

COMUNE DI BRUGNATO

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

PERIODO: 2021 - 2022 - 2023

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

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

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

- 4. GESTIONE RISORSE UMANE**

- 5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A. Entrate

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

B. Spese

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

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

D. Principali obiettivi delle missioni attivate

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

F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

H. Altri eventuali strumenti di programmazione

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) deve essere presentato dalla Giunta in Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno. Per il triennio 2021 – 2023 il termine è stato spostato al 30 settembre 2021.

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del D.lgs. 18/08/2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di media/breve termine che confluisce nel Piano triennale e annuale della performance.

RELAZIONE DI INIZIO MANDATO

IL Sindaco Corrado Fabiani

2016 -2021

(art. 4 bis D.Lgs. 06/09/2011 n. 149 e successive integrazioni)

PREMESSA

La presente relazione viene redatta da province e comuni ai sensi dell'articolo 4-bis del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, recante: "Meccanismi sanzionatori e premiali relativi a regioni, province e comuni, a norma degli articoli 2, 17, e 26 della legge 5 maggio 2009, n. 42" per descrivere la situazione economico-finanziaria dell'ente e la misura dell'indebitamento all'inizio del mandato amministrativo avvenuto in data 06/06/2016.

E' sottoscritta dal Sindaco non oltre il novantesimo giorno dall'inizio del mandato. Sulla base delle risultanze della relazione medesima, il Sindaco, ove ne sussistano i presupposti, può ricorrere alle procedure di riequilibrio finanziario vigenti.

Tale relazione si ricollega, necessariamente, alla precedente relazione di fine mandato relativamente all'amministrazione 2011/2015 del Sindaco prof. Claudio Galante, debitamente pubblicata sul sito istituzionale dell'Ente e trasmessa alla Corte dei Conti Sez. regionale di controllo per la Liguria, a norma di legge.

L'esposizione di molti dei dati viene riportata secondo uno schema già adottato per altri adempimenti di legge in materia per operare un raccordo tecnico e sistematico fra i vari dati ed anche nella finalità di non aggravare il carico di adempimenti degli enti.

La maggior parte delle tabelle, di seguito riportate, sono desunte dagli schemi dei certificati al bilancio - art. 161 del Tuel e dai questionari inviati dall'organo di revisione economico finanziario alle Sezioni regionali di controllo della Corte dei Conti, ai sensi dell'articolo 1, comma 166 e seguenti della legge n. 266/2005. Pertanto, i dati qui riportati trovano corrispondenza nei citati documenti, oltre che nella contabilità 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. **1266**

Popolazione residente alla fine del 2019 (*penultimo anno precedente*) n. **1.285** di cui:

maschi n. **637**

femmine n. **648**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **46**

in età scuola obbligo (7/16 anni) n. **102** (6/16) n. **110**

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **135**

in età adulta (30/65 anni) n. **616**

oltre 65 anni n. **378**

Nati nell'anno n. **8**

Deceduti nell'anno n. **16**

Saldo naturale: +/- **-8**

Immigrati nell'anno n. **52**

Emigrati nell'anno n. **43**

Saldo migratorio: +/- **+9**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): +/- **+1**

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. **342** abitanti

Risultanze del territorio

Superficie Km² **1.196**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **1**

Strade:

autostrade Km **3,30**

strade extraurbane Km **7,50**

strade urbane Km **8,00**

strade locali Km **6,00**

itinerari ciclopedonali Km **0,00**.

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:

Asili nido con posti n. **20**

Scuole dell'infanzia con posti n. **37**

Scuole primarie con posti n. **48**

Scuole secondarie con posti n. **92**

Strutture residenziali per anziani n. **0**

Farmacie Comunali n. **0**

Depuratori acque reflue n. **1**

Rete acquedotto Km **5,50**

Aree verdi, parchi e giardini Km² **0,000**

Punti luce Pubblica Illuminazione n. **180**

Rete gas Km **0,00**

Discariche rifiuti n. **0**

Mezzi operativi per gestione territorio n. **1**

Veicoli a disposizione n. **2**

Altre strutture:

