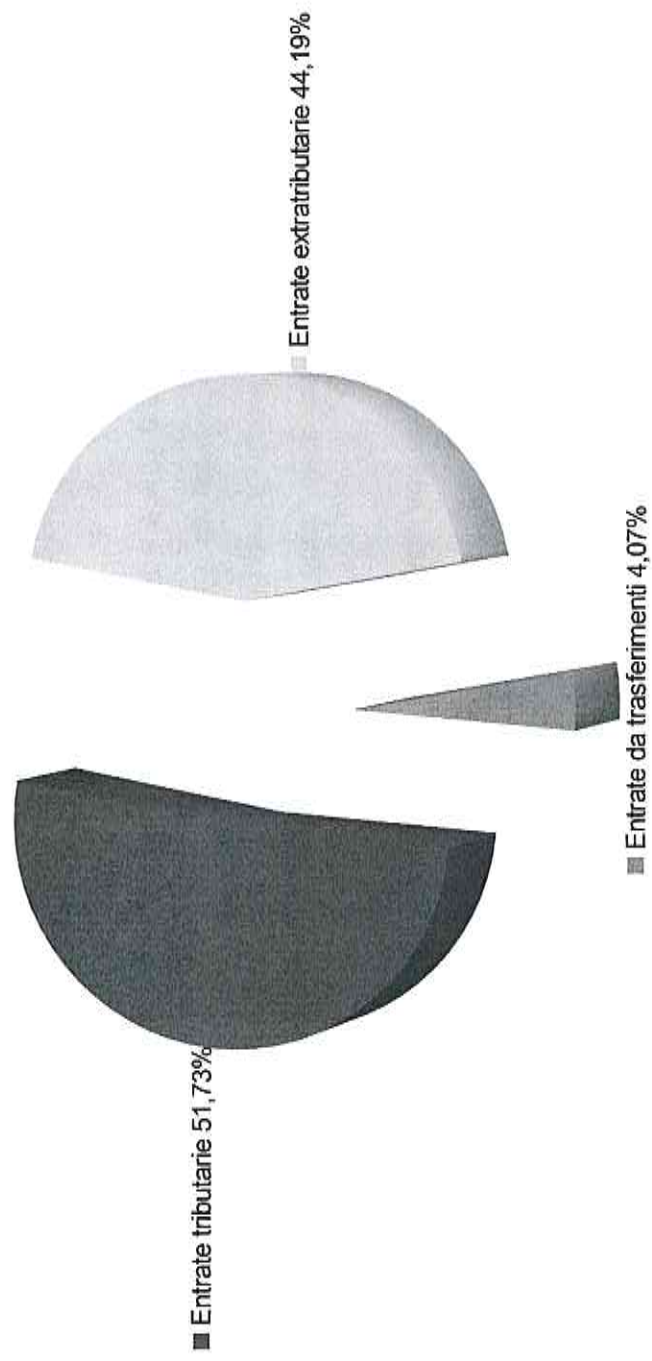


Diagramma 4: Composizione importo accertato delle entrate correnti

Evoluzione delle entrate correnti per abitante

Anni	Entrate tributarie (accertato)	Entrate per trasferimenti (accertato)	Entrate extra tributarie (accertato)	N. abitanti	Entrate tributarie per abitante	Entrate per trasferimenti per abitante	Entrate extra tributarie per abitante
2012	905.876,26	93.956,97	828.172,90	0	905.876,26	93.956,97	828.172,90
2013	1.044.561,71	141.966,90	816.823,67	0	1.044.561,71	141.966,90	816.823,67
2014	909.993,58	49.761,83	957.320,18	0	909.993,58	49.761,83	957.320,18
2015	984.002,97	47.735,94	871.269,32	0	984.002,97	47.735,94	871.269,32
2016	994.112,93	38.020,05	810.814,68	0	994.112,93	38.020,05	810.814,68
2017	958.639,47	59.044,79	785.978,27	0	958.639,47	59.044,79	785.978,27
2018	1.238.500,61	162.919,70	776.376,32	0	1.238.500,61	162.919,70	776.376,32

Tabella 10: Evoluzione delle entrate correnti per abitante

Dalla tabella emerge come le ultime norme sui trasferimenti erariali hanno influito sull'evoluzione delle entrate correnti per ogni abitante a causa del continuo cambiamento di classificazioni dei trasferimenti erariali previsti negli ultimi anni dal sistema di finanza locale.

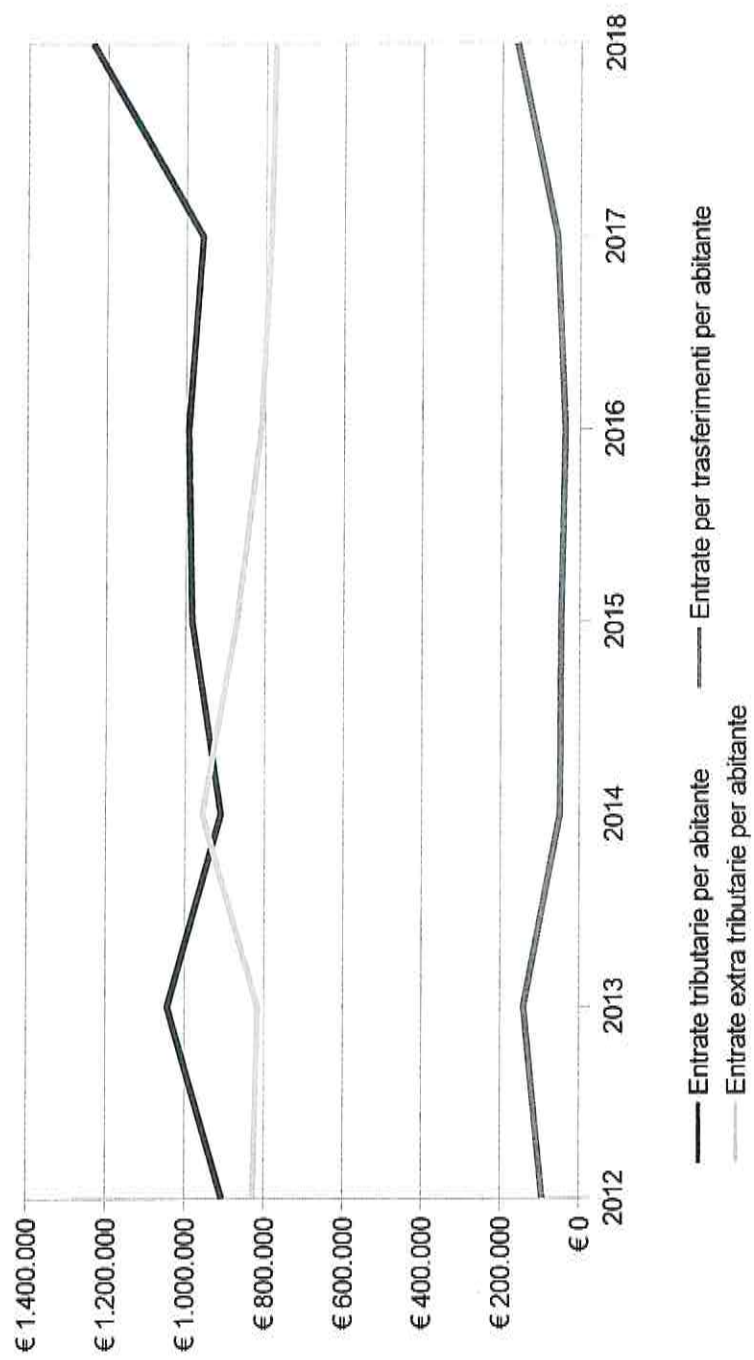


Diagramma 5: Raffronto delle entrate correnti per abitante

Nelle tabelle seguenti sono riportate le incidenze per abitanti delle entrate correnti dall'anno 2012 all'anno 2018

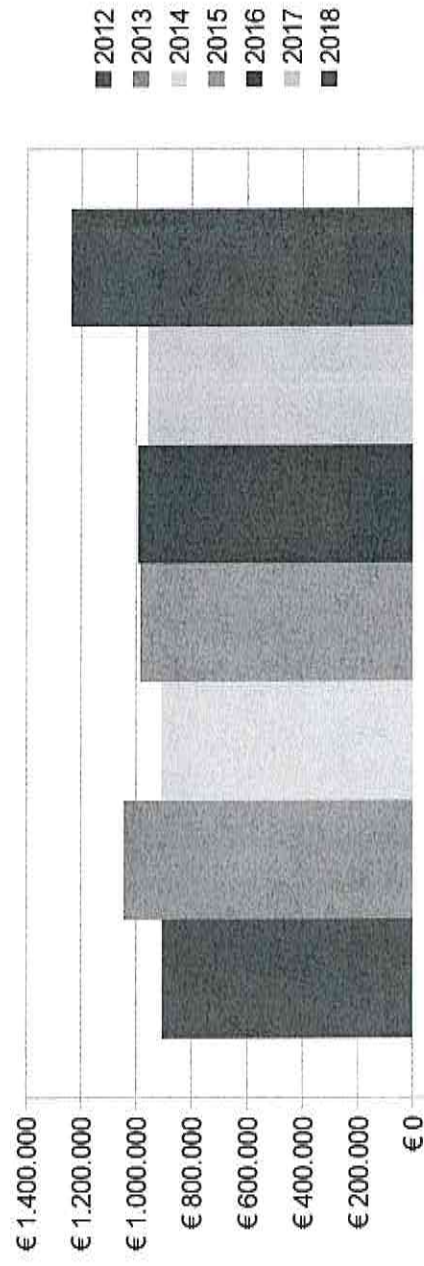


Diagramma 6: Evoluzione delle entrate tributarie per abitante

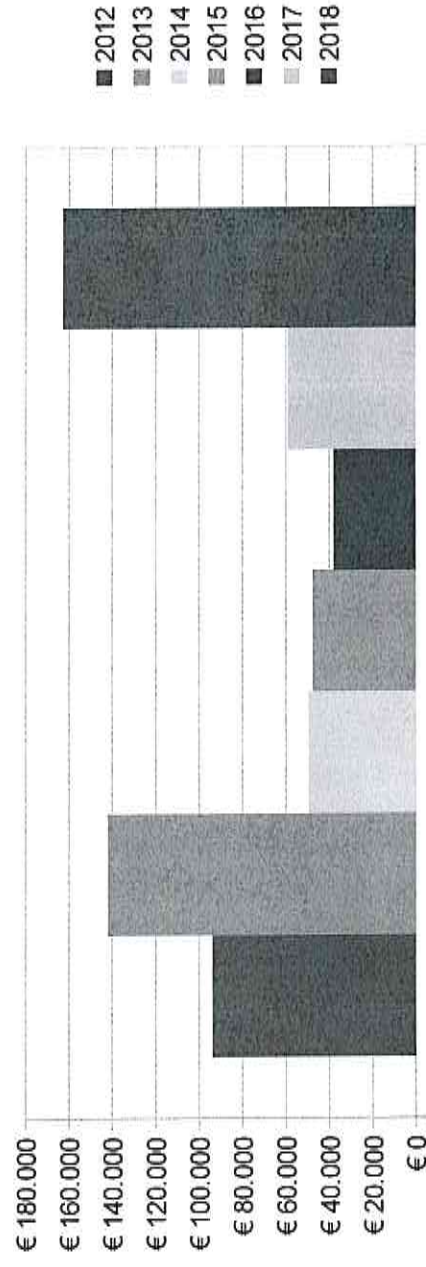


Diagramma 7: Evoluzione delle entrate da trasferimenti per abitante

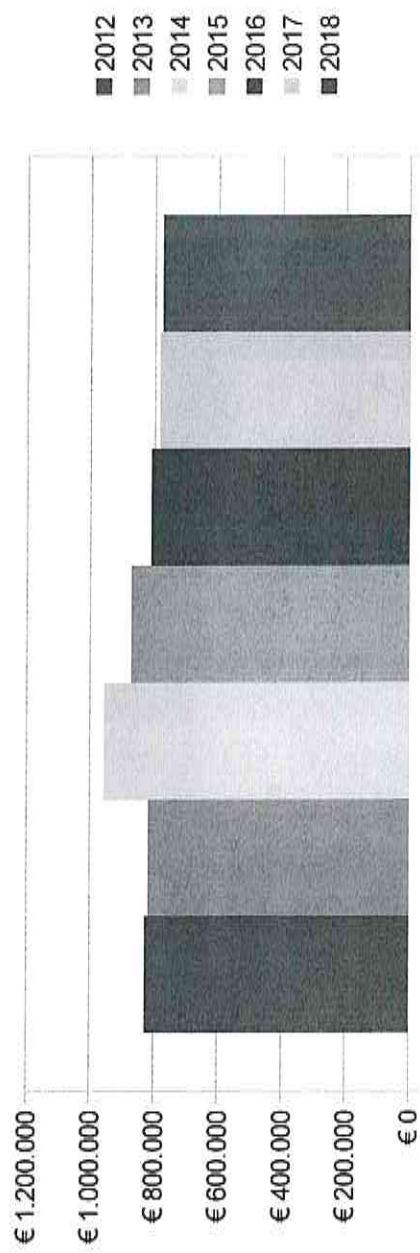


Diagramma 8: Evoluzione delle entrate extratributarie per abitante

Analisi della spesa - parte investimenti ed opere pubbliche

Il principio contabile applicato della programmazione richiede l'analisi degli impegni assunti nell'esercizio e in quelli precedenti sulla competenza dell'esercizio in corso e nei successivi.

Tale disposizione si ricollega con l'art. 164, comma 3, del TUEL: "In sede di predisposizione del bilancio di previsione annuale il consiglio dell'ente assicura idoneo finanziamento agli impegni pluriennali assunti nel corso degli esercizi precedenti".

Nelle pagine che seguono sono riportati gli impegni di parte capitale assunti nell'esercizio 2019 e nei precedenti. Riporta, per ciascuna missione, programma e macroaggregato, le somme già impegnate. Si tratta di investimenti attivati in anni precedenti e non ancora conclusi.

La tabella seguente riporta, per ciascuna missione e programma, l'elenco degli investimenti attivati in anni precedenti ma non ancora conclusi.

In applicazione del principio di competenza finanziaria potenziato, le somme sono prenotate o impegnate sulla competenza degli esercizi nei quali si prevede vengano realizzati i lavori, sulla base dei cronoprogrammi, ovvero venga consegnato il bene da parte del fornitore.

