


AZIENDA AUTONOMA DI STATO PER I LAVORI PUBBLICI

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



Azienda Autonoma di Stato per i Lavori Pubblici



Protocollo n. 2018/0005806
del 21/11/2018 (allegato)

Bilancio di Previsione Annuale 2019 e Triennale 2019/2020/2021

Egr. Consiglieri

purtroppo anche per questa relazione al bilancio previsionale 2019 e pluriennale 2019-2021 si rende necessario sottolineare una considerazione preliminare sui tempi a disposizione dell'Amministrazione AASLP e ora del CdA per l'esame della situazione, per la redazione e quindi l'approvazione del Bilancio di Previsione, quando le indicazioni utili a quadrare il nostro bilancio a quello dello Stato sono pervenute all'AASLP solo venerdì 9 novembre. Anzitutto desidero ringraziare i Sigg. Consiglieri per l'ampia disponibilità dimostrata nell'esaminare i documenti, anche se parziali nella loro forma, utili a deliberare in merito all'approvazione del Bilancio di Previsione Annuale 2019 e Pluriennale 2019-2021. Ringrazio la Direzione e l'Amministrazione AASLP per aver reso possibile l'avere oggi a disposizione tutti i dati contabili definitivi. Da sottolineare che questo sovraccarico di lavoro viene affrontato dalla nostra Amministrazione in un momento di grande difficoltà relativa alle risorse umane a disposizione.

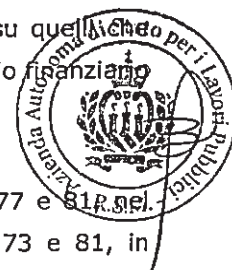
Anche quest'anno propongo al CdA di riservarci la possibilità d'integrare questa relazione con una ulteriore nota che, se non sarà possibile illustrare nella presente relazione al bilancio previsionale tutti gli argomenti considerati significativi dal sottoscritto e dal CdA, sarà inviata a tutti i Gruppi Consiliari in un secondo momento. Questo al fine di ottemperare al meglio all'incarico conferito al sottoscritto e all'intero CdA dall'On.le Consiglio Grande e Generale, nonché per adempiere agli obblighi descritti nelle leggi istitutive dell'AASLP. Resta inteso che la presente relazione sarà inviata alla Segreteria Istituzionale per il deposito nei tempi stabiliti dalle procedure di approvazione del Bilancio Previsionale 2019.

Sigg. Consiglieri

prima di analizzare le poste contabili del bilancio previsionale 2019 e pluriennale 2019-2021, desidero dedicare una premessa agli approfondimenti svolti in questa ultima settimana e oggetto di apposite comunicazioni nelle due ultime sedute del CdA e cioè: le spese per opere pubbliche, le spese per il personale e i residui. Quindi di seguito focalizzare la vostra attenzione su quelli che saranno i principali temi che caratterizzeranno l'attività dell'AASLP nel corso dell'esercizio finanziario 2019.

Spese per opere pubbliche

Per quanto attiene le entrate che interessano gli investimenti, si intende i cap. 73, 77 e 81 R. nel bilancio proposto all'esame del CdA si conferma la notevole decurtazione dei cap. 73 e 81, in



quanto lo Stato non è in grado di poter stanziare maggiori risorse sul cap. 73, segnalando che sulla scorta dell'esperienza maturata negli esercizi finanziari precedenti nel fare ricorso agli stanziamenti previsti dalla legge di spesa 67/2015, l'Amministrazione AASLP non considera più percorribile tale soluzione, in quanto comporta complicazioni tecnico contabili che non illustro in questa sede. Quindi nel corso dell'esercizio finanziario 2019 si verificherà l'eventuale esigenza di assestare gli stanziamenti secondo le necessità dell'AASLP. Necessità che potrebbero non presentarsi verificato quanto è stato impegnato alla data odierna per l'attuale esercizio finanziario, situazione dovuta a difficoltà nella filiera utile a ideare, progettare e realizzare opere pubbliche. L'assenza di progetti utili ad impegnare le risorse finanziarie stanziata causa altresì l'accensione di residui, aspetto che sarà oggetto di una profonda analisi del CdA prima della chiusura dell'esercizio finanziario 2018. Mentre per quanto attiene la diminuzione degli stanziamenti al cap. 81, relativi ai finanziamenti per le grandi opere prevista dalla legge di spesa 67/2015, è motivata dalla attuale situazione dei residui e ha comportato la richiesta dell'AASLP di attivare solo una parte degli stessi e a condizione che fossero destinati alla realizzazione di una opera pubblica che nel corso del prossimo esercizio finanziario permetterà di impegnare le risorse stanziata. Istanza motivata anche dalla disponibilità nel bilancio AASLP di residui più che sufficienti a coprire ogni esigenza finanziaria prevista per l'esercizio 2019 relativa alle grandi opere in programma (Parcheggio Multipiano Borgo Maggiore, Polo Servizi Valdragone, Archivio di Stato Cà Martino e Campus Scolastico Fonte dell'Ovo). Quindi la importante riduzione che si riscontra sugli stanziamenti a bilancio per gli investimenti, rispetto all'esercizio finanziario 2018, è dovuta alle motivazioni appena elencate. Tale riduzione ha un effetto analogo per le spese per gli investimenti.

