



*Comune di Rogno*

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

**PERIODO: 2020 - 2021 - 2022**

## SOMMARIO

### PARTE PRIMA

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

##### PREMESSA

#### 1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE

Risultanze della popolazione

Risultanze del territorio

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

#### 2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta

Servizi gestiti in forma  
associata

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizi affidati ad altri soggetti

Altre modalità di gestione di servizi pubblici

#### 3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente

Livello di indebitamento

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Ripiano ulteriori disavanzi

#### 4. GESTIONE RISORSE UMANE

#### 5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

## PARTE SECONDA

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

#### **A. Entrate**

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

#### **B. Spese**

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

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

#### **D. Principali obiettivi delle missioni attivate**

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

#### **F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica**

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

#### **H. Altri eventuali strumenti di programmazione**

## PREMESSA

La programmazione nelle pubbliche amministrazioni garantisce l'attuazione del principio costituzionale del buon andamento (art. 97) in quanto è diretta ad assicurare un ottimale impiego delle risorse secondo i canoni di efficacia, efficienza ed economicità. Essa inoltre rende concreto il principio della democrazia partecipativa, in quanto fornisce gli strumenti per "valutare" l'operato dell'azione amministrativa conoscendo preventivamente gli obiettivi dichiarati e, successivamente, i risultati raggiunti. In sostanza, dunque, un corretto processo di programmazione è espressione di una amministrazione moderna che intende fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative ed anche finanziarie.

Già l'Osservatorio per la finanza e la contabilità degli enti locali scriveva come la programmazione rappresenti **"il «contratto» che il governo politico dell'ente assume nei confronti dei cittadini e degli altri utilizzatori del sistema di bilancio stesso**. L'attendibilità, la congruità e la coerenza dei bilanci è prova della affidabilità e credibilità dell'Amministrazione. Gli utilizzatori del sistema di bilancio devono disporre delle informazioni necessarie per valutare gli impegni politici assunti e le decisioni conseguenti, il loro onere e, in sede di rendiconto, il grado di mantenimento degli stessi".

Il compito di un'amministrazione è quello di sviluppare il proprio territorio e di migliorare il benessere dei propri cittadini, nel rispetto delle regole e dei ruoli istituzionali che il nostro ordinamento ha stabilito. Questo compito, assai difficile oggi a causa del contesto economico ancora critico e della scarsità di risorse a disposizione per soddisfare i bisogni fondamentali della comunità, diventa impossibile senza una efficace attività di programmazione in grado di mettere a fuoco gli obiettivi che, all'interno dei principi e dei valori da cui siamo mossi, riteniamo strategici. Programmare significa quindi fare delle scelte, nella consapevolezza che le risorse sono limitate rispetto ai bisogni e che nell'individuare le priorità "irrinunciabili", altre esigenze vengono sacrificate. Programmare significa anche stringere un patto di trasparenza e di lealtà con i cittadini, perché nel dichiarare preventivamente quelli che sono gli obiettivi che si intendono raggiungere entro la fine del mandato amministrativo, ci si espone al "giudizio" finale sui risultati che saranno conseguiti. Consapevoli dell'importanza del compito che ci è stato assegnato, affidiamo a questo documento "l'immagine" di come vorremmo migliorare il nostro comune e attraverso quali azioni intendiamo concretizzare tale risultato, affinché ognuno possa valutare in anticipo la rispondenza degli obiettivi con i reali bisogni della collettività e seguire progressivamente la loro concreta attuazione.

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

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

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

Il DUP, che rappresenta la principale innovazione introdotta nel panorama degli strumenti di programmazione dalla riforma del sistema contabile, è disciplinato dall'art. 170 del TUEL, così come modificato, in ultimo, dal D.lgs. n. 126/2014. Il DUP, che si compone della Sezione Strategica (SeS) e della Sezione Operativa (SeO), costituisce il presupposto necessario di tutti gli altri strumenti di programmazione.

L'art. 170 stabilisce che il Dup deve essere predisposto nel rispetto di quanto previsto dal principio applicato della programmazione di cui all'allegato n. 4/1 del D.lgs. n. 118/2011, che disciplina il contenuto minimo del documento. Gli enti con popolazione fino a 5.000 abitanti predispongono il DUP semplificato. La norma citata fissa anche i termini per l'adozione del documento; infatti, in base a tale disposizione:

- entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il DUP per le conseguenti deliberazioni;
- entro il 15 novembre di ciascun anno, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la Giunta presenta al Consiglio la nota di aggiornamento del DUP.

La programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del

territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento. Il processo di programmazione si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni Ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

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

I documenti nei quali si formalizza il processo di programmazione devono essere predisposti in modo tale da consentire ai portatori di interesse di:

- a) conoscere, relativamente a missioni e programmi di bilancio, i risultati che l'ente si propone di conseguire,
- b) valutare il grado di effettivo conseguimento dei risultati al momento della rendicontazione.

L'attendibilità, la congruità e la coerenza, interna ed esterna, dei documenti di programmazione è prova dell'affidabilità e credibilità dell'ente. Nel rispetto del principio di comprensibilità, i documenti della programmazione esplicitano con chiarezza il collegamento tra:

- il quadro complessivo dei contenuti della programmazione;
- i portatori di interesse di riferimento;
- le risorse finanziarie, umane e strumentali disponibili;
- le correlate responsabilità di indirizzo, gestione e controllo.

I contenuti della programmazione devono essere declinati in coerenza con:

1. il programma di governo, che definisce le finalità e gli obiettivi di gestione perseguiti dall'ente anche attraverso il sistema di enti strumentali e società controllate e partecipate (il cd gruppo amministrazioni pubblica);
2. gli indirizzi di finanza pubblica definiti in ambito comunitario e nazionale.

Le finalità e gli obiettivi di gestione devono essere misurabili e monitorabili in modo da potere verificare il loro grado di raggiungimento e gli eventuali scostamenti fra risultati attesi ed effettivi.

I risultati riferiti alle finalità sono rilevabili nel medio periodo e sono espressi in termini di impatto atteso sui bisogni esterni quale effetto dell'attuazione di politiche, programmi ed eventuali progetti.

I risultati riferiti agli obiettivi di gestione, nei quali si declinano le politiche, i programmi e gli eventuali progetti dell'ente, sono rilevabili nel breve termine e possono essere espressi in termini di:

- a) efficacia, intesa quale grado di conseguimento degli obiettivi di gestione. Per gli enti locali i risultati in termini di efficacia possono essere letti secondo profili di qualità, di equità dei servizi e di soddisfazione dell'utenza;
- b) efficienza, intesa quale rapporto tra risorse utilizzate e quantità di servizi prodotti o attività svolta.

## Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) è il nuovo strumento di programmazione degli enti locali introdotto dalla riforma dell'ordinamento contabile nota come "armonizzazione", la cui disciplina è contenuta nel principio contabile all. 4/1 al D.lgs. n. 118/2011 oltreché nell'art. 170 del D.lgs. n. 267/2000. Esso sostituisce i precedenti documenti programmatici (Piano Generale di Sviluppo e Relazione Previsionale e Programmatica) nell'intento di rendere più efficace ed incisivo il sistema di programmazione. A tal fine la riforma ha specificatamente anticipato i tempi della programmazione, così da rendere autonomo il processo, svincolandolo da quello di predisposizione del bilancio. Il DUP permette l'attività di guida strategica ed operativa dell'ente e conseguentemente costituisce il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione. Esso si compone di due sezioni: la Sezione Strategica e la Sezione Operativa. La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, mentre la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

**La Sezione Strategica.** Nella Sezione Strategica sono sviluppate e concretizzate le linee programmatiche di mandato dell'Amministrazione e individuate, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, sono individuati le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

**La Sezione Operativa.** Nella Sezione Operativa sono individuati, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica e per ogni programma, per tutto il periodo di riferimento del DUP (3 anni), sono individuati gli obiettivi operativi da raggiungere. La Sezione Operativa è strutturata in due parti fondamentali:

- nella Parte 1, sono definiti per tutto il periodo di riferimento del DUP (3 anni), i singoli programmi da realizzare ed i relativi obiettivi operativi che rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici contenuti nella Sezione Strategica.
- nella Parte 2, è indicata la programmazione dettagliata, relativamente all'arco temporale di riferimento del DUP (3 anni), delle opere pubbliche da realizzare, del fabbisogno di personale e delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio immobiliare dell'ente.

### Linee programmatiche di governo

Con delibera di Consiglio comunale n. 17 del 08.06.2019 sono state delineate le linee programmatiche di governo del quinquennio 2019-2024, presentate in relazione al programma elettorale proposto agli elettori e suddivise per i diversi settori di intervento.

I settori di intervento oggetto delle linee programmatiche di governo sono i seguenti:

#### **Ambiente ed ecologia:**

- valutazione del progetto di costruzione di una nuova isola ecologica
- sviluppo e ammodernamento del sistema di raccolta differenziata
- inserimento di colonne per la ricarica di auto elettriche
- inserimento di nuovi cestini in punti strategici per la salvaguardia dell'ambiente
- studio del rischio idrogeologico nel comune
- maggiore attenzione, gestione e potenziamento delle aree verdi e dei parchi giochi
- sistemazione e conservazione dei sentieri montani
- promozione di percorsi di educazione ambientale per informare il cittadino sulla storia, la flora e la fauna del nostro territorio

**Istruzione:**

- ampliamento e potenziamento del progetto “College “
- valorizzazione dei meriti scolastici
- organizzazione di vacanze studio e/o di campus scuola formativi
- organizzazione di corsi all'interno delle scuole per preparare i bambini a situazioni di pericolo o emergenza
- maggiore supporto e formazione per i genitori dei ragazzi certificati DSA
- maggiore attenzione al bullismo e alle sue dinamiche
- iniziative per far conoscere le aziende e le realtà commerciali del comune
- promozione di “giornate ecologiche” per sensibilizzare fin da subito in merito alle tematiche ambientali
- organizzazione di gite - studio per far conoscere gli enti politici sovracomunali quali: provincia, regione, parlamento, senato ed europarlamento

**Cultura:**

- ampliamento della biblioteca ed estensione dell'orario di apertura,
- promozione di progetti culturali per conoscere l'importante patrimonio artistico custodito nelle nostre chiese
- creazione di spazi dedicati allo studio
- promozione di incontri con tematiche a 360 gradi
- migliorare e promuovere l'utilizzo del teatro comunale
- valutazione di realizzazione di un auditorium
- promozione degli eventi in Rogno attraverso maggior supporto della ProLoco
- rinnovo del gemellaggio con il paese di Clavesana

**Sociale:**

- assistenza e vicinanza agli anziani attraverso la creazione di nuove coinvolgenti attività
- promuovere e ampliare il circuito di volontariato giovanile
- maggiore sostegno e coinvolgimento delle associazioni
- rimozione di barriere architettoniche

**Imprese e attività commerciali:**

- creare sinergie fra le realtà commerciali e imprenditoriali del paese
- affiancare e supportare le attività del territorio attraverso canali informativi specializzati (bandi, circolari, normative) e associazioni di categoria
- favorire la diffusione di incontri formativi sulle diverse tematiche aziendali
- promozione di serate ed eventi con esperti del settore imprenditoriale, lavorativo artigianale

**Sport:**

- realizzazione di una pista di atletica nella zona sportiva
- creazione di eventi sportivi nei quali i giovani possano essere affiancati da esperti in diverse discipline con la finalità di ampliare l'orizzonte formativo dei più giovani
- promozione di convenzioni con palestre per i residenti
- sistemazione del campo di pallavolo di S. Viglino

- mappatura GPS di strade montane e sentieri per progetti “Valle Camonica Servizi” e “Man and Biosphere”

**Turismo:**

- creazione di eventi multi-tematici per valorizzare il comune e coinvolgere residenti e non
- creazione e promozione di una rete turistica tra comuni attraverso la collaborazione di ristoranti e alberghi in siti turistici strategici
- sviluppo dell'albergo diffuso nelle frazioni montane attraverso lo sfruttamento della CASCINA “MANDRINA” e del CEAR

**Bilancio:**

- attenzione costante alle entrate e alle spese; ottimizzazione costi di gestione

**Sicurezza:**

- maggiore collaborazione con carabinieri e forze di polizia
- sostegno alla protezione civile attraverso progetti di affiancamento giovani

Oltre agli interventi previsti nei settori indicati ed alla realizzazione e/o completamento delle opere già avviate dalla precedente amministrazione, si intende costruire un sistema di pompaggio che garantisca piena e continua operatività dell'impianto; ristrutturare il cimitero di S. Vigilio e procedere alla valutazione del rischio sismico degli immobili comunali.

**CONCLUSIONI**

Pur ribadendo la situazione generale di difficoltà economiche per cittadini, famiglie, imprese e conseguentemente per l'istituzione che le rappresenta, nonché la non sempre coerente produzione normativa, faremo in modo di sfruttare tutti gli spazi possibili per esercitare pienamente e con la massima efficienza, le funzioni che ci sono attribuite.

A tal fine lo strumento principe, a nostro giudizio, è l'autoriforma dell'istituzione locale attraverso convenzionamento dei servizi con altri Comuni o con la Comunità Montana, obiettivo su cui lavorare nei tempi previsti e concordati tra Amministrazioni e Consigli Comunali promuovendo la più ampia partecipazione sul territorio.

# D.U.P. SEMPLIFICATO

## PARTE PRIMA

### **ANALISI DELLA SITUAZIONE DELL'ENTE**

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

## Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del n. **3874/2011**

Popolazione residente alla fine del 2018 (*penultimo anno precedente*) n. **3.866** di cui:

maschi n. **1.919**

femmine n. **1.947**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **232**

in età scuola obbligo (7/16 anni) n. **359**

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **557**

in età adulta (30/65 anni) n. **1.979**

oltre 65 anni n. **739**

Nati nell'anno n. **17**

Deceduti nell'anno n. **23**

Saldo naturale: +/- **-6**

Immigrati nell'anno n.

**110** Emigrati nell'anno n.

**169** Saldo migratorio: +/-

**-59**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): +/- **-65**

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. **0** abitanti

## Risultanze del territorio

Superficie Kmq **1.580**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **2**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km

**2,00** strade urbane Km

**0,00** strade locali Km

**61,00**

itinerari ciclopedonali Km **16,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **Si**

Piano regolatore – PRGC – approvato **Si**

Piano edilizia economica popolare – PEEP

**No** Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Altri strumenti urbanistici:

## **Risultanze della situazione socio economica dell'Ente**

### **Accordi di programma n. 1**

*Oggetto:* Attuazione del piano di zona nell'ambito Alto Sebino - ex legge 328/00 triennio 2018/2020 - Realizzazione del sistema integrato di interventi e servizi sociali

*Altri soggetti partecipanti:* Comuni di Bossico, Castro, Costa Volpino, Lovere, Sovere, Fonteno, Solto Collina , Riva di Solto, Rogno, Pianico, ATS locale della Provincia di Bergamo, C.M.LL.BB.

*Impegni di mezzi finanziari:* Risorse trasferite dai Comuni, FSR ex circolare 4, proventi dagli utenti, altri...

*Durata dell'accordo:* 31.12.2020 salvo proroga

L'accordo è approvato con deliberazione C.C. n. 24 del 08.06.2018

## CONVENZIONI

Convenzioni n. 11, qui elencate:

oggetto convenzione	rep. N.	del	importo iniziale	IVA	ISTAT	concessionario	data convenzione		
							anni	dal	al
occupazione area per autolavaggio	841	30/12/2014	€ 2.100,00			Delvecchio Luigi	6	01/01/2015	31/12/2020
canone annuo rifugio Pian de la Palù	709	23/12/2014	€ 11.000,00		100% dal 1/6/09	Bonassoli Angela	13	01/01/2009	31/12/2021
Laghetto "Gere2"	761	10/02/2011	€ 50.000,00		75% dal 2° anno	Società Laghetto "Gere2"	10	10/02/2011	09/02/2021
Campo "Luciano Giori"	751	29/09/2010	€ 2.000,00	IVA	100% dal 2° anno	ASD Rugby Valle Camonica	20	01/10/2010	30/09/1930
Palestra	824	26/10/2012	€ 22.500,00	IVA	75% dal 2° anno	AKTIVA Srl	15	01/11/2012	31/10/2027
Magazzino			€ 5.750,00	IVA	75% dal 2° anno		15	01/11/2013	31/12/2028
Palazzetto dello sport e Bar annesso	903	01/09/2017	€ 20.017,00	IVA		AL.TE.MA. SNC	10	01/09/2017	31/08/2027
Campo da tennis	907	27/03/2018	€ 4.000,00	IVA		Amici del Tennis ASD	4	01/04/2018	31/03/2022
Gestione bocciodromo	835	30/05/2014	€ 12.100,00	IVA	75% dal 2° anno	Bocciofila Junior ASD	10	01/06/2014	31/05/2024
Servizio idrico integrato 2018						Uniacque			
Canoni utilizzo ambulatori comunali	905	22/03/2018	€ 907,00			Dr. Marzii Francesco	4	19/03/2018	18/03/2022
	906	23/03/2018	€ 613,00			Dr.ssa Pagliardi Ester	4	19/03/2018	18/03/2022

Asili nido con posti n. **0**

Scuole dell'infanzia con posti n.

**140** Scuole primarie con posti n.

**230** Scuole secondarie con posti n.

**0** Strutture residenziali per anziani

n. **0** Farmacie Comunali n. **0**

Depuratori acque reflue n. **0**

Rete acquedotto Km **45,00**

Aree verdi, parchi e giardini Kmq **0,000**

Punti luce Pubblica Illuminazione n. **680**

Rete gas Km **20,00**

Isola Ecologica n. **1**

Mezzi operativi per gestione territorio n. **5**

Veicoli a disposizione n. **2**

## 2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

### Servizi gestiti in forma diretta

Si descrivono di seguito le modalità di gestione dei servizi pubblici locali.

