



**CONSORZIO DEI COMUNI DEL B.I.M. DELL'ADDA**

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

**PERIODO: 2019 - 2020 - 2021**



## **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.

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica. Con riferimento all'esercizio 2019, il termine di presentazione del DUP non è vincolante.



# SEZIONE STRATEGICA

## 1. LA SEZIONE STRATEGICA

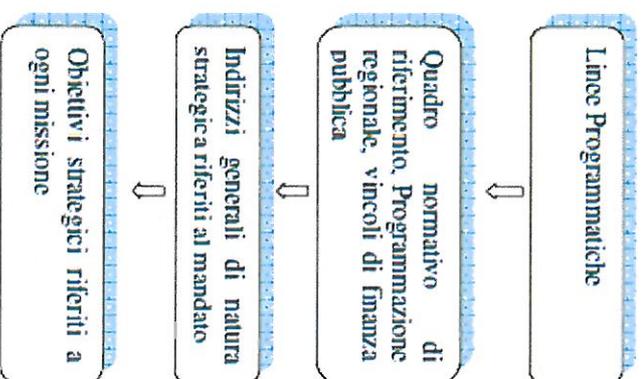
La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano 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 medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

Il Consorzio BIM., in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione assembleare del 14 marzo 2015 il Programma di mandato per il periodo 2015 – 2020, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.



**I contenuti programmatici della Sezione Strategica**





## 6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

## Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Contributi e trasferimenti correnti	0,00	0,00	30.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	33,333
Extratributarie	19.439.762,85	25.361.915,97	20.433.656,55	21.314.958,66	20.341.000,00	20.341.000,00	4,312
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>19.439.762,85</b>	<b>25.361.915,97</b>	<b>20.463.656,55</b>	<b>21.354.958,66</b>	<b>20.381.000,00</b>	<b>20.381.000,00</b>	<b>4,355</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	264.941,70	37.222,44	6.500,00	6.500,00	- 85,950
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>19.439.762,85</b>	<b>25.361.915,97</b>	<b>20.728.598,25</b>	<b>21.392.181,10</b>	<b>20.387.500,00</b>	<b>20.387.500,00</b>	<b>3,201</b>
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
- 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	45.000.000,00	43.000.000,00	0,00	0,00	- 4,444
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.000.000,00</b>	<b>43.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 4,444</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>19.439.762,85</b>	<b>25.361.915,97</b>	<b>65.728.598,25</b>	<b>64.392.181,10</b>	<b>20.387.500,00</b>	<b>20.387.500,00</b>	<b>- 2,033</b>



**Quadro riassuntivo di cassa**

ENTRATE	2016	2017	2018	2019	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	(riscossioni) 1	(riscossioni) 2	(previsioni cassa) 3	(previsioni cassa) 4	
Tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Contributi e trasferimenti correnti	0,00	0,00	30.000,00	40.000,00	33,333
Extratributarie	19.439.762,85	25.342.019,89	20.453.552,63	21.357.221,98	4,418
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>19.439.762,85</b>	<b>25.342.019,89</b>	<b>20.483.552,63</b>	<b>21.397.221,98</b>	<b>4,460</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>19.439.762,85</b>	<b>25.342.019,89</b>	<b>20.483.552,63</b>	<b>21.397.221,98</b>	<b>4,460</b>
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
- 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	45.000.000,00	43.000.000,00	- 4,444
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
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.000.000,00</b>	<b>43.000.000,00</b>	<b>- 4,444</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>19.439.762,85</b>	<b>25.342.019,89</b>	<b>65.483.552,63</b>	<b>64.397.221,98</b>	<b>- 1,558</b>



## 6.4 ANALISI DELLE RISORSE

### 6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1 0,00	2 0,00	3 0,00	4 0,00	5 0,00	6 0,00	7 0,000
ENTRATE CASSA	TREND STORICO						
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)	2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1 0,00	2 0,00	3 0,00	4 0,00	5 0,000		
<b>IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA</b>							
ALIQUOTE IMU			GETTITO				
	2018	2019	2018	2019			
Prima casa	0,0000	0,0000	0,00	0,00			
Altri fabbricati residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00			
Altri fabbricati non residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00			
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00			
Aree fabbricabili	0,0000	0,0000	0,00	0,00			
<b>TOTALE</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			



**Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli:**

**Per l'IMU indicare la percentuale d'incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi sulle abitazioni .....%:**