In sede di formazione del bilancio, è senza dubbio opportuno disporre del quadro degli investimenti tuttora in corso di esecuzione e della stima dei tempi di realizzazione, in quanto la definizione dei programmi del triennio non può certamente ignorare il volume di risorse (finanziarie e umane) assorbite dal completamento di opere avviate in anni precedenti, nonché i riflessi sul Rispetto dei vincoli di finanzia pubblica.

Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio

MISSIONE	PROGRAMMA	IMPEGNI ANNO 2019	IMPEGNI ANNO SUCCESSIVO
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1 - Organi istituzionali	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2 - Segreteria generale	9.831,02	18.167,71
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	26.281,58	72.497,80
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	6 - Ufficio tecnico	0,00	0,00

1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	10 - Risorse umane	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	11 - Altri servizi generali	0,00	0,00
3 - Ordine pubblico e sicurezza	1 - Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	1 - Istruzione prescolastica	893,66	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	284.617,92	65.760,06
4 - Istruzione e diritto allo studio	7 - Diritto allo studio	0,00	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2.136,64	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1 - Sport e tempo libero	45.634,40	0,00
7 - Turismo	1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1 - Urbanistica e assetto del territorio	80.798,34	237.852,80
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	2.684,00	15.000,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3 - Rifiuti	1.493,28	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4 - Servizio idrico integrato	3.785,70	7.349,36
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	5 - Viabilità e infrastrutture stradali	131.902,60	293.252,37
11 - Soccorso civile	1 - Sistema di protezione civile	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2 - Interventi per la disabilità	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3 - Interventi per gli anziani	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	5 - Interventi per le famiglie	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	6 - Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	8 - Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	61.906,65	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	1 - Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	72.237,20	0,00

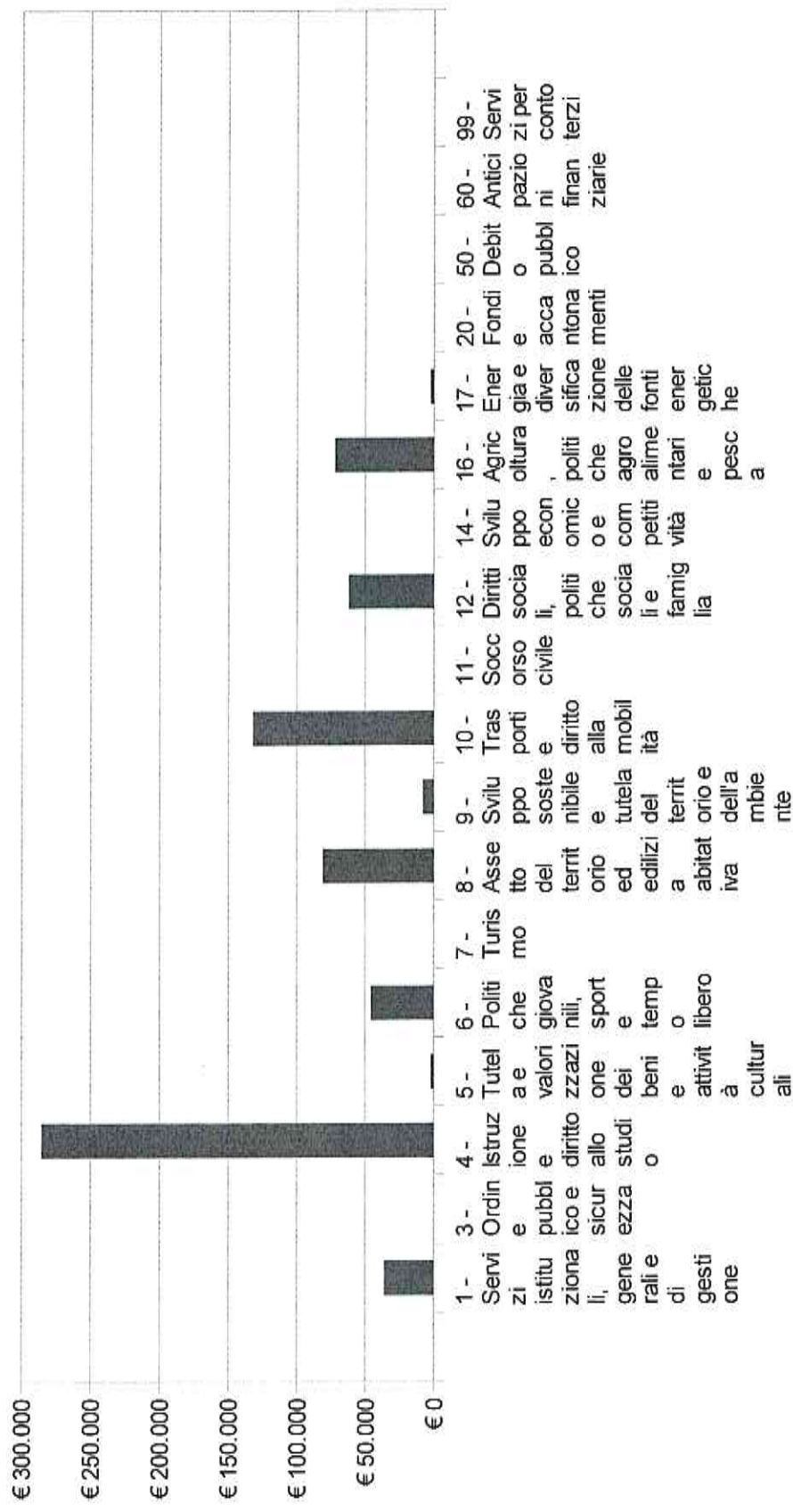
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1 - Fonti energetiche	2.460,74	1.891,00
20 - Fondi e accantonamenti	1 - Fondo di riserva	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00
	TOTALE	726.663,73	711.771,10

Tabella 11: Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e successivo

E il relativo riepilogo per missione:

Missione	Impegni anno i2019	Impegni anno successivo
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	36.112,60	90.665,51
3 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	285.511,58	65.760,06
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2.136,64	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	45.634,40	0,00
7 - Turismo	0,00	0,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	80.798,34	237.852,80
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	7.962,98	22.349,36
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	131.902,60	293.252,37
11 - Soccorso civile	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	61.906,65	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	72.237,20	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	2.460,74	1.891,00
20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00
TOTALE	726.663,73	711.771,10

Tabella 12: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione



Analisi della spesa - parte corrente

Il principio contabile applicato della programmazione richiede anche un'analisi delle spese correnti quale esame strategico relativo agli impieghi e alla sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.

L'analisi delle spese correnti consente la revisione degli stanziamenti allo scopo di razionalizzare e contenere la spesa corrente, in sintonia con gli indirizzi programmatici dell'Amministrazione e con i vincoli di finanza pubblica.

A tal fine si riporta qui di seguito la situazione degli impegni di parte corrente assunti nell'esercizio 2019 e in quelli precedenti sulla competenza dell'esercizio in corso e nei successivi.

Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio 2019 e successivo

Missione	Programma	Impegni anno 2019	Impegni anno successivo
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1 - Organi istituzionali	25.574,58	12.176,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2 - Segreteria generale	48.075,64	13.937,08
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	85.670,14	53.746,58
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	43.798,33	24.824,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	36.756,33	5.911,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	6 - Ufficio tecnico	78.658,39	43.662,46
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	43.763,81	25.424,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	10 - Risorse umane	11.103,55	1.262,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	11 - Altri servizi generali	97.323,12	22.627,19
3 - Ordine pubblico e sicurezza	1 - Polizia locale e amministrativa	42.430,19	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	1 - Istruzione prescolastica	78.325,78	28.000,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	97.333,36	19.021,31
4 - Istruzione e diritto allo studio	7 - Diritto allo studio	15.250,00	6.410,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	18.397,78	10.795,00

6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1 - Sport e tempo libero	42.489,34	12.700,00
7 - Turismo	1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	4.520,00	1.500,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1 - Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	12.737,47	2.805,78
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3 - Rifiuti	191.382,09	186.850,09
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4 - Servizio idrico integrato	71.015,60	56.305,38
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	5 - Viabilità e infrastrutture stradali	91.762,55	48.930,00
11 - Soccorso civile	1 - Sistema di protezione civile	4.462,55	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	10.341,61	4.184,66
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2 - Interventi per la disabilità	48.277,27	42.185,39
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3 - Interventi per gli anziani	35.683,22	18.627,20
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	7.801,66	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	5 - Interventi per le famiglie	0,00	16.002,75
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	6 - Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	56.228,25	42.172,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	8 - Cooperazione e associazionismo	9.000,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	21.957,59	778,00
14 - Sviluppo economico e competitività	1 - Industria PMI e Artigianato	1.000,00	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1 - Fonti energetiche	251.986,59	237.381,18
20 - Fondi e accantonamenti	1 - Fondo di riserva	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00
TOTALE		1.583.106,79	938.219,05

Tabella 13: Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e successivo

E il relativo riepilogo per missione:

Missione	Impegni anno 2019	Impegni anno successivo
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	470.723,89	203.570,31
3 - Ordine pubblico e sicurezza	42.430,19	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	190.909,14	53.431,31
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	18.397,78	10.795,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	42.489,34	12.700,00
7 - Turismo	4.520,00	1.500,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	275.135,16	245.961,25
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	91.762,55	48.930,00
11 - Soccorso civile	4.462,55	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	189.289,60	123.950,00
14 - Sviluppo economico e competitività	1.000,00	0,00
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	251.986,59	237.381,18
20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00
TOTALE	1.583.106,79	938.219,05

Tabella 14: Impegni di parte corrente - riepilogo per missione

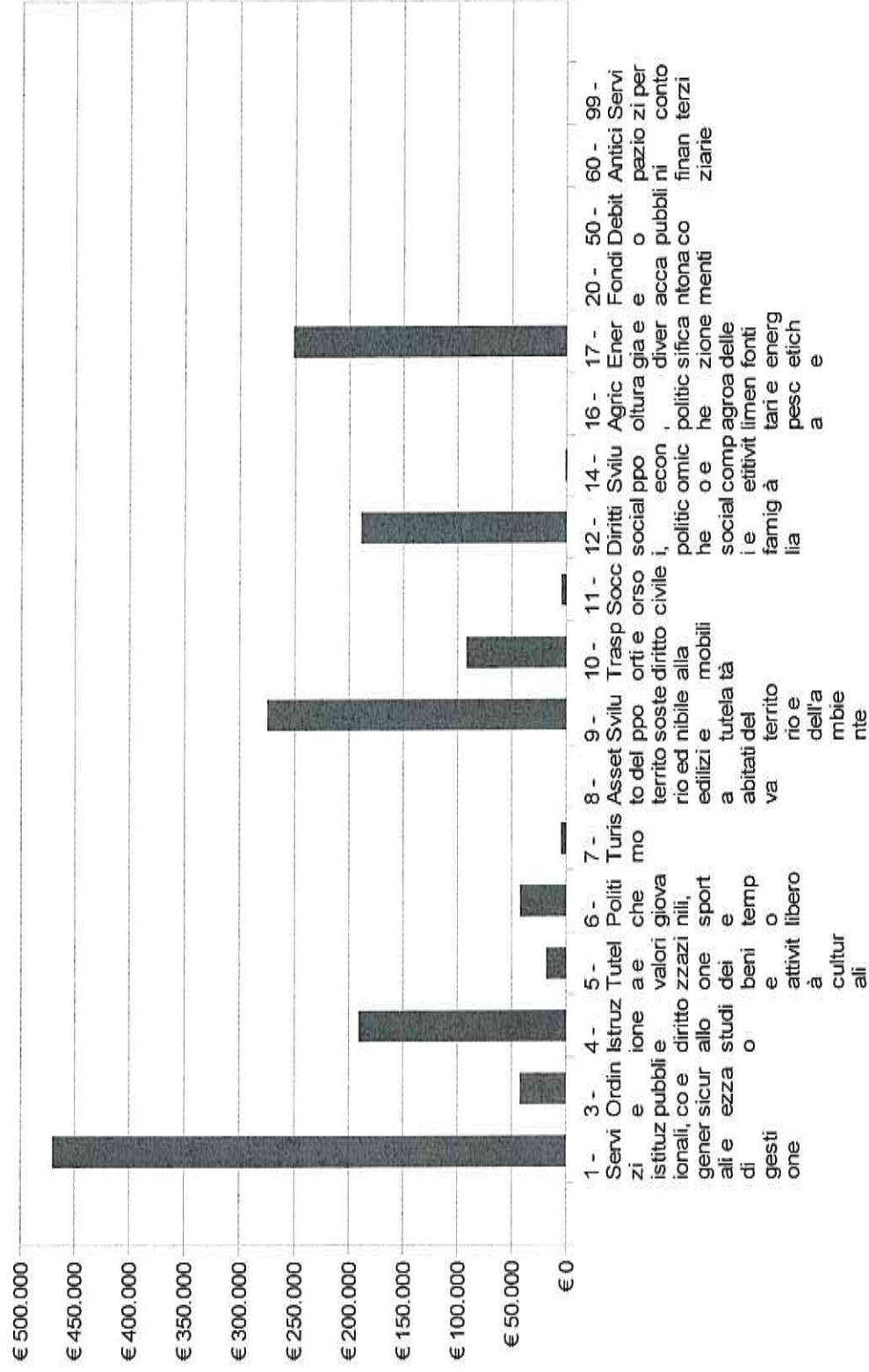


Diagramma 10: Impegni di parte corrente - riepilogo per Missione

Indebitamento

L'analisi dell'indebitamento partecipa agli strumenti per la rilevazione del quadro della situazione interna all'Ente. E' racchiusa nel titolo 4 della spesa e viene esposta con la chiave di lettura prevista dalla classificazione di bilancio del nuovo ordinamento contabile: il macroaggregato: E' in corso l'ammortamento di un prestito obbligazionario con INTESA SAN PAOLO periodo 2006-2036 e di un mutuo con Monte dei Paschi di Siena destinati all'estinzione anticipata ed al rifinanziamento di mutui precedentemente contratti con la CDP particolarmente gravosi, per la riduzione del valore finanziario delle passività totali. Sono ancora presenti 13 mutui con la CDP , un mutuo con BANCA POPOLARE ETICA ed un prestito con FINLOMBARDA. E' prevista una ulteriore rinegoziazione nell'anno 2020 i cui benefici sono in corso di valutazione e deliberazione.