#### SERVIZI GESTITI IN FORMA DIRETTA

Organi istituzionali, Partecipazione e decentramento – Segreteria – Gestione Economica e Finanziaria, Programmazione – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali - Ufficio Tecnico – Anagrafe e Stato Civile – Elettorale e Leva – Consultazioni Popolari – Istruzione Elementare – Diritto allo studio e servizi di assistenza scolastica – Valorizzazione patrimonio storico culturale – Servizi diversi nel settore culturale – Interventi nel campo del Turismo – Viabilità, Circolazione e servizi connessi – Urbanistica e Gestione del territorio – Parchi e servizi per la tutela del verde – Interventi per la sanità – Servizi relativi al Commercio – Servizi relativi all’Artigianato – Servizi relativi all’Agricoltura

### Servizi gestiti in forma associata

#### SERVIZI GESTITI IN FORMA ASSOCIATA

Tipologia servizio pubblico	Forma di gestione	Ulteriore descrizione
Piano strutturale Comunale		Convenzione ex art. 30 D.lgs. 267/2000
Servizio di Segreteria	Comuni di Schilpario ed Endine Gaiano	Convenzione ex art. 30 D.lgs. 267/2000
Servizio di Polizia Comunale		
Funzione del Settore Sociale e del Piano per la salute ed il benessere sociale	Comunità Montana dei Laghi Bergamaschi	Piano di ambito con n. 10 Comuni della zona Alto Sebino
Attività, in ambito comunale, di pianificazione di Protezione Civile e di coordinamento dei primi soccorsi	Comunità Montana dei Laghi Bergamaschi	
SUAP e Catasto e centrale di committenza	Comunità Montana dei Laghi Bergamaschi	

### Servizi affidati a organismi partecipati

#### SERVIZI AFFIDATI AD ORGANISMI PARTECIPATI

Tipologia servizio pubblico	Soggetti affidatario	Ulteriore descrizione
Igiene ambientale	Val Cavallina Servizi Srl	Società partecipata (in house)
Distribuzione acqua potabile	Uniacque Spa	Società in house partecipata dal Comune
Gestione alloggi ERP	ALER BG	Ente partecipato dal Comune

## Servizi affidati ad altri soggetti

SERVIZI AFFIDATI AD ALTRI SOGGETTI		
Tipologia servizio pubblico	Soggetti affidatario	Ulteriore descrizione
Refezione scolastica	Il Piccolo Sentiero - Società coop. sociale O.N.L.U.S.	È affidato loro il solo servizio di fornitura pasti
Trasporto scolastico	B&B Service - Società coop. a R.L.	È affidato loro il solo servizio del trasporto
Biblioteca comunale	Le Macchine Celebi – Società coop. a R.L.	
Servizio cimiteriale	Detto Fatto - Società coop. sociale	
Gestione campo sportivo comunale Luciano Giori	Società sportiva ASD Rugby Valle Camonica	
Gestione Laghetto Gere due	Società Lago di Rogno di Quistini Stefano & C. SNC	
Gestione Palestra sita in via Giusti n. 2	AL.TE.MA. di Mazzuchelli Monica & C. SNC	
Gestione Palestra	Aktiva SRL - Società sportiva dilettantistica	
Campo da tennis	Associazione Amici del Tennis	
Bocciodromo	Associazione sportiva dilettantistica Bocciofila Junior	

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

### Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2018	Anno 2017	Anno 2016
VALLE CAMONICA SERVIZI SRL	www.vcsweb.it	0,86900	GESTIONE ENERGIA		40.235,15	868.533,00	841.840,00	1.116.936,00
VAL CAVALLINA SRL	www.vcsonline.it	1,51000	GESTIONE SERVIZIO IGIENE AMBIENTALE		35.322,58	532.121,00	1.018.664,00	578.685,00
UNIACQUE SPA	www.uniacque.bg.it	0,32000	GESTIONE SERVIZIO IDRICO SPA		1.232,65	9.157.897,00	9.210.072,00	10.596.881,00
TUTELA AMBIENTALE DEL SEBINO SRL	www.tassrl.it	1,94000	GESTIONE SERVIZIO DEPURAZIONE ACQUE		0,00	2.977,00	5.905,00	5.979,00
SOCIETA' DI SERVIZI ALTO SEBINO SPA		11,39000	IN DATA 18.11.2011 IL TRIBUNALE DI BERGAMO HA DICHIARATO IL FALLIMENTO DELLA SOCIETA' - IL COMUNE I ROGNO HA ESPRESSO LA VOLONTA' DI PROCEDERE ALLA LIQUIDAZIONE DELLE AZIONI POSSEDUTE CON PROPRIO ATTO CONSILIARE N. 26 DEL 22.06.2011		0,00	0,00	0,00	0,00
CONSORZIO SERVIZI VALLE CAMONICA	www.vcsconsorzio.it	9,31000	HOLDING SERVIZI LOCALI		0,00	393.560,00	344.398,00	1.147.181,00

### Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

Appalti a terzi.

### 3 – Sostenibilità economico finanziaria

#### Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2018 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) **806.102,54**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2017 (*anno precedente*) **697.719,09**  
Fondo cassa al 31/12/2016 (*anno precedente -1*) **937.301,18**  
Fondo cassa al 31/12/2015 (*anno precedente -2*) **753.541,62**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
<b>2018</b>	0	0,00
<b>2017</b>	0	0,00
<b>2016</b>	0	0,00

#### Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
<b>2018</b>	27.718,85	2.280.837,92	1,21
<b>2017</b>	36.055,70	2.288.321,36	1,57
<b>2016</b>	46.231,55	2.486.620,76	1,85

#### Debiti fuori bilancio riconosciuti

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

#### Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui e ulteriori disavanzi

L'ente non presenta situazioni di disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui o ulteriori disavanzi.

## 4 – Gestione delle risorse umane

### Personale

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

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat. D3	1	1	0
Cat. D1	3	3	0
Cat. C	6	6	0
Cat. B3	0	0	0
Cat. B1	1	1	0
Cat. A	0	0	0
TOTALE	11	11	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2018: **11**

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
<b>2018</b>	11	506.112,04	24,97%
<b>2017</b>	11	523.519,69	25,81%
<b>2016</b>	11	538.006,11	26,11%
<b>2015</b>	11	526.426,17	26,90%
<b>2014</b>	11	516.965,13	24,72%

## 5 – Vincoli di finanza pubblica

### Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

L'Ente negli esercizi precedenti ha *acquisito* spazi nell'ambito dei patti nazionali per la realizzazione dell'opera di pubblica illuminazione in via del Corno (direzione frazione Castelfranco).

## D.U.P. SEMPLIFICATO

### PARTE SECONDA

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

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

## A – Entrate

### TRIBUTI E TARIFFE DEI SERVIZI PUBBLICI

La legge n. 147/2013 - legge di stabilità 2013 - ha istituito la IUC (Imposta comunale unica) che raggruppa 3 diversi tributi: IMU, TASI e TARI (ex TARES).

#### IMU/TASI

Dal 2010 l'Ufficio Tributi ha assunto un ruolo strategico in riferimento alle entrate del Comune in ragione della crescita degli introiti dei tributi locali rispetto alle altre risorse finanziarie, in particolare i trasferimenti dallo Stato che registrano, invece, una contrazione.

La manovra Monti aveva anticipato all'anno 2012 l'introduzione dell'IMU investendo gli Enti Comunali dell'onere di calcolare gli introiti della nuova imposta, e garantendo al contempo gli equilibri di bilancio dello Stato, considerato che per la stessa il 50% delle somme sugli immobili diversi dall'abitazione principale (calcolato sull'aliquota base 0,76) doveva essere versato allo Stato direttamente. Dal 2013 i proventi IMU sui fabbricati D (calcolati sull'aliquota base 0,76) sono versati interamente allo Stato, mentre l'IMU sui restanti immobili e l'eventuale maggiore percentuale per i fabbricati D restano all'Ente. L'IMU sull'abitazione principale è stata soppressa. Da 2014 è stata introdotta una nuova tassa (TASI - tassa/tributo sui servizi invisibili) le cui aliquote, sommate all'IMU, non possono essere superiori ai valori massimi previsti per l'IMU. Dal 2014 la TASI sull'abitazione principale è fissata nell'aliquota massima del 2,5 per mille.

Il Comune di Rogno già dall'anno 2015, per compensare il forte taglio dei trasferimenti statali e garantire il medesimo livello di qualità dei servizi, ha portato l'aliquota IMU al 0,96% (9,6 per mille) sugli altri immobili e confermato la TASI esclusivamente sull'abitazione principale nella misura del 0,25% (2,5 per mille).

La legge di stabilità 2016 ha soppresso la TASI per le abitazioni principali ad esclusione delle abitazioni principali in classe A1, A8 e A9. Il mancato gettito sarà compensato con trasferimenti dello Stato a valere sul FSC 2016.

Nell'anno 2017 e 2018 sono state riconfermate le medesime disposizioni.

L'Ufficio tributi anche per l'esercizio in corso adopererà energie per garantire un'ottimale servizio ai cittadini che si apprestavano a versare l'IMU ponendosi a disposizione per consulenze e per il calcolo del somma dovuta e la compilazione del modello F24 semplificato

#### TARI

È la tassa sulla raccolta e lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani e assimilati, introdotta nel 2014, prevede la stesura di un piano finanziario, la distinzione nell'ambito della tariffa tra quota fissa e quota variabile, l'applicazione distinta di tariffe per le utenze domestiche e quelle non domestiche, quest'ultime a loro volta distinte in sottocategorie.

A decorrere dal 2016 è stata prevista l'introduzione graduale della "tariffa puntuale", più congrua rispetto all'effettivo utilizzo del servizio da parte di ciascun utente.

#### IMPOSTA DI PUBBLICITÀ E DIRITTO PUBBLICHE AFFISSIONI:

Dal 2011 l'Ente gestisce in economia l'imposta di pubblicità e le pubbliche affissioni. Per il servizio di affissione si avvale della collaborazione di una Ditta esterna, non disponendo di personale interno.

*Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili:*

- Aliquota IMU: dello 0,96% (9,6 per mille) sugli altri immobili. Il gettito stimato per il Comune di Rogno è di circa € 840.000,00 di cui circa € 131.350,00 saranno trattenute a favore dello Stato – VALORE ISCRITTO IN BILANCIO, sulla base del reale incasso 2018 e della dinamica territoriale € 705.000,00 per ciascuna annualità del triennio 2020-2021;
- Aliquote Tasi: 0,25% sull'abitazione principale, soppressa a decorrere dal 2016 (escluse abitazioni A1, A8 e A9)
- Aliquote Tari: dovranno garantire la copertura del 100% del costo del servizio come determinato nel piano finanziario da approvare in sede consiliare VALORE ISCRITTO IN BILANCIO € 387.500,00 anno 2020, € 390.500,00 anno 2021 e € 393.500,00 anno 2022; per incremento ISTAT stimato del 1% sul costo del servizio di igiene ambientale e conseguenti tariffe.
- Tariffe pubblicità: rispettano i valori imposti dal D.lgs. 507/1993;

*Altre considerazioni e vincoli:*

Negli ultimi anni il servizio tributi ha svolto un ruolo fondamentale rivedendo completamente la gestione dei tributi locali, in particolare l'imposta sugli immobili e la tassa per il servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani, e potenziando in misura esponenziale l'attività di accertamento.

In particolare:

- nell'anno 2012 è stata data attuazione all'inserimento dell'IMU in sostituzione dell'ICI;
- nell'anno 2013 si assiste all'introduzione della Tares che assorbirà la ex Tarsu con l'aggiunta del tributo sui costi invisibili.
- nell'anno 2014 viene istituita la IUC (Imposta Comunale Unica) che aggrega tre diversi tributi: L'IMU, la TASI e la TARI nuova tassa per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani e assimilati.
- nell'anno 2015 è stato sottoscritto con la società Val Cavallina Servizi Srl il nuovo contratto di gestione del servizio di igiene ambientale; le novità di fondo sono: la graduale introduzione della tariffa puntuale e le varie iniziative mirate a ridurre i rifiuti indifferenziati, nell'ottica sia della tutela dell'ambiente sia del contenimento del costo del servizio;
- nell'anno 2016 la legge di stabilità ha previsto la soppressione della TASI sostituendo il gettito con trasferimenti statali;
- per l'anno 2017 non sono previste sostanziali modifiche, salvo il cammino intrapreso per avvicinare sempre più le tariffe Tari alla produzione effettiva di rifiuto per ciascuna utenza.
- nell'anno 2018, medesime considerazioni dell'esercizio precedente.
- nell'anno 2019, sono state introdotte modifiche alle tariffe ICP e diritti sulle pubbliche affissioni per gli anni 2020, 2021 e 2022 l'Ente presenta ancora margini di manovra sulle aliquote IMU e TASI e può introdurre l'Addizionale Comunale IRPEF, a tutt'oggi non applicata. Gli interventi in materia di fiscalità locale saranno strettamente legati all'evoluzione della spesa corrente e dei trasferimenti statali.

## CAPITOLI BILANCIO DI PREVISIONE ENTRATE 2020-2022

cap.	art.	denominazione	codice	pr. def. in corso (2019)	competenza 2020	competenza 2021	competenza 2022	cassa 2020
		FONDO CASSA PRESUNTO	0.00.00.00.000		-	-	-	750.000,00
1	0	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0.00.00.00.000	58.108,00	-	-	-	-
5	0	F.P.V. SPESE CORRENTI	0.00.00.00.000	146.282,40	-	-	-	-
6	0	F.P.V. SPESE CONTO CAPITALE	0.00.00.00.000	544.981,38	-	-	-	-
150	0	IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA'	1.01.01.53.001	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	65.000,00
205	0	QUOTA 5 PER MILLE DEL GETTITO IRPEF	2.01.01.01.001	-	-	-	-	-
220	0	IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI	1.01.01.08.001	-	-	-	-	-
221	0	ICI ANNI PREGRESSI	1.01.01.08.002	-	-	-	-	-
230	0	IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA	1.01.01.06.001	705.000,00	705.000,00	705.000,00	705.000,00	860.000,00
231	0	IMU - ABITAZIONE PRINCIPALE	1.01.01.06.001	-	-	-	-	-
232	0	IMU ANNI PREGRESSI	1.01.01.06.002	101.350,00	87.750,00	83.600,00	88.148,00	105.000,00
240	0	TASI - TASSA SUI SERVIZI INDIVISIBILI DEL COMUNE	1.01.01.76.001	-	-	-	-	-
250	0	TASI - TRIBUTO SUI SERVIZI INDIVISIBILI	1.01.01.76.001	-	-	-	-	-
260	0	T.O.S.A.P.	1.01.01.52.001	12.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	18.236,00
280	0	TASSA PER LO SMALTIMENTO DEI R.S.U. E COSTI INVISIBILI (TARES) 2013 - TASSA SUI RIFIUTI (TARI) 2014	1.01.01.61.001	-	-	-	-	30.000,00
285	0	TASSA SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI - TARI (DAL 25/10/2017)	1.01.01.51.001	362.543,00	387.500,00	390.500,00	393.500,00	430.000,00
290	0	ADDIZIONALE PROVINCIALE SULLA TASSA SMALTIMENTO R.S.U. AA.PP.	1.01.01.51.002	-	-	-	-	-
410	0	DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI	1.01.01.53.001	7.500,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.436,50
420	0	FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO PER I COMUNI DELLE RSO	1.03.01.01.001	-	-	-	-	-
421	0	FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE (ART. 1, COMMA 380, L. 228/2012)	1.03.01.01.001	584.850,00	584.850,00	584.850,00	584.850,00	785.251,06
425	0	CONTRIBUTI STATALI PER FATTISPECIE SPECIFICHE DI LEGGE	2.01.01.01.001	-	-	-	-	-
440	0	PROVENTI CAVE	4.02.03.03.999	-	-	-	-	-
550	0	CONTRIBUTI DELLO STATO PER IL FINANZIAMENTO DEL BILANCIO	2.01.01.01.001	-	-	-	-	-

cap.	art.	denominazione	codice	pr. def. in corso (2019)	competenza 2020	competenza 2021	competenza 2022	cassa 2020
552	0	CONTRIBUTO DELLO STATO PER MINOR GETTITO IMU	2.01.01.01.001	-	-	-	-	-
553	0	TRASFERIMENTI CORRENTI DALLO STATO SPESE CONSULTAZIONI ELETTORALI	2.01.01.01.001	-	-	-	-	-
580	0	TRASFERIMENTO DAL MINISTERO DELL'ISTRUZIONE (MIUR) PER SISTEMA ECUCATIVO INTEGRATO 0-6 ANNI	2.01.01.01.002	25.300,00	25.300,00	25.300,00	25.300,00	25.300,00
595	0	CONTRIBUTO DALLO STATO L.65/87	2.01.01.01.001	9.030,00	9.030,00	9.030,00	9.030,00	9.030,00
613	0	TRASFERIMENTI DALLA COMUNITA' MONTANA PER INTERVENTI DI RECUPERO AMBIENTALE	2.01.01.02.006	7.000,00	-	-	-	-
800	0	TRASFERIMENTO DALLA REGIONE PER INTERVENTI SOCIO-ASSISTENZIALI	2.01.01.02.001	-	-	-	-	-
810	0	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER DOTE SPORT	2.01.01.02.001	-	-	-	-	-
815	0	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER MISURA NIDI GRATIS	2.01.01.02.001	35.000,00	35.000,00	-	-	35.000,00
820	0	CONTRIBUTO DALLA REGIONE PER LA GIORNATA DEL VERDE PULITO	2.01.01.02.001	-	-	-	-	-
846	0	CONTRIBUTO REGIONALE FONDO AFFITTI	2.01.01.02.001	-	-	-	-	-
847	0	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE PER SERVIZIO LEVA CIVICA	2.01.01.02.001	-	-	-	-	-
848	0	CONTRIBUTO SOLIDARIETA' REGIONE LOMBARDIA	2.01.01.02.001	-	-	-	-	-
850	0	CONTRIBUTO DALLA REGIONE IN CONTO INTERESSI SU MUTUI IN AMMORTAMENTO	2.01.01.02.001	-	-	-	-	-
862	0	TRASFERIMENTO DALLA SOCIETA' VALLE CAMONICA SERVIZI VENDITE SRL	2.01.03.02.002	-	-	-	-	-
905	0	INTROITO DA QUOTA 5 PER MILLE DEL GETTITO IRPEF	1.01.04.06.001	1.255,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
910	0	TRASFERIMENTO DALLA COMUNITA' MONTANA PER VITTO SERVIZIO CIVILE	2.01.01.02.006	-	-	-	-	-
911	0	TRASFERIMENTI DALLA COMUNITA' MONTANA PER SERVIZI SOCIALI	2.01.01.02.006	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
912	0	TRASFERIMENTI DALLA COMUNITA' MONTANA PER ALTRI SERVIZI	2.01.01.02.006	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1170	0	DIRITTI DI SEGRETERIA	3.01.02.01.032	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.380,08
1175	0	PROVENTI DA DIRITTI DI ACCESSO AGLI ATTI	3.01.02.01.033	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
1180	0	DIRITTI DI SEGRETERIA D.L. 382/92	3.01.02.01.035	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	14.103,00
1185	0	PROVENTI DA AUTORIZZAZIONI	3.01.02.01.035	3.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	5.650,00

cap.	art.	denominazione	codice	pr. def. in corso (2019)	competenza 2020	competenza 2021	competenza 2022	cassa 2020
1200	0	DIRITTI PER IL RILASCIO DELLE CARTE D'IDENTITA'	3.01.02.01.033	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	3.212,48
1240	0	SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONE CODICE DELLA STRADA	3.02.02.01.004	4.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	7.352,27
1245	0	PROVENTI SANZIONI DEL C.d.s. ART. 142 COMMA 12-BIS D.LGS. 285 DEL 30/04/1992	3.02.02.01.001	-	-	-	-	-
1250	0	SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONE DI REGOLAMENTI COMUNALI E ALTRI	3.02.02.01.001	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
1270	0	PROVENTI DELL'ILLUMINAZIONE VOTIVA (Rilevante ai fini IVA)	3.01.02.01.014	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.773,57
1275	0	PROVENTI DA ESTUMULAZIONI	3.01.02.01.014	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1280	0	PROVENTI DEI SERVIZI PER TRASPORTO SCOLASTICO (Rilevante ai fini IVA)	3.01.02.01.016	31.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	34.936,00
1285	0	PROVENTI DIVERSI PER ASSISTENZA SCOLASTICA (Rilevante ai fini IVA)	3.01.02.01.004	20.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	25.136,00
1300	0	PROVENTI SERVIZIO MENSA (Rilevante ai fini IVA)	3.01.02.01.008	-	-	-	-	-
1400	0	RIMBORSI DA PRIVATI PER BENI INERENTI IL SERVIZIO DI IGIENE AMBIENTALE	3.05.99.99.999	-	-	-	-	-
1500	0	PROVENTI DA SPONSORIZZAZIONI (Rilevante ai fini IVA)	3.05.99.99.999	-	-	-	-	-
1670	0	FITTI DI TERRENI	3.01.03.02.001	2.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00	7.443,00
1680	0	FITTI REALI DI FONDI RUSTICI	3.01.03.02.001	12.300,00	12.300,00	12.300,00	12.300,00	17.800,00
1690	0	FITTI REALI DI FABBRICATI	3.01.03.02.002	3.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	8.154,38
1700	0	CANONI DI CONCESSIONE DI BENI DELL'ENTE	3.01.03.01.003	-	-	-	-	-
1705	0	PROVENTI DIVERSI DA BENI DEL'ENTE	3.01.03.02.002	9.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	19.610,00
1720	0	CANONE DI CONCESSIONE LAGHETTO "GERE 2"	3.01.03.01.003	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	125.000,00
1730	0	CANONE DI CONCESSIONE IMPIANTI SPORTIVI (Rilevante ai fini IVA)	3.01.03.01.003	80.970,00	80.365,00	80.365,00	80.365,00	162.926,82
1745	0	PROVENTI CONCESSIONE IN USO DELLA ZONA SAGRA (Rilevante ai fini IVA)	3.01.03.01.003	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,40
1750	0	PROVENTI DI CONCESSIONE LOCULI	3.01.03.01.003	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	35.000,00
1760	0	PROVENTI DEI BENI DELL'EX ENTE COMUNALE DI ASSISTENZA	3.01.03.02.002	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	3.034,55
1770	0	PROVENTI DALLA VENDITA DI LEGNAME TAGLIATO (Rilevante ai fini IVA)	3.01.01.01.003	-	-	-	-	-