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

**Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi:**

**Altre considerazioni e vincoli:**



### 6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
ENTRATE COMPETENZA	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	0,00	30.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	33,333
	TREND STORICO						
ENTRATE CASSA	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)	2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3		
	1	2	3	4	5		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	0,00	30.000,00	40.000,00	33,333		



**Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:**

**Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore:**

**Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, Leggi speciali ecc.):**

**Altre considerazioni e vincoli:**



### 6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1 19.439.762,85	2 25.361.915,97	3 20.433.656,55	4 21.314.958,66	5 20.341.000,00	6 20.341.000,00	7 4,312
ENTRATE CASSA	TREND STORICO						
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)	2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1 19.439.762,85	2 25.342.019,89	3 20.453.552,63	4 21.357.221,98	5		4,418



Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio:

Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile:

Altre considerazioni e vincoli:

Sono stati previsti € 40.000,00 per il 2019, 2020 e 2021 quale quota di restituzione rate trimestrali dovute in attuazione del protocollo di intesa per la realizzazione e la gestione dell'impianto idroelettrico su acquedotto del Comune di Castione Andevenno.

Sono stati inseriti proventi derivanti da contratti di locazione per euro 65.140,01 di cui euro 40.000 per la Biblioteca Luigi Credero, ubicata in Palazzo Sertoli, gestita dalla Banca Popolare di Sondrio; iniziativa condivisa dal Comune di Sondrio e dalla Comunità Montana Valtellina di Sondrio che concorrono al pagamento della rata di affitto dell'immobile. La rimanenza pari ad euro 25.140,01 deriva dagli affitti dell'esercizio commerciale, salla SEV, Alpini e PGS Auxilium. Tale stanziamento viene lievemente aumentato per il 2020 e 2021 per l'adeguamento Istat.

Sono inoltre previste entrate per euro 20.000,00 relative al recupero spese di gestione degli immobili a carico del Comune di Sondrio (destinatario del secondo piano di Palazzo Guicciardi) e degli altri affittuari, nonché all'utilizzo delle Sale per manifestazioni, matrimoni ed eventi. Analogo stanziamento viene previsto per gli anni 2020 e 2021.

Sono stati previsti interessi attivi su giacenze di cassa pari ad euro 50.000,00 mantenuto per gli anni successivi.

Sono previsti euro 20.000.000,00 quali proventi per sovracani idroelettrici calcolati sulla base di euro 30,67 e mantenuti per i due anni successivi. Previsti euro 1.174.818,65 quale quota arretrati.

Previsti inoltre euro 5.000,00 per incassi vari ed imprevedibili.



#### 6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	1	2	3	4	5	6	7
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	45.000.000,00	43.000.000,00	0,00	0,00	- 4,444
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.000.000,00</b>	<b>43.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>- 4,444</b>
ENTRATE CASSA	TREND STORICO						
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)	2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3		
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	1	2	3	4	5		
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		
Alienazione beni e trasferimenti capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	45.000.000,00	43.000.000,00	- 4,444		
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.000.000,00</b>	<b>43.000.000,00</b>	<b>- 4,444</b>		



## Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio:

### Altre considerazioni e illustrazioni:

Con deliberazione del Comitato Esecutivo n. 38 del 22 maggio 2013 si è approvato lo schema di convenzione tra il Ministero delle Infrastrutture e dei trasporti, la Regione Lombardia, la Provincia di Sondrio, la CCIAA di Sondrio, il Consorzio BIM dell'Adda e ANAS spa, per la realizzazione dell'intervento Lotto 1° variante di Morbegno dallo svincolo di Fuentes allo svincolo del Tartano - secondo stralcio - dallo svincolo di Cosio allo svincolo del Tartano, allegato in copia al presente atto e autorizzato il presidente a sottoscrivere la suddetta convenzione che costituisce intesa di cui all'articolo 6, comma 3 sexies della legge regionale n. 10 del 29 giugno 2009, come introdotto dalla legge regionale 28 dicembre 2011, n. 22.