Macroaggregato	Impegni anno in 2020	Debito residuo
1 - Rimborso di titoli obbligazionari	38.884,55	891.372,75
3 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	66.245,47	1.475.644,23
TOTALE	105.130,02	2.367.016,98

Tabella 15: Indebitamento

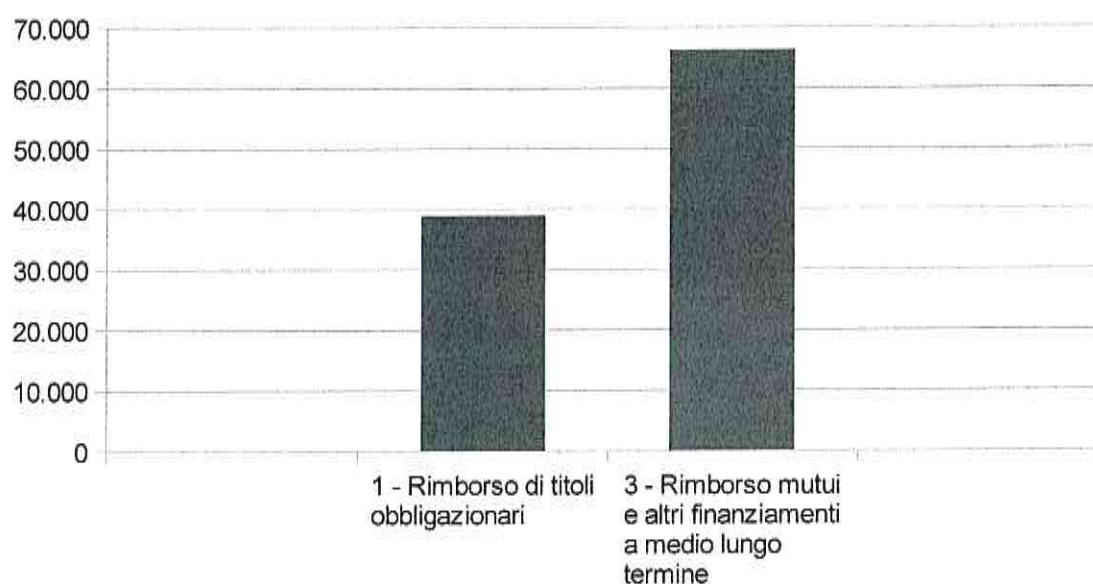


Diagramma 11: Indebitamento

Risorse umane

Il quadro della situazione interna dell'Ente si completa con la disponibilità e la gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo.

La tabella seguente mostra i dipendenti in servizio al 31/12/2019

Qualifica	Dipendenti di ruolo	Dipendenti non di ruolo	Totale
A1	0	0	0
A2	0	0	0
A3	0	0	0
A4	0	0	0
A5	0	0	0
B1	0	0	0
B2	0	0	0
B3	0	0	0
B4	0	0	0
B5	0	0	0
B6	0	0	0
B7	0	0	0
C1	1	0	1
C2	0	0	0
C3	0	0	0

C4	2	0	2
C5	1	0	1
D1	0	0	0
D2	0	0	0
D3	0	0	0
D4	0	0	0
D5	0	0	0
D6	2	0	2
Segretario	1	0	1
Dirigente	0	0	0

Tabella 16: Dipendenti in servizio

Allo stato attuale non si rileva la necessità di programmare nuove assunzioni, con riserva di ogni successiva e diversa determinazione al riguardo, in considerazione di sopravvenute esigenze organizzative e gestionali. Si allega per conoscenza la tabella di calcolo delle capacità assunzionali di cui all'art. 33 comma 4 del D.L. 34/2019 - D.P.C.M. 17.03.2020 che **potrebbe unicamente essere utilizztao per l'assunzione di personale a tempo indeterminato. Pur presentando un valore economico positivo di € 69.775,73 ,e non rilevando ai fini del rispetto del limite di spesa di cui all' art.1 comma 557 quater della Legge 296/2006 , non può al momento essere utilizzato per mancanza di risorse finanziarie.**

Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate

Con deliberazione del Consiglio comunale n. 43 del 19.12.2019 è stata effettuata la revisione periodica delle partecipazioni e la ricognizione di quelle possedute al 31.12.2018 con le relative motivazioni di mantenimento

Denominazione sociale	PARTECIPAZIONE	%	PARTECIPAZIONE	%				
VALLECAMONICA SERVIZI SRL	DIRETTA	0,48	INDIRETTA	2,13				
VALLECAMINICA SERVIZI VENDITE SPA			INDIRETTA	2,6				
SERVIZI IDRICI V.C. SRL	DIRETTA	1,14						
BLU RETI GAS			INDIRETTA	2,6				
BANCA POPOLARE ETICA SCARL	DIRETTA	0						

Tabella 17: Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate

SEZIONE OPERATIVA

Parte prima

Elenco dei programmi per missione

E' in questa sezione che si evidenziano le modalità operative che l'Amministrazione intende perseguire per il raggiungimento degli obiettivi descritti nella Sezione Strategica.

Suddivisi in missioni e programmi secondo la classificazione obbligatoria stabilita dall'Ordinamento Contabile, troviamo qui di seguito un elenco dettagliato che illustra le finalità di ciascun programma, l'ambito operativo e le risorse messe a disposizione per il raggiungimento degli obiettivi.

Obiettivi finanziari per missione e programma

Vengono ora riportati gli stanziamenti previsti per il triennio per ciascuna missione e programma.

Ogni riga riporta il cronoprogramma dell'impegno economico previsto per la realizzazione di ciascuna missione distinguendo, per ciascun anno, quanto effettivamente sarà speso nell'anno e quanto sarà destinato agli anni successivi (Fondo Pluriennale Vincolato).

Parte corrente per missione e programma

Missione	Programma	Previsioni definitive eser.precedente	2020		2021		2022	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	1	26.929,50	26.095,00	0,00	27.478,00	0,00	27.478,00	0,00
1	2	52.297,14	55.567,00	0,00	55.567,00	0,00	55.567,00	0,00
1	3	89.587,65	83.702,00	0,00	83.702,00	0,00	83.702,00	0,00
1	4	46.935,00	45.375,00	0,00	45.375,00	0,00	45.375,00	0,00
1	5	42.077,00	39.881,00	0,00	39.881,00	0,00	39.881,00	0,00

1	6	82.422,00	74.923,00	0,00	70.323,00	0,00	70.323,00	0,00
1	7	44.796,00	40.867,00	0,00	35.527,00	0,00	35.527,00	0,00
1	10	29.504,47	15.472,00	0,00	15.472,00	0,00	15.472,00	0,00
1	11	114.328,00	121.456,00	0,00	110.111,00	0,00	110.111,00	0,00
3	1	42.431,00	42.186,00	0,00	41.362,00	0,00	41.362,00	0,00
4	1	78.364,00	76.255,00	0,00	76.255,00	0,00	76.255,00	0,00
4	2	103.275,00	70.765,00	0,00	70.765,00	0,00	70.765,00	0,00
4	7	15.250,00	15.250,00	0,00	15.250,00	0,00	15.250,00	0,00
5	2	21.117,00	19.780,00	0,00	19.780,00	0,00	19.780,00	0,00
6	1	45.333,00	25.533,25	0,00	27.594,00	0,00	32.984,00	0,00
7	1	4.520,00	4.520,00	0,00	4.520,00	0,00	4.520,00	0,00
8	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	2	12.838,00	12.838,00	0,00	12.838,00	0,00	12.838,00	0,00
9	3	194.674,00	186.860,00	0,00	186.860,00	0,00	186.860,00	0,00
9	4	73.805,00	71.550,00	0,00	71.550,00	0,00	71.550,00	0,00
10	5	93.121,00	92.019,00	0,00	92.019,00	0,00	92.019,00	0,00
11	1	4.500,00	4.366,00	0,00	4.366,00	0,00	4.366,00	0,00
12	1	10.686,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
12	2	49.015,00	43.386,00	0,00	43.386,00	0,00	43.386,00	0,00
12	3	37.146,00	32.337,00	0,00	32.337,00	0,00	32.337,00	0,00
12	4	8.744,00	3.447,00	0,00	3.447,00	0,00	3.447,00	0,00
12	5	0,00	22.702,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	7	56.320,00	53.791,00	0,00	53.791,00	0,00	53.791,00	0,00
12	8	9.000,00	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00
12	9	24.056,00	22.924,00	0,00	22.924,00	0,00	22.924,00	0,00
14	1	1.100,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
14	4	50,00	50,00	0,00	50,00	0,00	50,00	0,00

16	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	1	255.588,00	253.388,00	0,00	252.976,00	0,00	252.876,00	0,00
20	1	42.724,34	23.968,00	0,00	24.976,00	0,00	24.976,00	0,00
50	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL E	1.712.534,10	1.597.254,00	0,00	1.556.482,00	0,00	1.561.772,00	0,00

Tabella 18: Parte corrente per missione e programma

Parte corrente per missione

Missione	Descrizione	2020			2021			2022		
		Previsioni definitive eser.precedente	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	528.876,76	503.338,00	0,00	483.436,00	0,00	483.436,00	0,00	0,00	0,00
3	Ordine pubblico e sicurezza	42.431,00	42.186,00	0,00	41.362,00	0,00	41.362,00	0,00	0,00	0,00
4	Istruzione e diritto allo studio	196.889,00	162.270,00	0,00	162.270,00	0,00	162.270,00	0,00	0,00	0,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	21.117,00	19.780,00	0,00	19.780,00	0,00	19.780,00	0,00	0,00	0,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	45.333,00	25.533,25	0,00	27.594,00	0,00	32.984,00	0,00	0,00	0,00
7	Turismo	4.520,00	4.520,00	0,00	4.520,00	0,00	4.520,00	0,00	0,00	0,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	281.317,00	271.248,00	0,00	271.248,00	0,00	271.248,00	0,00	0,00	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	93.121,00	92.019,00	0,00	92.019,00	0,00	92.019,00	0,00	0,00	0,00
11	Soccorso civile	4.500,00	4.366,00	0,00	4.366,00	0,00	4.366,00	0,00	0,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	194.967,00	193.587,75	0,00	170.885,00	0,00	170.885,00	0,00	0,00	0,00
14	Sviluppo economico e competitività	1.150,00	1.050,00	0,00	1.050,00	0,00	1.050,00	0,00	0,00	0,00
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	255.588,00	253.388,00	0,00	252.976,00	0,00	252.876,00	0,00
----	--	------------	------------	------	------------	------	------------	------

20	Fondi e accantonamenti	42.724,34	23.968,00	0,00	24.976,00	0,00	24.976,00	0,00
50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	1.712.534,10	1.597.254,00	0,00	1.556.482,00	0,00	1.561.772,00	0,00

Tabella 19: Parte corrente per missione

- Servizi istituzionali, generali e di gestione
- Istruzione e diritto allo studio
- Politiche giovanili, sport e tempo libero
- Assetto del territorio ed edilizia abitativa
- Trasporti e diritto alla mobilità
- Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
- Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
- Fondi e accantonamenti
- Anticipazioni finanziarie
-
- Ordine pubblico e sicurezza
- Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
- Turismo
- Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
- Soccorso civile
- Sviluppo economico e competitività
- Energia e diversificazione delle fonti energetiche
- Debito pubblico
- Servizi per conto terzi

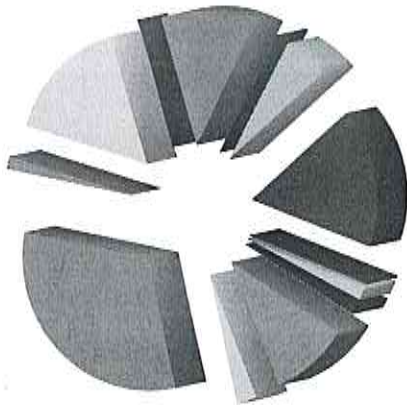


Diagramma 12: Parte corrente per missione

Parte capitale per missione e programma

Missione	Programma	Previsioni definitive eser.precedente	2020		2021		2022	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	2	29.251,57	18.167,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	5	298.951,22	142.855,80	0,00	13.098,00	0,00	13.098,00	0,00
1	6	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	1	894,00	3.556,00	0,00	1.056,00	0,00	1.056,00	0,00
4	2	350.423,06	65.760,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5	2	2.822,65	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
6	1	45.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	1	410.403,07	390.404,32	0,00	366.200,00	0,00	1.234.400,00	0,00
9	2	17.684,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	3	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	4	9.142,00	8.849,70	0,00	3.876,00	0,00	3.876,00	0,00
10	5	481.711,36	340.005,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	9	61.906,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	1	72.237,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	1	4.400,00	1.891,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		1.792.076,78	986.589,89	0,00	384.330,00	0,00	1.252.530,00	0,00	0,00

Tabella 20: Parte capitale per missione e programma

Parte capitale per missione

Missione	Descrizione	2020			2021			2022		
		Previsioni definitive eser.precedente	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	333.202,79	161.023,51	0,00	13.098,00	0,00	13.098,00	0,00	0,00	0,00
3	Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Istruzione e diritto allo studio	351.317,06	69.316,06	0,00	1.056,00	0,00	1.056,00	0,00	0,00	0,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2.822,65	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	45.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	410.403,07	390.404,32	0,00	366.200,00	0,00	1.234.400,00	0,00	0,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	28.326,00	23.849,70	0,00	3.876,00	0,00	3.876,00	0,00	0,00	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	481.711,36	340.005,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	61.906,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	72.237,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	4.400,00	1.891,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		1.792.076,78	986.589,89	0,00	384.330,00	0,00	1.252.530,00	0,00	0,00

Tabella 21: Parte capitale per missione

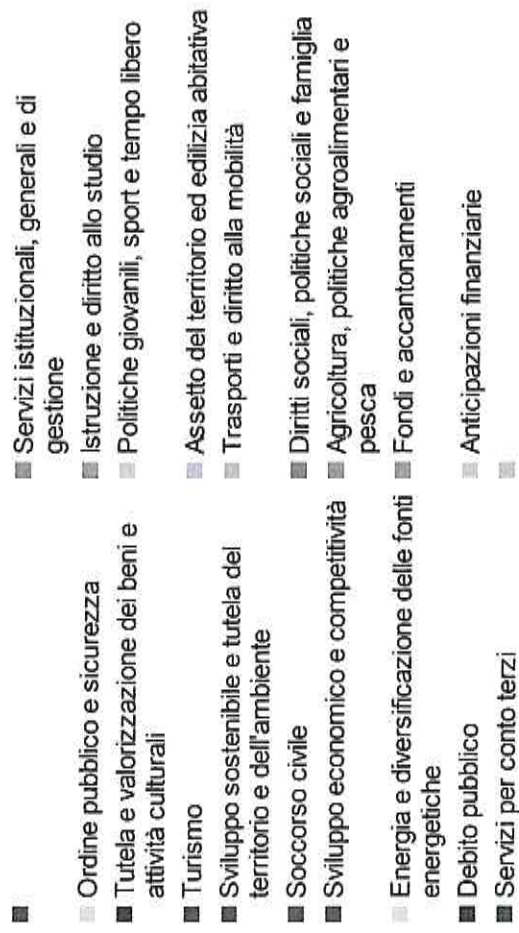


Diagramma 13: Parte capitale per missione

Parte seconda

Programmazione dei lavori pubblici

La Parte 2 della Sezione operativa comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio.