cap.	art.	denominazione	codice	pr. def. in corso (2019)	competenza 2020	competenza 2021	competenza 2022	cassa 2020
1780	0	SOVRACCANONI SULLE CONCESSIONI DI GRANDI DERIVAZIONI D'ACQUA MOTRICE	3.01.03.01.003	12.000,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	25.464,54
1800	0	INTERESSI ATTIVI DA TERZI PER TARDIVI PAGAMENTI	3.03.03.02.999	500,00	500,00	500,00	500,00	645,13
1850	0	INTERESSI ATTIVI DA ALTRI SOGGETTI PER DEPOSITI	3.03.03.04.001	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
1855	0	INTERESSI ATTIVI DA CASSA DEPOSITI E PRESTITI	3.03.02.02.006	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
1860	0	UTILI NETTI DI AZIENDE SPECIALI E PARTECIPATE	3.04.02.03.002	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
2150	0	PROVENTI DA PERMESSI PASSAGGIO SU STRADE AGRO-SILVO-PASTORALI ART. 21 L.R. 27/2004	3.01.02.01.035	1.150,00	1.150,00	1.150,00	1.150,00	2.270,00
2190	0	CONCORSO NELLA SPESA PER IL SERVIZIO CONSORTILE DI SEGRETERIA	3.05.02.01.001	62.050,00	62.050,00	62.050,00	62.050,00	71.840,83
2310	0	RIMBORSO DALLE ASSICURAZIONI PER DANNI CAUSATI DA TERZI	3.05.01.01.999	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
2360	0	CANONE ANNUO CONCESSIONE IN USO RETI DISTRIBUZIONE GAS	3.01.03.01.003	-	-	-	-	-
2361	0	CANONE SERVIZIO IDRICO INTEGRATO (Rilevante ai fini IVA)	3.01.03.01.003	-	-	-	-	-
2362	0	CONTRIBUTO PRODUZIONE ENERGIA ELETTRICA FOTOVOLTAICO PALESTRA COMUNALE	3.01.01.01.004	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	27.000,00
2363	0	PROVENTI PRODUZIONE ENERGIA ELETTRICA FOTOVOLTAICO PALESTRA COMUNALE (Rilevante ai fini IVA)	3.01.01.01.004	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	3.300,00
2370	0	INTROITI E RIMBORSI DIVERSI	3.05.99.99.999	2.996,00	4.422,00	4.192,00	4.179,00	4.972,95
2375	0	TRASFERIMENTI DA C/CAPITALE PER FONDO PROGETTUALITA' INTERNA	3.05.99.02.001	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
2380	0	RIMBORSO QUOTA SERVIZIO MENSA A CARICO DEL PERSONALE DIPENDENTE	3.05.02.01.001	2.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00	3.859,00
2381	0	RIMBORSI DAL MINISTERO DELL'INTERNO PER DIFFERENZIALE INDENNITA' DI POSIZIONE SEGRETARIO COMUNALE	3.05.02.01.001	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
2384	0	RIMBORSI DAL MINISTERO PER SPESE CONSULTAZIONI ELETTORALI	3.05.02.03.001	5.400,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
2385	0	RIMBORSO DALLA REGIONE PER CONSULTAZIONI ELETTORALI DI COMPETENZA REGIONALE	3.05.02.03.002	-	-	-	-	-
2390	0	CREDITO IVA	3.05.02.02.002	1.520,00	-	-	-	-
2391	0	ENTRATE PER INVERSIONE CONTABILE IVA (REVERSE CHARGE)	3.05.99.03.001	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00

cap.	art.	denominazione	codice	pr. def. in corso (2019)	competenza 2020	competenza 2021	competenza 2022	cassa 2020
2395	0	RIMBORSO SPESE PER INCARICO PERIZIA DI STIMA IMPIANTI DISTRIBUZIONE GAS NATURALE	3.05.02.03.005	-	-	-	-	1.463,04
2400	0	CONTRIBUTO DALLA TESORERIA COMUNALE	3.05.99.99.999	-	-	-	-	-
2575	0	TRASFERIMENTI DA SOCIETA' PARTECIPATE PER REALIZZAZIONE NUOVA ISOLA ECOLOGICA	4.02.03.02.001	-	250.000,00	-	-	250.000,00
2700	0	ALIENAZIONE AREE	4.04.02.01.999	145.800,00	26.700,00	145.800,00	-	26.700,00
2705	0	DIRITTI DI SUPERFICIE	4.04.01.10.001	45.000,00	-	-	-	-
2710	0	CESSIONE DIRITTI REALI SU BENI IMMOBILI DELL'ENTE	4.04.02.01.002	-	-	-	-	-
2720	0	ALIENAZIONE CAPPELLE CIMITERIALI	4.04.01.99.999	-	-	-	109.515,00	-
2721	0	ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE CIMITERIALI	4.04.01.03.999	-	-	-	-	-
2722	0	PROVENTI DA PERMUTE DI BENI PATRIMONIALI DELL'ENTE	4.04.02.01.999	-	-	-	-	-
2723	0	PROVENTI DA SPONSORIZZAZIONI PER LA REALIZZAZIONE DI OPERE PUBBLICHE	4.02.03.03.999	-	-	-	-	-
2724	0	PROVENTI STRAORDINARI DA ALTRE CONVENZIONI SU BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	4.05.04.99.999	-	-	-	-	-
2740	0	CONTRIBUTI DALLE COMUNITA' MONTANE PER OPERE PUBBLICHE	4.02.01.02.006	45.000,00	-	-	-	63.375,00
2742	0	CONTRIBUTI BIM PER FINANZIAMENTO OPERE PUBBLICHE	4.02.01.02.018	-	-	-	-	-
2743	0	CONTRIBUTO DALLO STATO PER SOSTEGNO ATTIVITA' DEL GRUPPO COMUNALE DI PROTEZIONE CIVILE	4.02.01.01.003	-	-	-	-	-
2745	0	CONTRIBUTO REGIONALE SISTEMAZIONE IDRAULICA FRAZ. MONTI	4.02.01.02.001	-	-	-	-	-
2750	0	CONTRIBUTO DALLA REGIONE PER ADEGUAMENTO EDIFICI COMUNALI ALLE NORMATIVE ANTISISMICHE	4.02.01.02.001	-	-	-	-	-
2760	0	CONTRIBUTO REGIONALE PER REALIZZAZIONE NUOVA ISOLA ECOLOGICA	4.02.01.02.001	-	150.000,00	-	-	150.000,00
2761	0	CONTRIBUTO REGIONALE PER ADEGUAMENTO EDIFICI COMUNALI ALLE NORMATIVE ANTISISMICHE	4.02.01.02.001	-	-	-	-	-
2765	0	CONTRIBUTO DELLA REGIONE PER REALIZZAZIONE MARCIAPIEDE IN VIA CARDUCCI	4.02.01.02.001	-	-	-	-	-
2780	0	CONTRIBUTO DELLA REGIONE PER REALIZZAZIONE MARCIAPIEDI IN VIA RONDINERA	4.02.01.02.001	-	-	-	-	-
2800	0	CONTRIBUTO STATALE STRAORDINARIO PER EVENTI ALLUVIONALI	4.02.01.01.999	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
2805	0	CONTRIBUTO REGIONALE STRAORDINARIO PER EVENTI ALLUVIONALI	4.02.01.02.001	-	-	-	-	-

cap.	art.	denominazione	codice	pr. def. in corso (2019)	competenza 2020	competenza 2021	competenza 2022	cassa 2020
2810	0	CONTRIBUTO STATALE PER LA MESSA IN SICUREZZA DEGLI EDIFICI COMUNALI	4.02.01.01.001	50.000,00	-	-	-	50.000,00
2850	0	PROVENTI DELL'ATTIVITA' ESTRATTIVA CAVE	4.04.01.99.999	53.658,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	64.086,49
2855	0	PROVENTI DA INTERVENTI CHE SOTTRAGGONO AREE AGRICOLE - ART. 43 L.R. 12/05	4.05.01.01.001	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
2930	0	CONTRIBUTO REGIONALE PER IMPIANTO DI COGENERAZIONE	4.02.01.02.001	-	-	-	-	-
2931	0	CONTRIBUTO DELLA REGIONE PER INTERVENTI SUI CIMITERI	4.02.01.02.001	-	-	-	-	-
2940	0	CONTRIBUTO DELLA REGIONE PER PROGETTO DI AMPLIAMENTO E AGGIORNAMENTO SISTEMA VIDEOSORVEGLIANZA	4.02.01.02.001	-	-	-	-	-
2941	0	CONTRIBUTO STATALE PER AMPLIAMENTO COMPLESSO SCOLASTICO DI VIA GIUSTI	4.02.01.01.002	-	-	-	-	-
2942	0	CONTRIBUTO REGIONALE REALIZZAZIONE ANELLO "ROGNO SPORT-ARENA"	4.02.01.02.001	-	-	-	-	-
2943	0	CONTRIBUTO REGIONALE PER INTERVENTI STRAORDINARI STRUTTURA "ZONA SAGRA"	4.02.01.02.001	-	-	-	-	-
2945	0	TRASFERIMENTO DI CAPITALI DA SOCIETA' PUBBLICHE/PRIVATE	4.04.03.99.001	-	-	-	-	-
2946	0	CONTRIBUTO DA SOCIETA' PUBBLICHE PER INVESTIMENTI	4.02.03.02.001	-	-	-	-	-
2947	0	CONTRIBUTO PROVINCIALE RECUPERO TURISTICO DEL SENTIERO DEI CASTAGNETI	4.02.01.02.002	-	-	-	-	-
2948	0	CONTRIBUTO REGIONALE IN AMBITO AGRICOLO - MIGLIORAMENTI FORESTALI - L.R. 31/2008	4.02.01.02.001	-	-	-	-	-
2949	0	CONTRIBUTO REGIONALE PER REALIZZAZIONE PISTA DI ATLETICA INDOOR	4.02.01.02.001	-	-	180.000,00	-	-
2950	0	PROVENTI DERIVANTI DALLE CONCESSIONI EDILIZIE	4.05.01.01.001	110.000,00	80.000,00	80.000,00	110.000,00	80.000,00
2951	0	CONDONI EDILIZI E SANATORIE OPERE ABUSIVE	4.01.01.01.001	-	-	-	-	-
2955	0	PROVENTI DA REALIZZAZIONE STANDARDS QUALITATIVI	4.05.01.01.001	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
2960	0	ONERI A SCOMPUTO DI OPERE PUBBLICHE	4.05.01.01.001	-	-	-	-	-
2965	0	TRASFERIMENTI DA PRIVATI PER CONVENZIONI URBANISTICHE	4.05.04.99.999	-	-	-	-	127.000,00
2966	0	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA PRIVATI DERIVANTI DA CONVENZIONI PER ATTIVITA' ESTRATTIVA (ART. 15 L. 14/1998)	4.02.03.03.999	-	-	-	-	-

cap.	art.	denominazione	codice	pr. def. in corso (2019)	competenza 2020	competenza 2021	competenza 2022	cassa 2020
2967	0	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA ENTI PRIVATI PER LA REALIZZAZIONE DI OPERE PUBBLICHE	4.02.04.01.001	342.566,00	34.200,00	84.200,00	34.200,00	149.200,00
2968	0	CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA PRIVATI PER LA REALIZZAZIONE DELLA NUOVA ISOLA ECOLOGICA	4.02.03.03.999	-	-	-	-	-
2980	0	CONTRIBUTO DALLA COMUNITA' MONTANA PER SISTEMA DI VIDEOSORVEGLIANZA SUL TERRITORIO	4.02.01.02.006	-	-	-	-	-
2985	0	MONETIZZAZIONI AREE ART. 46 L.R. 12/2005	4.02.03.03.999	18.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
3000	0	ANTICIPAZIONE DI CASSA	7.01.01.01.001	260.000,00	260.000,00	260.000,00	260.000,00	260.000,00
3420	0	MUTUO PER AMPLIAMENTO CIMITERO DELLA FRAZIONE CASTELFRANCO	6.03.01.04.003	-	-	150.000,00	-	-
3421	0	DEVOLUZIONE RESIDUO MUTUO AMPLIAMENTO CIMITERO DI CASTELFRANCO	6.03.01.04.003	27.672,00	-	-	-	-
3430	0	MUTUO AMPLIAMENTO COMPLESSO SCOLASTICO DI VIA GIUSTO	6.03.01.04.003	-	-	-	-	-
3512	0	MUTUO MARCIAPIEDE DI BESSIMO	6.03.01.04.003	-	-	-	-	-
3525	0	MUTUO PER ACQUISTO AUTOMEZZI MANUTENTIVI	6.03.01.04.003	-	-	-	-	-
3800	0	IVA DA SPLIT PAYMENT ISTITUZIONALE	9.01.01.02.001	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
3805	0	IVA DA SPLIT PAYMENT COMMERCIALE	9.01.01.02.001	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
3810	0	ENTRATE PER STORNO PAGAMENTI NON ANDATI A BUON FINE	9.01.99.01.001	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.031,77
3840	0	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI AL PERSONALE	9.01.02.02.001	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
3850	0	RITENUTE ERARIALI PERSONALE DIPENDENTE	9.01.02.01.001	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
3860	0	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	9.01.02.99.999	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	20.454,01
3865	0	RITENUTE PER FONDO PREVIDENZIALE COMPLEMENTARE - FONDO PERSEO SIRIO	9.01.02.02.001	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.618,09
3870	0	DEPOSITI CAUZIONALI	9.02.04.01.001	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	25.000,00
3880	0	RITENUTE ERARIALI AMMINISTRATORI COMUNALI	9.01.02.01.001	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
3890	0	RITENUTE ERARIALI LIBERI PROFESSIONISTI	9.01.03.01.001	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
3900	0	RIMBORSO SPESE PER SERVIZI IN CONTO TERZI	9.02.99.99.999	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	103.399,85
3905	0	RIMBORSI SPESE ELETTORALI A CARICO DI ALTRE AMMINISTRAZIONI	2.01.01.01.001	-	-	-	-	-
3906	0	RIMBORSI SPESE ELETTORALI A CARICO DELLE REGIONI	2.01.01.02.001	-	-	-	-	-

cap.	art.	denominazione	codice	pr. def. in corso (2019)	competenza 2020	competenza 2021	competenza 2022	cassa 2020	
3910	0	RITENUTE ERARIALI SU INDENNITA' DI ESPROPRIO	9.01.01.99.999	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
3915	0	RITENUTE D'ACCONTO 4% SU CONTRIBUTI EROGATI DAL COMUNE AD ENTI ED ASSOCIAZIONI PRIVATI	9.01.01.01.001	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
3920	0	RITENUTE PER ADDIZIONALE REGIONALE ALL'IRPEF	9.01.02.01.001	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	13.004,73	
3930	0	RITENUTE PER ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF	9.01.02.01.001	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	6.053,02	
3940	0	INTROITO TRIBUTI PROVINCIALE TEFA DA RIVERSARE	9.02.05.01.001	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	26.159,85	
3950	0	RIMBORSO ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO DI ECONOMATO	9.02.01.01.001	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	4.500,00	
4000	0	RIMBORSI ISTAT PER CENSIMENTI	9.02.02.01.013	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.472,00	
4100	0	QUOTA MINISTERIALE PROVENTI DA RILASCIO CARTE D'IDENTITA' ELETTRONICHE	9.02.99.99.999	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	14.059,76	
<b>TOTALE ENTRATE</b>					<b>4.915.621,78</b>	<b>3.957.157,00</b>	<b>4.019.877,00</b>	<b>3.641.127,00</b>	<b>5.831.936,17</b>

## **REPERIMENTO E IMPIEGO DI RISORSE STRAORDINARIE IN CONTO CAPITALE**

Il finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio si svilupperà come di illustrato nel prospetto delle opere programmate 2020-2022 riportato a pag. 50 e seguenti.

## **RICORSO ALL'INDEBITAMENTO E ANALISI DELLA RELATIVA SOSTENIBILITÀ**

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente procederà all'attivazione di un mutuo per la somma di € 150.000,00 per il finanziamento parziale dell'opera di completamento del Cimitero di Castelfranco.

## MUTUI

POSIZIONE	DATA CONC.	TIPO OPERA	CAPITALE NOMINALE	DAL	AL	N. RATE	SAGGIO	RATE ANNO	DATA SCAD.	DEBITO RESIDUO	QUOTA CAPITALE	QUOTA INTERESSI
6003807/00	09/11/2012	CIMITERO	341.222,01	01/01/2013	31/12/2032	40	5	26	30/06/2020	257.595,65	7.153,11	6.439,89
4552096/00	27/06/2011	AUTOMEZZI PUBBLICI	30.000	01/07/2011	31/12/2021	20	4,297	3	30/06/2020	5.351,69	1.746,12	114,98
4546593/00	25/11/2010	OPERE DI VIABILITA' COMUNALI	190.000	01/01/2011	31/12/2020	20	3,787	2	30/06/2020	22.364,21	11.077,23	423,47
4453298/00	26/05/2004	STRADE COMUNALI	92.000	01/01/2005	31/12/2024	40	4,6	10	30/06/2020	31.327,61	2.822,04	720,53
4436336/00	16/09/2003	IMPIANTI SPORTIVI	140.476,28	01/01/2004	31/12/2023	40	4,6	8	30/06/2020	39.117,59	4.509,50	899,71
4419555/00	29/10/2002	PALESTRA SCOLASTICA	206.582,79	01/01/2003	31/12/2022	40	5,3	6	30/06/2020	46.249,24	7.213,11	1.225,61
6003807/00	09/11/2012	CIMITERO	341.222,01	01/01/2013	31/12/2032	40	5	25	31/12/2020	250.442,54	7.331,94	6.261,06
4552096/00	27/06/2011	AUTOMEZZI PUBBLICI	30.000	01/07/2011	31/12/2021	20	4,297	2	31/12/2020	3.605,57	1.783,63	77,47
4546593/00	25/11/2010	OPERE DI VIABILITA' COMUNALI	190.000	01/01/2011	31/12/2020	20	3,787	1	31/12/2020	11.286,98	11.286,98	213,72
4453298/00	26/05/2004	STRADE COMUNALI	92.000	01/01/2005	31/12/2024	40	4,6	9	31/12/2020	28.505,57	2.886,94	655,63
4436336/00	16/09/2003	IMPIANTI SPORTIVI	140.476,28	01/01/2004	31/12/2023	40	4,6	7	31/12/2020	34.608,09	4.613,22	795,99
4419555/00	29/10/2002	PALESTRA SCOLASTICA	206.582,79	01/01/2003	31/12/2022	40	5,3	5	31/12/2020	39.036,13	7.404,26	1.034,46
											<b>69.828,08</b>	<b>18.862,52</b>
6003807/00	09/11/2012	CIMITERO	341.222,01	01/01/2013	31/12/2032	40	5	24	30/06/2021	243.110,60	7.515,23	6.077,77
Previsto	01/01/2021	<b>NUOVO MUTUO PER COMPLETAMENTO CIMITERO CASTELFRANCO</b>	<b>150.000,00</b>	<b>01/01/2021</b>	<b>31/12/2040</b>	<b>40</b>	<b>2,39</b>		<b>30/06/2021</b>	<b>150.000,00</b>	<b>2.946,82</b>	<b>1.792,50</b>
4552096/00	27/06/2011	AUTOMEZZI PUBBLICI	30.000	01/07/2011	31/12/2021	20	4,297	1	30/06/2021	1.821,94	1.821,94	39,16
4453298/00	26/05/2004	STRADE COMUNALI	92.000	01/01/2005	31/12/2024	40	4,6	8	30/06/2021	25.618,63	2.953,34	589,23
4436336/00	16/09/2003	IMPIANTI SPORTIVI	140.476,28	01/01/2004	31/12/2023	40	4,6	6	30/06/2021	29.994,87	4.719,33	689,88
4419555/00	29/10/2002	PALESTRA SCOLASTICA	206.582,79	01/01/2003	31/12/2022	40	5,3	4	30/06/2021	31.631,87	7.600,47	838,25
6003807/00	09/11/2012	CIMITERO	341.222,01	01/01/2013	31/12/2032	40	5	23	31/12/2021	235.595,37	7.703,12	5.889,88
Previsto	01/01/2021	<b>NUOVO MUTUO PER COMPLETAMENTO CIMITERO CASTELFRANCO</b>	<b>150.000,00</b>	<b>01/01/2021</b>	<b>31/12/2040</b>	<b>40</b>	<b>2,39</b>		<b>31/12/2021</b>	<b>147.053,18</b>	<b>2.982,03</b>	<b>1.757,29</b>
4453298/00	26/05/2004	STRADE COMUNALI	92.000	01/01/2005	31/12/2024	40	4,6	7	31/12/2021	22.665,29	3.021,27	521,3
4436336/00	16/09/2003	IMPIANTI SPORTIVI	140.476,28	01/01/2004	31/12/2023	40	4,6	5	31/12/2021	25.275,54	4.827,87	581,34
4419555/00	29/10/2002	PALESTRA SCOLASTICA	206.582,79	01/01/2003	31/12/2022	40	5,3	3	31/12/2021	24.031,40	7.801,89	636,83
											<b>53.893,31</b>	<b>19.413,43</b>
6003807/00	09/11/2012	CIMITERO	341.222,01	01/01/2013	31/12/2032	40	5	22	30/06/2022	227.892,25	7.895,69	5.697,31
Previsto	01/01/2021	<b>NUOVO MUTUO PER COMPLETAMENTO CIMITERO CASTELFRANCO</b>	<b>150.000,00</b>	<b>01/01/2021</b>	<b>31/12/2040</b>	<b>40</b>	<b>2,39</b>		<b>30/06/2022</b>	<b>144.071,15</b>	<b>3.017,67</b>	<b>1.721,65</b>
4453298/00	26/05/2004	STRADE COMUNALI	92.000	01/01/2005	31/12/2024	40	4,6	6	30/06/2022	19.644,02	3.090,76	451,81
4436336/00	16/09/2003	IMPIANTI SPORTIVI	140.476,28	01/01/2004	31/12/2023	40	4,6	4	30/06/2022	20.447,67	4.938,91	470,3
4419555/00	29/10/2002	PALESTRA SCOLASTICA	206.582,79	01/01/2003	31/12/2022	40	5,3	2	30/06/2022	16.229,51	8.008,64	430,08
6003807/00	09/11/2012	CIMITERO	341.222,01	01/01/2013	31/12/2032	40	5	21	31/12/2022	219.996,56	8.093,09	5.499,91

