



AZIENDA AUTONOMA DI STATO PER I LAVORI PUBBLICI

Via 28 Luglio, 50 - 47893 BORGIO MAGGIORE - REP. SAN MARINO
Tel. 0549 883111 - Fax 0549 883600 - e-mail: segreteria@aasp.sm
Cod. Op. Econ. SM 02461



Relazione Assestamento di Bilancio 2019

Sigg. Consiglieri

ai sensi dell'art. 25 della Legge 18 febbraio 1998 n. 30 "Norme generali sull'ordinamento contabile dello Stato" e dell'art. 7 del Decreto 24 aprile 2003 n. 53 "Regolamento di Contabilità" si presenta in allegato alla presente relazione, il bilancio di assestamento per l'esercizio finanziario 2019.

Anzitutto tengo a ringraziare i Sigg. Consiglieri per la disponibilità offerta ad esaminare l'assestamento di bilancio dettato da esigenze dell'AASLP, ma soprattutto relative alla programmazione delle opere pubbliche.

Ora con questo assestamento di bilancio che registra una variazione complessiva delle entrate pari a **€ 110.000,00**, ed una identica variazione complessiva delle Uscite, potrebbe essere considerata di lieve entità, mentre esaminando ogni singolo capitolo si anticipa che gli scostamenti sono di entità molto maggiore. Come di consueto sono assestati tutti capitoli di spesa soggetti di trasferimenti autorizzati dal CdA nel corso dell'esercizio finanziario e a questi si aggiungono altre variazioni principalmente dovute a:

- importanti economie già riscontrabili relative al servizio di sgombero neve per l'esercizio finanziario 2019;
- pensionamenti degli addetti AASLP;
- mancate coperture di mansioni previste dai piani delle assunzioni;
- diminuzione dei proventi relativi ad obblighi assunti dall'AASS in quanto sono stati anticipati dalla stessa immediatamente dopo la formulazione del Bilancio di Previsione 2019;
- trasferimento di fondi a disposizione della Segreteria di Stato per il Territorio dal Bilancio dello Stato al Bilancio dell'AASLP, nello specifico al cap. 73 (Capitale di dotazione per investimenti e movimenti franosi) del Bilancio AASLP;
- una consistente diminuzione degli accantonamenti relativi alle indennità d'anzianità.

Questi le variazioni principali che caratterizzano questo Assestamento di Bilancio per l'esercizio finanziario 2019.

Per quanto attiene le spese straordinarie, Titolo 2 delle USCITE, si evidenziano in particolare cinque capitoli e cioè:

- cap. 2-1-210 "Recupero e restauro edifici storici" che registra una variazione positiva pari a € 346.067,75 per un importo assestato pari a 446.067,75, risorse destinate a finanziare gli arredi del Museo Filatelico e Numismatico e la Biglietteria e altre manutenzioni straordinarie della II° torre (Cesta);
- cap. 2-1-240 "Costruzione, sistemazione ed ampliamento edifici pubblici" che registra una variazione negativa pari a € 367.700,00 per un importo assestato pari a € 32.300,00 in quanto nell'ambito della programmazione delle opere pubbliche per l'esercizio finanziario in corso per questi fondi si è ritenuto di destinarli ad altri interventi;
- cap. 2-1-250 "Costruzione adeguamento impianti sportivi" che registra una variazione positiva pari a € 60.000,00 per un importo assestato pari a 60.000,00, dovuta a trasferimenti fondi autorizzati dal CdA AASLP nel corso dell'esercizio finanziario;
- cap. 2-2-300 "Costruzione e sistemazioni stradali" che registra una variazione positiva pari a € 76.132,25 per un importo assestato pari a 376.132,25, dovuta a trasferimenti fondi autorizzati dal CdA AASLP nel corso dell'esercizio finanziario, fra cui le manutenzioni necessarie per il passaggio del Giro d'Italia;
- cap. 2-2-320 "Urbanizzazione parchi e verde pubblico" che registra una variazione positiva pari a € 380.500,00 per un importo assestato pari a € 380.500,00, risorse destinate a finanziare il parco del Casale La Fiorina, le due piste ciclabili del Torrente Marano e San Marino e le piantumazioni relative alla convenzione stipulata con la Federazione Gioco Calcio Sammarinese.