La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione operativa del DUP. per gli importi superiori a 100.000 euro. Nel piano degli investimenti sono presenti inoltre anche gli interventi di importo inferiore.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento. Ogni ente locale deve analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il loro finanziamento.

Il programma deve in ogni modo indicare:

- le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dalla legge;
- la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi di realizzazione delle opere e del collaudo;
- la stima dei fabbisogni espressi in termini sia di competenza, sia di cassa, al fine del relativo finanziamento in coerenza con i vincoli di finanza pubblica.

Trattando della programmazione dei lavori pubblici si dovrà fare necessariamente riferimento al "Fondo pluriennale vincolato" come saldo finanziario, costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Al fine di consentire la prosecuzione delle procedure amministrative relative alla realizzazione di spese di investimento già previste nel bilancio 2019 e parzialmente o totalmente da reimputare all'esercizio 2020:

- 1) con determina del responsabile del servizio finanziario n. 7 del 31.12.2019 è stata effettuata variazione di bilancio 2019-2021 fra gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato e gli stanziamenti correlati , determinando un FPV di parte capitale pari ad € 105.482,87;
- 2) con delibera di G.. N.6 DEL 30.01.2020 è stato effettuato il riaccertamento ordinario parziale dei residui attivi e passivi al 31.12.2019 determinate un FPV

pari ad euro 49.397,26.

- 3) con delibera di G.C. n. 7 del 30.1.2020 è stata effettuata la verifica dell'importo delle quote vincolate dell'avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio 2019 al fine della sua applicazione al bilancio di previsione 2020. al fine di favorire la conoscenza si rimanda al piano degli investimenti allegato al bilancio che contiene l'indicazione di tutte le spese di investimento per il triennio 2020-2022, anche derivanti da esercizi precedenti, suddivise nei vari settori di intervento.

Il complesso della spesa del titolo 2° relativa agli investimenti pari ad € 986.589,89 è così finanziata:

- per € 154.880,13 CON FONDO PLURIENNALE VINCOLATO (ENTRATE ACCERTATE NEGLI ANNI PRECEDENTI)
- PER € 95.985,52 CON AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO 2019
- per € 735.724,24 con entrate del titolo 4° (contributi agli investimenti)

Quadro delle risorse disponibili

Tipologia delle risorse disponibili	2020	2021	2022	Totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	956.606,89	365.000,00	1.233.200,00	2.554.806,89
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate acquisite mediante apporto di capitale privato	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimento di immobili ex art. 53, c.6 e d.lgs 163/2006	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti di bilancio	29.983,00	19.330,00	19.330,00	68.643,00
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	986.589,89	384.330,00	1.252.530,00	2.623.449,89

Tabella 22: Quadro delle risorse disponibili

Programma triennale delle opere pubbliche

N. progr.	Cod. Int. Amm. ne	CODICE ISTAT		Tipologia	Categoria	Descrizione dell'intervento	Stima dei costi del programma			Cessione immobili s/n	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov. Com.				2020	2021	2022		Importo	Tipologia
1				Manutenzione straordinaria	Infrastrutture ambientali e idriche difesa del suolo	Opere di difesa arginale sponda orografica destra del fiume Oglio		365.000,00		n		
2				Nuova realizzazione	Infrastrutture ambientali e idriche difesa del suolo	Opere di mitigazione idrogeologiche e di crollo della parete rocciosa			1.233.200,00	n		
3				Manutenzione straordinaria	Infrastrutture di trasporto stradali	Lavori sp.5 malegno bomo	325.001,39			n		
4				Manutenzione straordinaria	Infrastrutture ambientali e risorse idriche difesa del suolo	Opere di difesa dal rischio fenomeni crollo pareti rocciose a monte dell'abitato	237.852,80			n		

Tabella 23: Programma triennale delle opere pubbliche

Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali

La gestione del patrimonio immobiliare comunale è strettamente legata alle politiche istituzionali, sociali e di governo del territorio che il Comune intende perseguire ed è principalmente orientata alla valorizzazione dei beni demaniali e patrimoniali del comune.

Nel rispetto dei principi di salvaguardia dell'interesse pubblico e mediante l'utilizzo di strumenti competitivi, la valorizzazione riguarda il riordino e la gestione del patrimonio immobiliare nonché l'individuazione dei beni, da dismettere, da alienare o da sottoporre ad altre e diverse forme di valorizzazione (concessione o locazione di lungo periodo, concessione di lavori pubblici, ecc...).

L'attività è articolata con riferimento a due livelli strategici:

- la valorizzazione del patrimonio anche attraverso la dismissione e l'alienazione dei beni, preordinata alla formazione d'entrata nel Bilancio del Comune, e alla messa a reddito dei cespiti;
- la razionalizzazione e l'ottimizzazione gestionale sia dei beni strumentali all'esercizio delle proprie funzioni sia di quelli locati, concessi o goduti da terzi.

Le modalità di utilizzo e gestione del patrimonio sono esplicitate, oltre che nel presente documento nella parte "individuazione degli obiettivi strategici", anche nel piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari allegato al presente.

Tabella 24: Piano delle alienazioni

Programmazione del fabbisogno di personale

L'art. 39 della Legge n. 449/1997 stabilisce che le Pubbliche Amministrazioni, al fine di assicurare funzionalità ed ottimizzazione delle risorse per il migliore funzionamento dei servizi in relazione alle disponibilità finanziarie e di bilancio, provvedano alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla Legge n. 68/1999.

L'obbligo di programmazione del fabbisogno del personale è altresì sancito dall'art. 91 del D.Lgs. n. 267/2000, che precisa che la programmazione deve essere finalizzata alla riduzione programmata delle spese del personale. Il D.Lgs. 165/2001 dispone, inoltre, quanto segue relativamente alla programmazione del fabbisogno di personale:

- art. 6 - comma 4 - il documento di programmazione deve essere correlato alla dotazione organica dell'Ente e deve risultare coerente con gli strumenti di programmazione economico finanziaria;
- art. 6 - comma 4bis - il documento di programmazione deve essere elaborato su proposta dei competenti dirigenti che individuano i profili professionali necessari allo svolgimento dei compiti istituzionali delle strutture cui sono preposti;
- art. 35 - comma 4 - la programmazione triennale dei fabbisogni di personale costituisce presupposto necessario per l'avvio delle procedure di reclutamento.

In base a quanto stabilito dal decreto legislativo n. 118 del 2011, le amministrazioni pubbliche territoriali (ai sensi del medesimo decreto) conformano la propria gestione a regole contabili uniformi definite sotto forma di principi contabili generali e di principi contabili applicati. Il principio contabile sperimentale applicato concernente la programmazione di bilancio prevede che all'interno della Sezione Operativa del Documento Unico di Programmazione sia contenuta anche la programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale.

La programmazione, che è stata effettuata in coerenza con le valutazioni in merito ai fabbisogni organizzativi espressi dai Dirigenti dell'Ente, è riportata nel presente documento sotto forma di indirizzi e direttive di massima, a cui dovranno attenersi nelle indicazioni operative i piani occupazionali annuali approvati dalla Giunta Comunale.

Tabella 25: Programmazione del fabbisogno di personale

SINTESI DOTAZIONE ORGANICA

Area/Settore Economico-Finanziaria				
Categoria	Ruolo	Non ruolo	TOTALI	Costo
D7	0	0	0	0,00 €
D6	1	0	1	0,00 €
D5	0	0	0	0,00 €
D4	0	0	0	0,00 €
D3	0	0	0	0,00 €
D2	0	0	0	0,00 €
D1	0	0	0	0,00 €
C6	0	0	0	0,00 €
C5	0	0	0	0,00 €
C4	0	0	0	0,00 €
C3	0	0	0	0,00 €
C2	0	0	0	0,00 €
C1	1	0	1	0,00 €
B8	0	0	0	0,00 €
B7	0	0	0	0,00 €
B6	0	0	0	0,00 €
B5	0	0	0	0,00 €
B4	0	0	0	0,00 €
B3	0	0	0	0,00 €
B2	0	0	0	0,00 €
B1	0	0	0	0,00 €
A6	0	0	0	0,00 €
A5	0	0	0	0,00 €
A4	0	0	0	0,00 €
A3	0	0	0	0,00 €
A2	0	0	0	0,00 €
A1	0	0	0	0,00 €
Totale	2	0	2	0,00 €

Area/Settore gestione del territorio				
Categoria	Ruolo	Non ruolo	TOTALI	Costo
D7	0	0	0	0,00 €
D6	1	0	1	0,00 €
D5	0	0	0	0,00 €
D4	0	0	0	0,00 €
D3	0	0	0	0,00 €
D2	0	0	0	0,00 €
D1	0	0	0	0,00 €
C6	0	0	0	0,00 €
C5	0	0	0	0,00 €
C4	0	0	0	0,00 €
C3	0	0	0	0,00 €
C2	0	0	0	0,00 €
C1	0	0	0	0,00 €
B8	0	0	0	0,00 €
B7	0	0	0	0,00 €
B6	0	0	0	0,00 €
B5	0	0	0	0,00 €
B4	0	0	0	0,00 €
B3	0	0	0	0,00 €
B2	0	0	0	0,00 €
B1	0	0	0	0,00 €
A6	0	0	0	0,00 €
A5	0	0	0	0,00 €
A4	0	0	0	0,00 €
A3	0	0	0	0,00 €
A2	0	0	0	0,00 €
A1	0	0	0	0,00 €
Totale	1	0	1	0,00 €

Area/Settore istituzionale e demografica				
Categoria	Ruolo	Non ruolo	TOTALI	Costo
D7	0	0	0	0,00 €
D6	0	0	0	0,00 €
D5	0	0	0	0,00 €
D4	0	0	0	0,00 €
D3	0	0	0	0,00 €
D2	0	0	0	0,00 €
D1	0	0	0	0,00 €
C6	0	0	0	0,00 €
C5	1	0	1	0,00 €
C4	2	0	2	0,00 €
C3	0	0	0	0,00 €
C2	0	0	0	0,00 €
C1	0	0	0	0,00 €
B8	0	0	0	0,00 €
B7	0	0	0	0,00 €
B6	0	0	0	0,00 €
B5	0	0	0	0,00 €
B4	0	0	0	0,00 €
B3	0	0	0	0,00 €
B2	0	0	0	0,00 €
B1	0	0	0	0,00 €
A6	0	0	0	0,00 €
A5	0	0	0	0,00 €
A4	0	0	0	0,00 €
A3	0	0	0	0,00 €
A2	0	0	0	0,00 €
A1	0	0	0	0,00 €
Totale	3	0	3	0,00 €

Riassunto	
Dirigenti TOTALI	Costo totale
#RIFI	279.449,33 €
Dirigenti TOTALI	Costo totale
#RIFI	#RIFI
Segretario	
Costo totale	
22.000,00	

Dirigenti Area/Settore Economico-Finanziaria				
Categoria	Ruolo	Non ruolo	TOTALI	Costo
DIR	0	#RIFI	#RIFI	#RIFI

Dirigenti Area/Settore gestione del territorio				
Categoria	Ruolo	Non ruolo	TOTALI	Costo
DIR	0	#RIFI	#RIFI	#RIFI

Dirigenti Area/Settore istituzionale e demografica				
Categoria	Ruolo	Non ruolo	TOTALI	Costo
DIR	0	#RIFI	#RIFI	#RIFI

Dirigenti #RIFI				
Categoria	Ruolo	Non ruolo	TOTALI	Costo
DIR	0	#RIFI	#RIFI	#RIFI

Dirigenti #RIFI				
Categoria	Ruolo	Non ruolo	TOTALI	Costo
DIR	0	#RIFI	#RIFI	#RIFI

Dirigenti #RIFI				
Categoria	Ruolo	Non ruolo	TOTALI	Costo
DIR	0	#RIFI	#RIFI	#RIFI

Dirigenti #RIFI				
Categoria	Ruolo	Non ruolo	TOTALI	Costo
DIR	0	#RIFI	#RIFI	#RIFI

Dirigenti #RIFI				
Categoria	Ruolo	Non ruolo	TOTALI	Costo
DIR	0	#RIFI	#RIFI	#RIFI

Dirigenti #RIFI				
Categoria	Ruolo	Non ruolo	TOTALI	Costo
DIR	0	#RIFI	#RIFI	#RIFI

Dirigenti #RIFI				
Categoria	Ruolo	Non ruolo	TOTALI	Costo
DIR	0	#RIFI	#RIFI	#RIFI

Area/Settore Economico-Finanziaria									
Profilo	Cognome	Nome	Categoria	INAIL %	Data inizio periodo	Data fine periodo	Tipo assunzione	Programmazione	Note
FUNZIONARIO amm.vo contabile	CANOSI	SIMONA	C1	0,50%	18/01/2019		Ruolo	In servizio	96,11%
ISTRUTTORE amm.vo contabile	GUARINONI	ROSANNA	D6	0,50%	05/05/1966		Ruolo	In servizio	77,78%