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

- Servizio trasporto scolastico
- Servizi cimiteriali

Servizi gestiti in forma associata

- Servizi sociali di ambito
- Trasporto pubblico locale

Servizi affidati a organismi partecipati

- Servizio idrico integrato
- Gestione rifiuti urbani

Servizi affidati ad altri soggetti

- Distribuzione gpl
- Servizio refezione
- Servizio asilo nido

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2019	Anno 2018	Anno 2017
BRUGNATO SVILUPPO FALLITA		60,00000			0,00	0,00	0,00	0,00
ATC MOBILTA' E PARCHEGGI SPA		0,05215			0,00	25.942,00	25.942,00	344.637,00
ATC ESERCIZIO SPA	www.atcesercizio.it	0,11090	GESTIONE SERVIZIO TRASPORTO PUBBLICO LOCALE (T.P.L.)		0,00	351.274,00	351.274,00	462.500,00
IREN		0,0000			499.791,96	125.927.925,00	125.927.925,00	166.957.057,00

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:

1. Accertamento e riscossione imposta sulla pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni

Il servizio verrà rivisto in base alla nuova normativa vigente in materia.

2. Gestione impianti sportivi comunali

Il servizio sarà oggetto di nuova procedura di affidamento.

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2019 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) **734.842,59**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2018 (*anno precedente*) **348.632,42**

Fondo cassa al 31/12/2017 (*anno precedente -1*) **210.300,64**

Fondo cassa al 31/12/2016 (*anno precedente -2*) **463.772,82**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo Interessi passivi
2019	0	0,00
2018	0	0,00
2017	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) %
2019	31.339,04	1.585.333,88	1,97
2018	33.055,75	1.586.186,39	2,08
2017	34.697,22	1.444.313,12	2,40

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2019	0,00
2018	0,00
2017	5.634,88

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Il Comune di Brugnato non ha effettuato riaccertamenti straordinari dei residui.

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio:

Il personale nell'ultimo quinquennio è rimasto invariato, le variazioni sui totali dei costi sono dovute a dati variabili (elezioni, rinnovi contrattuali) l'assunzione a tempo determinato non ha prodotto aumento di costi che sono stati contenuti nei costi di personale già previsti. A dicembre 2019 sono state assunte due nuove figure tecniche a 18 ore settimanali (nr. 1 unità Cat D e nr. nr. 1 unità Cat C) in sostituzione dell'Istruttore direttivo tecnico (Cat. D), collocato in pensione a fine 2018.

Personale in servizio al 31/12/2019 (anno precedente l'esercizio in corso)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Categoria A	0	0	0
Categoria B1	2	2	0
Categoria B3	1	1	0
Categoria C	3	3	0
Categoria D1	3	3	0
Categoria D3	0	0	0
TOTALE	9	9	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2019: 9

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2019	9	326.998,43	24,29
2018	8	327.392,60	28,94
2017	8	318.471,17	23,70
2016	8	297.107,84	21,04
2015	8	353.592,37	19,02

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

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

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	1.391.284,35	1.369.328,27	1.321.624,15	1.333.472,58	1.333.472,58	1.333.472,58	0,896
Contributi e trasferimenti correnti	26.123,69	77.094,93	162.789,12	27.121,88	27.121,88	27.121,88	- 83,339
Extratributarie	168.778,35	138.910,68	185.224,17	195.720,50	195.720,50	195.720,50	5,666
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.586.186,39	1.585.333,88	1.669.637,44	1.556.314,96	1.556.314,96	1.556.314,96	- 6,787
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	37.394,21	34.624,99	51.037,67	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.623.580,60	1.619.958,87	1.720.675,11	1.556.314,96	1.556.314,96	1.556.314,96	- 9,552
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	329.345,62	485.391,76	762.877,81	1.131.000,00	1.904.000,00	34.000,00	48,254
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto	115.023,77	310.419,39	521.107,75	0,00	0,00	0,00	-100,000

capitale							
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	444.369,39	795.811,15	1.283.985,56	1.131.000,00	1.904.000,00	34.000,00	- 11,914
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	660.911,00	660.911,00	660.911,00	660.911,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	660.911,00	660.911,00	660.911,00	660.911,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.067.949,99	2.415.770,02	3.665.571,67	3.348.225,96	4.121.225,96	2.251.225,96	- 8,657