Spese per il personale

Mi è doveroso premettere che le seguenti considerazioni non riguardano assolutamente il personale AASLP distaccato presso altri Uffici o Enti (uscite cap. 6-11-740). Fatta questa premessa per quanto attiene le entrate che interessano le spese per il personale, si intende i capp. 70 e 71, ritengo doveroso esprimere alcune considerazioni di carattere tecnico contabile e politico. Anzitutto le diminuzioni risentono degli effetti dovuti a indicazioni di carattere generale relative ai tagli alle spese correnti e a scelte adottate dallo Stato con riferimento ai dati di bilancio consuntivi 2017 e assestato 2018, entrambi oggetto di confronto fra AASLP e gli uffici preposti dello Stato in questi ultimi giorni, ma desidero sottolineare la particolare attenzione dedicata dal CdA fin dal primo anno del proprio mandato. Ora il dato di bilancio, in calo per entrambi le voci, merita delle considerazioni differenziate in quanto per le esigenze dell'AASLP relative all'Amministrazione e ai Settori Tecnici AASLP le risorse stanziata (uscite capp. 1-1-10, 1-2-50, 1-4-100, 1-9-130, 1-9-134) sono sufficienti per soddisfare le esigenze minime indispensabili per garantire il funzionamento dei settori AASLP, fra i quali si segnala che l'Amministrazione e il Settore Servizi Speciali sono in particolare sofferenza, mentre per quanto riguarda gli stanziamenti per il personale salariato risultano assolutamente insufficienti, non solo per soddisfare le richieste dell'AASLP, ma persino per soddisfare gli obblighi statutari dell'AASLP. Ora la considerazione di carattere politico consta nel ribadire per l'ennesima volta che non è possibile affrontare le esigenze sottolineate negli anni dall'AASLP per assolvere al compito di realizzare opere pubbliche ed erogare servizi essenziali per il sistema Paese, con una particolare se non esaustiva attenzione alla sola spesa corrente. Questo non è possibile perché quella che è classificata come spesa corrente all'interno del bilancio AASLP nella realtà concorre a realizzare opere pubbliche e ad erogare servizi. Attività che se fossero affidate in appalto a terzi o esternalizzate, sarebbero interamente computate fra le spese in conto capitale. Se l'AASLP fosse autonoma nel gestire le risorse ad essa affidate e non condizionata dalla

gestione finanziaria che caratterizza il bilancio dello Stato, tutte le considerazioni sulle spese correnti non avrebbero alcun senso e i residui non sarebbero più un elemento che complica la lettura dei bilanci AASLP perché non avrebbero motivo d'esistere. La vera sfida per quanto attiene la riorganizzazione dell'AASLP non è la riduzione della spesa corrente, bensì un controllo di gestione che permetta di parametrare la capacità di realizzare opere pubbliche ed erogare servizi a costi di mercato e che possa evidenziare qual'è il costo sociale di cui si fa carico l'AASLP che è e resta un compito fondamentale per l'AASLP. Questa è la sfida che abbiamo posto al Congresso di Stato pro tempore, attuale e precedente, evidenziandola in ogni relazione ai bilanci AASLP approvati, trattando di: riorganizzazione dell'AASLP, rinnovo contrattuale del personale salariato, fabbisogno del personale stipendiato e riforma dell'ordinamento contabile dello Stato. Concludo segnalando che per quanto attiene le spese per il personale AASLP per l'esercizio finanziario 2019 non sono stati stanziati i finanziamenti relativi al personale dell'Ufficio Progettazione e fra le uscite il relativo cap. di spesa 1-8-120 è stato acceso solo per memoria.