Area/Settore gestione del territorio									
Profilo	Cognome	Nome	Categoria	INAIL %	Data inizio periodo	Data fine periodo	Tipo assunzione	Programmazione	Note
Istruttore direttivo tecnico	FURLONI	GUIDO	D6	16,32%	15/07/1966		Ruolo	Selezione	0,00%

Area/Settore istituzionale e demografica											
Profilo	Cognome	Nome	Categoria	INAIL - %	Data inizio periodo	Data fine periodo	Tipo assunzione	Programmazione	Sesso	% Part-Time	Note
Funzionario amm.vo contabile	ALBERTINELLI	OMERETTA	C4	0,50%	01/10/2002		Ruolo	In servizio	F		
Funzionario amm.vo contabile	GUARINONI	MANUELA	C5	0,50%	03/08/1987		Ruolo	In servizio	F	50,00%	
Funzionario amm.vo contabile	LENZI	MOIRA	C4	0,50%	01/07/1986		Ruolo	In servizio	F		

3) Raffronto % Ente con valori soglia tabelle 1 e 3

Caso A: Comune con % al di sotto del valore soglia più basso

	IMPORTI	RIFERIMENTO D.P.C.M.
SPESA DI PERSONALE ANNO 2018	303.372,72	Art. 4, comma 2
SPESA MASSIMA DI PERSONALE	550.062,94	
INCREMENTO MASSIMO	246.690,22	

Incremento annuo della spesa di personale fino al 2024:

Fascia	Popolazione	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
a	0-999	23,00%	29,00%	33,00%	34,00%	35,00%
b	1000-1999	23,00%	29,00%	33,00%	34,00%	35,00%
c	2000-2999	20,00%	25,00%	28,00%	29,00%	30,00%
d	3000-4999	19,00%	24,00%	26,00%	27,00%	29,00%
e	5000-9999	17,00%	21,00%	24,00%	25,00%	26,00%
f	10000-59999	9,00%	16,00%	19,00%	21,00%	22,00%
g	60000-249999	7,00%	12,00%	14,00%	15,00%	16,00%
h	250000-1499999	3,00%	6,00%	8,00%	9,00%	10,00%
i	1500000>	1,50%	3,00%	4,00%	4,50%	5,00%

CALCOLO CAPACITA' ASSUNZIONALE	VALORI	RIFERIMENTO D.P.C.M.
SPESA DI PERSONALE ANNO 2018	303.372,72	Art. 5, comma 1
% DI INCREMENTO ANNO 2020	23,00%	
INCREMENTO ANNUO	69.775,73	
RESTI ASSUNZIONALI ANNI 2015-2019		Art. 5, comma 2
CAPACITA' ASSUNZIONALE ANNO 2020	69.775,73	

Controllo limite (*):

PROIEZIONE SPESA DI PERSONALE ANNO 2020	301.449,33
SPESA MASSIMA DI PERSONALE	550.062,94
DIFFERENZA	- 248.613,61

DEVE ESSERE < O = A 0

(*) La spesa di personale dell'anno, comprensiva della capacità assunzionale consentita, non può superare la spesa massima art. 4, comma 1

CALCOLO CAPACITA' ASSUNZIONALI (ART. 33, COMMA 4, D.L. 34/2019 - D.P.C.M. 17/03/2020)

1) Individuazione dei valori soglia - art. 4, comma 1 e art. 6; tabelle 1 e 3

COMUNE DI	MALEGNO
POPOLAZIONE	1999
FASCIA	b
VALORE SOGLIA PIU' BASSO	29%
VALORE SOGLIA PIU' ALTO	33%

Fascia	Popolazione	Tabella 1 (Valore soglia più basso)	Tabella 3 (Valore soglia più alto)
a	0-999	29,50%	33,50%
b	1000-1999	28,60%	32,60%
c	2000-2999	27,60%	31,60%
d	3000-4999	27,20%	31,20%
e	5000-9999	26,90%	30,90%
f	10000-59999	27,00%	31,00%
g	60000-249999	27,60%	31,60%
h	250000-14999999	28,80%	32,80%
i	1500000>	25,30%	29,30%

2) Calcolo rapporto Spesa di personale su entrate correnti - art. 2

	IMPORTI	DEFINIZIONI
SPESA DI PERSONALE RENDICONTO ANNO 2018		303.372,72 definizione art. 2, comma 1, lett. a)
ENTRATE RENDICONTO ANNO 2016	1.842.948,00	1.941.469,00
ENTRATE RENDICONTO ANNO 2017	1.803.662,00	definizione art. 2, comma 1, lett. b)
ENTRATE RENDICONTO ANNO 2018	2.177.797,00	
FCDE PREVISIONE ASSESTATA ANNO 2018		
		18.172,00
RAPPORTO SPESA PERSONALE / ENTRATE CORRENTI		15,77%



COMUNE DI MALEGNO

PROVINCIA DI BRESCIA

PIANI DI CONTENIMENTO

DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO

TRIENNIO 2020/2022

PRESUPPOSTI NORMATIVI:

L. 24.12.2007 n. 244

Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge finanziaria 2008).

594. Ai fini del contenimento delle spese di funzionamento delle proprie strutture, le amministrazioni pubbliche di cui all'*articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165*, adottano piani triennali per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo:

a) delle dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio;

b) delle autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità, a mezzi alternativi di trasporto, anche cumulativo;

c) dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali.

595. Nei piani di cui alla lettera a) del comma 594 sono altresì indicate le misure dirette a circoscrivere l'assegnazione di apparecchiature di telefonia mobile ai soli casi in cui il personale debba assicurare, per esigenze di servizio, pronta e costante reperibilità e limitatamente al periodo necessario allo svolgimento delle particolari attività che ne richiedono l'uso, individuando, nel rispetto della normativa sulla tutela della riservatezza dei dati personali, forme di verifica, anche a campione, circa il corretto utilizzo delle relative utenze.

596. Qualora gli interventi di cui al comma 594 implicino la dismissione di dotazioni strumentali, il piano è corredato della documentazione necessaria a dimostrare la congruenza dell'operazione in termini di costi e benefici.

597. A consuntivo annuale, le amministrazioni trasmettono una relazione agli organi di controllo interno e alla sezione regionale della Corte dei conti competente.

598. I piani triennali di cui al comma 594 sono resi pubblici con le modalità previste dall'*articolo 11 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165*, e dall'*articolo 54 del codice dell'amministrazione digitale*, di cui al citato decreto legislativo n. 82 del 2005.

599. Le amministrazioni di cui al comma 594, sulla base di criteri e modalità definiti con decreto del Presidente del Consiglio dei ministri da adottare, sentita l'Agenzia del demanio, entro novanta giorni dalla data di entrata in vigore della presente legge, all'esito della ricognizione propedeutica alla adozione dei piani triennali di cui alla lettera c) del

comma 594 provvedono a comunicare al Ministero dell'economia e delle finanze i dati relativi a:

a) i beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali, sui quali vantino a qualunque titolo diritti reali, distinguendoli in base al relativo titolo, determinandone la consistenza complessiva ed indicando gli eventuali proventi annualmente ritratti dalla cessione in locazione o in ogni caso dalla costituzione in relazione agli stessi di diritti in favore di terzi;

b) i beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali, dei quali abbiano a qualunque titolo la disponibilità, distinguendoli in base al relativo titolo e determinandone la consistenza complessiva, nonché quantificando gli oneri annui complessivamente sostenuti a qualunque titolo per assicurarne la disponibilità.

D.Lgs. 30.03.2001 n. 165

Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche.

11. Ufficio relazioni con il pubblico.

(Art. 12, commi da 1 a 5-ter del D.Lgs. n. 29 del 1993, come sostituiti dall'art. 7 del D.Lgs. n. 546 del 1993 e successivamente modificati dall'art. 3 del decreto legge n. 163 del 1995, convertito con modificazioni della legge n. 273 del 1995)

1. Le amministrazioni pubbliche, al fine di garantire la piena attuazione della legge 7 agosto 1990, n. 241, e successive modificazioni e integrazioni, individuano, nell'ambito della propria struttura uffici per le relazioni con il pubblico.

2. Gli uffici per le relazioni con il pubblico provvedono, anche mediante l'utilizzo di tecnologie informatiche:

a) al servizio all'utenza per i diritti di partecipazione di cui al capo III della legge 7 agosto 1990, n. 241, e successive modificazioni ed integrazioni;

b) all'informazione all'utenza relativa agli atti e allo stato dei procedimenti;

c) alla ricerca ed analisi finalizzate alla formulazione di proposte alla propria amministrazione sugli aspetti organizzativi e logistici del rapporto con l'utenza.

3. Agli uffici per le relazioni con il pubblico viene assegnato, nell'ambito delle attuali dotazioni organiche delle singole amministrazioni, personale con idonea qualificazione e con elevata capacità di avere contatti con il pubblico, eventualmente assicurato da apposita formazione.

4. Al fine di assicurare la conoscenza di normative, servizi e strutture, le amministrazioni pubbliche programmano ed attuano iniziative di comunicazione di pubblica utilità; in particolare, le amministrazioni dello Stato, per l'attuazione delle iniziative individuate nell'ambito delle proprie competenze, si avvalgono del Dipartimento per l'informazione e l'editoria della Presidenza del Consiglio dei ministri quale struttura centrale di servizio, secondo un piano annuale di coordinamento del fabbisogno di prodotti e servizi, da sottoporre all'approvazione del Presidente del Consiglio dei ministri.
5. Per le comunicazioni previste dalla *legge 7 agosto 1990, n. 241*, e successive modificazioni ed integrazioni, non si applicano le norme vigenti che dispongono la tassa a carico del destinatario.
6. Il responsabile dell'ufficio per le relazioni con il pubblico e il personale da lui indicato possono promuovere iniziative volte, anche con il supporto delle procedure informatiche, al miglioramento dei servizi per il pubblico, alla semplificazione e all'accelerazione delle procedure e all'incremento delle modalità di accesso informale alle informazioni in possesso dell'amministrazione e ai documenti amministrativi.
7. L'organo di vertice della gestione dell'amministrazione o dell'ente verifica l'efficacia dell'applicazione delle iniziative di cui al comma 6, ai fini dell'inserimento della verifica positiva nel fascicolo personale del dipendente. Tale riconoscimento costituisce titolo autonomamente valutabile in concorsi pubblici e nella progressione di carriera del dipendente. Gli organi di vertice trasmettono le iniziative riconosciute ai sensi del presente comma al Dipartimento della funzione pubblica, ai fini di un'adeguata pubblicizzazione delle stesse. Il Dipartimento annualmente individua le forme di pubblicazione.

D.Lgs. 07.03.2005 n. 82
Codice dell'amministrazione digitale.

54. Contenuto dei siti delle pubbliche amministrazioni.

1. I siti delle pubbliche amministrazioni contengono necessariamente i seguenti dati pubblici:

a) l'organigramma, l'articolazione degli uffici, le attribuzioni e l'organizzazione di ciascun ufficio anche di livello dirigenziale non generale, i nomi dei dirigenti responsabili dei singoli uffici, nonché il settore dell'ordinamento giuridico riferibile all'attività da essi svolta, corredati dai documenti anche normativi di riferimento ;

b) l'elenco delle tipologie di procedimento svolte da ciascun ufficio di livello dirigenziale non generale, il termine per la conclusione di ciascun procedimento ed ogni

altro termine procedimentale, il nome del responsabile e l'unità organizzativa responsabile dell'istruttoria e di ogni altro adempimento procedimentale, nonché dell'adozione del provvedimento finale, come individuati ai sensi degli *articoli 2, 4 e 5 della legge 7 agosto 1990, n. 241*;

c) le scadenze e le modalità di adempimento dei procedimenti individuati ai sensi degli *articoli 2 e 4 della legge 7 agosto 1990, n. 241*;

d) l'elenco completo delle caselle di posta elettronica istituzionali attive, specificando anche se si tratta di una casella di posta elettronica certificata di cui al *decreto del Presidente della Repubblica 11 febbraio 2005, n. 68*;

e) le pubblicazioni di cui all'*articolo 26 della legge 7 agosto 1990, n. 241*, nonché i messaggi di informazione e di comunicazione previsti dalla *legge 7 giugno 2000, n. 150*;

f) l'elenco di tutti i bandi di gara e di concorso;

g) l'elenco dei servizi forniti in rete già disponibili e dei servizi di futura attivazione, indicando i tempi previsti per l'attivazione medesima.

2. Le amministrazioni centrali che già dispongono di propri siti realizzano quanto previsto dal comma 1 entro ventiquattro mesi dalla data di entrata in vigore del presente codice.

2-bis. Il principio di cui al comma 1 si applica alle amministrazioni regionali e locali nei limiti delle risorse tecnologiche e organizzative disponibili e nel rispetto della loro autonomia normativa.

3. I dati pubblici contenuti nei siti delle pubbliche amministrazioni sono fruibili in rete gratuitamente e senza necessità di autenticazione informatica.

4. Le pubbliche amministrazioni garantiscono che le informazioni contenute sui siti siano conformi e corrispondenti alle informazioni contenute nei provvedimenti amministrativi originali dei quali si fornisce comunicazione tramite il sito.

4-bis. La pubblicazione telematica produce effetti di pubblicità legale nei casi e nei modi espressamente previsti dall'ordinamento.

A) DOTAZIONI STRUMENTALI, ANCHE INFORMATICHE, CHE CORREDANO LE STAZIONI DI LAVORO NELL'AUTOMAZIONE DELL'UFFICIO:

A.1) DOTAZIONI D'UFFICIO:

Considerate le dimensioni dell'Ente e le strutture a disposizione, si evidenzia che le dotazioni strumentali sono già state razionalizzate allo stretto necessario. Pur tuttavia, al fine di consentire il contenimento delle spese di funzionamento, si individuano le seguenti misure:

- l'utilizzo delle dotazioni strumentali va limitato alle esigenze ed alle attività dell'ufficio;
- gli uffici realizzano forme di gestione documentale finalizzate alla progressiva riduzione della circolazione di carta ed all'attuazione di sistemi di archiviazione informatica;
- gli uffici prediligono il ricorso a banche dati informatiche in luogo della sottoscrizione di abbonamenti a riviste cartacee;
- gli uffici razionalizzano l'impiego di stampanti direttamente collegate al singolo personal computer privilegiando l'utilizzo di stampanti di rete; le stampe dovranno prioritariamente essere effettuate in modalità "fronte-retro";
- gli uffici comunali incentivano l'utilizzo della posta elettronica per lo scambio di informazioni e documenti interni, limitando l'utilizzo della carta allo stretto necessario.