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2018	2019	2020	2021	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	(riscossioni)	(riscossioni)	(previsioni cassa)	(previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	1.356.781,37	1.459.401,75	2.076.881,16	1.943.277,53	- 6,432
Contributi e trasferimenti correnti	28.236,21	26.137,62	226.454,39	47.576,10	- 78,990
Extratributarie	151.057,96	130.155,53	235.707,70	240.635,45	2,090
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.536.075,54	1.615.694,90	2.539.043,25	2.231.489,08	- 12,112
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.536.075,54	1.615.694,90	2.539.043,25	2.231.489,08	- 12,112
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	258.855,31	513.519,94	1.518.426,56	2.159.407,86	42,213
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	258.855,31	513.519,94	1.518.426,56	2.159.407,86	42,213
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	660.911,00	660.911,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	660.911,00	660.911,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.794.930,85	2.129.214,84	4.718.380,81	5.051.807,94	7,066

	ALIQUOTE IMU + TASI
--	----------------------------

	2020	2021
Prima casa	4,00	6,00
Altri fabbricati residenziali	10,60	10,60
Altri fabbricati non residenziali	10,60	10,60
Terreni	00,00	00,00
Aree fabbricabili	10,60	10,60
TOTALE		

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate a garantire un'equa imposizione tributaria sul territorio comunale assicurando comunque un'efficiente erogazione dei servizi istituzionali.

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni/esenzioni, le stesse dovranno essere accordate nel rispetto dei principi normativi di riferimento anche alla luce delle nuove disposizioni in materia di IMU/TASI, accertando puntualmente il possesso dei requisiti richiesti in capo ai contribuenti.

Le politiche tariffarie dovranno garantire il rispetto della copertura minima dei costi dei relativi servizi perseguendo nel contempo la tutela delle fasce di popolazione più svantaggiate.

Relativamente alle entrate tariffarie, in materia di agevolazioni/esenzioni/soggetti passivi, gli stessi dovranno documentare adeguatamente il loro diritto all'ottenimento delle agevolazioni richieste.

Le recenti problematiche relative al Covid 19 hanno aperto scenari inimmaginabili e preoccupanti dei quali l'A.C. per quanto possibile terrà conto nella programmazione delle tariffe.

In una situazione di crisi come quella in corso, l'elasticità delle entrate si dimostra notevolmente superiore a quella delle spese.

In tal senso le entrate sono state aggiornate sulla scorta delle sopravvenute previsioni di incasso.

Pertanto, allo scopo di contenere gli effetti finanziari pesantemente negativi dell'evento, tutte le economie di spesa da riscontrare, sia di funzionamento che di sviluppo, realizzate per l'emergenza Coronavirus andranno riacquisite al bilancio dell'ente.

A questo fine le varie strutture dell'ente dovranno effettuare, alla luce delle emanate ed emanande disposizioni nazionali, un costante e attento esame della gestione dei servizi in essere, allo scopo di individuare, ove possibile le economie di spesa in relazione alla mancata o ridotta prestazione di servizi nel periodo dell'emergenza. Queste economie saranno da riacquisire al bilancio dell'esercizio 2021.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà attivarsi per il reperimento di finanziamenti da altri enti pubblici e da privati al fine di limitare quanto più possibile il ricorso all'indebitamento.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione provvederà ad attivare

tutte le forme di finanziamento alle quali potrà accedere.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio di riferimento l'Ente non prevede di ricorrere all'indebitamento se non nella forma della rinegoziazione del debito già in essere.

B – Spese

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione di assicurare un'adeguata erogazione dei servizi istituzionali alla collettività perseguendo ulteriormente, se possibile, la politica di taglio alle spese.

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente ha in programma una strategia tesa a garantire l'efficiente espletamento delle funzioni medesime senza che questo incida negativamente sulla qualità dei servizi erogati.

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione di assicurare un'adeguata erogazione dei servizi istituzionali alla collettività perseguendo ulteriormente, se possibile, la politica di taglio alle spese.