Residui

Pur consapevole che è improprio trattare di residui in occasione dell'esame e dell'approvazione del Bilancio di Previsione, ritengo necessario sottolineare che gli sforzi dedicati a ridurre con successo la mole dei residui nei primi due esercizi finanziari, sono stati resi vani dalla impostazione previsionale che ha caratterizzato gli ultimi esercizi finanziari, dinamica in parte dovuta agli effetti della legge di spesa 67/2015 e in parte ai problemi nell'essere conseguenti in breve tempo ad impegnare le risorse stanziare per i lavori pubblici programmati in sede di previsione di spesa. Il CdA in questo esercizio finanziario 2018 esaminerà con particolare cura i residui presenti e in queste ultime settimane ha contrastato ogni proposta di previsione che potesse essere causa dell'aumento dei residui nel prossimo esercizio finanziario. Resta scontato che la normale attività aziendale comporta l'accensione di residui, è un dato fisiologico, quindi a maggior ragione ogni scelta in ambito di previsione deve essere frutto di scelte calibrate con cura o eventualmente prontamente corrette in corso d'esercizio finanziario. Si cita a titolo d'esempio l'annullamento in sede di assestamento 2018 dello stazionamento pari a 10.000.000 di euro relativo alla legge di spesa 67/2015. Infine ribadisco che l'eliminazione della gestione finanziaria nella rendicontazione dell'AASLP risolverebbe immediatamente il "problema dei residui".

Nell'ambito della descrizione della attività che caratterizzerà il prossimo esercizio finanziario non riepilogherò quelle già in corso, perché, insieme agli obiettivi già raggiunti, sono ampiamente illustrate nelle precedenti relazioni, in particolare all'interno delle relazioni consuntive presentate. Eventualmente un ultimo riepilogo della situazione sarà contenuto nella prossima relazione consuntiva per l'esercizio finanziario 2018, se il Consiglio Grande e Generale riterrà opportuno che sia questo CdA a curarne la redazione. Quindi per questi motivi segnalerò solo gli obiettivi nuovi per il prossimo esercizio finanziario e quelli che non è stato possibile implementare e rimasti sospesi.

Una scelta ed un obiettivo aziendale posto fin dal 2014 è la volontà del CdA di pubblicizzare e rendere trasparente ogni atto amministrativo nonché la struttura e l'intera attività dell'AASLP (delibera n.1 del 30 luglio 2014), attraverso la realizzazione di un **Sito internet AASLP** che permetta ad ogni cittadino di conoscerne ad esempio le deliberazioni e i vari servizi erogati, oppure poter segnalare disservizi o rivolgere istanze. Con la pubblicazione della recente legge n. 145/2017 che all'art. 71 risolve gli impedimenti legislativi che impedivano la pubblicazione delle deliberazioni AASLP, nonché completate tutte le verifiche grazie al supporto fornito dall'Avvocatura dello Stato su



eventuali conflitti di competenza fra le varie leggi vigenti, è precisa volontà del CdA che nel corso del prossimo esercizio finanziario sia possibile inaugurare il sito internet dell'AASLP.

Il 30 maggio 2018 è stato sottoscritto un **Accordo tecnico economico fra AASS e AASLP** relativo alla realizzazione di manutenzioni stradali a seguito di manomissione del manto stradale per la posa di sottoservizi, nonché a supportare il laboratorio di ricerca realizzato dall'AASLP e l'Università degli Studi di San Marino, si rende assolutamente necessario implementare quanto disposto dall'accordo e ci si augura che il notevole ritardo sia dovuto al subentro in AASS di una nuova dirigenza. Altresì si rende necessario allineare alcuni servizi (squadra fognature e la realizzazione e gestione degli impianti tecnologici degli edifici pubblici) al fine di evitare sovrapposizioni e semplificare la struttura dello Stato. Si sottolinea che gli aspetti elencati sono stati concordati e deliberati durante una seduta congiunta dei CdA AASS e AASLP dello scorso 4 luglio 2018, che a memoria è la prima celebrata dalla istituzione delle aziende pubbliche.