In relazione ai punti sopraesposti i Responsabili dei singoli settori adottano misure organizzative finalizzate all'attuazione dei predetti indirizzi vigilando, peraltro, sull'andamento complessivo della struttura di pertinenza rispetto alle prescrizioni generali del piano.

La realizzazione delle predette misure non presuppone dismissioni di dotazioni strumentali; gli stanziamenti previsti nella parte capitale del Bilancio relativamente al settore CED vengono destinati al prioritario potenziamento tecnologico degli uffici, al fine di consentire un'automazione idonea al perseguimento degli obiettivi di contenimento delle spese di funzionamento e alla sostituzione di beni obsoleti non più funzionali all'attività gestionale. Per tali beni è in ogni caso autorizzata la dismissione qualora non venga più accertata alcuna utilità funzionale e contabile.

E' in ogni caso prerogativa di ogni Responsabile la preventiva valutazione circa l'opportunità di ricorso a forme di noleggio o leasing, in luogo dell'acquisto in proprietà, per l'approvvigionamento di dotazioni strumentali.

Le attività connesse alla gestione del sistema informativo del Comune dovranno essere opportunamente coordinate con quelle dell'Unione degli Antichi Borghi di Vallecamonica, dato che detti servizi sono stati trasferiti funzionalmente all'Unione.

A.2) TELEFONIA MOBILE:

L'assegnazione di telefonia mobile viene circoscritta ai soli casi in cui si manifestino esigenze di collegamento per i servizi da espletare sul territorio o in cui il personale debba assicurare, per esigenze di servizio, pronta e costante reperibilità e limitatamente al periodo necessario allo svolgimento delle particolari attività che ne richiedono l'uso. I Responsabili provvedono, ciascuno per il proprio settore di competenza e previa ricognizione della situazione esistente, all'individuazione dei soggetti abilitati all'utilizzo dei cellulari di servizio, attestando le mansioni che ne legittimano l'attribuzione; i medesimi Responsabili, nel rispetto della normativa sulla tutela della riservatezza dei dati personali, attuano forme di verifica, anche a campione, circa il corretto utilizzo delle relative utenze.

Le utenze attive e non conformi alle prescrizioni del vigente piano dovranno essere cessate con effetto immediato.

B) AUTOVETTURE DI SERVIZIO:

Il Comune di Malegno dispone di n. 2 mezzi finalizzati all'espletamento dei seguenti servizi:

- n. 1 autovettura assegnata ai servizi tecnici;
- n. 1 autovettura a disposizione.

Nell'anno 2020 non è previsto l'acquisto di alcun veicolo.

Si evidenzia che la dotazione del parco macchine è contenuta: spesso i dipendenti, nell'espletamento di mansioni fuori dal territorio comunale (trasferte o missioni) utilizzano i propri mezzi; i trasporti alternativi del servizio pubblico non sempre sono possibili per questioni legate alla rigidità di orari e destinazioni.

Pur tuttavia, nell'ottica del contenimento delle spese di esercizio delle autovetture, si impartiscono le seguenti direttive:

- i Responsabili di Servizio verificano prioritariamente, in fase di autorizzazione di missioni o trasferte, per il medesimo itinerario la possibilità di usufruire di mezzi pubblici. In ogni caso la verifica circa la modalità di trasporto più conveniente ed opportuna verrà effettuata in relazione:
 - alle esigenze di servizio rispetto a tempi e modalità di espletamento delle incombenze;
 - ai costi per il Comune, tenuto conto degli oneri di diretta imputazione e di quelli per il personale in relazione alla durata effettiva della trasferta o missione.
- i Responsabili di Servizio valutano concordemente le esigenze di spostamento al fine di consentire, nell'ambito della medesima trasferta o missione, il soddisfacimento di necessità plurime correlate alla stessa destinazione.

C) BENI IMMOBILI AD USO ABITATIVO O DI SERVIZIO, CON ESCLUSIONE DEI BENI INFRASTRUTTURALI:

Il Comune di Malegno, oltre a possedere beni patrimoniali a destinazione pubblica, dispone di patrimonio immobiliare che, non essendo strettamente funzionale all'esercizio delle proprie attività istituzionali, è affidato in locazione a terzi. Alla data attuale detta dotazione è così composta:

- n. 1 locale locato a Poste Italiane SpA;
- n. 1 fabbricato con destinazione malga in località Vaiuga (Breno).

Alla restante parte del patrimonio viene garantita la necessaria manutenzione, al fine di consentire il mantenimento in efficienza di impianti e strutture; per il patrimonio in locazione, in particolare, si segnala la necessità di garantire interventi manutentivi in linea con le prescrizioni contrattuali all'uopo stipulate.

Le spese sostenute sono già state calmierate allo stretto necessario, al fine di garantire il funzionamento e la buona conservazione dei beni in proprietà.

Sul fronte del patrimonio di terzi acquisito in godimento o in locazione per esigenze non diversamente fronteggiabili, si segnala che il Comune di Malegno ha ricevuto in donazione dalla Congregazione delle Suore Canossiane una porzione di immobile denominato Centro di Comunità "Ales Domenighini" (in parte già destinato a micronido) situato in via Vertua, ed in parte destinato ad attività ricreative. La rimanente porzione, ora di proprietà del Consorzio BIM di Valle Camonica, con destinazione scuola Materna, è oggetto di contratto di locazione ventennale con il BIM stesso, al termine del quale è prevista la cessione gratuita dell'immobile al Comune di Malegno.

DISPOSIZIONI FINALI:

Si demanda al Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) la definizione delle incombenze gestionali connesse all'attuazione del presente piano, evidenziando che gli stanziamenti contenuti nella corrispondente programmazione di Bilancio costituiscono limite autorizzatorio non valicabile.

Il Comune di Malegno provvederà a trasmettere al Ministero dell'economia e delle finanze i dati previsti dall'art. 3, comma 599 della legge 24.12.2007 n. 244.

PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI

(art. 58 D.L. 112/2008 convertito dalla L. 6.8.2008, n. 133)

ANNO 2020

L.	Descrizione del bene	Fg.fisico	Mapp.	Superficie mq	reddito		Valore presunto	Destinazione urbanistica attuale	Ubicazione	note	Intestatari
					Dominicale	Agrario					
1	Area urbana	10	4701- porzione	124,00	-	-	4.300,00 €	Sirada comunale	Via Campello	Trattasi di porzione di area urbana - corte comune delle u.i. 4701 sub 1- 2- 3 -4	FIORDALISI GIORGIO Nato a Malegno il 16.11.1951 c.f. FRFGRG51S16E851X -proprietà 1/1
2	Area destinata a passaggio pedonale	5	698 sub 10	53	-	-	2.500,00 €	Sistema insediativo - ambiti residenziali- A nuclei di antica formazione	Via Valarno/ Via Castello		IMMOBILIARE G. s.r.l. con sede in PianCamuno - C.F. 02374680169 Proprietà 1/1
3	Area destinata a passaggio pedonale	5	698 sub 11	42	-	-	2.000,00 €	Sistema insediativo - ambiti residenziali- A nuclei di antica formazione	Via Valarno/ Via Castello		IMMOBILIARE G. s.r.l. con sede in PianCamuno - C.F. 02374680169 Proprietà 1/1
4	Vigneto	7	1453	2.920	9,05	6,03	5.000,00 €	agricola	Località Castello		DOMENIGHINI Elisabetta: DI FRANCESCO - Usufruttuario MILANI Ernestina: FU LUIGI - Comproprietario MILANI Francesca: FU GIOVANNI - Comproprietario MILANI Isabella: FU LUIGI - Comproprietario MILANI Luigi: FU GIOVANNI - Comproprietario MILANI Luigia: FU LUIGI - Comproprietario MILANI Mario: FU LUIGI - Comproprietario
5	Bosco Ceduo	7	1454	1.080	1,12	0,33	1.100,00	agricola	Località Castello		DOMENIGHINI Elisabetta: DI FRANCESCO - Usufruttuario MILANI Ernestina: FU LUIGI - Comproprietario MILANI Francesca: FU GIOVANNI - Comproprietario MILANI Isabella: FU LUIGI - Comproprietario MILANI Luigi: FU GIOVANNI - Comproprietario MILANI Luigia: FU LUIGI - Comproprietario MILANI Mario: FU LUIGI - Comproprietario
6	Prato	10	5270	72	0,24	0,19	1.800,00	Sistema insediativo - ambiti residenziali- B2 ambiti residenziali e di completamento	Via Aldo Caprani - Località Besseto	Aree residuali derivanti dall'allargamento della sp 5	BAFFELLI Maria fu Leone
7	Prato	10	5265	270	0,77	0,63	7.000,00	Sistema insediativo - ambiti residenziali- Arc 20 ambito di trasformazione residenziali soggetto a convenzionamento	Via Aldo Caprani - Località Besseto	Aree residuali derivanti dall'allargamento della sp 5	FURLONI Pietro nato a Malegno il 30.01.1933 C.F. FRLPTR33A30E851T PROPRIETA' 1000/1000

"inserimento dei suddetti beni nell'elenco comporta:

- a) la classificazione del bene come patrimonio disponibile;
- b) effetto dichiarativo della proprietà, qualora non siano presenti precedenti trascrizioni;
- c) effetto sostitutivo dell'iscrizione del bene in catasto;
- d) gli effetti previsti dall'articolo 2644 del C.C. (effetti della trascrizione).

Contro l'iscrizione del bene nel piano delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio immobiliare è ammesso ricorso amministrativo entro il termine di sessanta giorni dalla pubblicazione nell'Albo Pretorio del Comune.



Il Responsabile del Servizio
(Guido Furloni)

NOTA INTEGRATIVA FINANZIARIA AL DUP E BILANCO PLURIENNALE 2020-2022.

Ai sensi di quanto disposto dal comma 5 dell'art. 11 del D.LGS.118/2011 si evidenzia di seguito la strutturazione degli stanziamenti di entrata e di uscita del bilancio pluriennale 2020-2022, rilevando altresì le eventuali modifiche rispetto all'assestato dell'esercizio 2019, considerata la straordinarietà della gestione causata anche dal verificarsi della pandemia ancora in corso, che ha determinato la necessità di ponderare le entrate comunali nella forma più reale possibile al fine di evitare disequilibrio della gestione.

Entrate correnti

Gli stanziamenti relativi all'IMU ed all'addizionale comunale IRPEF riprendono in sostanza quanto accertato nell'anno 2019, al netto delle maggiori entrate di carattere non ripetitivo verificatesi nel corso dell'anno 2019. Particolare attenzione è stata data però allo stanziamento di cassa in relazione alla possibilità di riscossione nell'esercizio 2020.

Lo stanziamento delle TARIP, in attesa della definizione delle nuove tariffe per l'anno 2020 da confermarsi da parte di ARERA, è stato determinato in modo da coprire il 100% dei costi previsti in bilancio così come specificato nella parte uscita. Sarà sicuramente oggetto di variazione di bilancio successiva. Anche per la TARIP la cassa è stata definita con minore importo per le motivazioni sopra espresse e per la proroga concessa ai fini del suo pagamento.

Non sono previste al momento entrate relative all'accertamento di tributi comunali.

Il fondo di solidarietà statale a finanziamento del bilancio corrisponde all'importo comunicato dal Ministero dell'Interno e si è ridotto di 2.400 euro rispetto al 2019.

Le entrate del titolo 1° di natura tributaria e contributiva pari ad € 905.818,00 sono diminuite rispetto all'assestato 2019 di € 30.917,00.

Al titolo 2° - trasferimenti – è stato mantenuto il contributo regionale per il sistema integrato dei servizi di educazione e istruzione dalla nascita fino a 6 anni nell'importo di € 8.364,00 pari a quanto assegnatoci nell'anno 2019.

Il trasferimento statale compensativo della perdita IMU su abitazioni principali ed imbullonati si conferma in € 21.242,00.

Il contributo statale per ulteriore finanziamento di specifiche spese è definito in € 1.711,00 di cui rimborso spese per carte identità elettroniche € 140,00, contributo in conto rata mutuo per campo da bocce pregresso per € 387,00, rimborso differenziale incremento indennità di carica del sindaco per € 1.184,00.

Il rimborso statale per consultazioni elettorali si riferisce alle spese di svolgimento dell'eventuale referendum consultivo rinviato nei mesi scorsi.

Allo stesso titolo nel presente bilancio trova nuova postazione:

- *Il trasferimento per misure urgenti di solidarietà alimentare e altre esigenze – covid19 – pari ad € 21.971,00 di cui € 11.902,75 per sostegno alimentare, € 9.244,46 per sanificazione e acquisto di materiali di protezione individuale, € 823,70 quale contributo per spese della polizia locale che sarà trasferito all'unione.*
- *Lo stanziamento di € 10.000,00 di cui € 9.000,00 da cittadini ed € 1.000,00 da imprese quale donazione per interventi di solidarietà da emergenza covid.*

Sono mantenuti i contributi della Comunità Montana di V.C. per attività sociali e culturali.

Il totale delle entrate del titolo 2° da trasferimenti pari ad € 79.404,00 sono incrementate rispetto al 2019 di € 7.224,00 dovuto in ogni caso ai nuovi stanziamenti ed alla riduzione di quelli già esistenti.

Al titolo 3° - entrate extratributarie – è stato ridotto lo stanziamento riferito ai proventi da cessione di energia elettrica della centralina e dei vari impianti fotovoltaici in base alla produzione calcolata ed al minor prezzo attribuito dal GSE, considerate anche le

riscossioni del 2019. Si ricorda che la maggiorazione della tariffa incentivante del parco fotovoltaico di Creone è stimabile solo nel mese di novembre del corrente anno. Lo stanziamento è prudenziale dovendo tener conto anche dell'andamento meteorologico non prevedibile in questa sede.

I proventi di servizi sociali diversi sono stati definiti in base ai vari servizi erogati dall'ATSP con riferimento al reddito delle singole famiglie, tenendo conto che per esse alcuni servizi sono gratuiti e posti interamente a carico del comune.

I restanti proventi della categoria 2^a - erogazione di servizi – sono stati ridotti in relazione al periodo di non erogazione degli stessi in conseguenza al periodo di emergenza sanitaria.