#### 6.4.5 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
Totale	0,00			0,00



#### 6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2019	2020	2021
(+) Spese interessi passivi		0,00	0,00	0,00
(+) Quote interessi relative a delegazioni		0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi		0,00	0,00	0,00
<b>(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Entrate correnti	Accertamenti 2017	25.361.915,97	Previsioni 2018	Previsioni 2019
			20.463.656,55	21.354.958,66

	% anno 2019	% anno 2020	% anno 2021
<b>% incidenza interessi passivi su entrate correnti</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>



#### 6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
<b>ENTRATE COMPETENZA</b>							
Riscossione di crediti	1 0,00	2 0,00	3 0,00	4 0,00	5 0,00	6 0,00	7 0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>
	<b>TREND STORICO</b>						
<b>ENTRATE CASSA</b>	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)	2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3		
Riscossione di crediti	1 0,00	2 0,00	3 0,00	4 0,00	5	0,000	
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>		



**Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria:**

**Altre considerazioni e vincoli:**



## 6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		13.215.791,33		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	37.222,44	6.500,00	6.500,00
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>	(+)	21.354.958,66 0,00	20.381.000,00 0,00	20.381.000,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)			
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)	23.436.416,08 6.500,00	20.268.500,00 6.500,00	20.268.500,00 6.500,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)			
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>	(-)	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
G) <b>Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>-2.044.234,98</b>	<b>119.000,00</b>	<b>119.000,00</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 (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	2.180.000,00 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>	(+)	0,00 0,00 0,00	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	(-)	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 (***)</b>		<b>O=G+H+I-L+M</b>	<b>115.765,02</b>	<b>119.000,00</b>



EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)		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	(+)		43.000.000,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)				
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)				
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)				
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)				
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	(-)		115.765,02 0,00	119.000,00 0,00	119.000,00 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	(+)				
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>					
<b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>			<b>42.884.234,98</b>	<b>-119.000,00</b>	<b>-119.000,00</b>



EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
S1)	Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		
S2)	Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		
T)	Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		
X1)	Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00
X2)	Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		
Y)	Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	43.000.000,00	0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>				
<b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>			0,00	0,00

**Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):**

Equilibrio di parte corrente (O)		115.765,02	119.000,00	119.000,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	2.160.000,00		
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b>		<b>-2.044.234,98</b>	<b>119.000,00</b>	<b>119.000,00</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.

(\*) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.

(\*\*) E' consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. E' consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concorrente 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 è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.







## **7. COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI DEL PATTO DI STABILITÀ INTERNO E CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.**

Il Consorzio dei Comuni del BIM dell'Adda non è soggetto ai vincoli di finanza pubblica.



## 8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto ddi Assemblea Generale del 14 marzo 2015 sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2015/2020. Tali linee sono state, nel corso del mandato amministrativo, monitorate e ritirate al fine di garantirne la realizzazione.

Le Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

- 1 *Servizi istituzionali, generali e di gestione*
- 2 *Istruzione e diritto allo studio*
- 3 *Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali*
- 4 *Politiche giovanili, sport e tempo libero*
- 5 *Trasporti e diritto alla mobilità*
- 6 *Diritti sociali, politiche sociali e famiglia*
- 7 *Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali*
- 8 *Fondi e accantonamenti*
- 9 *Servizi per conto terzi*

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, nel caso di specie del Consorzio BIM è necessario sottolineare che, il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato amministrativo di questa amministrazione. Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi.

Sono previste le spese per la gestione corrente dell'ente:

- quota di sovracanon di euro 9.300.000,00 per la realizzazione delle indicazioni programmatiche fornite dalle Comunità Montane di Bormio, Tirano, Sondrio, Morbengo e Chiavenna , secondo quanto stabilito dalla legge nazionale 27 dicembre 1980, n. 925 e dalla legge regionale 19 agosto 1976, n. 27.



**9.300.000,00**

Bormio	12%	1.116.000,00
Tirano	29%	2.697.000,00
Sondrio	23,80%	2.213.400,00
Morbegno	13,70%	1.274.100,00
Chiavenna	21,50%	1.999.500,00
		<b>9.300.000,00</b>