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente ha in programma una strategia tesa a garantire l'efficiente espletamento delle funzioni medesime senza che questo incida negativamente sulla qualità dei servizi erogati.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

La programmazione triennale del fabbisogno di personale di cui all'art. 6, comma 4 del D.Lgs. n. 165 del 30 marzo 2011 relativo al periodo 2020 - 2022 non si prevedono modifiche sul personale in servizio vista l'esiguità dello stesso che è strutturato nel modo seguente:

Dotazione organica attuale

area tecnico-manutentiva (4 unità)				in servizio	vacante	totale	note
D	1	Part-time 18 ore	istrutt. direttivo	1	0	1	È previsto incarico p.o. assunto a seguito concorso anno 2019
C 1	1	Part-time 18 ore	istrutture tecnico	1	0	1	assunto a seguito concorso anno 2019
B4	1	tempo pieno	coll. amm.vo	1	0	1	
B5	1	tempo pieno	operaio	1	0	1	

area vigilanza - commercio (1 unità)							
D	1	Tempo pieno	istrutt. direttivo	1	0	1	E' previsto incarico p.o
area amm.va (4 unità)							
D	1	tempo pieno	istrutt. direttivo	1	0	1	E' previsto incarico p.o.
B2	1	Part-time 18 ore	coll. amm.vo	1	0	1	
C3	1	tempo pieno	istrutt. anagrafico	1	0	1	
C6	1	Tempo pieno	istrutt. contabile	1	0	1	
				09	0	09	

La dotazione organica del personale sarà oggetto di ulteriori successivi provvedimenti a seguito di attenta valutazione delle necessità organizzativo/gestionali dell'Ente.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

La spesa per acquisti di beni e servizi dovrà rispettare le normative vigenti. Per il periodo di riferimento del bilancio si dovrà provvedere, tenuto conto in ogni caso della situazione a livello nazionale, all'appalto del servizio di mensa scolastica presente nel Comune di Brugnato. L'importo a base di appalto annuale è presumibilmente inferiore a €. 40.000,00.

La gestione della concessione del servizio di asilo nido dovrà essere oggetto di nuova procedura di affidamento per un valore presunto complessivo di circa €. 90.000,00.

Un servizio di pulizia del verde pubblico ha una rilevanza fondamentale per una buona gestione del territorio ed è stato affidato per il triennio 2020 – 2022: nel 2023 dovrà essere esperita nuova procedura di affidamento; il valore di questo intervento ammonta a circa €. 20.000,00 annui.

Anche il servizio di pulizia dei locali comunali, palestra etc. nell'arco del triennio dovrà essere oggetto di nuova procedura di affidamento.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti la stessa dovrà essere indirizzata al miglioramento della vivibilità del territorio ed è ancora in corso di definizione da parte dell'A. C. verrà meglio dettagliato in seguito

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti la stessa dovrà essere indirizzata al miglioramento della vivibilità del territorio ed è ancora in corso di definizione da parte dell'A. C. Il terzo anno di programmazione verrà a breve delineato dall' A.C. in collaborazione con l'U.T.

opere	In corso di realizzazione 2019	In corso di realizzazione 2020	2020	2021	2022	2023	totali
Riqualificazione p.zza Ildebrando				250.000,00			250.000,00
Recupero centro storico di Bozzolo					500.000,00		500.000,00
Ripristino funzionalità idraulica mediante arginatura e sistemazione spondali del Canale delle Raze				370.000,00			370.000,00
Opere di difesa spondale sul torrente Gravegnola e Chicciola				200.000,00	520.000,00		720.000,00
Messa in sicurezza strada comunale Via Regurone sud e Via Sacrio Cuore				277.000,00			277.000,00
Nuovo impianto sportivo polivalente loc. Gazzo					850.000,00		850.000,00
Intervento scogliera loc. Molinello			215.000,00				215.000,00

torrente Gravegnola							
Ripristino scogliera e messa in sicurezza sponda dx fiume Vara loc Fondeghe.	130.000,00	300.000,00					
Costruzione refettorio		300.000,00					
TOTALI	130.000,00	600.000,00	215.000,00	1.097.000,00	1.870.000,00		3.182.000,00

Sono in corso di definizione con la Regione Liguria le procedure per la concessione dei seguenti contributi che a seguito di definitiva assegnazione verranno inseriti a Bilancio con variazione:

Interventi sopralluvionamento torrente Gravegnola	450.000,00
Intervento strada Madonna dell'Olivo	150.000,00
Intervento di ripristino strada di accesso alle vasche loc. Storta	37.000,00
TOTALE	852.000,00

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

I principali progetti in corso sono dettagliati come di seguito riportato:

- Mensa scolastica per un importo di €. 300.000,00. I lavori sono in corso.
- Scogliera fiume Vara e protezione depuratore e capannoni industriali per importo di € 430.000,00. I lavori sono stati assegnati e a breve saranno avviati i lavori.