Per quanto attiene il **trasferimento dell'Ufficio Progettazione** si rende necessario soddisfare tutte le condizioni poste e definite con delibera del CdA AASLP n. 5 del 11 aprile 2018, fra le quali elementi d'interesse e aspetti specifici relativi alla sottoscrizione dei progetti e alla definizione dei disciplinari d'incarico, in quanto saranno di competenza del CdA AASLP con la prossima integrazione dell'Ufficio Progettazione all'interno della struttura AASLP. Ci sono anche altri aspetti da risolvere relativi alla gestione del personale e dei beni in capo all'Ufficio Progettazione al fine di armonizzare al meglio l'inserimento dell'Ufficio nell'organizzazione dell'AASLP, come previsto dalla legge 188/2011. Si precisa che sono stati già richiesti tutti i pareri utili a supportare tale trasferimento, alla compagnia assicurativa per quesiti in merito alle polizze, pareri legali relativi alla sottoscrizione dei progetti che si augura possano permettere di risolvere il trasferimento entro l'esercizio finanziario 2019.

Altri due elementi che saranno oggetto d'esame nell'esercizio finanziario 2019 sono la redazione del nuovo **Regolamento Amministrativo AASLP** al fine di consolidare tutte le modifiche apportate nel tempo alle procedure amministrative, altresì la redazione di un nuovo **Capitolato Speciale d'Appalto** che allinei il testo alla terminologia corretta ed oggi in uso. Si precisa che per quanto attiene gli appalti relativi alle asfaltature, la collaborazione in essere con l'Università degli Studi di San Marino ha permesso la redazione e quindi l'adozione di un Capitolato Speciale d'Appalto rispondente agli standard tecnologici più avanzati, l'uso di materiali innovativi e adeguate verifiche di garanzia delle lavorazioni realizzate.

Un impegno che troverà definizione nel corso del 2019 sarà l'adozione degli adempimenti relativi all'adozione del Regolamento Europeo **GDPR**, anzitutto con una soluzione intermedia che soddisfi gli obblighi minimi imposti per una azienda come l'AASLP e in seguito alla pubblicazione della normativa sammarinese in corso di approvazione, procedere con il completamento degli adempimenti che saranno da questa previsti. Si precisa che non sono presenti finanziamenti destinati a tale scopo e non si ha notizia di un capitolo di spesa generale utile a tale scopo.

Ulteriore obiettivo aziendale ancora non affrontato dall'AASLP, consta nel dare continuità agli impegni assunti con la delibera del CdA AASLP n. 6 del 4 maggio 2016, adottata per quanto di nostra competenza relativamente ai **Piani Anticorruzione**, di cui alla delibera del Consiglio di



Stato n. 17 del 10 novembre 2015. L'attenzione è rivolta all'anticipato piano pilota da applicare in ogni Ente o Ufficio del Settore Pubblico Allargato che allo stato attuale non è ancora pervenuto all'AASLP. Si auspica che sia possibile definire quanto prima tale procedura, in particolare per una stazione appaltante e fornitore di servizi qual'è l'AASLP.

Infine resta in sospeso un obiettivo aziendale posto fin dal 2014 e cioè la costituzione di una **Fondazione della Pietra Sammarinese**, oggetto di deliberazione del CdA AASLP (n. 12 del 16 luglio 2014). Iniziativa proposta e illustrata anche alle precedenti Segreteria di Stato al Territorio e che non è stato possibile approfondire causa sia il carico di lavoro che le varie situazioni problematiche che hanno caratterizzato l'attività aziendale fin dai primi mesi di attività. Ulteriore difficoltà consta nella difficoltà di individuare soggetti che possano finanziare tale struttura, non per mancanza di interesse ma per difficoltà attuale a reperire i fondi necessari. Ci si augura di poter affrontare questo aspetto storico dell'attività AASLP e della tradizione artigianale sammarinese nel corso dell'esercizio finanziario 2019.