Queste sono le principali variazioni che interessano le spese straordinarie nel Titolo 2 delle Uscite.

Di seguito vengono indicate in modo più articolato le singole voci dell'Assestamento di Bilancio proposto, con riferimento ai dati finanziari del Bilancio previsionale 2019.



PARTE PRIMA - ENTRATE

Il totale delle **Entrate correnti (Titolo 1)**, varia in positivo per complessivi € **212.500,00** passando da € **22.420.000,00** ad € **22.632.500,00**.

All'interno delle entrate correnti quelle di competenza dell'azienda risultano diminuite per € 55.000,00 sul cap. 42 "Proventi vari" in quanto la somma prevista è stata versata dall'Azienda Autonoma di Stato per i Servizi Pubblici alla fine dell'esercizio 2018 quale contributo al lavoro della Pavimentazione in pietra di Via Eugippo. Per il resto si tratta di modesti ritocchi in positivo sui cap.12 "Proventi segnaletica" con un + € 2.500,00 e cap. 40 "Risarcimento danni a proprietà dello Stato" con un + € 10.000,00 ed in negativo per € 2.500,00 sul cap. 90 "Alienazione beni di proprietà dell'Azienda".

Per quanto riguarda i conferimenti di capitale ricevuti dallo Stato alla categoria 4 " Trasferimenti dallo Stato" si registrano le variazioni sotto elencate (in grassetto gli importi variati):

CAP.	Descrizione	Preventivo 2019	Assestato 2019
Cap.70	"Capitale di dotazione spese personale"	€ 5.950.000,00	€ 5.600.000,00
Cap.71	"Capitale di dotazione spese personale per interventi di natura straordinaria"	€ 1.250.000,00	€ 1.300.000,00
Cap.72	"Capitale di dotazione spese di manutenzione ordinaria"	€ 2.400.000,00	€ 2.400.000,00
Cap.73	"Capitale di dotazione per investimenti e movimenti franosi"	€ 2.000.000,00	€ 2.555.000,00
Cap.77	"Capitale di dotazione spese di manutenzione straordinaria"	€ 550.000,00	€ 550.000,00
Cap.79	"Capitale di dotazione per interventi su immobili di terzi"	€ 50.000,00	€ 50.000,00
Cap.81	" Finanziamenti Vincolati per Investimenti (Legge n.67 del 11 maggio 2015)	€ 10.000.000,00	€ 10.000.000,00
TOTALE		€ 22.200.000,00	€ 22.455.000,00

Complessivamente il conferimento di capitale di dotazione per il personale (cap. 70 e 71) è stato ridotto nella previsione complessivamente per € 300.000,00 a causa da un lato di minori costi dovuti ad un risparmio sul servizio rotta neve dall'altro per pensionamenti. L'importo complessivo di € 6.900.000,00 è stato poi ridistribuito fra manodopera così detta ordinaria e manodopera utilizzata in interventi di carattere straordinario.

A differenza dell'anno passato non si registrano variazioni nel conferimento di capitale di dotazione per le manutenzioni (cap. 72), che si conferma pertanto ad € 2.400.000,00.



Il cap. 73 "Capitale di dotazione per investimenti e movimenti franosi" ha subito, al contrario, una variazione positiva per € 555.000,00 passando da € 2.000.000,00 ad € 2.555.000,00, risorse finanziarie provenienti dall'economie sul personale (trasferimento possibile con l'assestamento di bilancio) e da un trasferimento di fondi presenti su due capitoli del Bilancio dello Stato, a disposizione della Segreteria di Stato per il Territorio, pari a € 255.000,00.

Tutti i restanti capitoli restano invariati.