Inoltre sono già stati assegnati e completati i seguenti lavori:

- Fosso Sacro Cuore e canale scolo acque fino a intersecazione con Nuova Via antica romana (fronte centro commerciale);
- Risanamento frana su fronte campi Campioni d'Italia.

E' stato assegnato finanziamento per € 85.000,00 relativo a "Realizzazione di un'ideale rete di regimazione delle acque dal versante nell'esistente bedale, pulizia completa sello stesso dai detriti depositati". In fase di approvazione la progettazione esecutiva.

E' stato assegnato e completato il lavoro in loc. Molinello per sistemazione canale proveniente da Madonna dell'Olivo.

E' stato eseguito lavoro per pulizia dei vari fossi del Comune.

Per quanto riguarda il materiale lapideo di sopralluvionamento del torrente Gravegnola, la Regione ha stanziato la somma per la progettazione che è stata assegnata a tecnico di provata competenza. Il progetto definitivo è stato redatto ed è stato già ottenuto il Nulla-Osta Idraulico.

I lavori di pulizia dal tratto Ponte Quattrocchi allo sfocio sul fiume Vara del Torrente Chicciola per importo di € 20.000,00 sono ultimati.

Nel tratto ponte Quattrocchi a monte la pulizia già eseguita.

A monte del torrente Chicciola sono ultimati i lavori della scogliera atta a proteggere il centro abitato. Detta scogliera è stata progettata ed eseguita per avviare alla zona rossa. Si ritiene che la zona sia da considerarsi sufficientemente protetta. I lavori sono ultimati.

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

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 assicurarne il raggiungimento attraverso una gestione oculata del proprio bilancio.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata ad ottenere un saldo positivo al termine del triennio di riferimento.

EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾ 2021 - 2022 - 2023

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		734.842,59			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		1.556.314,96 0,00	1.556.314,96 0,00	1.556.314,96 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		1.495.840,07 0,00 93.000,22	1.494.669,69 0,00 93.000,22	1.493.453,03 0,00 93.000,22
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		60.474,89 0,00 0,00	61.645,27 0,00 0,00	62.861,93 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00

I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽²⁾					
		O=G+H+I-L+M	0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2021 - 2022 - 2023

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		1.131.000,00	1.904.000,00	34.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		1.131.000,00 0,00	1.904.000,00 0,00	34.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
	$Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E$		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2021 - 2022 - 2023

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
		$W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y$	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2021 - 2022 - 2023

ENTRATE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	SPESE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	734.842,59								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.043.277,53	1.333.472,58	1.333.472,58	1.333.472,58	Titolo 1 - Spese correnti	1.731.069,61	1.495.840,07	1.494.669,69	1.493.453,03
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	47.576,10	27.121,88	27.121,88	27.121,88					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	240.635,45	195.720,50	195.720,50	195.720,50	Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.368.680,29	1.131.000,00	1.904.000,00	34.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.159.407,86	1.131.000,00	1.904.000,00	34.000,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	4.390.696,94	2.667.314,96	3.480.314,96	1.590.314,96	Totale spese finali	4.099.749,90	2.626.840,07	3.388.669,69	1.527.453,03
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	60.474,89	60.474,89	61.645,27	62.861,93
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	660.911,00	660.911,00	660.911,00	660.911,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	660.911,00	660.911,00	660.911,00	660.911,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	605.584,58	592.861,10	592.861,10	592.861,10	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	634.566,44	592.861,10	592.861,10	592.861,10
Totale titoli	5.657.392,52	3.941.087,06	4.714.087,06	2.844.087,06	Totale titoli	5.455.702,23	3.941.087,06	4.714.087,06	2.844.087,06
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	8.392.235,11	3.941.087,06	4.714.087,06	2.844.087,06	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	5.455.702,23	3.941.087,06	4.714.087,06	2.844.087,06
Fondo di cassa finale presunto	936.532,88								

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

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

* Indicare gli anni di riferimento.