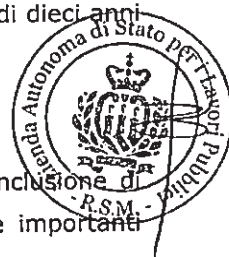
Infine per quanto attiene le opere pubbliche finanziate con la **legge di spesa 67/2015** (si cita a titolo d'esempio il parcheggio multipiano di Borgo Maggiore), in sede di previsione di bilancio credo sia opportuno sottolineare che nel corso dell'esercizio finanziario 2019 si possa giungere a impegnare delle risorse al fine di ridurre immediatamente la cospicua disponibilità dei residui ad essi relativi e negli esercizi successivi utilizzarli interamente, nonché per poter attivare il prima possibile i cantieri per cui sono state emesse apposite obbligazioni dallo Stato.

L'unica eccezione sulle attività in corso che ritengo necessario evidenziare in questa relazione è quanto attiene la trattativa in corso tesa alla sottoscrizione del nuovo **Testo Unico degli addetti salariati**, del **Fabbisogno AASLP**, altresì della **Riorganizzazione dell'AASLP**, in quanto il lungo periodo di stallo sta riscontrando da qualche mese una forte preoccupazione delle OOSS, che si ripercuote anche sui rapporti con l'AASLP per adempimenti relativi al Controllo di Gestione ma anche sull'attività generale, situazione che potrebbe creare difficoltà a poter operare con efficacia sul programma di lavoro tracciato. Nel merito degli argomenti sopraelencati si sottolinea che è già stata rappresentata a più riprese la posizione dell'AASLP a tutte le parti in causa. Le considerazioni premesse alla presente relazione sulle spese per il personale e per gli investimenti, interessano inevitabilmente l'argomento, in perfetta continuità con tutte le valutazioni già espresse nelle precedenti relazioni ai bilanci AASLP, che si intendono qui interamente richiamate, con l'auspicio che nel corso dell'esercizio finanziario 2019 si possa riprendere il confronto sugli argomenti trattati, confronto utile, anzi fondamentale, per il futuro dell'AASLP. Altresì ritengo doveroso informare che è in corso la trattativa con l'ANIS per quanto attiene i vari contratti che interessano i **noli e trasporti** e lo **sgombero neve**, di seguito allargato alle associazioni di categoria e con i trattoristi, infine con le OOSS. Ci si augura che i vari contratti trovino una loro definizione nel corso dei prossimi mesi. Si ricorda che all'inizio del nostro mandato tutti questi contratti risultavano scaduti da più di dieci anni e sono stati affrontati e tutti risolti nel corso di 12 mesi.

Sigg. Consiglieri

con soddisfazione possiamo finalmente riferire nella presente relazione la positiva conclusione di **tutti i contenziosi e le varie problematiche relative agli appalti** per realizzare importanti

AZIENDA AUTONOMA DI STATO PER I LAVORI PUBBLICI
REP. SAN MARINO - Via 28 Luglio, 50 - 47893 BORGO MAGGIORE



opere pubbliche, sia assegnati alla SMS Costruzioni Generali spa che ad altre imprese. Una situazione che ha occupato il CdA AASLP fin dai primi mesi del proprio mandato e che con la delibera del CdA AASLP n. 10 del 1 agosto 2018 utile a risolvere il contratto sottoscritto per ristrutturare l'Istituto Musicale Sammarinese il lungo, articolato e complesso percorso dedicato a risolvere i contratti incagliatisi per varie ragioni è terminato. Le opere pubbliche interessate sono:

1) già state consegnate all'Ecc.ma Camera e operative vedi la Scuola Elementare di Fiorentino, la ristrutturazione dell'ex Ufficio del Lavoro, la ristrutturazione dell'ex Loggia dei Volontari, la Scuola Elementare di Acquaviva, l'ampliamento del Cimitero di Montalbo, la ristrutturazione dell'ex Casa Franciosi, la ristrutturazione del reparto di Pediatria;

2) il cantiere di Strada di Fondovalle che è stata già consegnato all'AASLP e si è definito ogni rapporto contrattuale pendente lo scorso 30 agosto 2018. Allo stato sono in corso di definizione le autorizzazioni e i collaudi da parte degli Uffici della Provincia e del Comune di Rimini e si presume di poter consegnare l'opera all'Ecc.ma Camera entro la fine del 2018. Il cantiere per la ristrutturazione dell'ex reparto di Pediatria già riconsegnato all'AASLP lo scorso 28 settembre 2018 e a breve sarà consegnato all'Ecc.ma Camera e infine il cantiere per la ristrutturazione del Reparto di Radiologia per la quale si attende la consegna per il prossimo settembre 2019;

3) sospesi in attesa di ricevere indicazioni operative dal Congresso di Stato o la progettazione definitiva per i cantieri, situazione che caratterizza la ristrutturazione del Centro Trasfusionale/Laboratorio Analisi e la ristrutturazione dell'Istituto Musicale Sammarinese.