POSIZIONE	DATA CONC.	TIPO OPERA	CAPITALE NOMINALE	DAL	AL	N. RATE	SAGGIO	RATE ANNO	DATA SCAD.	DEBITO RESIDUO	QUOTA CAPITALE	QUOTA INTERESSI
Previsto	01/01/2021	<b>NUOVO MUTUO PER COMPLETAMENTO CIMITERO CASTELFRANCO</b>	<b>150.000,00</b>	<b>01/01/2021</b>	<b>31/12/2040</b>	<b>40</b>	<b>2,39</b>		<b>30/06/2022</b>	<b>141.053,48</b>	<b>3.053,73</b>	<b>1.685,59</b>
4453298/00	26/05/2004	STRADE COMUNALI	92.000	01/01/2005	31/12/2024	40	4,6	5	31/12/2022	16.553,26	3.161,85	380,72
4436336/00	16/09/2003	IMPIANTI SPORTIVI	140.476,28	01/01/2004	31/12/2023	40	4,6	3	31/12/2022	15.508,76	5.052,51	356,7
4419555/00	29/10/2002	PALESTRA SCOLASTICA	206.582,79	01/01/2003	31/12/2022	40	5,3	1	31/12/2022	8.220,87	8.220,87	217,85
											<b>54.533,72</b>	<b>16.911,92</b>

## B – Spese

## SPESA CORRENTE

Riepilogo generale delle spese per missioni \*\* 2020-2022

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>			0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 01</b>	<b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	<b>532.769,96</b>	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.089.626,53 985.447,00 24.607,06 1.165.842,16	985.447,00 24.607,06 0,00 1.518.216,96	992.317,00 1.581,25 0,00 992.277,00
<b>TOTALE MISSIONE 02</b>	<b>Giustizia</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
<b>TOTALE MISSIONE 03</b>	<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>26.580,25</b>	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	50.931,98 48.455,00 0,00 51.081,96	48.455,00 0,00 0,00 75.035,25	48.455,00 0,00 0,00 48.455,00
<b>TOTALE MISSIONE 04</b>	<b>Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>100.498,80</b>	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	379.766,26 334.700,00 91.118,11 410.003,41	334.700,00 91.118,11 0,00 435.198,80	299.700,00 0,00 0,00 299.700,00
<b>TOTALE MISSIONE 05</b>	<b>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>	<b>19.307,39</b>	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	49.280,00 39.480,00 0,00 55.098,41	39.480,00 0,00 0,00 58.787,39	39.480,00 0,00 0,00 39.480,00
<b>TOTALE MISSIONE 06</b>	<b>Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>14.413,54</b>	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	39.460,00 24.810,00 6.700,00 42.607,21	24.810,00 6.700,00 0,00 39.223,54	23.600,00 0,00 0,00 22.350,00
<b>TOTALE MISSIONE 07</b>	<b>Turismo</b>	<b>2.254,25</b>	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.754,25 2.500,00 0,00 4.754,25	2.500,00 0,00 0,00 4.754,25	2.500,00 0,00 0,00 2.500,00
<b>TOTALE MISSIONE 08</b>	<b>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>5.239,88</b>	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	10.800,00 10.800,00 3.000,00 12.882,97	10.800,00 10.800,00 3.000,00 16.039,88	10.800,00 0,00 0,00 10.800,00
<b>TOTALE MISSIONE 09</b>	<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>222.443,69</b>	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	369.450,00 392.450,00 0,00 421.281,31	392.450,00 0,00 0,00 614.893,69	395.450,00 0,00 0,00 398.450,00
<b>TOTALE MISSIONE 10</b>	<b>Trasporti e diritto alla mobilità</b>	<b>52.540,29</b>	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	136.300,00 141.216,00 200,00 156.791,04	141.216,00 200,00 0,00 193.756,29	140.315,00 0,00 0,00 140.035,00
<b>TOTALE MISSIONE 11</b>	<b>Soccorso civile</b>	<b>300,00</b>	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	2.200,00 3.200,00 0,00 2.200,00	3.200,00 0,00 0,00 3.500,00	3.200,00 0,00 0,00 3.200,00
<b>TOTALE MISSIONE 12</b>	<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>25.451,20</b>	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	237.352,38 215.836,00 4.200,00 255.123,86	215.836,00 4.200,00 0,00 241.287,20	218.680,00 0,00 0,00 217.740,00
<b>TOTALE MISSIONE 13</b>	<b>Tutela della salute</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
<b>TOTALE MISSIONE 14</b>	<b>Sviluppo economico e competitività</b>	<b>25.269,00</b>	previsione di competenza di cui già impegnate*	29.750,00 19.250,00 8.150,00	19.250,00 19.250,00 8.150,00	19.250,00 19.250,00 0,00

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	30.238,49	44.519,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 15</b>	<b>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 16</b>	<b>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 17</b>	<b>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 18</b>	<b>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 19</b>	<b>Relazioni internazionali</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 20</b>	<b>Fondi e accantonamenti</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza	77.845,00	115.663,00	121.000,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	68.142,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 50</b>	<b>Debito pubblico</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 60</b>	<b>Anticipazioni finanziarie</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza	100,00	100,00	100,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	100,00	100,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 99</b>	<b>Servizi per conto terzi</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*	0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DELLE MISSIONI</b>		<b>1.027.068,25</b>	previsione di competenza	<b>2.475.616,40</b>	<b>2.333.907,00</b>	<b>2.314.847,00</b>
			di cui già impegnate*		<b>137.975,17</b>	<b>9.731,25</b>
			di cui fondo pluriennale vincolato	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			previsione di cassa	<b>2.676.147,07</b>	<b>3.245.312,25</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>1.027.068,25</b>	previsione di competenza	<b>2.475.616,40</b>	<b>2.333.907,00</b>	<b>2.314.847,00</b>
			di cui già impegnate*		<b>137.975,17</b>	<b>9.731,25</b>
			di cui fondo pluriennale vincolato	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			previsione di cassa	<b>2.676.147,07</b>	<b>3.245.312,25</b>	<b>0,00</b>

\* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

\*\* Indicare gli anni di riferimento

## SPESA PERSONALE

### PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale e con i vincoli normativi e finanziari ad essa collegati, come da tabella sottostante (*Criterio della competenza economia - Corte dei Conti Sez. Autonomie D. n.13/2015 + questionari rendiconti 2014*)

#### LIMITI DI SPESA PER IL PERSONALE IMPOSTI DALLA LEGGE:

L'art. 1, comma n. 557, della legge 296/2006, cd finanziaria 2007 e successive modifiche ed integrazioni il quale dispone che gli enti sottoposti al patto di stabilità interno assicurano la riduzione delle spese di personale, garantendo il contenimento della dinamica retributiva e occupazionale, anche attraverso il contenimento delle assunzioni, sia a tempo indeterminato che flessibili, e la razionalizzazione delle strutture burocratiche;

Il comma 557 quater dell'art. 1 della Legge n. 296/2006 introdotto dal comma 5 bis dell'art. 3 del D.L. 24 giugno 2014 n. 90 che recita: "ai fini dell'applicazione del comma 557, a decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione" (triennio 2011/2013);

La spesa del personale sostenuta nell'anno 2014 (ultimo rendiconto approvato) risulta inferiore al valore medio della stessa spesa relativa nel triennio 2011 - 2013 (art. 1, comma 557, della Legge n. 296/2006 e s.m.i.);

Il rapporto tra spesa per il personale dell'anno precedente, al netto delle spese escluse, e la media delle entrate correnti del triennio precedente rendicontato (2014-2016) è inferiore al 24%, ai sensi della comma 863, art. 1, legge 2015/2018. (Vedi piano triennale del fabbisogno del personale giusta deliberazione della GC n. 18 del 14/02/2018.

#### LIMITE MASSIMO DELLA SPESA ANNUA PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE:

Gli incarichi di collaborazione previsti per il triennio 2018-2020 rispettano le disposizioni di legge vigenti con particolare riferimento al D.lgs. 165/2001, del D.L. 95/2012 come modificato dal DL 24 giugno 2014, n. 90 convertito nella L. 114/2014, la Circolare n. 6/2014 del Ministro per la semplificazione e la Pubblica Amministrazione, il vigente regolamento comunale sull'ordinamento degli uffici e dei servizi. Limite del 4,2% della spesa del personale come da conto annuale 2012 dell'Amministrazione (per amministrazioni con spesa personale inferiore ai 5 milioni di euro). Per il Comune di Rogno corrisponde a € 28.556,85 (4,2% di € 679.925,00).

#### LIMITE DI SPESA PER CONSULENZE ESTERNE: Anno 2020 e successivi € 1.200,00 annuo

L'art. 6, comma 7, del d.l. 78/2010 ha stabilito, da prima, che a decorrere dall'anno 2011, la spesa annua per incarichi di consulenza e studi, anche per gli enti locali, non può essere superiore al 20% di quella sostenuta nell'anno 2009.

Successivamente la disciplina sopra richiamata è stata implicitamente modificata dall' art. 1, comma 5, del d.l. 101/2013, come modificato dalla legge di conversione 30 ottobre 2013, n. 125, che prevede che la spesa annua per studi e incarichi di consulenza, inclusa quella relativa a studi e incarichi di consulenza conferiti a pubblici dipendenti, sostenuta dalle amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione, come individuate dall'ISTAT, non può essere superiore, per l'anno 2014 all'80 per cento del limite di spesa per l'anno 2013 e, per l'anno 2015, al 75 per cento dell'anno 2014 così come determinati dall'applicazione delle disposizioni di cui al comma 7 dell'art. 6 del d.l. 78/2010, convertito con modificazioni in l.122/2010. In sostanza - precisa la Corte dei Conti - il legislatore ha ulteriormente ridotto il limite di spesa precedentemente previsto dal citato art. 6, comma 7, in rapporto alla spesa sostenuta nell'anno 2009: infatti, il nuovo limite è pari al 16% (80% del 20%) per l'anno 2014 e al 15% (75% del 20%) per l'anno 2015.

Una nuova modifica alla disciplina relativa al conferimento degli incarichi in esame è stata poi disposta dall'art. 14 del d.l. 66/2014[2], il quale, confermando i limiti derivanti dalle vigenti disposizioni e in particolare le disposizioni di cui all'art. 6, comma 7, del d.l. n. 78/2010 e all'art. 1, comma 5, del d.l. n. 101/2013, ha previsto che le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione[3], a decorrere dall'anno 2014, non possono conferire incarichi di consulenza, studio e ricerca quando la spesa complessiva sostenuta nell'anno per tali incarichi è superiore rispetto alla spesa per il personale dell'amministrazione che

conferisce l'incarico, come risultante dal conto annuale del 2012, al 4,2% per le amministrazioni con spesa pari o inferiore a 5 milioni di euro, e all'1,4% per le amministrazioni con spesa di personale superiore a 5 milioni di euro[4]. In pratica, consolidando l'orientamento restrittivo seguito costantemente negli ultimi anni, il legislatore ha ritenuto di limitare, sempre sotto il profilo della spesa, ma in modo diverso rispetto al passato, la possibilità di conferire incarichi di consulenza, studio e ricerca: ai limiti basati sulla spesa storica si affiancano quelli derivanti dal rapporto delle relative spese con le spese di personale (conto annuale del personale 2012 TAB. 12-13-14 € 679.925,00 limite 4,2% 28.556,85.

#### SPESE PER INCARICHI DI CONSULENZA

Capitolo	Codice di bilancio	Descrizione	Previsione spesa
790 0	01.06-1.03.02.10.001	Spese per consulenze legali in materia di edilizia	1.200,00

#### SPESE PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE

Capitolo	Codice di bilancio	Descrizione	Previsione spesa
795 0	01.06-1.03.02.11.999	Incarichi professionali edilizia e urbanistica	6.000,00

Previsioni	Limite 2011-2013	2020	2021	2022
Spese per il personale dipendente	574.705,31	572.865,00	572.865,00	572.865,00
I.R.A.P.	38.800,34	39.050,00	38.900,00	38.900,00
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art. 110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	4.400,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
Altre spese per il personale	8.904,62	33.000,00	33.438,78	33.438,78
<b>TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE</b>	<b>626.810,27</b>	<b>650.253,78</b>	<b>650.103,78</b>	<b>650.103,78</b>

Descrizione deduzione	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
<b>TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE</b>	<b>87.207,45</b>	<b>114.045,91</b>	<b>114.045,91</b>	<b>114.045,91</b>

<b>TOTALE NETTO SPESE PERSONALE</b>	<b>539.602,82</b>	<b>536.207,87</b>	<b>536.057,87</b>	<b>536.057,87</b>
-------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

**ACQUISTI DI BENI E SERVIZI****Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi**

Si allega il Programma biennale di forniture e servizi per gli anni 2020-2021, predisposto secondo le disposizioni normative vigenti.

**ALLEGATO 2 - SCHEDA A - QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA**

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma		
	Disponibilità finanziaria		Importo Totale
	2020	2021	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	152.000,00	287.000,00	439.000,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016	0,00	0,00	0,00
altro	0,00	0,00	0,00
<b>totale</b>	<b>152.000,00</b>	<b>287.000,00</b>	<b>439.000,00</b>

**Note**

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda B. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca dati ma non visualizzate nel programma.

**ALLEGATO 2 - SCHEDA B - ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA**

<b>Nr. Intervento CUI</b>	codice	00542510169 2019 00001	00542510169 2019 00002	00542510169 2019 00003	00542510169 2019 00004		
<b>Cod. fiscale Amministrazione</b>		00542510169	00542510169	00542510169	00542510169		
<b>Prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito</b>	data (anno)	2020	2020	2020	2020		
<b>Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento</b>	data (anno)	2021	2021	2021	2021		
<b>Codice CUP (2)</b>	codice						
<b>Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi</b>	Sì/no	no	no	no	no		
<b>CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è ricompreso (3)</b>	codice						
<b>lotto funzionale (4)</b>	Sì/no						
<b>Ambito geografico di esecuzione dell'Acquisto (Regione/i)</b>	Testo	Lombardia	Lombardia	Lombardia	Lombardia		
<b>Settore</b>	forniture / servizi	servizi	servizi	servizi	servizi		
<b>CPV (5)</b>	Tabella CPV	60130000	55523100	90910000	77310000		
<b>DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO</b>	Testo	Trasporto scolastico 2020-2023	Servizio mensa 2020-2023	Pulizia stabili comunali 2020-2023	Manutenzione aree verdi 2020-2023		
<b>Livello di priorità (6)</b>	Tabella B1	1	1	1	1		
<b>Responsabile del procedimento (7)</b>	Testo	D.ssa Milena Trombini	D.ssa Milena Trombini	D.ssa Milena Trombini	D.ssa Anna Maria Piazza		
<b>Durata del contratto</b>	numero mesi	36	36	36	36		
<b>L'acquisto è relativo a nuovo affidamento in contratto in essere</b>	Sì/no	sì	sì	sì	sì		
<b>STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO</b>	1° anno	valore	54.000,00	23.000,00	20.000,00	55.000,00	<b>152.000,00</b>
	2° anno	valore	135.000,00	57.000,00	40.000,00	55.000,00	<b>287.000,00</b>
	costi annualità successive	valore	211.000,00	90.000,00	60.000,00	-	<b>361.000,00</b>
	totale (8)	valore	400.000,00	170.000,00	120.000,00	110.000,00	<b>800.000,00</b>
	<b>apporto di capitale privato (9)</b>	Importo	valore	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia		Testo					
<b>CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGG. AGGREGATORE AL QUALI SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (10)</b>	<b>codice AUSA</b>	Codice	0000571630				
	<b>Denominazione</b>	Testo	Centrale Unica di Committenza Com. Montana dei Laghi Bergamaschi				
<b>Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (11)</b>	Tabella B2						

**Note**

(1) Codice CUI = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre dalla prima annualità del primo programma

(2) indica il CUP (cfr. art. 6 comma 4)

(3) Compilare se nella colonna "acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi" si è risposto Sì e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente

- (4) indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art. 3 comma 1 lettera qq) del D.lgs. 50/2016
- (5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime 2 cifre, con il settore: F= CPV<45 o 48; S= CPV>48
- (6) Indica il livello di priorità di cui all'art. 6 commi 10 e 11
- (7) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
- (8) Importo complessivo ai sensi dell'art. 6 comma 5, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità
- (9) Riportare l'importo del capitale privato come quota dell'importo complessivo
- (10) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cfr art. 8)
- (11) Indica se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art. 7 commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma
- (12) La somma è calcolata al netti dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

**TABELLA B1**

1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

**TABELLA B2**

1. modifica ex art. 7 comma 8 lettera b)
2. modifica ex art. 7 comma 8 lettera c)
3. modifica ex art. 7 comma 8 lettera d)
4. modifica ex art. 7 comma 8 lettera d)
5. modifica ex art. 7 comma 9

<b>Ulteriori dati (campi da compilare non visualizzate nel Programma biennale)</b>			
<i>Responsabile del procedimento</i>	codice fiscale		
<b>Quadro delle risorse necessarie per la realizzazione dell'acquisto</b>			
<i>tipologia di risorse</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>annualità successive</i>
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	152.000,00	287.000,00	439.000,00
finanziamenti ai sensi dell'art. 3 del DL 310/1990 convertito dalla L. 403/1990	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191 D.Lgs. 50/2016	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00

## SPESE PER INVESTIMENTI

### Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Si allega il Piano triennale delle Opere Pubbliche con annesso l'elenco annuale, predisposto come previsto dalle disposizioni normative vigenti.