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

(descrivere solo le missioni attivate)

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

MISSIONE 02 Giustizia

MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza

MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio

MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

MISSIONE 07 Turismo

MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità

MISSIONE 11 Soccorso civile

MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

MISSIONE 13 Tutela della salute

MISSIONE	14	Sviluppo economico e competitività
MISSIONE	15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale
MISSIONE	16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
MISSIONE	17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
MISSIONE	18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
MISSIONE	19	Relazioni internazionali
MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti
MISSIONE	50	Debito pubblico
MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie
MISSIONE	99	Servizi per conto terzi

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2021				ANNO 2022				ANNO 2023			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	499.815,08	30.000,00	0,00	529.815,08	498.739,81	30.000,00	0,00	528.739,81	495.523,15	30.000,00	0,00	525.523,15
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	59.773,11	0,00	0,00	59.773,11	59.773,11	0,00	0,00	59.773,11	59.773,11	0,00	0,00	59.773,11
4	71.026,11	0,00	0,00	71.026,11	71.740,16	0,00	0,00	71.740,16	71.740,16	0,00	0,00	71.740,16

6	28.400,00	0,00	0,00	28.400,00	28.400,00	0,00	0,00	28.400,00	28.400,00	0,00	0,00	28.400,00
8	13.750,00	0,00	0,00	13.750,00	13.750,00	850.000,00	0,00	863.750,00	13.750,00	0,00	0,00	13.750,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	19.549,80	254.000,00	0,00	273.549,80	19.160,85	504.000,00	0,00	523.160,85	19.160,85	4.000,00	0,00	23.160,85
9	508.101,24	670.000,00	0,00	1.078.101,24	507.935,73	520.000,00	0,00	1.027.935,73	507.935,73	0,00	0,00	507.935,73
10	85.220,67	277.000,00	0,00	362.220,67	85.563,77	0,00	0,00	85.563,77	85.563,77	0,00	0,00	85.563,77
11	2.220,00	0,00	0,00	2.220,00	2.220,00	0,00	0,00	2.220,00	2.220,00	0,00	0,00	2.220,00
12	43.851,33	0,00	0,00	43.851,33	43.782,65	0,00	0,00	43.782,65	43.782,65	0,00	0,00	43.782,65
13	4.600,00	0,00	0,00	4.600,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
14	41,32	0,00	0,00	41,32	41,32	0,00	0,00	41,32	41,32	0,00	0,00	41,32
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	150.649,04	0,00	0,00	150.649,04	151.649,04	0,00	0,00	151.649,04	151.649,04	0,00	0,00	151.649,04
50	9.142,39	0,00	60.474,89	69.617,28	8.913,25	0,00	61.645,27	70.558,52	8.913,25	0,00	62.661,83	71.775,18
60	0,00	0,00	660.911,00	660.911,00	0,00	0,00	660.911,00	660.911,00	0,00	0,00	660.911,00	660.911,00
99	0,00	0,00	592.861,10	592.861,10	0,00	0,00	592.861,10	592.861,10	0,00	0,00	592.861,10	592.861,10
TOTALI	1.495.840,07	1.131.000,00	1.314.246,99	3.941.087,06	1.494.869,69	1.904.000,00	1.315.417,37	4.714.087,06	1.493.453,03	34.000,00	1.316.534,03	2.844.087,06

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2021			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	644.337,33	174.984,63	0,00	819.321,96
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	64.988,17	0,00	0,00	64.988,17
4	113.612,46	325.615,20	0,00	439.227,66
5	37.750,53	0,00	0,00	37.750,53
6	16.614,15	31.695,99	0,00	48.500,13
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	22.605,05	337.895,95	0,00	360.501,00
9	640.894,47	1.009.232,06	0,00	1.649.926,53
10	90.269,30	478.028,43	0,00	568.297,73
11	5.720,00	0,00	0,00	5.720,00
12	77.835,13	10.636,04	0,00	88.673,17
13	7.412,79	0,00	0,00	7.412,79
14	87,84	0,00	0,00	87,84
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00
50	9.142,39	0,00	60.474,89	69.617,28
60	0,00	0,00	660.911,00	660.911,00
99	0,00	0,00	634.596,44	634.596,44
TOTALI	1.791.069,61	2.368.680,29	1.355.962,33	5.455.702,23