PARTE SECONDA - USCITE

Strettamente correlate con le variazioni descritte nella parte entrata del bilancio, le **spese correnti** indicate al **Titolo 1** risultano nel complesso diminuite per € 350.000,00 passando da € 8.400.000,00 ad € 8.050.000,00 mentre le **spese straordinarie** indicate al **Titolo 2** risultano aumentate per € 605.000,00 come di seguito evidenziato:

CAP.	Descrizione	Importo Iniziale	Importo Assestato
Cap.31	"Manutenzione straordinaria edifici scolastici"	€ 50.000,00	€ 50.000,00
Cap.34	"Manutenzione straordinaria impianti sportivi"	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Cap.37	"Manutenzione straordinaria edilizia sociale"	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Cap.40	"Manutenzione straordinaria cimiteri"	€ 10.000,00	€ 10.000,00
Cap.43	"Manutenzione straordinaria edifici pubblici"	€ 145.000,00	€ 145.000,00
Cap.200	"Costruzione e sistemazione scuole"	€ 50.000,00	€ 90.000,00
Cap.210	"Restauro e recupero edifici storici"	€ 100.000,00	€ 446.067,75
Cap.220	"Manutenzione straordinaria edifici Ecc.ma Camera in uso a privati"	€ p.m.	€ p.m.
Cap.230	"Costruzione loculi cimiteriali"	€ 10.000,00	€ 20.000,00
Cap.240	"Costruzione, sistemazione ed ampliamento edifici pubblici"	€ 400.000,00	€ 32.300,00
Cap.250	"Costruzione adeguamento impianti sportivi"	€ p.m.	€ 60.000,00
Cap.260	"Sistemazione aree urbane"	€ 690.000,00	€ 700.000,00
Cap.280	"Interventi di natura straordinaria (personale)"	€ 900.000,00	€ 825.000,00
Totale edilizia		€ 2.385.000,00	€ 2.408.367,75

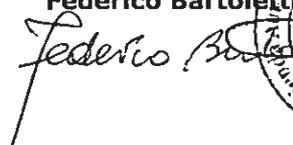
CAP.	Descrizione	Importo Iniziale	Importo Assestato
Cap.74	"Manutenzione straordinaria asfalti"	€ 315.000,00	€ 315.000,00
Cap.300	"Costruzione e sistemazioni stradali"	€ 300.000,00	€ 376.132,25
Cap.310	"Urbanizzazione zone residenziali produttive e di servizio"	€ p.m.	€ p.m.
Cap. 320	"Urbanizzazione parchi e verde pubblico"	€ p.m.	€ 380.500,00
Cap.350	"Sistemazione frane, torrenti e interventi di consolidamento"	€ 300.000,00	€ 300.000,00
Cap.360	"Sistemazione calanchi"	€ 150.000,00	€ 150.000,00
Cap.365	"Interventi di natura straordinaria (personale)"	€ 350.000,00	€ 475.000,00
Totale viabilità e bonifiche		€ 1.415.000,00	€ 1.996.632,25

CAP.	Descrizione	Importo Iniziale	Importo Assestato
Cap.410	"Infrastrutture ed Opere Pubbliche (Legge n.67 del 11/05/2015)"	€10.000.000,00	€10.000.000,00
Totale Opere Straordinarie Vincolate		€10.000.000,00	€10.000.000,00

Per quanto attiene quest'ultimo cap. 2-5-410 "Infrastrutture ed Opere Pubbliche (Legge n.67 del 11/05/2015)" tengo a sottolineare ai Sigg. Consiglieri che per le risorse finanziarie presenti sul capitolo e verificati gli impegni di spesa approvati alla data odierna, si può ipotizzare che queste andranno ad aumentare per intero il volume dei residui. Situazione segnalata da tempo sia alle Segreterie di Stato competenti che a tutti gli operatori della Finanza Pubblica, ma che si è richiesto di confermare per l'esercizio finanziario in corso.

Con quest'ultima considerazione invito i Sigg. Consiglieri ad approvare questa proposta di Assestamento di Bilancio per l'esercizio finanziario 2019.

IL PRESIDENTE
Federico Bartoletti




Borgo Maggiore, 26 agosto 2019