#### ALLEGATO 1 - SCHEDA A - QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			Importo Totale
	Disponibilità finanziaria			
	2020	2021	2022	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	150.000,00	180.000,00	0,00	330.000,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	250.000,00	50.000,00	0,00	300.000,00
stanziamenti di bilancio	0,00	50.000,00	150.000,00	200.000,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>400.000,00</b>	<b>430.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>980.000,00</b>

#### Note

(1) I dati del quadro risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda E ed alla scheda C. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca dati ma non visualizzate nel programma.

## ALLEGATO 1 - SCHEDA B - ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

Elenco delle Opere Incompiute																	
CUP (1)	Descrizione Opera	Determinazioni dell'amministrazione	Ambito interesse dell'opera	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'inter-vento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per ultimazione lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompleta	Opera è attualmente fruibile, anche parzialmente, dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art. 1 DM 42/2013	Possibile utilizzo ridimensionamento dell'Opera	Desti-nazione d'uso	Cessazione a titolo di corrispettivo per realizzazione di altra opera pubbl. ai sensi dell'art. 191 del Codice	Vendita o demolizione (4)	Parte di infra-struttura di rete
codice	testo	Tab.B1	Tab. B2	aaaa	Valore	Valore	Valore	Valore	--%	Tab. B3	Si/no	Tab. B4	Si/no	Tab. B5	Si/no	Si/no	Si/no
---	---				0,00	0,00	0,00	0,00									

**Note**

(1) indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003.

(2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato.

(3) percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato.

(4) In caso di vendita, l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D.

**TABELLA B1**

- È stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento ed alla fruibilità dell'opera
- Si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
- Si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
- Si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

**TABELLA B2**

- Nazionale
- Regionale

**TABELLA B3**

- Mancanza di fondi
- Cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale
- cause tecniche: presenza di contenzioso
- sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
- fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia
- mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicante

**TABELLA B4**

- a) I lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (art. 1 c. 2, lettera a), DM 42/2013)
- b) I lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi (art. 1, c.2, lettera b), DM 42/2013)
- c) I lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondere a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo prospetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo (art. 1, c. 2, lettera c), DM 42/2013)

**TABELLA B5**

- a) Prevista in progetto
- b) Diversa da quella prevista in progetto

<b>Ulteriori dati (campi da compilare resi disponibili in banca dati ma non visualizzate nel Programma triennale).</b>	
<b>Descrizione dell'opera</b>	
Dimensionamento dell'intervento (unità di misura)	unità di misura
Dimensionamento dell'intervento (valore)	valore (mq, mc ...)
L'opera risulta rispondente a tutti i requisiti del capitolato	si/no
L'opera risulta rispondente a tutti i requisiti dell'ultimo progetto approvato	si/no
<b>Fonti di finanziamento (se intervento di completamento non incluso in scheda D)</b>	
Sponsorizzazione	si/no
Finanza di progetto	si/no
Costo progetto	importo
Finanziamento assegnato	importo
<b>Tipologia copertura finanziaria</b>	
Comunitaria	si/no
Statale	si/no
Regionale	si/no
Provinciale	si/no
Comunale	si/no
Altra Pubblica	si/no
Privata	si/no

**ALLEGATO 1 - SCHEDA C - ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI**

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI ART. 21, COMMA 5, E ART. 191 DEL D.LGS 50/2016															
codice univoco immobile (1)	riferimento CUI intervento (2)	riferimento CUP opera incompiuta (3)	Descrizione immobile	CODICE ISTAT			localizzazione CODICE NUTS	trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex comma 1 art. 191	immobili disponibili ex art. 21 comma 5	già incluso in programma di missione di cui art. 27 DL 201/2011 convertito da L. 214/2011	tipo disponibilità se immobile derivante da opera incompiuta di cui si è dichiarata insussistenza d'interesse	valore stimato			
				Reg.	Prov.	Com.						1° anno	2° anno	3° anno	totale
codice	codice	codice	testo	cod.	cod.	cod.	codice	Tab. C1	Tab. C2	Tab C3	Tab. C4	valore	valore	valore	somma
—	—	—	—					—	—	—	—	0,00	0,00	0,00	0,00
												0,00	0,00	0,00	0,00

**Note**

- (1) Codice obbligatorio: numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + lettera "i" ad identificare l'oggetto immobile e distinguerlo dall'intervento di cui al codice CUI + progressivo di 5 cifre
- (2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUO non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione dell'immobile è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione
- (3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP

**TABELLA C1**

- 1. No
- 2. Parziale
- 3. Totale

**TABELLA C2**

- 1. No
- 2. Sì, cessione
- 3. Sì, in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e tecnicamente connessa all'opera da affidare in concessione

**TABELLA C3**

- 1. No

2. Sì, come valorizzazione
3. Sì, come alienazione

**TABELLA C4**

1. Cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
2. Cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
3. Vendita al mercato privato

## ALLEGATO 1 - SCHEDA D - ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

<b>Nr. Intervento CUI (1)</b>		Nr. CUI	00542510169 2020 00001	00542510169 2018 00006	00542510169 2016 00001	00542510169 2018 00005
<b>Cod. Int. Amministrazione (2)</b>		Testo	1	2	3	4
<b>Codice CUP (3)</b>		Codice				
<b>Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento</b>		Data (anno)	2020	2021	2021	2022
<b>Responsabile del procedimento (4)</b>		Testo	Piazza Anna Maria	Piazza Anna Maria	Piazza Anna Maria	Piazza Anna Maria
<b>Lotto funzionale (5)</b>		Sì/no	sì	sì	sì	sì
<b>Lavoro complesso (6)</b>		Sì/no	no	no	no	no
<b>Codice ISTAT</b>	Reg.	Codice	003	003	003	003
	Prov.	Codice	016	016	016	016
	Com.	Codice	182	182	182	182
<b>Localizzazione - cod. NUTS</b>		Codice	ITC46	ITC46	ITC46	ITC46
<b>Tipologia</b>		Tabella D1	003	003	003	003
<b>Sterrore e sottosettore intervento</b>		Tabella D2				
<b>Descrizione dell'intervento</b>		Testo	Realizz. Nuova Isola Ecologica	Completam. Cimitero di Castelfranco	Realizz. pista di atletica indoor	Realizz. nuovo impianto illumin. pubb. della viabilità ciclo-pedonale di Rogno
<b>Livello di priorità (7)</b>		Tabella D3	1	1	1	1
<b>STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)</b>	1° anno	Valore	400.000,00	0,00	0,00	0,00
	2° anno	Valore	0,00	200.000,00	230.000,00	0,00
	3° anno	Valore	0,00	0,00	0,00	150.000,00
	Costi su annualità succ.	Valore	0,00	0,00	0,00	0,00
	Importo complessivo (9)	Valore	400.000,00	200.000,00	230.000,00	150.000,00
	Valore eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Valore	0,00	0,00	0,00	0,00
	Scheda temporale ultima per utilizzo eventuale finanziamento derivante da contrazione mutuo	Data	Data	Data	Data	Data
	Apporto di capitale privato (11)	Importo	0,00	250.000,00	0,00	50.000,00
Tipologia		Tabella D4	4,00		6,00	
<b>Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (2)</b>		Tabella D5				

## Note

- (1) Numero intervento = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre dalla prima annualità del primo programma
- (2) Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica
- (3) Indica il CUP (cfr. art. 3 comma 5)
- (4) (4) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
- (5) (5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera qq) del D.lgs. 50/2016
- (6) (6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art. 3 comma 1 lettera oo) del D.lgs. 50/2016
- (7) (7) Indica il livello di priorità di cui all'art. 3 commi 11, 12 e 13
- (8) (8) Ai sensi dell'art. 4 comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e le la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito
- (9) (9) Importo complessivo ai sensi dell'art. 3 comma 6, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità
- (10) Riporta il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
- (11) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale
- (12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art. 5 commi 9 e 11. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

## TABELLA D1

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

## TABELLA D2

Cfr Classificazione Sistema CUP codice settore e sottosettore intervento

## TABELLA D3

1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

## TABELLA D4

1. finanza di progetto
2. concessione di costruzione e gestione
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finanziaria
6. altro

## TABELLA D5

1. modifica ex art. 5 comma 9 lettera b)
2. modifica ex art. 5 comma 9 lettera c)
3. modifica ex art. 5 comma 9 lettera d)

4. modifica ex art. 5 comma 9 lettera e)
5. modifica ex art. 5 comma 11

<b>Ulteriori dati (campi da compilare non visualizzati nel Programma triennale)</b>				
<b>Responsabile del procedimento</b>		<b>PIAZZA ANNA MARIA</b>		
Codice fiscale del responsabile del procedimento	formato cf	PZZNMR67L48Z133B		
<b>Quadro delle risorse necessarie per la realizzazione dell'intervento</b>				
<b>tipologia di risorse</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>annualità successive</b>
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	150.000,00	180.000,00	0,00	importo
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	150.000,00	0,00	importo
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	250.000,00	50.000,00	0,00	importo
stanziamenti di bilancio	0,00	50.000,00	150.000,00	importo
finanziamenti ai sensi dell'articolo 3 del DL 310/1990 convertito dalla L. 403/1990	0,00	0,00	0,00	importo
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191 D.Lgs. 50/2016	0,00	0,00	0,00	importo
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00	importo

## ALLEGATO 1 - SCHEDA E - INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
Codice	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Tabella E.1	Ereditato da scheda D	si/no	si/no	Tabella E.2	codice	testo	Ereditato da scheda D
00542510169 2020 00007	Ereditato da scheda D	REALIZZAZIONE NUOVA ISOLA ECOLOGICA	Anna Maria PIAZZA	400.000,00	400.000,00	AMB	1	si	si	1	---	*****	Ereditato da scheda D

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

### TABELLA E1

ADN – Adeguamento normativo  
 AMB – Qualità ambientale  
 COP – Completamento opera incompiuta  
 CPA – Conservazione del patrimonio  
 MIS –Miglioramento e incremento di servizio  
 URB –Qualità urbana  
 VAB - Valorizzazione beni vincolati  
 DEM –Demolizione opera incompiuta  
 DEOP –Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

### TABELLA E2

1. Progetto di fattibilità tecnico-economica: “documento di fattibilità delle alternative progettuali”
2. Progetto di fattibilità tecnico-economica: “documento finale”
3. Progetto definitivo
4. Progetto esecutivo

**ALLEGATO 1 - SCHEDA F - ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
Codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda D	testo
---	-----	-----	----	-----	-----

(1) Breve descrizione dei motivi

Il referente del programma  
(PIAZZA Geom. Anna Maria)

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

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti progetti di investimento:

Le opere pubbliche di cui al titolo II del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2019 risultano, alla data odierna, al seguente stato di attuazione:

- a)** Hanno trovato attuazione gli interventi di manutenzione straordinaria di tratti di viabilità comunale delle frazioni di Bessimo, Rogno capoluogo, località Rondinera e frazione di Castelfranco da realizzarsi secondo le priorità valutate dall'Amministrazione Comunale e conformemente alla "Convenzione per attività estrattiva ai sensi art. 15 della L.R. 14/1998 tra il Comune di Rogno e la ditta Giudici S.P.A. - Repertorio n. 921 del 30.01.2019".
- b)** Risultano realizzate, ma ancora in corso le procedure amministrative per la liquidazione finale, le seguenti opere:
- Intervento di ristrutturazione e cambio di destinazione d'uso di fabbricato di proprietà comunale sito in località "Mandrina" per un costo complessivo di Euro 165.000,00. L'intervento trova attuazione principalmente mediante apporto di capitali privati messi a disposizione da privato in attuazione di Permesso a Costruire Convenzionato (per euro 115.000,00); l'ulteriore costo è finanziato per Euro 32.175,00 con contributo assegnato dalla Comunità Montana dei Laghi Bergamaschi a valere sui fondi esercizio 2016 attribuiti dal Consorzio BIM Oglio e per Euro 17.825,00 mediante fondi propri dell'Amministrazione.
  - Realizzazione nuovo impianto di illuminazione pubblica lungo le Vie del Corno e Marconi per un costo complessivo di Euro 160.000,00 Al finanziamento di tale opera si è provveduto per Euro 128.800,00 con fondi dell'Amministrazione e per Euro 31.200,00 con contributo assegnato dalla Comunità Montana dei Laghi Bergamaschi a valere sui fondi esercizio 2017 attribuiti dal Consorzio BIM Oglio;
- c)** Sono in corso di realizzazione gli interventi di manutenzione straordinaria di tratti di viabilità classificata Agro-Silvo-Pastorale censita come n° 5 Madonna del Dosso Lungo - n° 12 cascate S. Vigilio e n° 14 Monti di Rogno - Pian del Termen, in Comune di Rogno; tali interventi sono attuati in amministrazione diretta dalla squadra manutentiva della Comunità Montana dei Laghi Bergamaschi per un costo complessivo di Euro 37.000,00; per tali interventi il Comune di Rogno provvederà, a seguito dell'approvazione della contabilità finale, al trasferimento dell'importo di Euro 22.000,00 quale quota di finanziamento a carico dell'Ente.
- d)** Risulta all'attualità in corso l'iter per l'approvazione del progetto definitivo dell'opera:
- interventi di adeguamento sismico dell'edificio scolastico avente destinazione palestra e aule poste al piano secondo, per una spesa complessiva stimata di €. 130.000,00. Sono in corso di studio le modalità per il finanziamento dell'opera.

Relativamente all'opera denominata "Realizzazione nuovo impianto di illuminazione pubblica della viabilità ciclo - pedonale di Rogno direzione Costa Volpino" si segnala la volontà manifestata dalla nuova Amministrazione Comunale di riprogrammare la sua realizzazione per l'annualità 2022 (Cfr. proposta Programma Triennale Opere Pubbliche 2020-2022).

## OPERE TRIENNIO 2020-2022

DUP 2019/2021 DESTINAZIONE RISORSE AGLI INVESTIMENTI													
ANNO 2020													
intervento	cap	DESCRIZIONE DELL'OPERA	Importo	Mutuo	Avanzo	contributi			cessioni di beni e diritti reali	OO.UU. + monetizzazioni	Avanzo economico	alienazioni	Totale entrate
						fpv	privati	Regione					
09.03-2.02.01.09.999	11350	Realizzazione Nuova Isola ecologica	400.000,00	-			250.000,00	150.000,00	-	-	-	-	400.000,00
			<b>400.000,00</b>	-	-	-	<b>250.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	-	-	-	-	<b>400.000,00</b>
ALTRE SPESE IN C/CAPITALE ANNO 2020													
intervento	cap	DESCRIZIONE DELL'OPERA	Importo	Mutuo	Avanzo vincolato B.A	contributi			cessioni di beni e diritti reali	OO.UU. + monetizzazioni	Avanzo economico	alienazioni	Totale entrate
						fpv	privati	Regione/ Comuni					
01.08-2.02.01.07.999	9840	Sistema informatico	1.500,00							1.500,00			1.500,00
01.03-2.02.01.03.001	9850	Acquisto mobili per uffici	2.030,00							2.030,00		-	2.030,00
01.05-2.02.01.09.999	10000	Manut. Straord. Beni	20.700,00							20.700,00		-	20.700,00
09.05-2.02.01.03.999	10120	Acquisto arredo urbano	3.000,00							-		3.000,00	3.000,00
09.01-2.02.02.02.003	10160	Opere UU per alluvioni	20.000,00					20.000,00		-			20.000,00
04.02-2.02.01.03.999	10348	Acquisto arredi per scuole primarie	4.300,00							4.300,00		-	4.300,00
09.05-2.02.01.03.999	10860	Acquisto giochi per verde attrezzato	11.500,00							3.970,00		7.530,00	11.500,00
08.01-2.02.03.99.001	10900	Spese per formazione aggiornamento PGT e vari	6.000,00							6.000,00			6.000,00
03.01-2.02.01.04.002	11790	Progetto sicurezza LR 04/2003	8.000,00							3.700,00		4.300,00	8.000,00
10.05-2.02.01.09.012	11898	Asfaltatura straordinaria	41.750,00				34.200,00					7.550,00	41.750,00
10.05-2.02.01.09.012	11900	Interventi straordinari segnaletica stradale	7.450,00							5.800,00		1.650,00	7.450,00
08.01-2.02.01.09.999	12530	Barriere Architettoniche	8.000,00							8.000,00			8.000,00
08.01-2.03.04.01.001	12540	Edifici del culto	10.000,00							10.000,00			10.000,00
08.01-2.05.04.04.001	12550	Restituzione oneri	2.000,00							2.000,00			2.000,00
08.01-2.02.01.09.999	12560	L.R. 12/2005	1.500,00							1.500,00			1.500,00
01.05-2.02.01.09.999	12590	Realizzazione OO.UU	-							-			-
08.01-2.02.01.09.999	12595	Realizzazione standars qualitativi	1.000,00							1.000,00			1.000,00
08.01-2.02.03.05.001	12610	Opere di riqualificazione ambientale e sistemazione del suolo	42.500,00						42.500,00	-			42.500,00
09.02-2.02.01.09.999	12620	Provincia/cave	7.500,00						7.500,00	-			7.500,00
			<b>198.730,00</b>	-	-	-	<b>34.200,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>70.500,00</b>	-	<b>24.030,00</b>	<b>198.730,00</b>
		<b>TOTALE</b>	<b>598.730,00</b>	-	-	-	<b>284.200,00</b>	<b>170.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>70.500,00</b>	-	<b>24.030,00</b>	<b>598.730,00</b>

**DUP 2019/2021 DESTINAZIONE RISORSE AGLI INVESTIMENTI**

**ANNO 2021**

intervento	cap	DESCRIZIONE DELL'OPERA	Importo	Mutuo	Avanzo	contributi			cessioni di beni e diritti reali	OO.UU. + monetizzazioni	Avanzo economico	alienazioni	Totale entrate
						fpv	privati	Regione					
12.09-2.02.01.09.015	12635	Ampliamento cimitero di Castelfranco - Completamento	200.000,00	150.000,00				-	-	-	50.000,00	200.000,00	
6.01-2.02.01.09.016	11536	Realizzazione nuova pista di atletica indoor	230.000,00				50.000,00	180.000,00			-	230.000,00	
			<b>430.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	-	-	<b>50.000,00</b>	<b>180.000,00</b>	-	-	<b>50.000,00</b>	<b>430.000,00</b>	
<b>ALTRE SPESE IN C/CAPITALE ANNO 2021</b>													
intervento	cap	DESCRIZIONE DELL'OPERA	Importo	Mutuo	Avanzo vincolato B.A	contributi			cessioni di beni e diritti reali	OO.UU. + monetizzazioni	Avanzo economico	alienazioni	Totale entrate
						fpv	privati	Regione/ Comuni					
01.08-2.02.01.07.999	9840	Sistema informatico	1.500,00							1.500,00	-	1.500,00	
01.03-2.02.01.03.001	9850	Acquisto mobili per uffici	1.000,00							1.000,00		1.000,00	
01.05-2.02.01.09.999	10000	Manut. Straord. Beni	29.950,00							21.000,00	8.950,00	29.950,00	
09.05-2.02.01.03.999	10120	Acquisto arredo urbano	8.000,00							3.500,00	4.500,00	8.000,00	
09.01-2.02.02.02.003	10160	Opere UU per alluvioni	20.000,00					20.000,00		-		20.000,00	
04.02-2.02.01.03.999	10348	Acquisto arredi per scuole primarie	6.000,00							2.000,00	4.000,00	6.000,00	
09.05-2.02.01.03.999	10860	Acquisto giochi per verde attrezzato	12.000,00							8.000,00	4.000,00	12.000,00	
08.01-2.02.03.99.001	10900	Spese per formazione aggiornamento PGT e incarichi vari per opere	11.470,00							6.000,00	5.470,00	11.470,00	
03.01-2.02.01.04.002	11790	Progetto sicurezza LR 04/2003	9.250,00							-	9.250,00	9.250,00	
09.02-2.03.01.02.000	11855	Trasferimenti alla CMLLBB per strade silvo-pastorali	20.000,00							-	20.000,00	20.000,00	
10.05-2.02.01.09.012	11898	Asfaltatura straordinaria	41.750,00					34.200,00		-	7.550,00	41.750,00	
10.05-2.02.01.09.012	11900	Interventi straordinari segnaletica stradale	12.000,00							3.550,00	8.450,00	12.000,00	
08.01-2.02.01.09.999	12530	Barriere Architettoniche	8.000,00							8.000,00		8.000,00	
08.01-2.03.04.01.001	12540	Edifici del culto	10.000,00							10.000,00		10.000,00	
08.01-2.05.04.04.001	12550	Restituzione oneri	2.000,00							2.000,00		2.000,00	
08.01-2.02.01.09.999	12560	L.R. 12/2005	1.500,00							1.500,00		1.500,00	
01.05-2.02.01.09.999	12590	Realizzazione OO.UU	9.050,00							-	9.050,00	9.050,00	
08.01-2.02.01.09.999	12595	Realizzazione standars qualitativi	1.000,00							1.000,00		1.000,00	
08.01-2.02.03.05.001	12610	Opere di riqualificazione ambientale e sistemazione del suolo	42.500,00						42.500,00	-		42.500,00	
09.02-2.02.01.09.999	12620	Provincia/cave	7.500,00						7.500,00	-		7.500,00	
			<b>254.470,00</b>	-	-	-	<b>34.200,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>69.050,00</b>	-	<b>81.220,00</b>	<b>254.470,00</b>
		<b>TOTALE</b>	<b>684.470,00</b>	<b>150.000,00</b>	-	-	<b>84.200,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>69.050,00</b>	-	<b>131.220,00</b>	<b>684.470,00</b>