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

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio 2020 – 2022 cercherà di ottimizzare le risorse a disposizione

1. Premessa

Visto l'art. 58 del D.L. nr. 112 del 25/06/2008 convertito dalla Legge nr. 133 del 06/08/2008 che testualmente recita: **Articolo 58 - Ricognizione e valorizzazione del patrimonio immobiliare di regioni, comuni ed altri enti locali "Disposizioni varie - sviluppo economico semplificazione e competitività - privatizzazioni - regioni, comuni ed enti locali - ricognizione e valorizzazione del patrimonio immobiliare "**
Testo in vigore dal 22 agosto 2008

1. Per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare di Regioni, Province, Comuni e altri Enti locali, ciascun ente con delibera dell'organo di Governo individua redigendo apposito elenco, sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Viene così redatto il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari allegato al bilancio di previsione. (1)
2. L'inserimento degli immobili nel piano ne determina la conseguente classificazione come patrimonio disponibile e ne dispone espressamente la destinazione urbanistica; la deliberazione del consiglio comunale di approvazione del piano delle alienazioni e valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico generale. Tale variante, in quanto relativa a singoli immobili, non necessita di verifiche di conformità agli eventuali atti di pianificazione sovraordinata di competenza delle Province e delle Regioni. La verifica di conformità è comunque richiesta e deve essere effettuata entro un termine perentorio di trenta giorni dalla data di ricevimento della richiesta, nei casi di varianti relative a terreni classificati come agricoli dallo strumento urbanistico generale vigente, ovvero nei casi che comportano variazioni volumetriche superiori al 10 per cento dei volumi previsti dal medesimo strumento urbanistico vigente. (2)
3. Gli elenchi di cui al comma 1, da pubblicare mediante le forme previste per ciascuno di tali enti, hanno effetto dichiarativo della proprietà, in assenza di precedenti trascrizioni, e producono gli effetti previsti dall'articolo 2644 del codice civile, nonché effetti sostitutivi dell'iscrizione del bene in catasto. (3)
4. Gli uffici competenti provvedono, se necessario, alle conseguenti attività di trascrizione, intavolazione e voltura.
5. Contro l'iscrizione del bene negli elenchi di cui al comma 1, è ammesso ricorso amministrativo entro sessanta giorni dalla pubblicazione, fermi gli altri rimedi di legge.
6. La procedura prevista dall'articolo 3 bis del decreto legge 25 settembre 2001 n. 351, convertito con modificazioni dalla legge 23 novembre 2001 n. 410, per la valorizzazione dei beni dello Stato si estende ai beni immobili inclusi negli elenchi di cui al comma 1. In tal caso, la procedura prevista al comma 2 dell'articolo 3 bis del citato decreto legge n. 351 del 2001 si applica solo per i soggetti diversi dai Comuni e l'iniziativa è rimessa all'Ente proprietario dei beni da valorizzare. I bandi previsti dal comma 5 dell'articolo 3 bis del citato decreto legge n. 351 del 2001 sono predisposti dall'Ente proprietario dei beni da valorizzare. (5)
7. I soggetti di cui al comma 1 possono in ogni caso individuare forme di valorizzazione alternative, nel rispetto dei principi di salvaguardia dell'interesse pubblico e mediante l'utilizzo di strumenti competitivi. (6)
8. Gli enti proprietari degli immobili inseriti negli elenchi di cui al comma 1 possono conferire i propri beni immobili anche residenziali a fondi comuni di investimento immobiliare ovvero promuoverne la costituzione secondo le disposizioni degli articoli 4 e seguenti del decreto legge 25 settembre 2001 n. 351, convertito con modificazioni dalla legge 23 novembre 2001, n. 410. (7)
9. Ai conferimenti di cui al presente articolo, nonché alle dismissioni degli immobili inclusi negli elenchi di cui al comma 1, si applicano le disposizioni dei commi 18 e 19 dell'articolo 3 del decreto legge 25 settembre 2001, n. 351, convertito con modificazioni dalla legge 23 novembre 2001 n. 410. (8)

2. Beni da valorizzare: ricognizione dello stato di fatto

Il Comune di Brugnato dispone di:

Telefonia mobile

n.05 telefoni cellulari, di cui 3 destinati ai dipendenti e 2 destinati agli Amministratori; per il successivo triennio, l'indirizzo è nel senso di continuare a dotarsi di telefoni cellulari per garantire l'efficienza del servizio di pronta reperibilità e di protezione civile, utile nei momenti di emergenza come purtroppo verificato durante l'alluvione del 25/10/2011;

Personal computer:

- n. 12 computer fissi dotati di monitor video, tastiera e mouse con sistema operativo windows Office;
- n. 3 computer portatili;
- n. 4 fotocopiatrici.