Ovviamente tutte le considerazioni già illustrate nelle precedenti relazioni ai bilanci AASLP inerenti alle problematiche di questi cantieri, si intendono qui interamente richiamate. Solo a titolo d'informazione si precisa che ci sono altri cantieri in corso o opere pubbliche già consegnate all'Ecc.ma Camera, che non hanno comportato alcun contenzioso e, sempre per fornire un quadro corretto di informazioni ci sono stati anche altri contenziosi di carattere minore che hanno occupato l'attività dell'AASLP, ma che a differenza di quelli elencati non hanno destato una attenzione o una pari preoccupazione. Fra questi cito il contenzioso che ha riscontrato un particolare rilievo mediatico e ha interessato la realizzazione della sala parto in vasca presso il Reparto di Ostetricia. Un ultima considerazione che mi permetto di rivolgere agli onorevoli membri del Consiglio Grande e Generale che esamineranno questa relazione, consta nel dichiarare la disponibilità dell'AASLP a fornire ogni informazione, documento, atto, che possa essere di Vostro interesse in merito ad ognuna delle delicate tematiche che hanno caratterizzato la nostra attività nel corso del mandato di questo CdA.

Passo ora ad una schematica e sintetica rappresentazione delle voci più significative del presente Bilancio di previsione annuale 2019.

PARTE PRIMA – ENTRATE

Il totale delle "Entrate correnti" (Titolo 1), ammonta complessivamente ad € 17.420.000,00.

La categoria 1 "Ricavi di gestione" per € 95.000,00 è rimasta invariata rispetto alla previsione 2018 mentre la categoria 2 "Ricavi diversi", registrata per € 125.000,00, è aumentata di € 20.000,00 in quanto anche per il 2019 si prevede il versamento di contributi da parte dell'Azienda Autonoma di Stato dei Servizi Pubblici in riferimento ai lavori di pavimentazione in pietra da realizzare in via Eugippo e Paolo III. Si sottolinea inoltre, per il terzo anno consecutivo, la previsione pari a zero sul capitolo "interessi attivi" visto il mancato riconoscimento di interessi da Banca Centrale, come da ultima convenzione scaduta il 31 dicembre 2015 e tuttora non rinnovata. Non ritengo necessario



ripetere le considerazioni già illustrate nelle precedenti relazioni che si considerano qui interamente richiamate.

Gli importi relativi ai così detti "Trasferimenti dallo Stato" categoria 4, sono i seguenti:

CAP.	Descrizione	Previsione 2019	Previsione 2018
Cap.70	"Capitale di dotazione spese personale"	€ 5.950.000,00	€ 6.250.000,00
Cap.71	"Capitale di dotazione spese personale per interventi di natura straordinaria"	€ 1.250.000,00	€ 1.550.000,00
Cap.72	"Capitale di dotazione spese di manutenzione ordinaria"	€ 2.400.000,00	€ 2.200.000,00
Cap.73	"Capitale di dotazione per investimenti e movimenti franosi"	€ 2.000.000,00	€ 4.000.000,00
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 11/05/2015)"	€ 5.000.000,00	€ 10.000.000,00
TOTALE		€ 17.200.000,00	€ 24.600.000,00