DUP 2019/2021 DESTINAZIONE RISORSE AGLI INVESTIMENTI													
ANNO 2022													
intervento	cap	DESCRIZIONE DELL'OPERA	Importo	Mutuo	Avanzo	contributi			cessioni di beni e diritti reali	OO.UU. + monetizzazioni	Avanzo economico	alienazioni	Totale entrate
						fpv	privati	Regione					
10.05-2.02.01.04.002	11564	Realizzazione nuovo impianto di illuminazione pubblica pista ciclopedonale Rogno Costa Volpino	150.000,00	-	-	-	-	-	109.515,00	40.485,00	-	-	150.000,00
			<b>150.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>109.515,00</b>	<b>40.485,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>150.000,00</b>
ALTRE SPESE IN C/CAPITALE ANNO 2021													
intervento	cap	DESCRIZIONE DELL'OPERA	Importo	Mutuo	Avanzo vincolato B.A	contributi			cessioni di beni e diritti reali	OO.UU. + monetizzazioni	Avanzo economico	alienazioni	Totale entrate
						fpv	privati	Regione/ Comuni					
01.08-2.02.01.07.999	9840	Sistema informatico	1.500,00							1.500,00		-	1.500,00
01.03-2.02.01.03.001	9850	Acquisto mobili per uffici	1.000,00							1.000,00			1.000,00
01.05-2.02.01.09.999	10000	Manut. Straord. Beni	15.965,00							15.965,00		-	15.965,00
09.05-2.02.01.03.999	10120	Acquisto arredo urbano	-							-			-
09.01-2.02.02.02.003	10160	Opere UU per alluvioni	20.000,00					20.000,00		-			20.000,00
04.02-2.02.01.03.999	10348	Acquisto arredi per scuole primarie	2.000,00							2.000,00			2.000,00
09.05-2.02.01.03.999	10860	Acquisto giochi per verde attrezzato	-							-			-
08.01-2.02.03.99.001	10900	Spese per formazione aggiornamento PGT e vari	6.000,00							6.000,00			6.000,00
03.01-2.02.01.04.002	11790	Progetto sicurezza LR 04/2003	5.500,00							5.500,00			5.500,00
10.05-2.02.01.09.012	11898	Asfaltatura straordinaria	41.750,00					34.200,00		7.550,00			41.750,00
10.05-2.02.01.09012	11900	Interventi straordinari segnaletica stradale											-
08.01-2.02.01.09.999	12530	Barriere Architettoniche	11.000,00							11.000,00			11.000,00
08.01-2.03.04.01.001	12540	Edifici del culto	10.000,00							10.000,00			10.000,00
08.01-2.05.04.04.001	12550	Restituzione oneri	2.000,00							2.000,00			2.000,00
08.01-2.02.01.09.999	12560	L.R. 12/2005	1.500,00							1.500,00			1.500,00
01.05-2.02.01.09.999	12590	Realizzazione OO.UU	-							-			-
08.01-2.02.01.09.999	12595	Realizzazione standars qualitativi	1.000,00							1.000,00			1.000,00
08.01-2.02.03.05.001	12610	Opere di riqualificazione ambientale e sistemazione del suolo	42.500,00						42.500,00	-			42.500,00
09.02-2.02.01.09.999	12620	Provincia/cave	7.500,00						7.500,00	-			7.500,00
			<b>169.215,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>34.200,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>65.015,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>169.215,00</b>
		<b>TOTALE</b>	<b>319.215,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>34.200,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>159.515,00</b>	<b>105.500,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>319.215,00</b>

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà rispettare l'equilibrio tra entrate fiscali e spese fiscali (L 145/2018 - Legge Bilancio 2019, art. 1, commi da 819 a 830).

### EQUILIBRIO DI BILANCIO 2020-2022

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	2.378.757,00 0,00	2.342.377,00 0,00	2.349.912,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)	2.333.907,00 0,00 101.163,00	2.314.847,00 0,00 106.500,00	2.315.337,00 0,00 106.500,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	(-)	72.520,00 0,00 0,00	68.560,00 0,00 0,00	54.575,00 0,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>-27.670,00</b>	<b>-41.030,00</b>	<b>-20.000,00</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (2) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	27.670,00 2.670,00	41.030,00 14.580,00	20.000,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)</b>				
<b>O=G+H+I+L+M</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	626.400,00	725.500,00	339.215,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	27.670,00	41.030,00	20.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	598.730,00 0,00	684.470,00 0,00	319.215,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>				
<b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>				
<b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

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

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

## D – Principali obiettivi delle missioni attivate

### Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

<b>MISSIONE</b>	<b>01</b>	<b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>
-----------------	-----------	--

#### Programma: 1 Organi istituzionali

- Obiettivi: L'amministrazione e il funzionamento dei servizi generali  
L'amministrazione, il funzionamento e il supporto agli organi esecutivi e legislativi Collaborazione con revisore dei conti
- Risorse umane: segretario comunale/tempo parziale (Responsabile), n. 1 dipendente C5 (tempo parziale), n. 1 dipendente C2 (tempo parziale)
- Investimenti: non sono presenti investimenti in questo programma

#### Programma: 2 Segreteria generale

- Obiettivi: L'amministrazione, il funzionamento ed il supporto tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e coordinamento generale amministrativo, nonché la gestione della sezione "Amministrazione Trasparente" per la parte di competenza e del sito istituzionale dell'ente.
- Risorse umane: segretario comunale/tempo parziale (Responsabile), n. 1 dipendente C5 (tempo parziale), n. 1 dipendente C2 (tempo parziale)
- Investimenti: non sono presenti investimenti

#### Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

- Obiettivi: Formulazione coordinamento e monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, gestione rapporti con la Tesoreria relativamente al servizio affidato con scadenza 31/12/2019, gestione del bilancio, della revisione dei conti e della contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per l'attività dell'ente. Gestione economica del personale e relativi adempimenti fiscali e contributivi. Gestione dell'economato. Gestione dell'imposta di pubblicità, diritto pubbliche affissioni e Tosap. Gestione nuova armonizzazione contabile di cui al D.lgs. 118/2011. Gestione attività di monitoraggio efficienza-efficacia-economicità. Provvedere all'approvvigionamento del materiale di cancelleria, carta e altri stampati per gli uffici.  
Tenuta dell'inventario dei beni comunali ( in collaborazione con l'Ufficio Tecnico Comunale).
- Risorse umane: n. 1 dipendente D6/tempo parziale (Responsabile), n. 1 dipendenti C5 (tempo parziale) – n. 1 dipendente C1 – n. 1 dipendente C2 (tempo parziale)
- Investimenti: non sono presenti investimenti

#### **Programma: 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali**

Obiettivi: gestione delle imposte a partire dai relative Regolamenti, dalle deliberazioni di aliquote d'imposte e delle relative detrazioni, all'informazione capillare al contribuente, al ritiro delle dichiarazioni, alla rettifica degli errori riscontrati durante le operazioni di verifica, all'aggiornamento dell'archivio cartaceo ed informatico, al controllo delle comunicazioni e dei versamenti effettuati dai contribuenti, alla verifica delle unità immobiliari e delle attività produttive.

Risorse umane: n. 1 dipendente D6/tempo parziale (Responsabile), n. 1 dipendente C5/Responsabile IUC (tempo parziale)

Investimenti: non sono presenti investimenti in questo programma

#### **Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali**

Obiettivo: Gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali, procedure di alienazione, valutazioni di convenienza e procedure tecnico-amministrative, stime e computi relativi ad affittanze attive e passive. Tenuta dell'inventario dei beni immobili ( in collaborazione con il ServizioFinanziario).  
Manutenzione degli edifici di proprietà. Studio migliore utilizzo del patrimonio immobiliare del Comune, dismissioni di immobili non necessari all'attività istituzionale dell'Ente.

Risorse umane: n. 1 dipendente D4/tempo parziale (Responsabile), n. 1 dipendente C1 (tempo parziale) – n. 1 dipendente B7

Investimenti: riguardano la manutenzione straordinaria dei beni dell'Ente

#### **Programma: 6 Ufficio tecnico**

Obiettivo: Rientrano le attività amministrative volte alla gestione dell'ufficio, alle procedure connesse alla realizzazione di opere pubbliche ed investimenti, compreso l'affidamento di incarichi professionali, la gestione di gare e contratti, la gestione degli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio immobiliare dell'ente.

Risorse umane: n. 1 dipendente D1/Responsabile Settore Edilizia Privata (tempo parziale), n. 1 dipendenti D4/Responsabile LL.PP. e Patrimonio (tempo parziale) – n. 1 dipendente C1

Investimenti: non sono presenti investimenti in questo programma. Gestisce interventi in c/capitale presenti nelle diverse missioni dell'Ente.

#### **Programma: 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile**

Obiettivo: Costante rapporto con l'utenza e gestione delle prestazioni inerenti le certificazioni, il rilascio carte d'identità, la predisposizione e la messa a disposizione dei cittadini della modulistica inerente le diverse procedure. Massimo utilizzo degli strumenti informatici in attuazione alle linee guida dettate dal Codice dell'Amministrazione Digitale nel rispetto alle esigenze di semplificazione delle procedure e di efficienza dell'azione amministrativa. Innovazione tecnologica e , semplificazione dei procedimenti a vantaggio sia degli uffici che dei cittadini.

Al consolidato sistema INA-SAIA di interconnessione telematica fra Comune e amministrazioni statali, in ottemperanza alle recenti disposizioni subentrerà l'Anagrafe nazionale della popolazione residente (ANPR ). L'8 gennaio 2015 è stato pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale il DPCM n.194 del

10/11/2014 con cui è stato emanato il Regolamento recante modalità di attuazione e di funzionamento dell'Anagrafe nazionale della popolazione residente (ANPR) e di definizione del piano per il graduale subentro dell'ANPR alle anagrafi della popolazione residente. Il provvedimento è entrato in vigore il 23 gennaio 2015.

Rispetto dei nuovi termini indicati per l'invio delle rilevazioni demografiche e sanitarie previste dal Programma Statistico Nazionale.

Applicazione dei percorsi normativi attinenti l'adeguamento del regolamento dello stato civile alla riforma della filiazione e alla possibilità per i cittadini di presentare le dichiarazioni di separazione e di divorzio davanti l'ufficiale di Stati Civili, oltre alla ricezione degli accordi di negoziazione assistita di separazione e divorzi effettuata presso gli avvocati. Attività di formazione del personale attraverso la partecipazione ai corsi di aggiornamento professionale organizzati da A.N.U.S.C.A ai fini della corretta applicazione della normativa in continua evoluzione.

Adeguamento dei procedimenti di comunicazione telematica tra Comuni in materia elettorale in ottemperanze alle direttive del Ministero dell'Interno sulla trasmissione telematica del Mod. 3-d digitale.

Predisposizione avvisi e registro DAT.

Risorse umane: n. 1 dipendente D4 (Responsabile) tempo parziale – n. 1 dipendente in servizio – C4

Investimenti: non sono presenti investimenti in questo programma

### **Programma: 8 Statistica e sistemi informatici**

Obiettivo: Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto per la manutenzione e l'assistenza informatica generale, per la gestione dei documenti informatici (firma digitale, posta elettronica certificata, ecc.) e per l'applicazione del codice dell'amministrazione digitale. Coordinamento e supporto generale ai servizi informatici dell'ente, per lo sviluppo, l'assistenza e la manutenzione dell'ambiente applicativo e dell'infrastruttura tecnologica in uso presso l'ente e dei servizi complementari. Programmazione e gestione degli acquisti di beni e servizi informatici e telematici.

Risorse umane: n. 1 dipendente D6/tempo parziale (Responsabile), n. 1 dipendente C2 (tempo parziale)

Investimenti: sono presenti investimenti per il sistema informatico comunale

### **Programma: 10 Risorse umane**

Obiettivi: Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente. Programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale. Reclutamento del personale. Programmazione della dotazione organica, contrattazione collettiva decentrata integrativa e relazioni con le Organizzazioni sindacali. Attività in materia di sicurezza sul lavoro.

Risorse umane: Segretario Comunale/tempo parziale (Responsabile), n. 1 dipendente D6 (tempo parziale)

Investimenti: non sono presenti investimenti in questo programma

## Programma: 11 Altri servizi generali

Obiettivi: Gestione dei servizi generali dell'ente. Conservare l'efficienza e la funzionalità dei servizi generali

Risorse umane: Segretario comunale/tempo parziale (Responsabile), n. 1 dipendente C5 (tempo parziale)

Investimenti: non sono presenti investimenti in questo programma

<b>MISSIONE</b>	<b>02</b>	<b>Giustizia</b>
-----------------	-----------	------------------

<b>MISSIONE</b>	<b>03</b>	<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>
-----------------	-----------	------------------------------------

## Programma: 1 Polizia locale e amministrativa

Obiettivi: Miglioramento delle condizioni di sicurezza della cittadinanza mediante la promozione di una cultura del rispetto delle normative di legge e regolamentari, con l'intensificazione dell'attività di educazione, correzione e prevenzione dei comportamenti irregolari. Maggior controllo del territorio con utilizzo di una rete di telecamere. Mantenimento dei livelli attuali del servizio di polizia, vigilanza sulle attività commerciali e contrasto all'abusivismo su aree pubbliche. Intensificazione controlli stradali con gestione dei procedimenti in materia di violazione della normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative, nonché gestione del relativo contenzioso.

Risorse umane: n. 1 dipendente D4 (Responsabile) /tempo parziale - n. 1 dipendenti in servizio – C5

Investimenti: sono presenti investimenti relativamente al sistema di videosorveglianza

<b>MISSIONE</b>	<b>04</b>	<b>Istruzione e diritto allo studio</b>
-----------------	-----------	---

## Programma: 1 Istruzione prescolastica

La presente missione ricomprende gli interventi nel campo del diritto allo studio con particolare riferimento all'età prescolastica. Nel Comune di Rogno il servizio non è gestito direttamente ma è volto a garantire la frequenza delle scuole dell'infanzia private presenti sul territorio con il sostegno economico alle stesse scuole.

Risorse umane: N 1 dipendente D4 (Responsabile)

Obiettivi: Gestione degli interventi previsti nel piano diritto allo studio che tiene conto delle indicazioni fornite dagli istituti scolastici presenti sul territorio.

Programmi sviluppati nel Comune di Rogno:

- altri ordini di istruzione: scuole primarie; le scuole secondarie di primo grado sorgono nel limitrofo Comune di Costa Volpino;
- servizi ausiliari all'istruzione: trasporto scolastico, mensa scolastica, servizio doposcuola, iniziative extrascolastiche varie;
- diritto allo studio: borse di studio e premi vari agli studenti dei diversi ordini di istruzione.

Investimenti: è in corso d'opera la messa in sicurezza dell'edificio scolastico sito in via Giusti n. 2, ospitante le scuole primarie e la relativa palestra scolastica e l'edificio

sito in frazione Castelfranco ospitante la scuola materna.

### **Programma: 7 Diritto allo studio**

La presente missione ricomprende gli interventi nel campo del diritto allo studio quali l'assistenza scolastica, il trasporto e la refezione, ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica. Sono incluse in questo contesto anche le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Si tratta pertanto di ambiti operativi finalizzati a rendere effettivo il diritto allo studio rimuovendo gli ostacoli di ordine economico e sociale che ostacolano l'effettivo adempimento dell'obbligo della frequenza scolastica.

Risorse umane: N 1 dipendente D4 (Responsabile)

Obiettivi: Gestione degli interventi previsti nel piano diritto allo studio che tiene conto delle indicazioni fornite dagli istituti scolastici presenti sul territorio.  
Gestione assistenza scolastica con particolare riferimento all'organizzazione del servizio di trasporto scolastico degli alunni frequentanti la scuola primaria e secondaria di 1° grado, compresa la riscossione delle relative rette e del servizio mensa presso la Scuola Primaria.  
Attività di informazione alla cittadinanza sui servizi scolastici in generale e sui tempi di presentazione delle domande, in merito al servizio di Dote Scuola attivato dalla Regione Lombardia.

#### Programmi sviluppati nel Comune di Rogno:

- altri ordini di istruzione: scuole primarie; le scuole secondarie di primo grado sorgono nel limitrofo Comune di Costa Volpino;
- servizi ausiliari all'istruzione: trasporto scolastico, mensa scolastica, servizio doposcuola, iniziative extrascolastiche varie;
- diritto allo studio: borse di studio e premi vari agli studenti dei diversi ordini di istruzione

Investimenti: Nel corso dell'a.s. 2017/2018 si è provveduto all'acquisto di n. 60 sedie per le aule, n. 4 tavoli ed un carrello per il servizio mensa. È previsto inoltre l'ampliamento dell'edificio scolastico in Via Giusti, n. 2 ospitante le scuole primarie. Per l'a.s. 2019/2020 è previsto l'acquisto di n. 8 armadi casellari per le classi e n. 3 scaffali in metallo per materiale didattico e di pulizia.

<b>MISSIONE</b>	<b>05</b>	<b>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>
-----------------	-----------	--

### **Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale**

Obiettivi: La biblioteca favorisce l'accesso alla conoscenza e all'informazione quale strumento essenziale per l'apprendimento permanente, l'indipendenza delle decisioni, lo sviluppo culturale dell'individuo e dei gruppi sociali. Il servizio garantisce per i cittadini l'apertura e la fruizione della biblioteca e gestisce il prestito librario attraverso l'adesione al Sistema Bibliotecario e la promozione alla lettura nei confronti di tutta la popolazione.  
Nel settore culturale si promuovono, nell'ambito delle risorse disponibili, le attività finalizzate a mantenere vive le tradizioni locali e alla diffusione della cultura e dell'arte in collaborazione con Enti, Associazioni e realtà del territorio. Apertura e gestione del Museo Etnografico comunale con particolare attenzione alla programmazione delle attività rivolte alle scuole e alla promozione di mostre, corsi, conferenze e convegni e attività laboratoriali.

Risorse umane: n. 1 dipendente D4/tempo parziale (Responsabile) n. 2 addetti cooperativa

Investimenti: non sono previsti investimenti in questo programma

**MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

**Programma: 1 Sport e tempo libero**

Obiettivi: Garantire le misure di sostegno alle associazioni sportive che promuovono le diverse tipologie di sport di base al fine di assicurare ai ragazzi in età scolare la pratica sportiva. Sostenere eventi sportivi e ricreativi con misure di supporto alla programmazione, al coordinamento ed al monitoraggio delle relative politiche. Attivare e coordinare le attività per l'utilizzo delle palestre comunali. Provvedere all'istruttoria delle richieste di patrocinio e di contributo nelle manifestazioni a carattere sportivo o ricreativo. Appartengono a questa Missione, pertanto, l'amministrazione e funzionamento di attività sportive e ricreative, le misure di sostegno alla pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione e monitoraggio delle relative politiche.