Automezzi:

- 1) n° 1 autovettura DAIHATSU Terios 16V 4WD CX, targata DF 738 FT, adibita al Servizio di Polizia Municipale, utilizzata anche dagli uffici e degli amministratori comunali;
 - 2) n.1 motoveicolo Vespa Piaggio targato SP041664 per la Polizia Municipale;
 - 3) n.1 FIAT PANDA targata CF377TX, per gli uffici comunali;
 - 4) n. 1 Maindra targata EB977WC a disposizione del gruppo di protezione civile;
 - 5) n. 1 scuolabus targato EM716XL
 - 6) n. 1 autocarro piaggio porter targato EL837CY
- per razionalizzare la dotazione degli automezzi è prevista la cessione del motoveicolo Vespa Piaggio targato SP041664.

Beni immobili

- a) *Fabbricati adibiti a civile* abitazione siti in Via Bertucci, identificati a N.C.U. Foglio 4 mappali 217 sub. 1/2/3/4/5;
- a) Fabbricato sito in Via Caduti di Nassyria, identificato al N.C.U. Foglio 6 mappali 964/962/970 e Foglio 2 mappali 100/134/101/102, adibito a Scuola;
- b) Fabbricato sito in Via Olivo, identificato al N.C.U. Foglio 5 mapp.110 adibito a Museo Mineralogico e sede associazioni varie;
- c) Fabbricato sito in Via Circonvallazione Nord, identificato al N.C.U. Foglio 5 mapp.300 adibito a Centro Convegni/Centro Multimediale e Biblioteca Comunale;
- d) Caserma Vigili del Fuoco, identificata al N.C.U. Foglio 6 parte mappali 1048 e 1022;
- e) Palestra Comunale, identificata al N.C.U. Foglio 6 parte mappali 1048 e 1022;
- f) Magazzino comunale e ricovero mezzi, identificato al N.C.U. Foglio 6 parte mappali 1048 e 1022;
- g) Spogliatoio campi tennis, identificato al N.C.U. Foglio 6 mappale 120 dati in convenzione al gruppo sportivo locale;
- h) Immobile detto "Vecchio Mulino" sito in Via Riva d'Armi, identificato al N.C.U. Foglio 5 mappale 28;
- i) Centro Canoistico-Area periferuale "Canà de Raze", identificato al N.C.U. Foglio 4 mappali 400-406-407-602-604-605 per il quale è stato stipulato contratto di affitto.

CONCLUSIONI

Visti i beni sopra indicati di proprietà comunale non sono prevedibili specifiche misure di razionalizzazione, oltre la cessione del mezzo sopra descritto, in quanto l'utilizzo dei beni sopra descritti risulta già particolarmente mirato al contenimento della spesa in ottica del mantenimento degli equilibri di bilancio.

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio cercherà di ottimizzare le risorse a disposizione

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

Soggetti appartenenti al Gruppo amministrazione del comune di Brugnato

- BRUGNATO SVILUPPO SRL60% (sentenza fallimento);
- ATC SPA Mobilità e parcheggi 0,05215% (parametri di irrilevanza inferiori all' 1% del capitale della partecipata);
- ATC esercizio Spa 0,11090% (parametri di irrilevanza inferiore all'1% del capitale della partecipata);
- IREN Spa 0,0000 (parametri di irrilevanza inferiori al 1%).

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

Non sono previste manovre di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, predisposto secondo le disposizioni normative vigenti, alla luce di quanto sopra indicato.

H – Altri eventuali strumenti di programmazione

Ad oggi non sono previsti altri strumenti di programmazione.



Il Responsabile del Servizio Finanziario
Giuliana Vincenzi

Il Rappresentante Legale
Corrado Fabiani