Per quanto riguarda i proventi derivanti dalla gestione di beni si segnala l'eliminazione dello stanziamento di € 10.000,00 relativo al canone di affitto dell'ambulatorio posto nel palazzo municipale, presumibilmente non più utilizzato.

Le entrate relative al riparto da parte dell'unione delle sanzioni per codice della strada al momento sono pari a zero, in assenza di comunicazione della stessa unione. Nell'anno 2019 le stesse erano pari ad € 27.156,00, parzialmente utilizzate anche in conto capitale per progetti relativi alla sicurezza stradale.

La ripartizione dell'avanzo di amministrazione dell'unione non è ancora stato comunicato e sarà oggetto di successiva variazione di bilancio.

Permane la ripartizione degli utili netti del Consorzio metano di v.c. e di V.C.S. SPA, salvo diversa comunicazione degli enti in sede di approvazione del loro rendiconto di gestione.

E' previsto il rimborso da parte dell'unione della somma di € 6.020,00 in riferimento al comando di 10 ore di servizio dell'ufficio segreteria presso la stessa.

Le entrate del titolo 3° ammontano ad € 717.164,00 con una diminuzione rispetto all'assestato 2019 di € 114.791,00.

AL TITOLO 4° - entrate in conto capitale – sono stati riportati alcuni stanziamenti già presenti nel bilancio 2019 ma che per effetto dei principi della contabilità potenziata hanno dovuto essere reimputati o riscritti nel bilancio 2020 in relazione alla loro esigibilità ed in relazione alla copertura ed alla esigibilità della spesa a cui si riferiscono. Trattasi di:

- Contributo della comunità montana per la revisione del piano di assestamento forestale per € 12.000,00
- Il contributo dei comuni interessati all'allargamento della strada provinciale n.5 per € 12.500,00
- Contributi del ministero dell'istruzione e dello sviluppo economico (parte dell'esercizio 2019) riferiti ai lavori di adeguamento antisismico della scuola primaria ed efficientamento energetico della scuola secondaria per € 39.266,85
- Il contributo provinciale per la S.P.5 per € 292.501,39
- Il contributo della C.M.V.C. sempre per la SP5 per € 20.000,00
- Il contributo regionale per lavori di pronto intervento per motivi di sicurezza del territorio per € 225.000,00.

In aggiunta ai contributi sopra descritti e derivanti da accertamenti precedenti sono stati inseriti a bilancio 2020:

- Il contributo statale di € 50.000,00 per interventi di efficientamento energetico dei vari edifici comunali
- Il contributo regionale di € 54.473,00 a finanziamento parziale dei lavori di somma urgenza per crolli nell'abitato verificatisi a fine anno 2019 in sostituzione dell'avanzo di amministrazione allora utilizzato provvisoriamente per la copertura della spesa.

I proventi da concessioni edilizie sono stati definiti in € 26.483,00 in considerazione degli incassi già avvenuti e dell'andamento della situazione edilizia conformemente a quanto dichiarato dal tecnico comunale.

E' presente l'entrata di € 2.500,00 quale compartecipazione di privato per l'allacciamento all'acquedotto rurale in località Pedenà.

Questo contributo, unitamente ai proventi da concessioni edilizie ed all'entrata da monetizzazione di aree standards costituiscono al momento le uniche entrate in conto capitale per il finanziamento di rispettive spese, in aggiunta naturalmente ai contributi statali e da amministrazioni pubbliche sopra indicati.

Le entrate in conto capitale si definiscono pertanto in € 735.724,24.

Al fine della copertura delle spese in conto capitale è stato applicato avanzo vincolato dell'esercizio 2019, così come definito con delibera di giunta comunale del 30.01.2020 per l'importo di € 95.985,52, derivante dal contributo regionale concesso e già erogato a dicembre 2019 per la realizzazione di barriera paramassi e sistema di allerta (bando piccoli comuni) nel territorio comunale, non impegnato nell'esercizio 2019 e quindi affluito ad avanzo. L'intero progetto a cui si riferisce comporta una spesa complessiva di € 106.650,58; la differenza di spesa troverà copertura nel bilancio 2020 a seguito di approvazione del rendiconto di gestione 2019 e ulteriore utilizzo dell'avanzo di amministrazione libero 2019.

L'anticipazione di tesoreria per l'anno 2020 è stata richiesta ed accordata per € 544.449,00 ed alla data odierna non utilizzata. Particolare attenzione dovrà porre questo ufficio finanziario nella gestione di cassa 2020 considerate le criticità di riscossione dei tributi comunali in seguito all'emergenza sanitaria ancora in corso.

SPESE CORRENTI

Le spese correnti dell'esercizio 2020 ammontano ad € 1.597.254,00 con una riduzione rispetto all'assestato 2019 di € 115.280,00. Diminuzione determinata, al fine del pareggio di bilancio, dalle minori entrate come sopra descritte. Questo ufficio ha obbligatoriamente mantenuto stabili le spese obbligatorie per la ordinaria gestione, riducendone alcune di non immediata necessità che saranno oggetto di successiva variazione, compatibilmente con l'evolversi della situazione finanziaria delle entrate. Le previsioni dei costi relativi alle utenze elettriche e per riscaldamento dei vari stabili comunali sono state in parte ridotte vista la parziale chiusura delle attività in essi svolte a seguito dell'emergenza sanitaria. La prevista rinegoziazione di alcuni mutui con la CDP ROMA comporterà il beneficio di minore spesa nell'esercizio 2020 per la quota capitale, liberando quindi risorse per altri interventi di parte corrente. Si riportano di seguito le principali variazioni/integrazioni/decrementi rispetto all'esercizio 2019.

LE SPESE DI PERSONALE risultano incrementate unicamente per la maggiorazione dell'orario dell'ufficio di segreteria a favore dell'unione, interamente rimborsate dalla stessa. Non sono stati per ora inseriti stanziamenti relativi agli arretrati contrattuali per il nuovo contratto 2019/2021 in quanto non ancora definiti. ***Non è stato possibile, per il rispetto della spesa di personale e per mancanza di entrate, l'applicazione di quanto disposto dalla Giunta Comunale n.63 del 24.5.2019 in termini di attribuzione della maggiorazione dell'indennità di posizione per le aree organizzative (responsabili di servizio), così come paramtrate nel regolamento deliberato.*** Il rimborso al comune di Ono S.Pietro per la convenzione di segreteria comunale ammonta ad € 22.000,00.

E' stato disposto l'incremento dell'indennità di carica del Sindaco per la sola somma di € 197,25 mensili con decorrenza 1.6.2020 (maggiore spesa 2020 = € 1.183,50/maggiore spesa esercizi successivi = € 2.367,00), incremento interamente a carico dello Stato.

E' stata inserita maggiore spesa per accatastamento di immobili comunali per € 4.600,00.

In corrispondenza delle entrate straordinarie di parte corrente riferite ai contributi statali per emergenza covid ed al conto donazioni aperto presso la tesoreria comunale, sono presenti gli stanziamenti relativi all'erogazione di buoni spesa alimentari e altri interventi sociali di sostegno economico a favore dei cittadini che ne hanno fatto richiesta, oltre alla spesa prevista per sanificazione degli ambienti comunali ed acquisto di dispositivi di protezione.

Sono leggermente diminuiti i trasferimenti a favore dell'UABVC, come da riparto comunicato, per il servizio SUAP, per il servizio di polizia locale e per i costi amministrativi del servizio sociale. Anche il complesso delle spese per l'erogazione di servizi socio assistenziali è diminuita rispetto all'anno precedente per la cessazione di alcune prestazioni.

Le spese per attività scolastiche integrative si limitano per ora alla realizzazione del progetto "Passo dopo Passo" – servizio di doposcuola per la scuola primaria presso il centro di comunità – ed ammontano ad € 6.300,00 di cui € 4.000,00 con contributo della Comunità Montana di V.C.

I contributi a sostegno delle attività svolte dalle associazioni presenti sul territorio sono stati mantenuti in bilancio per ora in riferimento alle attività sociali, di protezione civile, culturali ed economiche, mentre per mancanza di entrate è stato ridotto lo stanziamento relativo alle attività sportive e ricreative da € 23.340,00 del 2019 ad € 7.043,00 nel 2020, anche in considerazione della mancata realizzazione di alcune di esse in conseguenza all'emergenza covid.

La spesa relativa alla gestione ordinaria del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, come da preventivo di V.C.S. e SOL.ECO. è pari nel 2020 ad € 184.360,00, fa trasferire all'UABVC. Nel 2019 è stata pari ad € 188.802,00.

La spesa per il servizio di depurazione risulta pari ad € 56.080,00 con un incremento di € 295,00 rispetto al 2019. Le relative entrate derivanti dalla fatturazione idrica pari ad € 28.000,00 coprono quindi solo il 50% della spesa.

Al momento gli interventi previsti per situazioni di particolare disagio – voucher da contributo della C.M.V.C. per integrazione lavorativa per difficoltà economiche – si limitano all'importo di € 3.446,63 così come da comunicazione della stessa C.M., pari al 50% di quanto attivato nel 2019.

Le spese per il servizio civile attivato per il 2020 si confermano in € 10.248,00.

Il fondo di riserva è pari ad € 5.000,00 nei limiti di quanto stabilito dalla normativa in vigore.

IL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA', determinato come da disposizioni statali con riferimento alla sola entrata TARIP, ammonta per il 2020 ad € 18.968,00 (95% del totale come consentito) mentre nel 2021 e 2022 è pari al 100% del determinato e ammonta ad € 19.976,00.

La quota capitale dei mutui in ammortamento è pari ad € 105.132,00 che sommata alla quota interessi di € 101.784,00 determina un debito complessivo di € 206.916,00. E' in corso la procedura di valorizzazione della richiesta di rinegoziazione di alcuni mutui con la CDP DI ROMA, che permetterà un minore impegno di pagamenti per le rate di ammortamento nell'esercizio 2020, liberando così risorse comunali in compensazione di minori entrate e la possibilità di effettuazione di altre spese.

Per la ripartizione dei costi in relazione alle varie missioni e macroaggregati del bilancio si rimanda al relativo prospetto allegato al bilancio.

LE SPESE IN CONTO CAPITALE – INVESTIMENTI dell'esercizio 2020 ammontano ad € 986.589,89, nell'esercizio 2021 ad € 384.330,00, nell'esercizio 2022 ad € 1.252.530, compatibilmente con le disponibilità finanziarie a copertura delle stesse. Sono descritte nel DUP – sezione programmazione dei lavori pubblici.

Lo stanziamento di cassa riferito a tutte le entrate e le spese previste in bilancio determina un saldo positivo di € 371.792,16 comprensivo del fondo di cassa iniziale all'1.1.2020 di € 478.601,03. **Particolare attenzione dovrà essere pertanto posta in sede delle successive variazioni di bilancio aventi come oggetto l'applicazione di ulteriore avanzo di amministrazione 2019 al bilancio 2020 per il finanziamento di spese in conto capitale e di spese correnti, in quanto il loro importo andrà corrispondentemente a ridurre la disponibilità di cassa nel corso dell'esercizio. Si ricorda che l'eventuale utilizzo dell'anticipazione di cassa pregiudica l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione eventualmente applicato al bilancio, fino al rientro della stessa.**

NELL'ESERCIZIO 2021 e 2022:

- le entrate correnti si riducono ad € 1.661.614,00
- Le spese correnti si riducono rispettivamente ad € **1.556.482,00** ed € 1.561.772,00.
- La quota capitale dei mutui (provvisoriamente indicata in attesa della rinegoziazione con CDP) rimane di € 105.132,00 nel 2021 e si riduce ad € 99.842,00 nel 2022 a seguito di cessazione del mutuo in corso con BANCA POPOLARE ETICA. Sarà oggetto di variazione a seguito del contratto di rinegoziazione.

Visto l'andamento delle entrate correnti ed il mantenimento degli stanziamenti delle spese obbligatorie e derivanti da contratti in essere, gli equilibri di bilancio 2020-2022 NON PRESENTANO al momento eccedenza di entrate correnti rispetto alle spese correnti (avanzo economico) da poter utilizzare per spese in conto capitale.

Malegno, 11 maggio 2020

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
GUARINONT Rosanna



COMUNE DI MALEGNO (BS)

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2020- 2022

Estratto: Individuazione degli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato

Missione 1 – Servizi istituzionali, generali e di gestione

In questa missione rientrano gli interventi di amministrazione e per il funzionamento dei servizi generali, servizi statistici e informativi e la comunicazione istituzionale. Fanno parte di questa missione gli obiettivi di amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi, l'amministrazione e il corretto funzionamento dei servizi di pianificazione economica e delle attività e per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sono ricomprese anche le attività di sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

L'amministrazione con il programma di mandato si è impegnata ad integrare nelle dinamiche di funzionamento dell'ente l'adozione del nuovo bilancio armonizzato. L'Amministrazione prosegue la sua opera di tutela del bilancio comunale nonostante incertezza e tagli centrali, incentrando la propria azione su manutenzione delle risorse mobili e immobili e gestione oculata delle risorse.

Approviamo il nuovo regolamento uffici e servizi, andando a modificare l'assetto organizzativo con l'obiettivo di renderlo ancora più funzionale e operativo.

Prosegue a pieno regime il lavoro sui sistemi di comunicazione istituzionale attivati: oltre al Sito ufficiale, pagina facebook, twitter, instagram, youtube, Whatsmal e newsletter, a costo zero per il comune, sempre con l'obiettivo di avvicinare il cittadino alla attività amministrativa. Tali modalità di comunicazione si sono rivelati molto utili durante il periodo di emergenza sanitaria COVID-2019

Missione 3 – Ordine pubblico e sicurezza

In questa missione rientrano gli interventi legati all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale amministrativa. Sono comprese anche le forme di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Dal 2010 il servizio è gestito in forma associata presso l'Unione dei Comuni degli antichi Borghi. Grazie a tale unificazione delle risorse, l'amministrazione con il programma di mandato si è impegnata a rendere più organizzato il sistema di controllo del territorio, consentendo la presenza di pattuglie su tutta la giornata ed anche in orario serale/notturno. Bene funziona il lavoro della Polizia locale: i portali di accesso ai paesi consentono il controllo costante finalizzato a monitorare eventuali inadempienze legate a revisioni ed assicurazioni.