- la quota di sovraccanoni dovuta al Comune di Sorico, ammontante ad euro 95.579,81 è stata determinata nello 0,45% del provento annuale con deliberazione assembleare n. 2 del 30 settembre 1956 (GPA 29.10.1956 n. 23754/4); al riguardo giova ricordare che il Comune di Sorico, con decreto ministeriale del 14 dicembre 1954, emesso ai sensi della legge 27 dicembre 1953, n. 959 è stato compreso nel bacino imbrifero montano dell'Adda: ciò nonostante esso non fa parte del Consorzio dei Comuni della Provincia di Sondrio, a causa dell'appartenenza alla Provincia di Como: lievemente diminuita per gli anni 2020 e 2021 in quanto mancheranno arretrati ;
- quota di sovraccanoni di euro 260.695,00 dovuta al Consorzio BIM di Como e di Bergamo in base all'accordo transattivo approvato dall'Assemblea Generale con deliberazione n. 4 del 28 gennaio 1995 (Co.Re.Co. 21 febbraio 10995 n. 6516);
- euro 2.561.000,00 per gli interventi speciali di valenza provinciale; si sottolinea la compartecipazione attraverso l'accollo di parte del mutuo per la realizzazione delle tangenziali di Morbegno e Tirano, come da Protocollo di intesa con Anas; confermati per gli anni 2020 e 2021 quale rata mutuo;
- euro 1.265.698,00 per l'anno 2019, l'importo volto all'Ufficio di Piano dei Comuni di euro 7 per ogni abitante del Comune, somma confermata per gli anni 2020 e 2021.
- fondo di euro 720.000,00 per contributi di parte corrente per le finalità di cui all'articolo 2 dello statuto dell'ente suddivisi in quote per il settore economico-turistico-sportivo, culturale e socio assistenziale;
- fondo di euro 660.000,00 per contributo grandi eventi che vine diminuito ad € 500.000 per gli anni 2020 e 2021;
- fondo di euro 6.128.000,00 per contributi ai Comuni per investimenti (presentazione di Sal che superi l'importo del contributo al Comune, progetti di sviluppo, attività sociali ed assistenziali, interventi straordinari di prima emergenza conseguenti ad eventi di carattere eccezionale,



nonchè il trasporto alunni. Il riparto viene effettuato in base al calcolo che si allega alla presente. Per gli anni 2020 e 2021 la quota sarà di euro 3.742.000;

- euro 40.000,00 per le borse di studio che si manengono anche per gli anni successivi;
- euro 1.430.000,00 per interventi per i comuni, appalti, centraline, diminuiti per il 2021 e 2021 ad € 942.250,00.
- Viene inoltre stanziato un fondo di riserva di euro 40.000,00.

<b>Codice</b>	<b>Descrizione</b>
10	Servizi istituzionali, generali e di gestione
11	Istruzione e diritto allo studio
12	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
13	Politiche giovanili, sport e tempo libero
14	Trasporti e diritto alla mobilità
15	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
16	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
17	Fondi e accantonamenti
18	Servizi per conto terzi



**STATO DI ATTUAZIONE  
DELLE LINEE  
PROGRAMMATICHE  
DI MANDATO  
2019 - 2021**



**Linea programmatica: 10 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

<b>Ambito strategico</b>		<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
Servizi istituzionali, generali e di gestione		Organi istituzionali	
		Segreteria generale	
		Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	
		Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	
		Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	
		Altri servizi generali	

**Linea programmatica: 11 Istruzione e diritto allo studio**

<b>Ambito strategico</b>		<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
Istruzione e diritto allo studio		Istruzione prescolastica	
		Altri ordini di istruzione	
		Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	
		Istruzione tecnica superiore	
		Diritto allo studio	

**Linea programmatica: 12 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

<b>Ambito strategico</b>		<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		Valorizzazione dei beni di interesse storico	
		Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	
		Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)	

**Linea programmatica: 13 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

<b>Ambito strategico</b>		<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
Politiche giovanili, sport e tempo libero		Sport e tempo libero	
		Giovanili	



	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	
--	---	--

**Linea programmatica: 14 Trasporti e diritto alla mobilità**

<b>Ambito strategico</b>		<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
Trasporti e diritto alla mobilità		Trasporto ferroviario	
		Trasporto pubblico locale	
		Trasporto per vie d'acqua	
		Viabilità e infrastrutture stradali	

**Linea programmatica: 15 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

<b>Ambito strategico</b>		<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	
		Interventi per la disabilità	
		Interventi per gli anziani	
		Interventi per le famiglie	
		Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	

**Linea programmatica: 16 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali**

<b>Ambito strategico</b>		<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	
		Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali (solo per le Regioni)	

**Linea programmatica: 17 Fondi e accantonamenti**

<b>Ambito strategico</b>		<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
Fondi e accantonamenti		Fondo di riserva	
		Fondo crediti di dubbia esigibilità	
		Altri fondi	



**Linea programmatica: 18 Servizi per conto terzi**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	
	Anticipazioni per il finanziamento dei SSN	



## **9. RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO, DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D. LGS. 118/2011.**

Di seguito riportiamo il contenuto del programma di mandato, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato aggiornate, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche sono raggruppate per missione e, per ciascuna missione di bilancio viene presentata una parte descrittiva, che esplica i contenuti della programmazione strategica dell'ente ed una parte contabile attraverso la quale si individuano le risorse e gli impieghi necessari alla realizzazione delle attività programmate.



**QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE**

**Gestione di competenza**

Codice missione	ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
	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	22.636.416,08	115.765,02	0,00	22.752.181,10	19.578.500,00	119.000,00	0,00	19.697.500,00	19.578.500,00	119.000,00	0,00	19.697.500,00
4	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
5	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00
6	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00
10	0,00	43.000.000,00	0,00	43.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00
18	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00
20	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
99	0,00	0,00	100.287.000,00	100.287.000,00	0,00	0,00	284.000,00	284.000,00	0,00	0,00	284.000,00	284.000,00
<b>TOTALI:</b>	<b>23.436.416,08</b>	<b>43.115.765,02</b>	<b>100.287.000,00</b>	<b>166.839.181,10</b>	<b>20.268.500,00</b>	<b>119.000,00</b>	<b>284.000,00</b>	<b>20.671.500,00</b>	<b>20.268.500,00</b>	<b>119.000,00</b>	<b>284.000,00</b>	<b>20.671.500,00</b>



**QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE**

**Gestione di cassa**

Codice missione	ANNO 2019			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	33.339.812,74	124.813,27	0,00	33.464.626,01
4	65.100,00	0,00	0,00	65.100,00
5	274.025,00	0,00	0,00	274.025,00
6	463.309,36	0,00	0,00	463.309,36
10	0,00	43.000.000,00	0,00	43.000.000,00
12	220.757,27	0,00	0,00	220.757,27
18	237.500,00	0,00	0,00	237.500,00
20	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
99	0,00	0,00	95.481.181,05	95.481.181,05
<b>TOTALI:</b>	<b>34.640.504,37</b>	<b>43.124.813,27</b>	<b>95.481.181,05</b>	<b>173.246.498,69</b>



**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

<b>Linea</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Ambito strategico</b>	<b>Soggetti interessati</b>	<b>Data inizio</b>	<b>Data fine</b>	<b>Contributo G.A.P.</b>	<b>Sezione operativa</b>
10	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione		01-01-2018		No	No







**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**

<b>Linea</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Ambito strategico</b>	<b>Soggetti interessati</b>	<b>Data inizio</b>	<b>Data fine</b>	<b>Contributo G.A.P.</b>	<b>Sezione operativa</b>
11	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio		01-01-2018		No	No







**Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

<b>Linea</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Ambito strategico</b>	<b>Soggetti interessati</b>	<b>Data inizio</b>	<b>Data fine</b>	<b>Contributo G.A.P.</b>	<b>Sezione operativa</b>
12	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		01-01-2018		No	No







**Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

<b>Linea</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Ambito strategico</b>	<b>Soggetti interessati</b>	<b>Data inizio</b>	<b>Data fine</b>	<b>Contributo G.A.P.</b>	<b>Sezione operativa</b>
13	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero		01-01-2018		No	No







**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**

<b>Linea</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Ambito strategico</b>	<b>Soggetti interessati</b>	<b>Data inizio</b>	<b>Data fine</b>	<b>Contributo G.A.P.</b>	<b>Sezione operativa</b>
14	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità		01-01-2018		No	No







**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

<b>Linea</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Ambito strategico</b>	<b>Soggetti interessati</b>	<b>Data inizio</b>	<b>Data fine</b>	<b>Contributo G.A.P.</b>	<b>Sezione operativa</b>
15	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		01-01-2018		No	No







**Missione: 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali**

<b>Linea</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Ambito strategico</b>	<b>Soggetti interessati</b>	<b>Data inizio</b>	<b>Data fine</b>	<b>Contributo G.A.P.</b>	<b>Sezione operativa</b>
16	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		01-01-2018		No	No







**Missione: 20 Fondi e accantonamenti**

<b>Linea</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Ambito strategico</b>	<b>Soggetti interessati</b>	<b>Data inizio</b>	<b>Data fine</b>	<b>Contributo G.A.P.</b>	<b>Sezione operativa</b>
17	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti		01-01-2018		No	No







**Missione: 99 Servizi per conto terzi**

<b>Linea</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Ambito strategico</b>	<b>Soggetti interessati</b>	<b>Data inizio</b>	<b>Data fine</b>	<b>Contributo G.A.P.</b>	<b>Sezione operativa</b>
18	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi		01-01-2018		No	No







# SEZIONE OPERATIVA

## 10. LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica; e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio, in particolare:

- la colonna "AMBITO STRATEGICO" indica il progetto strategico (durata triennale/quinquennale);
- la colonna "AMBITO OPERATIVO" indica l'intervento (azione annuale/triennale).