Risorse umane: n. 1 dipendente D4/tempo parziale (Responsabile) n. 2 addetti cooperativa

Investimenti: non sono previsti investimenti in questo programma

**MISSIONE 07 Turismo**

**Programma: 1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo**

Obiettivi: Incentivare il turismo in collaborazione con i Comuni limitrofi attraverso la gestione associata dell'Ufficio per il Turismo sito nel Comune di Lovere, capofila del servizio. Promuovere lo sviluppo turistico locale con la collaborazione della Pro Loco di Rogno e attraverso il sostegno a manifestazioni ludico-turistiche.

Risorse umane: n. 1 dipendente D4/tempo parziale (Responsabile)

Investimenti: non sono presenti investimenti in questo programma

**MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Obiettivi: Corretta gestione del rilascio dei titoli autorizzativi ammessi dalla normativa vigente (PDC; Autorizzazioni Paesaggistiche, Accertamento conformità, Accertamento Compatibilità Paesaggistica, ecc.). Prevenire e perseguire gli abusi in materia edilizia. Istruire istanze di attuazione piani attuativi e permessi di costruire convenzionati. Monitoraggio attività estrattive ed istruttoria istanze di convenzionamento. Rilascio certificati (CDU, certificati vincoli, idoneità abitativa, ecc.). Verifica pratiche sismiche a campione.

**Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio**

Obiettivi: Per il servizio URBANISTICA, l'obiettivo per la pianificazione di iniziativa pubblica coincide nel costante monitoraggio e aggiornamento dello strumento

urbanistico generale, nonché dei testi normativi e regolamentari, al fine di dare attuazione alle strategie pianificatorie perseguite dall'amministrazione comunale. L'istruttoria delle istanze relative all'attuazione degli strumenti urbanistici (piani attuativi, permessi di costruire convenzionati, ecc.) che nell'ambito della concertazione pubblico-privato prevedono la realizzazione di alcune opere pubbliche. Per il servizio EDILIZIA PRIVATA l'obiettivo è lo svolgimento di tutte le attività assegnate nei limiti dei tempi procedurali previsti dalle norme in vigore; informazione all'utenza e informatizzazione dei procedimenti amministrativi. Per la gestione CAVE l'obiettivo è il controllo delle concessioni di sfruttamento delle Cave insite sul territorio comunale, la collaborazione con la Provincia e la Regione per le nuove convenzioni di sfruttamento, l'istruttoria delle richieste di convenzionamento.

Risorse umane: n. 1 dipendente D1/tempo parziale (Responsabile) - n. 1 dipendente C1/tempo parziale (Tecnico)

Investimenti: Nei 3 anni di riferimento (2020-2022) è prevista la somma di € 10.000,00 da destinare agli edifici di culto per le finalità previste dall'art. 73 della L.R.20/92, nella misura pari ad almeno l'8% delle somme effettivamente riscosse per oneri di urbanizzazione secondaria ed è prevista una somma per la verifica a campione delle pratiche sismiche

## **Programma: 2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare**

Obiettivi: Gestione ordinaria delle spese amministrative generali in carico all'Ente riferiti agli edifici di edilizia pubblica abitativa.

Risorse umane: n. 1 dipendente D4/tempo parziale (Responsabile LL.PP. e Patrimonio) - n. 1 dipendente C1/tempo parziale (Tecnico)

<b>MISSIONE</b>	<b>09</b>	<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>
-----------------	-----------	---

Investimenti: non sono presenti investimenti in questo programma

## **Programma: 1 Difesa del suolo**

Obiettivi: Difesa del suolo, con particolare riferimento alle proprietà boschive e al rischio idrogeologico

Risorse umane: n. 1 dipendente D4/tempo parziale (Responsabile LL.PP. e Patrimonio) - n. 1 dipendente C1/tempo parziale (Tecnico)

Investimenti: sono previsti fondi per fronteggiare eventuali calamità naturali, nella fattispecie delle alluvioni, frequenti sul territorio di Rogno, ricco di sorgenti d'acqua.

## **Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale**

Obiettivi: Promuovere e realizzare interventi di difesa del suolo, interventi di manutenzione del verde pubblico (taglio tappeti erbosi, potature di siepi e arbusti, posature e abbattimento alberi, ecc.) e miglioramento della qualità degli spazi urbani; gestione delle proprietà boschive.  
Trattasi di interventi realizzati in collaborazione con strutture pubbliche territoriali locali sovracomunali (Com. Montana, BIM) parzialmente finanziate con contributi pubblici.

Risorse umane: n. 1 dipendente D4/tempo parziale (Responsabile LL.PP. e Patrimonio) - n. 1 dipendente C1/tempo parziale (Tecnico)

Investimenti: sono previste opere di riqualificazione e valorizzazione con particolare riferimento all'ambiente forestale

### **Programma: 3 Rifiuti**

Obiettivi: La gestione del servizio di igiene urbana (raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti) è affidato alla società Val Cavallina servizi Srl, società in house - partecipata dal Comune di Rogno - che svolge anche servizi di spazzamento strade, pulitura pozzetti, gestione dell'isola ecologica. L'Ente ha intrapreso una serie di iniziative volte alla graduale introduzione della tariffa "puntuale".

Risorse umane: n. 1 dipendente D6/tempo parziale (Responsabile Servizio Finanziario) - n. 1 dipendente C5/tempo parziale (Responsabile TARI) - n. 1 dipendente C2/tempo parziale (Amministrativo) - n. 1 dipendente D4/tempo parziale (Responsabile LL.PP. e Patrimonio)

Investimenti: è programmata per l'anno 2020 la nuova "Isola Ecologica" con uno stanziamento di € 400.000,00.

### **Programma: 4 Servizio idrico integrato**

Obiettivi: Mantenimento rapporti con la Società Uniacque Spa (società partecipata del comune di Rogno) alla quale è stata affidata la gestione del servizio idrico integrato. Collaborazione con la stessa per la costruzione dell'impianto di depurazione e collettamento in corso di realizzazione. Pagamento delle rate di rimborso dei mutui assunti per la realizzazione degli impianti, con rimborso dei relativi oneri da parte di Uniacque Spa.

Investimenti: non sono presenti investimenti in questo programma.

### **Programma: 5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione**

Obiettivi: Promuovere e realizzare interventi di difesa del suolo; interventi di manutenzione del verde pubblico con il taglio dei tappeti erbosi, potature di siepi e arbusti, potature e abbattimenti di alberi e miglioramento della qualità degli spazi urbani. Il taglio del verde pubblico è affidato ad una cooperativa sociale locale.

Risorse umane: N. 1 dipendente D6/ Responsabile LL.PP e Manutenzioni Patrimonio (tempo parziale) - n. 1 dipendente C1 tecnico (tempo parziale) – n. 1 dipendente B7 (tempo parziale)

Investimento: interessa ciascun anno del triennio di riferimento e riguarda l'arredo urbano, i giochi nelle aree pubbliche, il verde attrezzato.

### **Programma: 6 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche**

Obiettivi: Mantenimento rapporti con la Società Uniacque (società partecipata dal Comune di Rogno) alla quale è stata affidata la gestione del servizio idrico integrato.

Investimenti: non sono presenti investimenti in questo programma. Tutte le spese straordinarie sono a carico della società di gestione del servizio.

**MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità****Programma: 5 Viabilità e infrastrutture stradali**

- Obiettivi: Assicurare interventi di manutenzione ordinaria e straordinari, dei beni costituenti il demanio stradale comunale e della segnaletica stradale verticale, mediante utilizzo del personale dipendente e/o mediante affidamento a ditte esterne. Affidare e coordinare il rifacimento della segnaletica stradale orizzontale. Garantire il servizio di sgombero della neve e lo spargimento del sale e ghiaietto durante la stagione invernale, affidato a ditte esterne per le vie principali e le piazze, ed eseguito dal personale dipendente per i vicoli comunali. Coordinare con la ditta esterna incaricata la manutenzione della rete di pubblica illuminazione. Rilasciare le autorizzazioni per la manomissione di suolo pubblico ed accertare il suo corretto ripristino.
- Risorse umane: N. 1 dipendente D6/ Responsabile LL.PP e Manutenzioni Patrimonio (tempo parziale) - n. 1 dipendente C1 tecnico (tempo parziale) – n. 1 dipendente B7 (tempo parziale)
- Investimento: Completamento della illuminazione stradale delle Vie Corno e Marconi

**MISSIONE 11 Soccorso civile****Programma: 1 Sistema di protezione civile**

- Obiettivi: Collaborazione con la Comunità Montana per lo svolgimento del servizio di protezione civile.  
Concessione di un contributo al Gruppo Volontari di Protezione civile per gli interventi in caso di emergenze, calamità naturali o di supporto in materia di ordine pubblico
- Risorse umane: Volontari del Gruppo Volontari di Protezione Civile Comunale
- Investimenti: non sono presenti investimenti in questo programma

**MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia****Programma: 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido**

- Obiettivi: Collaborazione con la Comunità Montana dei Laghi Bergamaschi per: prevenzione di situazioni di degrado familiare a scapito dei minori e dell'infanzia con delega del servizio minori; sostegno delle attività di associazioni e enti presenti sul territorio a favore di minori per favorire l'integrazione sociale; partecipazione alla creazione di reti di affidi familiari a favore di minori soli o con situazioni familiari svantaggiate; assistenza scolastica dei disabili, sia nella scuola primaria, che secondaria e superiore.
- Risorse umane: n. 1 dipendente D4/tempo parziale (Responsabile)
- Investimenti: non sono presenti investimenti in questo programma

## **Programma: 2 Interventi per la disabilità**

Obiettivi: Collaborazione con la Comunità Montana per: prosecuzione della gestione del Centro Diurno Disabili sito in Sovere con tutte le sue attività e servizi per l'integrazione sociale dei disabili.

Risorse umane: n. 1 dipendente D4/tempo parziale (Responsabile)

Investimenti: non sono presenti investimenti in questo programma

## **Programma: 3 Interventi per gli anziani**

Obiettivi: per: assicurare il servizio di assistenza domiciliare ai soggetti anziani garantendo lo svolgimento di tutte quelle attività che fanno arte della vita quotidiana e che, stante le condizioni psico-fisiche di una persona, rendano la vita degna di essere vissuta; servizio di telesoccorso, garantire le anticipazioni delle rette per ricovero di anziani in case di cura, istituti, ecc. in caso di necessità. Nel Comune di Rogno il Centro per Anziani è gestito, giusta convenzione, dalla Pro Loco di Rogno.

Risorse umane: n. 1 dipendente D4/tempo parziale (Responsabile)

Investimenti: non sono presenti investimenti in questo programma

## **Programma: 6 Interventi per il diritto alla casa**

Obiettivi: Gestione delle domande per il "Fondo affitti"

Risorse umane: n. 1 dipendente D4/tempo parziale (Responsabile)

Investimenti: non sono presenti investimenti in questo programma

<b>MISSIONE</b>	<b>13</b>	<b>Tutela della salute</b>
-----------------	-----------	----------------------------

<b>MISSIONE</b>	<b>14</b>	<b>Sviluppo economico e competitività</b>
-----------------	-----------	---

## **Programma: 2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori**

Sono comprese in questa Missione le attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio e dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

Risorse umane: N. 1 Segretario Comunale/Responsabile (tempo parziale) – n. 1 dipendente/vigile C5 (tempo parziale)

Investimento: non sono presenti investimenti in questo programma

**Programma: 4 Reti e altri servizi di pubblica utilità**

Sono comprese in questa Missione le attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio e dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

Alla Comunità Montana dei Laghi Bergamaschi è delegato il servizio SUAP per il commercio.

Risorse umane: N. 1 Segretario Comunale/Responsabile (tempo parziale) - n. 1 dipendente/vigile C5 (tempo parziale)

Investimento: sono previsti interventi sugli impianti segnaletici

<b>MISSIONE</b>	<b>15</b>	<b><i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i></b>
-----------------	-----------	---

<b>MISSIONE</b>	<b>16</b>	<b><i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i></b>
-----------------	-----------	---

<b>MISSIONE</b>	<b>17</b>	<b><i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i></b>
-----------------	-----------	--

<b>MISSIONE</b>	<b>18</b>	<b><i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i></b>
-----------------	-----------	--

<b>MISSIONE</b>	<b>19</b>	<b><i>Relazioni internazionali</i></b>
-----------------	-----------	--

<b>MISSIONE</b>	<b>20</b>	<b><i>Fondi e accantonamenti</i></b>
-----------------	-----------	--------------------------------------

**Programma: 1 Fondo di riserva e fondo cassa**

Questa missione, dal contenuto prettamente contabile, è destinata ad evidenziare gli importi degli stanziamenti di spesa per accantonamenti al fondo di riserva per spese impreviste ed al fondo svalutazione crediti di dubbia esigibilità.

Finalità: la costituzione del FCDE secondo i criteri indicati dalla normativa vigente per fronteggiare i rischi derivanti da crediti di difficile esazione.  
Rappresenta un fondo vincolante dell'avanzo di amministrazione

Risorse umane: n. 1 dipendente/Responsabile Servizio Finanziario Cat. D6 (tempo parziale)

**Programma: 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità**

Per quanto riguarda questa ultima posta, in presenza di crediti di dubbia esigibilità l'ente effettua un accantonamento al fondo svalutazione crediti vincolando a tal fine una quota dell'avanzo di amministrazione. Il valore complessivo del fondo dipende dalla dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che presumibilmente si formeranno nell'esercizio entrante, della loro natura e dell'andamento del fenomeno negli ultimi cinque esercizi precedenti (media del rapporto tra incassi e accertamenti per ciascuna tipologia di entrata).

Finalità: Costituire e gestire fondi di riserva per spese correnti impreviste o aggiuntive ed esigenze generali di cassa

Risorse umane: n. 1 dipendente/Responsabile Servizio Finanziario Cat. D6 (tempo parziale)

### **Programma: 3 Altri fondi**

Trattasi del fondo per indennità di fine mandato del Sindaco e del fondo per incrementi contrattuali personale dipendente. In sede di rendiconto confluisce nella avanzo di amministrazione tra i fondi accantonati.

<b>MISSIONE</b>	<b>50</b>	<b>Debito pubblico</b>
-----------------	-----------	------------------------

<b>MISSIONE</b>	<b>60</b>	<b>Anticipazioni finanziarie</b>
-----------------	-----------	----------------------------------

<b>MISSIONE</b>	<b>99</b>	<b>Servizi per conto terzi</b>
-----------------	-----------	--------------------------------

Trattasi della gestione delle partite di giro e delle spese per conto terzi:

- Ritenute d'acconto al personale, Amministratori e liberi professionisti
- Split payment x IVA
- ISTAT

GESTIONE DI COMPETENZA												
COD. MISSIONE	ANNO 2020				ANNO 2021				ANNO 2022			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti	Totale
1	€ 985.447,00	€ 24.230,00	€ -	€ 1.009.677,00	€ 992.317,00	€ 41.500,00		€ 1.033.817,00	€ 992.277,00	€ 18.465,00	€ -	€ 1.010.742,00
2	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
3	€ 48.455,00	€ 8.000,00	€ -	€ 56.455,00	€ 48.455,00	€ 9.250,00		€ 57.705,00	€ 48.455,00	€ 5.500,00	€ -	€ 53.955,00
4	€ 334.700,00	€ 4.300,00	€ -	€ 339.000,00	€ 299.700,00	€ 6.000,00		€ 305.700,00	€ 299.700,00	€ 2.000,00	€ -	€ 301.700,00
5	€ 39.480,00	€ -	€ -	€ 39.480,00	€ 39.480,00	€ -		€ 39.480,00	€ 39.480,00	€ -	€ -	€ 39.480,00
6	€ 24.810,00	€ -	€ -	€ 24.810,00	€ 23.600,00	€ 230.000,00		€ 253.600,00	€ 22.350,00	€ -	€ -	€ 22.350,00
7	€ 2.500,00	€ -	€ -	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ -		€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ -	€ -	€ 2.500,00
8	€ 10.800,00	€ 28.500,00	€ -	€ 39.300,00	€ 10.800,00	€ 33.970,00		€ 44.770,00	€ 10.800,00	€ 31.500,00	€ -	€ 42.300,00
9	€ 392.450,00	€ 484.500,00	€ -	€ 876.950,00	€ 395.450,00	€ 110.000,00		€ 505.450,00	€ 398.450,00	€ 70.000,00	€ -	€ 468.450,00
10	€ 141.216,00	€ 49.200,00	€ -	€ 190.416,00	€ 140.315,00	€ 53.750,00		€ 194.065,00	€ 140.035,00	€ 191.750,00	€ -	€ 331.785,00
11	€ 3.200,00	€ -	€ -	€ 3.200,00	€ 3.200,00	€ -		€ 3.200,00	€ 3.200,00	€ -	€ -	€ 3.200,00
12	€ 215.836,00	€ -	€ -	€ 215.836,00	€ 218.680,00	€ 200.000,00		€ 418.680,00	€ 217.740,00	€ -	€ -	€ 217.740,00
13	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
14	€ 19.250,00	€ -	€ -	€ 19.250,00	€ 19.250,00	€ -		€ 19.250,00	€ 19.250,00	€ -	€ -	€ 19.250,00
15	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
16	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
17	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
18	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
19	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
20	€ 115.663,00	€ -	€ -	€ 115.663,00	€ 121.000,00	€ -		€ 121.000,00	€ 121.000,00	€ -	€ -	€ 121.000,00
50	€ -	€ -	€ 72.520,00	€ 72.520,00	€ -	€ -	€ 68.560,00	€ 68.560,00	€ -	€ -	€ 54.575,00	€ 54.575,00
60	€ 100,00	€ -	€ 260.000,00	€ 260.100,00	€ 100,00	€ -	€ 260.000,00	€ 260.100,00	€ 100,00	€ -	€ 260.000,00	€ 260.100,00
99	€ -	€ -	€ 692.000,00	€ 692.000,00	€ -	€ -	€ 692.000,00	€ 692.000,00	€ -	€ -	€ 692.000,00	€ 692.000,00
<b>TOTALI</b>	<b>€ 2.333.907,00</b>	<b>€ 598.730,00</b>	<b>€ 1.024.520,00</b>	<b>€ 3.957.157,00</b>	<b>€ 2.314.847,00</b>	<b>€ 684.470,00</b>	<b>€ 1.020.560,00</b>	<b>€ 4.019.877,00</b>	<b>€ 2.315.337,00</b>	<b>€ 319.215,00</b>	<b>€ 1.006.575,00</b>	<b>€ 3.641.127,00</b>

<b>GESTIONE DI CASSA</b>				
COD. MISSIONE	ANNO 2020			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	€ 1.518.216,96	€ 212.391,55	€ -	€ 1.730.608,51
2	€ -	€ -	€ -	€ -
3	€ 75.035,25	€ 8.000,00	€ -	€ 83.035,25
4	€ 435.198,00	€ 54.300,00	€ -	€ 489.498,00
5	€ 58.787,39	€ -	€ -	€ 58.787,39
6	€ 39.223,54	€ -	€ -	€ 39.223,54
7	€ 4.754,25	€ -	€ -	€ 4.754,25
8	€ 16.039,88	€ 29.135,25	€ -	€ 45.175,13
9	€ 614.893,69	€ 490.591,71	€ -	€ 1.105.485,40
10	€ 193.756,29	€ 294.295,03	€ -	€ 488.051,32
11	€ 3.500,00	€ -	€ -	€ 3.500,00
12	€ 241.287,20	€ -	€ -	€ 241.287,20
13	€ -	€ -	€ -	€ -
14	€ 44.519,00	€ 2.900,00	€ -	€ 47.419,00
15	€ -	€ -	€ -	€ -
16	€ -	€ -	€ -	€ -
17	€ -	€ -	€ -	€ -
18	€ -	€ -	€ -	€ -
19	€ -	€ -	€ -	€ -
20	€ -	€ -	€ -	€ -
50	€ -	€ -	€ 72.520,00	€ 72.520,00
60	€ 100,00	€ -	€ 260.000,00	€ 260.100,00
99	€ -	€ -	€ 769.392,11	€ 769.392,11
<b>TOTALI</b>	<b>€ 3.245.311,45</b>	<b>€ 1.091.613,54</b>	<b>€ 1.101.912,11</b>	<b>€ 5.438.837,10</b>

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

Si allega il Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari, predisposto secondo le disposizioni normative vigenti.

### PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI

Il piano comprende il seguente elenco di immobili:

N°	DESCRIZIONE DEL BENE IMMOBILE E RELATIVA UBICAZIONE	ATTUALE DESTINAZIONE	INDIVIDUAZIONE CATASTALE	SUPERFICIE SOMMARIA*	STIMA SOMMARIA VALORE UNITARIO*	STIMA SOMMARIA COMPLESSIVA*	INTERVENTO PREVISTO	CONFORMITA' STRUMENTO URBANISTICO
1	Lotto di terreno interno all'ATEg25 (Cava Molino-Africa)	Aree non soggette ad interventi di trasformazione urbanistica: ambiti di cava	n. 2739 – n. 987 (Comune Censuario Castello con S. Vigilio)	mq 1.420,00	€ 30,00 al mq per area destinata ad ambiti di cava	Area oggetto di futura convenzione di permuta	<input checked="" type="checkbox"/> alienazione <input type="checkbox"/> valorizzazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI' <input type="checkbox"/> NO
2	Strada comunale interna all'ATEg25 (Cava Molino-Africa)	Aree non soggette ad interventi di trasformazione urbanistica: ambiti di cava	Strada comunale delle Gere	mq 2.790,00	€ 30,00 al mq per area destinata ad ambiti di cava	Area oggetto di futura convenzione di permuta	<input checked="" type="checkbox"/> alienazione <input type="checkbox"/> valorizzazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI' <input type="checkbox"/> NO
3	Lotto di terreno edificabile in via Clavesana a Casteiranco di Rogno	Ambiti del tessuto urbano consolidato: insediamenti residenziali di versante	n. 4770 (Comune Censuario Castello con S. Vigilio)	mq 180	€ 80,00 al mq per area destinata a insediamenti residenziali di versante	€ 11.400,00	<input checked="" type="checkbox"/> alienazione <input type="checkbox"/> valorizzazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI' <input type="checkbox"/> NO
4	Area pubblica in via Mulini	Aree per servizi esistenti e proposti : interesse comune – ATS20	n. 557 – n. 639 (Comune Censuario Castello con S. Vigilio)	mq 2.430	€ 80,00 al mq per area di interesse comune	€ 145.800,00	<input checked="" type="checkbox"/> alienazione <input type="checkbox"/> valorizzazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI' <input type="checkbox"/> NO
5	Residuato stradale in via Nazionale	Ambiti del tessuto urbano consolidato: insediamenti residenziali di fondovalle	n. 5280 (ex 1494) (Comune Censuario Rogno)	mq 70,00	€ 70,00 al mq per area destinata a insediamenti residenziali di fondovalle	€ 4.900,00, in alternativa dovrà essere realizzato tratto di marciapiede lungo via Nazionale	<input checked="" type="checkbox"/> alienazione <input type="checkbox"/> valorizzazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI' <input type="checkbox"/> NO
6	Area dismessa tra via Roma e via Della Valle	Ambiti del tessuto urbano consolidato: insediamenti residenziali di fondovalle	Area dismessa tra via Roma e via Della Valle	mq 300	€ 30,00 al mq per area destinata a insediamenti residenziali di fondovalle	€ 9.000,00	<input checked="" type="checkbox"/> alienazione <input type="checkbox"/> valorizzazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI' <input type="checkbox"/> NO
7	Residuato stradale in via Nazionale	Ambiti del tessuto urbano consolidato: insediamenti residenziali di fondovalle	n. 3520 (Comune Censuario Rogno)	mq 90	€ 70,00 al mq per area destinata a insediamenti residenziali di fondovalle	€ 6.300,00	<input checked="" type="checkbox"/> alienazione <input type="checkbox"/> valorizzazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI' <input type="checkbox"/> NO
8	Unità immobiliare sita in Largo Aldo Moro 4 piano 1*	Ambiti del tessuto urbano consolidato: insediamenti residenziali di fondovalle	Catasto Fabbricati Sez. Urb. CV Foglio 12 Particella 228 Sub. 7	mq 100 (superficie ragguagliata)	€ 770,00 al mq (immobile attualmente locato)	Area oggetto di futura permuta	<input checked="" type="checkbox"/> alienazione <input type="checkbox"/> valorizzazione	<input checked="" type="checkbox"/> SI' <input type="checkbox"/> NO

10 Sarà inoltre dato corso alla trasformazione in proprietà delle aree concesse in diritto di superficie in relazione all'attuazione dei Piani di Edilizia Residenziale Pubblica Convenzionata ex Legge 22/10"1971 n° 865 e seguenti, a richiesta di privati e previa stima del valore.

#### L'inserimento degli immobili nel "Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari" ha i seguenti rilevanti effetti concreti:

- a) Determina la classificazione degli immobili come patrimonio disponibile;
- b) Con l'approvazione da parte del Consiglio Comunale viene determinata la destinazione d'uso urbanistica degli immobili;
- c) Effetto dichiarativo della proprietà, in assenza di precedenti trascrizioni, e produce gli effetti previsti dall'art. 2644 del Cod. Civile, nonché effetti sostitutivi dell'iscrizione del bene in catasto.

\*Le superfici sono state calcolate mediante sovrapposizione della vigente Tav. C2a "ambiti da assoggettare a specifica disciplina - Piano delle Regole" e le mappe catastali, pertanto sono superfici indicative e sommarie.

\*Il valore di stima è sommario, da quantificare con apposita perizia prima di avviare la procedura relativa all'alienazione.

## F – Società Partecipate

### Società partecipate

#### Le partecipazioni societarie

1. UNIACQUE SPA, con sede a Bergamo, con una quota dello 0,32%;
2. CONSORZIO SERVIZI VALLE CAMONICA – con sede a Darfo B.T. (BS) , con una quota del 9.31% al fondo consortile (6,95% di rappresentanza);
3. VALLE CAMONICA SERVIZI SRL – con sede a Darfo B.T. (BS), con una quota dello 0,8698% del capitale sociale.
4. VAL CAVALLINA SERVIZI SRL - con sede a Trescore Balneario (BG), con una quota del 1,5099% del capitale sociale.
5. TUTELA AMBIENTALE DEL SEBINO SRL - con sede a Sulzano (BS) con una quota del 1,94% del capitale sociale.
6. SOCIETÀ DI SERVIZI ALTO SEBINO SRL – con sede a Costa Volpino, con una quota del 11,39% del capitale sociale.

#### Altre partecipazioni e associazionismo

Per completezza, si precisa che il Comune di ROGNO, oltre a far parte della Comunità Montana dei Laghi Bergamaschi Z.O. n. 7 di Lovere, partecipa al Consorzio del Bacino Imbrifero Montano dell'Oglio con sede a Bergamo (51 Comuni associati).

L'Ente è Comune associato della Comunità Montana Laghi Bergamaschi e la partecipazione al Consorzio, essendo "forme associative" di cui al Capo V del Titolo II del d.lgs. 267/2000 (TUEL).

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

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

Con deliberazione del C.C. n. 51 del 19.12.2018 è stata approvata la revisione ordinaria delle partecipate al 31.12.2017 ai sensi dell'art. 24 del d.lgs. 175/2016 come modificato dal d.lgs. 16 giugno 2017, n. 100.

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

Con deliberazione n. 25 del 21.02.2019, la Giunta comunale ha approvato il piano di razionalizzazione e riqualificazione della spesa per il triennio 2019-2021.

Si allega il Piano triennale per la razionalizzazione delle spese di funzionamento 2019-2021 che verrà riproposto per il triennio 2020-2022.

### **Acquisto di beni**

Viene predisposto un piano acquisti triennale per adeguare le dotazioni di base per i singoli posti di lavoro.

Per l'acquisto delle strumentazioni informatiche quali server, apparati attivi di rete, personal computer e periferiche, ci si avvale degli strumenti Consip "convenzioni o in alternativa del Mercato elettronico".

Solamente nel caso di acquisto di apparecchiature per le quali si evidenzia una particolare criticità nelle manutenzioni o si richiede una specifica competenza tecnica per la configurazione, vengono valutate procedure di acquisto alternative.

Al fine di contenere i costi di esercizio e manutenzione:

- si acquistano solamente apparecchiature coperte da adeguate condizioni di garanzia e assistenza in sede, compatibili con il tipo di strumentazione acquisito, e per le quali (dei server ad esempio) si valuta un successivo rinnovo per gli esercizi a seguire.
- per le periferiche di stampa si preferiscono gestioni ove i consumabili (toner) siano a corredo dell'apparecchio, così da garantire un costo copia contenuto ed eliminare i costi di approvvigionamento dei consumabili; in alternativa vengono acquistati lotti di quantità superiore, al fine di conseguire risparmi di scala.

Ove ritenuto economicamente vantaggioso sono stati mantenuti in uso con formula di noleggio pluriennale a costo copia, alcuni apparecchi multifunzione per la produzione di stampe laser anche in formato A 3.

### **Strategie e strumenti per la condivisione di risorse**

La rete locale dell'Ente, recentemente ampliata ed ammodernata, consta di un adeguato numero di punti rete distribuiti in modo capillare nell'edificio comunale. Per ottimizzare l'utilizzo delle dotazioni strumentali si precisa che la dotazione standard del posto di lavoro, è così composta da:

- un personal computer/ notebook, con relativo sistema operativo e con gli applicativi tipici dell'automazione d'ufficio (browser internet, posta elettronica, applicativi per videoscrittura, ecc.);
- un telefono connesso alla centrale telefonica;
- un collegamento ad una stampante individuale e/o di rete presente nell'ufficio o nell'area di appartenenza

Ogni ufficio può accedere ad uno o più scanner presenti nella sede comunale, facente parte della rete LAN del Comune.

Questa politica consente di mantenere una buona efficienza operativa garantendo agli operatori la disponibilità di strumenti di lavoro sempre efficienti e nel contempo di contenere le spese di manutenzione

Per la condivisione di documenti e banche dati, al fine di facilitare la comunicazione tra soggetti, nel tempo saranno adottate nuove soluzioni sistemistiche, al fine di ottimizzare il sistema di interoperabilità sia all'interno dell'Ente sia tra le Pubbliche Amministrazioni, per promuovere la condivisione trasparente di dati, informazione, piattaforme e servizi.

Sarà implementato il circuito SPID per consentire l'identificazione elettronica dei cittadini ai servizi on line dell'Ente anch'essi in fase di sviluppo e attivazione, ritenendo prioritario il principio "digitale per definizione" (DIGITAL FIRST).

### **Fotocopiatrici**

Già da alcuni anni per le richieste della struttura comunale mediante il sistema del noleggio, molto più conveniente rispetto all'acquisto, in quanto nel canone sono compresi gli interventi manutentivi, i consumi di toner e l'eventuale sostituzione del pezzo in caso di impossibilità di riparazione; inoltre alla fine del periodo il comune può sostituire i mezzi con

quelli più moderni messi a disposizione sul mercato, evitando costi di smaltimento in caso di rottamazione.

### **Utenze**

Sono stati installati impianti fotovoltaici a servizio di vari edifici pubblici; l'energia prodotta e non utilizzata è ceduta alla rete.

### **Telefonia mobile**

#### ***Criteri per l'assegnazione e l'utilizzo di telefoni cellulari***

L'art. 2 comma 595 della L. 244/07 prevede che nei piani triennali per l'individuazione delle misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali (comma 594) sono indicate anche 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.

#### ***Esigenze di servizio***

L'uso del telefono cellulare può essere concesso quando la natura delle prestazioni e dell'incarico richiedano pronta e costante reperibilità o quando sussistano particolari ed indifferibili esigenze di comunicazione che non possono essere soddisfatte con gli strumenti di telefonia e posta elettronica da postazione permanente.

Viene quindi data un'interpretazione più estensiva e funzionale della mera interpretazione letterale della legge che sembrerebbe limitare l'uso delle apparecchiature di telefonia mobile al solo personale di servizio che debba assicurare pronta e costante reperibilità.

Questo anche in relazione alla importanza crescente che le comunicazioni hanno assunto nella trasversalità di compiti e funzioni delle persone che debbono poter essere contattati per consentire una più rapida, agevole e ponderata risoluzione di problematiche emergenti.

I telefoni cellulari assegnati dall'Ente debbono essere utilizzati soltanto per ragioni di servizio ed in casi di effettiva necessità.

A titolo esemplificativo e non esaustivo si intendono e rispondono ad "esigenze di servizio" le telefonate fatte:

- Nell'ambito della rete aziendale;
- All'interno di rapporti istituzionali;
- Con organi di altre amministrazioni pubbliche di ogni tipo e loro associazioni;
- Con organismi elettivi di ogni ordine e grado;
- Con aziende, imprese, associazioni e privati che hanno rapporti diretti con il Comune;
- Con organizzazioni associative.

#### ***Assegnazione di telefoni mobili***

I cellulari di servizio, possono essere assegnati ai seguenti soggetti:

- Sindaco;
- Agente di polizia locale;
- Dipendente squadra manutentiva dell'ente;

Possono essere assegnati, altresì, a particolari categorie di lavoratori, dal Responsabile del Servizio competente, sentito il Segretario Comunale, che per ragioni di servizio operano frequentemente al di fuori dell'ufficio (personale del servizio manutenzione compreso personale operaio, messo, polizia municipale) previa verifica dei casi di effettiva necessità;

Inoltre è possibile assegnare, a particolari servizi, cellulari "collettivi" che verranno utilizzati dal personale dipendente che presta attività lavorativa fuori sede, ad esempio cantieri oppure sia soggetto a reperibilità non legata alla specifica persona.

#### ***Procedura per l'assegnazione dei telefoni cellulari***

La richiesta di assegnazione deve essere effettuata dal Responsabile di Servizio di appartenenza e dal Responsabile del Servizio Finanziario. Il servizio finanziario può provvedere autonomamente per l'assegnazione di cellulare ai seguenti soggetti:

- Sindaco, assessori;
- Responsabili di servizio e Segretario;
- Responsabile comunale della Protezione Civile;

Del cellulare di servizio per telefonate personali è consentito esclusivamente quando l'utente si avvale della fatturazione separata a proprio carico delle telefonate private con un contratto di tipo dual billing, introducendo un codice che permette di addebitare i costi per l'uso privato su conto corrente personale. Per accedere a tale utilizzo l'utente dovrà fornire i dati necessari per consentire l'addebito personale (residenza, domiciliatazione bancaria o numero di carta di credito) e la relativa autorizzazione al trattamento dei dati personali.

In caso di telefoni cellulari "collettivi" non sarà possibile l'effettuazione di telefonate personali.

#### **Norme di utilizzo**

L'assegnatario del cellulare di servizio è responsabile del suo corretto utilizzo dal momento della presa consegna fino alla restituzione e dovrà porre ogni cura nella sua conservazione per evitare danni, smarrimenti o sottrazioni.

Nel caso di cellulare "collettivo" l'assegnatario è individuato nel Responsabile di Servizio, che dovrà annotare in apposito registro i soggetti utilizzatori del cellulare e relativi periodi di utilizzo.

In caso di mancata tenuta del registro il Responsabile di Servizio risponde delle eventuali telefonate non di servizio. È fatto assoluto divieto di cessione a terzi della SIM e dell'apparecchio.

In caso di furto o smarrimento il soggetto utilizzatore deve darne immediata comunicazione al proprio Responsabile di Servizio ed al Responsabile del Servizio Finanziario, al fine dell'immediato blocco dell'utenza.

Se il furto o lo smarrimento si verificano in circostanze in cui non è possibile comunicare con il Responsabile del Servizio Finanziario, l'utilizzatore dovrà procedere personalmente al blocco della SIM, contattando il gestore di telefonia mobile.

L'utilizzatore dovrà in ogni caso presentare formale denuncia di furto o smarrimento da inoltrare in copia al Responsabile del Servizio Finanziario.

#### **Sistema di verifiche e controlli**

Il Responsabile del Servizio Finanziario potrà effettuare verifiche a campione sui numeri chiamati tramite i cellulari di servizio, al fine di accertarne il corretto utilizzo. Il controllo verrà effettuato in ogni caso quando dall'esame del traffico telefonico si rileverà uno scostamento significativo rispetto alla media dei consumi.

#### **Misure di carattere strutturale nel triennio**

Le misure sopra descritte sono atte a contenere il costo della telefonia mobile, in quanto determinano e contengono il numero delle apparecchiature in dotazione al personale.

Analoga misura volta a contenere la spesa è l'adesione con delibera di G.C. 77 del 30.07.2010 all'iniziativa dell'Anci di proporre azione giurisdizionale per il rimborso della tassa di concessione governativa per l'utilizzo di apparecchiature terminali per il servizio radiomobile pubblico terrestre di comunicazione.

#### **Misure previste nel triennio**

Si conferma il perseguimento delle politiche di acquisto ed il mantenimento delle misure già adottate.

La razionalizzazione dell'uso degli strumenti di lavoro, nell'ottica del conseguimento del migliore rapporto costi/benefici interesserà le seguenti aree:

- Incentivo all'utilizzo degli strumenti di posta elettronica certificata e firma digitale
- Integrazione di un maggior numero di banche dati su strumenti di lavoro per la gestione documentale e gestione informatizzata del territorio diminuzione spese postali - ordinarie - grazie al maggiore utilizzo della posta elettronica (per spese "straordinarie" si intendono le spese di notifica via posta e bollettazioni varie)
- diminuzione spese di incasso entrate di competenza (spese c/c postali ) mediante utilizzo strumenti di versamento alternativi al bollettino postale come bonifico e bancomat.

Particolare attenzione è stata posta all'obiettivo di dematerializzazione dei documenti, per giungere alla gestione documentale informatica e migliorare l'efficienza degli uffici anche attraverso la riduzione della produzione di copie cartacee, che portano ad una riduzione dei costi sia per il personale che potrà essere utilizzato per altre attività che per i materiali (carta, consumabili della stampante).

Queste azioni quindi, oltre a proporre un modello culturale diverso, possono anche essere considerate uno strumento di contenimento della spesa pubblica. Per il raggiungimento di risultati ottimali sono coinvolti nei processi vari uffici del Comune.

- **Consultazione cud e cedolino esclusivamente on-line:** tale accorgimento comporta risparmi di tempo da parte del personale addetto alla stampa, imbustamento e consegna cedolini e cud, oltre che del materiale (carta e buste) (*ufficio interessato: personale*);
- **Operatività su documenti digitali:** incremento dell'utilizzo anche in sede di conclusione del procedimento amministrativo con l'adozione del provvedimento finale in modalità

digitale;

- **Sviluppo posta elettronica certificata:** risparmio nei costi di gestione e di spedizione posta (*uffici interessati: tutti*). La posta elettronica certificata potrà essere anche usata per le notifiche, con risparmi di gestione per il personale, per i materiali e spedizione;
- **Incentivazione all'utilizzo posta elettronica per comunicazioni varie:** potenziamento del servizio di spedizione avvisi di pagamento via mail anziché per posta, già in essere, completando l'inserimento dell'indirizzo e-mail per quei fornitori non aggiornati; risparmio di costi di materiale, di spese di spedizione e di personale, sfruttando automatismi presenti nel programma di contabilità (*ufficio interessato: contabilità*);
- **Incentivazione all'utilizzo di forme di pagamento diverse dai contanti:** tale obiettivo comporta l'adozione di azioni volte a far sì che gli utenti che devono effettuare dei versamenti all'Ente, per i quali non siano state espressamente previste particolari forme di pagamento, ricorrano preferibilmente al bonifico bancario (*uffici interessati: tutti*).

*Comune di Rogno*, lì 24 luglio, 2019

Il Responsabile del Servizio Finanziario  
Dott.ssa Mariangela Persiani

Il Rappresentante Legale  
Sig. Cristian Molinari