Nel corso del 2020 verrà attuato il progetto legato alla messa in sicurezza di alcuni attraversamenti pedonali (Ianico, Caprani) al fine di diminuire la pericolosità. Le risorse verranno reperte tramite il bando regionale sull'incidentalità stradale vinto dall'Unione dei Comuni. Proseguono gli interventi di controllo della velocità e di polizia urbana hanno ridotto la velocità di transito nei tratti più pericolosi del nostro territorio.

Abbiamo terminato i lavori di messa in sicurezza dell'abitato attraverso la posa di reti paramassi in località Redolo-Dera; si procede con la ricerca di risorse per la messa in sicurezza dell'abitato dal rischio crolli e per la messa in sicurezza dell'argine del fiume Oglio in Località Osila.

Viene incrementato il controllo da parte del corpo di polizia locale nei confronti dei reati ambientali: abbandono dei rifiuti di vario genere, combustione di materiale plastico, anche in collaborazione con le altre forze dell'ordine e Valle Canonica Servizi.

Si interverrà alla posa di alcuni cartelli segnaletici specifici per alcune attività educative (piedibus).XXXXXXXXXXXX

Missione 4 – Istruzione e diritto allo studio

In questa missione rientrano gli interventi legati al diritto allo studio ossia al funzionamento e all'erogazione dell'istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo insieme ai servizi connessi come l'assistenza scolastica, il trasporto, la mensa e gli interventi di edilizia. In particolare gli interventi in questa missione devono cercare di rimuovere gli ostacoli di ordine economico e logistico che si sovrappongono all'effettivo adempimento dell'obbligo della frequenza scolastica.

Nel corso del 2020, grazie ad un contributo di Fondazione Cariplo, si inizierà il progetto di ristrutturazione dell'ex convento, finalizzandolo a futuro spazio per doposcuola elementari, parco didattico per le energie rinnovabili, biblioteca.

Si attendono notizie positive relative al Bando per Poli dell'Infanzia Innovativa, che ci consentirebbe di mettere mano alla struttura della scuola dell'infanzia.

Proseguono le attività in collaborazione con le scuole relative a ambiente (bottiglie acqua, apiario di comunità), rifiuti, intercultura, cittadinanza attiva.

Si mantiene l'intervento legato alle Borse di studio per gli studenti meritevoli; si prosegue con l'attività del Piedibus, ormai strutturato su 5 linee.

Centro di comunità: proseguiranno da settembre le attività all'interno del Centro: doposcuola, attività di animazione, corsi per bambini, con una buona risposta da parte delle famiglie.

Procede con buoni risultati anche il sistema di doposcuola per le scuole medie, in collaborazione con l'Oratorio.

Prosegue il sistema per bambini dagli 0 ai 6 anni, compreso il nido famiglia per i bambini dagli 0 ai 2 anni.

Vengono mantenuti inalterati i contributi a supporto di tutte le attività scolastiche di ogni ordine e grado.

Missione 5 – Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

In questa missione rientrano gli interventi legati alla ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico. In questo campo rientrano l'amministrazione, il funzionamento e l'erogazione dei servizi culturali, il sostegno alle attività culturali non finalizzate al turismo. Tutte le attività qui svolte sono finalizzate alla tutela e alla conservazione del patrimonio di tradizioni, arte e storia della collettività locale.

L'amministrazione con il programma di mandato si è impegnata a:

- continuare i progetti di animazione/promozione alla lettura per bambini delle scuole elementari
- Implementare l'Archivio immateriale del comune di Malegno: scaffale tematico riguardante il nostro paese le sue tradizioni e la sua evoluzione storico/culturale.
- Implementare la dotazione libraria della Biblioteca Comunale
- Procedere con il lavoro di valorizzazione del Museo delle Fudine, anche attraverso il nuovo strumento didattico presso il Museo Fudine, realizzato in parte con finanziamento regionale, relativo all'utilizzo del maglio.

Si è insediata la nuova commissione cultura, che sta progettando interventi di animazione territoriale.

Missione 6 – Politiche giovanili, sport e tempo libero

In questa missione rientrano gli interventi legati alla gestione degli impianti sportivi: dalla costruzione alla manutenzione, fino alla concreta gestione operativa dei servizi attivati. Sono ricomprese anche l'organizzazione diretta o l'intervento contributivo nelle manifestazioni a carattere sportivo o ricreativo.

L'amministrazione con il programma di mandato si è impegnata a:

- Durante il 2020 si procederà ad un intervento di piccole manutenzioni della palestra (sostituzione corde, rete pallavolo)
- Si procederà con la progettazione definitiva dell'argine del fiume Oglio in località Isola, che potrà consentire la realizzazione di un nuovo tratto ciclopodonale.
- Si interverrà con una piccola sistemazione dell'area di Isola, per consentire un più facile accesso alla nuova passerella ciclopodonale
- Prosegue l'attività di volontariato nella pulizia e recupero di vecchi sentieri, finalizzato al supporto dell'attività di trekking e movimento. Si cerca di

reperire risorse per capire come recuperare nuovi tratti ciclopedonali, per consentire il collegamento tra altopiano del sole e ciclovia di valle camonica.

- Prosegue l'attività di promozione giovanile svolta dalla Commissione giovani: consegna delle Costituzioni, piccoli momenti di attività ludica, organizzazione, in collaborazione con le altre agenzie educative, di momenti per adolescenti.

Missione 7 – Turismo

In questa missione rientrano gli interventi legati all'erogazione dei servizi turistici e alla realizzazione o partecipazione nelle manifestazioni a richiamo turistico. Rientrano anche gli investimenti mirati allo sviluppo del turismo.

L'amministrazione con il programma di mandato si è impegnata a:

- proseguire, d'intesa con i comuni dell'Altopiano del Sole, le attività di promozione turistica comuni
- Mantenere attive, pur verificandone la possibilità dal punto di vista sanitario, gli eventi consueti di natura turistica e promozionale, come De Gustibus e Festa Tartufo di Valle Camonica.

Missione 8 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa

In questa missione rientrano gli interventi legati alla gestione del territorio e all'urbanistica con il piano regolatore generale, il piano particolareggiato e quello strutturale, il programma di fabbricazione, il piano urbanistico e il regolamento edilizio. Questi strumenti individuano i vincoli di natura urbanistica ed edilizia con la definizione della destinazione di tutte le aree comprese nei confini.

L'amministrazione con il programma di mandato si è impegnata a:

- La priorità resta sempre la manutenzione degli edifici pubblici, sia ai fini della compatibilità alle norme, sia per la gestione corretta dei beni di natura pubblica.
- Prosegue l'attività di promozione al recupero abitativo del centro storico, mantenendo i contributi previsti gli scorsi anni
- Si lavora alla progettazione preliminare di interventi relativi ai parcheggi

Missione 9 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

In questa missione rientrano gli interventi legati alla tutela dell'ambiente e del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, alla difesa del suolo dall'inquinamento, alla tutela dell'acqua e dell'aria. L'ente ha competenza nell'amministrazione, funzionamento e fornitura dei diversi servizi di igiene ambientale, smaltimento dei rifiuti e servizio idrico.

L'amministrazione con il programma di mandato si è impegnata a:

- Il progetto per il recupero vitivinicolo della zona "montepiano-le viti-castello", iniziato in località Castello, procede, con il finanziamento del progetto "Coltivare Valore".
- Attraverso il Bando sull'efficientamento energetico, si interverrà sulla caldaia e convettori scuole medie, oltre che sulla caldaia della palestra
- prosegue il lavoro di recupero e la catalogazione della sentieristica sia per trekking sia per MTB del Comune e dell'altopiano del sole
- La tariffa puntuale de rifiuti, introdotta nel 2018, sta portando buoni risultati. Si nota un aumento della raccolta differenziata ed una leggera diminuzione della tariffa per coloro che sono riusciti a restare nei parametri degli svuotamenti definiti.
- La piattaforma ecologica intercomunale con Civate Camuno funziona a pieno regime. I dati relativi al centro del riuso sono molto positivi.
- Verrà concluso il lavoro del Piano di assestamento forestale.
- Si procede nella realizzazione di interventi di sistemazione delle strade esterne.
- Si procederà alla manutenzione del tetto della cascina comunale in località Veno.
- Si utilizzeranno le risorse di uno specifico contributo regionale per intervenire sull'acquedotto.
- Obiettivo è continuare con gli interventi di manutenzione delle strade esterne
- Si continuerà con il Consorzio Forestale il piano di recupero per la coltivazione di alcuni Castagni in località Pedena ed in località Manede.

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità

In questa missione rientrano gli interventi legati alla viabilità e ai trasporti e riguardano sia la gestione della circolazione e della viabilità che l'illuminazione stradale locale.

L'amministrazione con il programma di mandato si è impegnata a:

- realizzare il completamento dell'allargamento della Sp5 sopra l'abitato di Malegno, portando la larghezza dell'intera strada provinciale alla normativa vigente.
- procedere alla manutenzione degli asfalti interni più malmessi
- iniziare la progettazione relativa alla strada intercomunale malegno- Montepiano- Breno, assieme al comune di Breno e alla Comunità Montana

Missione 11 – Soccorso civile

In questa missione rientrano le attività di protezione civile e l'intervento in caso di calamità naturali con gestione delle emergenze.

L'amministrazione con il programma di mandato si è impegnata a :

- Conclusi i lavori di messa in sicurezza dell'abitato attraverso la posa di reti paramassi in località Redolo-Dera, si procede con la ricerca di ulteriori finanziamenti per la restante parte della parete rocciosa; si procede inoltre alla progettazione per reperire le risorse per la messa in sicurezza dell'argine in località Isola
- procedere nel supporto economico alle attività di protezione civile, anche di natura associativa. E' costante la disponibilità da parte del Gruppo di Protezione Civile nelle manifestazioni che si svolgono sul territorio comunale oltre al loro lavoro per la tutela dell'ambiente; grande disponibilità è stata dimostrata durante l'emergenza COVID-2019

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

In questa missione rientrano gli interventi legati all'amministrazione, al funzionamento e alla fornitura dei servizi in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale.

L'amministrazione con il programma di mandato si è impegnata a:

- mantenere inalterata la quota a disposizione delle politiche sociali, gestite tramite l'Unione dei Comuni e l'ATSP ValleCamonica.

- Approvare e rendere operativo il nuovo regolamento per la gestione dei servizi sociali, realizzato come Valle Camonica ed adeguato ai bisogni emergenti
- procedere con le iniziative a sostegno della famiglia e dei minori presso il Centro di Comunità
- Procedere con il servizio prelievi
- rendere completamente operativi i progetti di housing sociale a favore della popolazione anziana, pensati d'intesa con il comune di Cividate e la Pia Fondazione di Valle Camonica.

Missione 14 – Sviluppo economico e competitività

In questa missione rientrano le attività per la promozione e lo sviluppo del sistema economico locale compresi gli interventi per lo sviluppo sul territorio di attività produttive, del commercio e dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

L'amministrazione con il programma di mandato si è impegnata a:

- supportare l'associazione tra commercianti finalizzata al supporto delle attività commerciali del territorio "Centro Commerciale Naturale"
- procedere nelle attività vetrina a favore dei commercianti

Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale

In questa missione rientrano gli interventi a tutela del rischio di disoccupazione, fino alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro, per la formazione e l'orientamento professionale.

L'amministrazione con il programma di mandato si è impegnata a:

- proseguire con le attività di supporto a favore dei giovani in cerca di lavoro, tramite gli interventi territoriali messi in campo dall'ATSP ValleCamonica
- Reperire ulteriori risorse per i progetti di inserimenti lavorativi sociali
- proseguire con gli interventi di Servizio civile, leva civica regionale, dote comune, Lsu. Quest'anno viene attivata una particolare forma di dote

comune, costruita d'intesa con l'associazione nazionale alpini di valle canonica, con un volontario gestito dal comune d'intesa con la nostra associazione alpini.

Missione 16 – Agricoltura e pesca

In questa missione rientrano gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agro-industriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. L'ente può intervenire per il coordinamento di interventi di politica regionale.

L'amministrazione con il programma di mandato si è impegnata a:

- Sistemazione della strada di Collegamento Castello-Piana del Coren, che renderà accessibili molti terrazzamenti vitati, grazie a contributo Regionale
- proseguire le attività di supporto al recupero delle coltivazioni vitivinicole,
- in collaborazione con la Comunità Montana, viene replicata la manifestazione per la valorizzazione del tartufo e dell'olio della Valle Canonica
- realizzazione, d'intesa con la associazione pescatori, di alcune iniziative legate alla pesca a favore di bambini e disabili

Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche

In questa missione rientrano gli interventi riguardanti l'energia e l'installazione di impianti per la produzione di energia tramite fonti energetiche rinnovabili.

L'amministrazione con il programma di mandato si è impegnata a:

- continuare nel mantenimento e manutenzione e la buona gestione dei tanti impianti funzionanti, fotovoltaici e idroelettrici, adeguandosi alle modifiche normative che negli ultimi anni son state imposte dal gestore di rete per la stabilizzazione della produzione degli impianti a livello nazionale (teledistacco impianti, range di frequenza, telelettura contatori di produzione ecc.)
- verificare la sostenibilità per la realizzazione della centralina in concessione sullo scarico Enel e sulla foce del torrente Lanico

Missione 20 – Fondi e accantonamenti

In questa missione si evidenziano gli stanziamenti di spesa per accantonamenti al fondo di riserva per spese impreviste e al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Si intende garantire la sostenibilità di spese impreviste e gli equilibri di bilancio.

Missione 50 – Debito pubblico

La missione contiene gli stanziamenti destinati al pagamento della quota capitale e interesse sui mutui e prestiti assunti dall'ente, non confluite nelle precedenti missioni, oltre alle anticipazioni straordinarie. Rientrano anche il pagamento degli interessi e del capitale relativi a risorse finanziarie acquisite con emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio/lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie.

Si intende sostenere le quote di spesa annuali derivanti dall'indebitamento secondo i relativi piani di ammortamento oltre al contenimento dell'indebitamento.

Missione 60 – Anticipazioni finanziarie

La missione comprende le spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.

Missione 99 – Servizi per conto terzi

La missione comprende le spese effettuate per conto terzi. Partite di giro.

Per tale missione, non vi sono particolari indicazioni nel documento programmatico.