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.



**SEZIONE**

**OPERATIVA**

**Parte nr. 1**



Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione  
 Programma: 1 Organi istituzionali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti				
TITOLO 3 - Entrate extratributarie				
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale				
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	34.500,00	45.451,74	34.500,00	34.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>34.500,00</b>	<b>45.451,74</b>	<b>34.500,00</b>	<b>34.500,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni				
		2018 definitive	2019	2020	2021	
1	Spese correnti	10.951,74	33.500,00	34.500,00	34.500,00	34.500,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	54.322,94	45.451,74	
			Previsione di competenza	33.500,00	34.500,00	34.500,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	54.322,94	45.451,74	
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	10.951,74				



Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione  
 Programma: 2 Segreteria generale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
TITOLO 3 - Entrate extratributarie				
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale				
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	169.220,83	163.390,44	165.357,00	165.357,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>209.220,83</b>	<b>203.390,44</b>	<b>205.357,00</b>	<b>205.357,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

1	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018					Previsioni 2019			Previsioni 2020		Previsioni 2021
			Previsione di competenza	di cui già impegnate	di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa	Previsione di competenza	di cui già impegnate	di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa			
		669,61	198.257,00			193.574,08	209.220,83	6.500,00	6.500,00	6.500,00	205.357,00	6.500,00	205.357,00
							203.390,44						
		669,61	198.257,00			193.574,08	209.220,83	6.500,00	6.500,00	6.500,00	205.357,00	6.500,00	205.357,00
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	669,61	193.574,08			193.574,08	203.390,44						
							203.390,44						



Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione  
 Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti				
TITOLO 3 - Entrate extratributarie	20.090.140,01	20.132.403,33	20.091.000,00	20.091.000,00
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale				
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>20.090.140,01</b>	<b>20.132.403,33</b>	<b>20.091.000,00</b>	<b>20.091.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.287.597,82	12.842.525,73	-733.357,00	-733.357,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>22.377.737,83</b>	<b>32.974.929,06</b>	<b>19.357.643,00</b>	<b>19.357.643,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	
1	Spese correnti	10.588.142,98	20.249.594,05	22.301.972,81	19.278.643,00	19.278.643,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	32.101.292,75	32.890.115,79	
2	Spese in conto capitale	6.765,02	160.000,00	75.765,02	79.000,00	79.000,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	160.000,00	82.530,04	
3	Spese per incremento attività finanziarie	2.283,23				
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	26.361,53	2.283,23	
			Previsione di competenza	20.409.594,05	22.377.737,83	19.357.643,00
			di cui già impegnate			
				229.021,66	108.750,40	
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>10.597.191,23</b>				







Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione  
 Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti				
TITOLO 3 - Entrate extratributarie	1.174.818,65	1.174.818,65	200.000,00	200.000,00
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale				
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>1.174.818,65</b>	<b>1.174.818,65</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -	-1.134.818,65	-1.134.818,65	-160.000,00	-160.000,00
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018					Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
		Previsione di competenza	Previsione di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa			
2	Spese in conto capitale					40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>					40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00















Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio  
 Programma: 2 Altri ordini di istruzione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Altri ordini di istruzione	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti				
TITOLO 3 - Entrate extratributarie				
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale				
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni di competenza				
		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di cassa				



Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio  
 Programma: 3 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti				
TITOLO 3 - Entrate extratributarie				
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale				
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

TITOLO	Residui presunti al 31/12/2018	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>						



Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio  
 Programma: 5 Istruzione tecnica superiore

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione tecnica superiore	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti				
TITOLO 3 - Entrate extratributarie				
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale				
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

TITOLO	Residui presunti al 31/12/2018	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di cassa				



Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio  
 Programma: 7 Diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Diritto allo studio	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
	Competenza	Cassa		
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti				
TITOLO 3 - Entrate extratributarie				
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale				
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		40.000,00	40.000,00	40.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive				
		2018	2019	2020	2021	
1 Spese correnti	25.100,00	65.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	65.100,00	65.100,00		
		Previsione di competenza	65.000,00	40.000,00	40.000,00	
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	65.100,00	65.100,00		
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>25.100,00</b>					







Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali  
 Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata		ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria					
Titolo 2 - Trasferimenti correnti					
Titolo 3 - Entrate extratributarie					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale					
Titolo 6 - Accensione di prestiti					
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>					
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		150.000,00	274.025,00	120.000,00	120.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		<b>150.000,00</b>	<b>274.025,00</b>	<b>120.000,00</b>	<b>120.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

1	Spese correnti	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni					
				di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	di cassa	definitive 2018	2019	2020	2021
			124.025,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	311.025,00	195.000,00	150.000,00	120.000,00	120.000,00
				Previsione di cassa	311.025,00		274.025,00		
				Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	195.000,00		150.000,00	120.000,00	120.000,00
				Previsione di cassa	311.025,00		274.025,00		
		<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	124.025,00						



Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali  
 Programma: 3 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti				
TITOLO 3 - Entrate extratributarie	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale				
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

TITOLO	Residui presunti al 31/12/2018	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>							



Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero  
 Programma: 1 Sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti				
TITOLO 3 - Entrate extratributarie				
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale				
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		250.000,00	463.309,36	160.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>			250.000,00	463.309,36

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

1	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018					Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
			Previsione di competenza	di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa	di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa			
		213.309,36	419.900,00		542.400,00	463.309,36				
					419.900,00	250.000,00		160.000,00	160.000,00	
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	213.309,36			542.400,00	463.309,36		160.000,00	160.000,00	







Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero  
 Programma: 3 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti				
TITOLO 3 - Entrate extratributarie				
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale				
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui Fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	Previsioni	Previsioni	Previsioni	Previsioni
			definitive 2018	2019	2020	2021
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>						



Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità  
 Programma: 1 Trasporto ferroviario

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto ferroviario	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti				
TITOLO 3 - Entrate extratributarie				
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale				
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive				
		2018	2019	2020	2021	2021
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				







Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità  
 Programma: 3 Trasporto per vie d'acqua

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto per vie d'acqua	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti				
TITOLO 3 - Entrate extratributarie				
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale				
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni				
		di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	definitive 2018	2019	2020	2021
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di cassa				



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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata		ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria					
Titolo 2 - Trasferimenti correnti					
Titolo 3 - Entrate extratributarie					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale					
Titolo 6 - Accensione di prestiti		43.000.000,00	43.000.000,00		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>43.000.000,00</b>	<b>43.000.000,00</b>		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)					
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		<b>43.000.000,00</b>	<b>43.000.000,00</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

3	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018					Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
			Previsione di competenza	di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa			
			45.000.000,00		45.000.000,00		43.000.000,00			
					45.000.000,00		43.000.000,00			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>				45.000.000,00		43.000.000,00			



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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti				
TITOLO 3 - Entrate extratributarie				
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale				
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

TITOLO	Residui presunti al 31/12/2018	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>							



Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia  
 Programma: 2 Interventi per la disabilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti				
TITOLO 3 - Entrate extratributarie				
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale				
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	150.000,00	220.757,27	150.000,00	150.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>150.000,00</b>	<b>220.757,27</b>	<b>150.000,00</b>	<b>150.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018					Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
		Previsione di competenza	Previsione di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa			
1	Spese correnti	70.757,27	132.100,00	197.757,27	132.100,00	220.757,27	150.000,00	150.000,00	150.000,00
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	70.757,27	132.100,00	197.757,27	132.100,00	220.757,27	150.000,00	150.000,00	150.000,00















Missione: 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali  
 Programma: 1 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
	Competenza	Cassa		
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti				
TITOLO 3 - Entrate extratributarie				
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale				
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		237.500,00	180.000,00	180.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		237.500,00	180.000,00	180.000,00

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018		Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
		Previsione di competenza	Previsione di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
1	Spese correnti	67.500,00	95.000,00	170.000,00	180.000,00	180.000,00
			Previsione di cassa	237.500,00		
			Previsione di competenza	170.000,00	180.000,00	180.000,00
			di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	237.500,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	67.500,00	156.500,00	237.500,00	180.000,00	180.000,00



Missione: 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali  
 Programma: 2 Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata		ANNO 2019	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
		Competenza	Cassa		
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria					
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti					
TITOLO 3 - Entrate extratributarie					
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale					
TITOLO 6 - Accensione di prestiti					
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>					
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)					
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>					

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018			Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
		Previsione di competenza	di cui già impegnate	di cui fondo pluriennale vincolato			
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>							
		Previsione di competenza					
		di cui già impegnate					
		di cui fondo pluriennale vincolato					
		Previsione di cassa					



Missione: 20 Fondi e accantonamenti  
 Programma: 1 Fondo di riserva

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
17	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti				
TITOLO 3 - Entrate extratributarie				
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale				
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

1	TITOLO	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
			Previsione di cassa	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
			Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>			<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>







Missione: 20 Fondi e accantonamenti  
 Programma: 3 Altri fondi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
17	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Altri fondi	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti				
TITOLO 3 - Entrate extratributarie				
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale				
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

Spesa previste per la realizzazione del programma

TITOLO	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>						











**SEZIONE**

**OPERATIVA**

**Parte nr. 2**



## 11. GLI INVESTIMENTI

### ALLEGATO I – SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021 DELL'AMMINISTRAZIONE CONSORZIO DEI COMUNI DEL B.I.M. DELL'ADDA

#### 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 COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELIBERARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO	Intervento aggiunto o varato a seguito di modifica programma (*)
						Tabella E.1				Tabella E.2		

**Note**

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

Tabella E.1

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 E.2

1. progetto di fattibilità tecnica – economica; "documento di fattibilità delle alternative progettuali".

2. progetto di fattibilità tecnica – economica; "documento finale"

3. progetto definitivo

4. progetto esecutivo



## 12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante.

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come deliberata con atto del Comitato Esecutivo n. 5 del 23 febbraio 2017.

Con deliberazione n. 27 del 29 maggio 2017 è stata indetta una selezione pubblica per formazione graduatoria di merito alla quale attingere per coprire tempo parziale e determinato il posto di categoria "C".

<b>ANNO 2018</b>	
Assunzioni di personale a tempo indeterminato: <b>NESSUNA</b>	
<b>Assunzioni di personale a tempo DETERMINATO dal 15 febbraio 2018</b>	
Profilo	Geometra/tecnico Categoria: C
Rapporto di lavoro	Tempo parziale 50%
Necessità	Assicurare il regolare funzionamento del Servizio derivazioni idroelettriche e centrale di committenza
Modalità di assunzione	=====
Servizio di assegnazione	Ufficio tecnico e committenza
<b>ANNO 2019</b>	
NESSUNA ASSUNZIONE PREVISTA	
<b>ANNO 2020</b>	
NESSUNA ASSUNZIONE PREVISTA	

Con delibera n. 53 dell'11 novembre 2018 è stato prorogato il rapporto di lavoro sino al 14 gennaio 2020 incrementando l'orario lavorativo al 90% .  
La spesa per redditi di lavoro dipendente prevista per gli esercizi 2019-2021, tiene conto:

- dei vincoli disposti dall'art. 3, comma 5 e 5 quater del D.L. 90/2014 sulle assunzioni di personale a tempo indeterminato;
- dei vincoli disposti dall'art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010 sulla spesa per personale a tempo determinato, con convenzioni o con contratti di collaborazione coordinata e continuativa; che obbligano a non superare la spesa dell'anno 2008 di euro 142.873,64;

Previsioni	2018	2019	2020	2021
------------	------	------	------	------



Spese per il personale dipendente	180.257,00	182.220,83	186.357,00	186.857,00
I.R.A.P.	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE</b>	<b>180.257,00</b>	<b>182.220,83</b>	<b>186.357,00</b>	<b>186.857,00</b>

Descrizione deduzione	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
<b>TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>TOTALE NETTO SPESE PERSONALE</b>	<b>180.257,00</b>	<b>182.220,83</b>	<b>186.357,00</b>	<b>186.857,00</b>
-------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

### Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione. Ci si avvale di collaboratori esterni fino alla formazione completa delle competenze interne adeguate.

### SPESE PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE

Capitolo 101103 10 Codice bilancio 01.02-1.02.02.12.003 descrizione collaborazioni continuate e continuavite Previsione spesa € 20.000,00

### SPESE PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE

Capitolo	Codice di bilancio	Descrizione	Previsione spesa
0 0			



....., il / la / .....

Timbro  
dell'Ente

Il Responsabile  
del Servizio Finanziario

.....

Il Rappresentante Legale

.....