Le considerazioni svolte in premessa relative alle spese per il personale, spese per investimenti e residui trovano nell'elenco appena rappresentato il riscontro contabile fra le entrate. Infatti lo stanziamento relativo al personale dipendente dell'azienda, sia stipendiato che salariato (Capitoli 70 e 71) sono diminuiti complessivamente di € 220.000,00 rispetto al bilancio assestato 2018 e dello stesso importo rispetto al bilancio di previsione 2018, in quanto nel 2019 non sono stati stanziati il capitale di dotazione per il personale dell'Ufficio Progettazione pari a € 380.000,00. Per quanto attiene lo stanziamento destinato alle spese di manutenzione ordinaria è diminuito di € 100.000,00 rispetto al bilancio assestato 2018 (€ 2.400.000,00 anziché € 2.500.000,00), mentre si riscontra un aumento di € 200.000,00 rispetto al bilancio di previsione 2018. Resta invariato lo stanziamento relativo alle manutenzione straordinaria (€ 550.000,00). Per quanto riguarda gli investimenti si registra uno stanziamento complessivo di € 2.000.000,00, dei quali € 300.000,00 sono destinati alla sistemazione dei movimenti franosi in atto sul territorio e la differenza di € 1.700.000,00 per i rimanenti lavori d'investimento. Infine è stata prevista uno stanziamento pari ad € 5.000.000,00, che risulta una tranche dei finanziamenti di cui alla Legge 11 maggio 2015 n.67 " Legge di spesa pluriennale per la realizzazione di infrastrutture ed opere pubbliche di cui all'art. 62 della Legge 23 dicembre 2014 n.219".

Al **Titolo 2, "Entrate Patrimoniali"**, sul quale si registrano i proventi derivanti dall'eventuale alienazione di beni di proprietà dell'Azienda, si è mantenuto il dato prudenziale pari ad € 5.000,00.

Al **Titolo 4, "Contabilità Speciali"**, si registra il Fondo d'indennità d'anzianità mentre al **Titolo 6** risultano le **"Partite di Giro"**, le quali comprendono da un lato i veri e propri giroconti di assegni familiari, ritenute fiscali, ritenute sociali, indennità economica, dall'altro tutto il giroconto per il recupero delle retribuzioni anticipate al personale salariato in distacco presso gli Enti appartenenti al Settore Pubblico Allargato (CONS, UGRAA, AASS, Multieventi e Istituti Culturali).



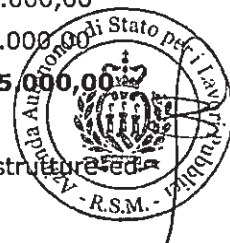
PARTE SECONDA - USCITE

Le "Spese Correnti" indicate al **Titolo 1**, diminuiscono complessivamente di € 100.000,00, passando da € 8.500.000,00 del previsionale 2018 ad € 8.400.000,00 del 2019. Esse sono destinate per € 5.950.000,00 alla copertura finanziaria di tutto il personale AASLP, stipendiato, contratto privatistico e salariati (per interventi di natura ordinaria) e per € 2.400.000,00 al finanziamento di tutti i beni e servizi relativi alle opere di manutenzione svolte dall'AASLP su edifici pubblici, scolastici, impianti sportivi, strade, Giunte di Castello, nonché all'attività delle squadre officina, scalpellini, asfalti, segnaletica ed infine al servizio sgombero neve ed alle spese generali di amministrazione. Infine si è previsto uno stanziamento pari a € 50.000 per interventi su immobili di terzi.

Le "Spese Straordinarie" indicate al **Titolo 2**, anch'esse interamente finanziate dallo Stato, ammontano, ad € 8.800.000,00 e sono ripartite come di seguito evidenziato:

CAP.	Descrizione	Previsione 2019	Previsione 2018
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	€ 460.000,00
Cap.210	"Restauro e recupero edifici storici"	€ 100.000,00	€ 1.000.000,00
Cap.220	"Manutenzione straordinaria edifici Ecc. ma Camera in uso a privati"	€ /	€ /
Cap.230	"Costruzione loculi cimiteriali"	€ 10.000,00	€ 220.000,00
Cap.240	"Costruzione, sistemazione ed ampliamento edifici pubblici"	€ 400.000,00	€ 580.000,00
Cap.250	"Costruzione e adeguamento impianti sportivi"	€ /	€ /
Cap.260	"Sistemazione aree urbane"	€ 690.000,00	€ 600.000,00
Cap.280	"Interventi di natura straordinaria (personale)"	€ 900.000,00	€ 1.200.000,00
Totale edilizia		€ 2.385.000,00	€ 4.295.000,00
Cap.74	"Manutenzione straordinaria asfalti"	€ 315.000,00	€ 315.000,00
Cap.300	"Costruzione e sistemazioni stradali"	€ 300.000,00	€ 340.000,00
Cap.310	"Urbanizzazione zone residenziali, produttive e di servizio"	€ /	€ /
Cap.320	"Urbanizzazione parchi e verde pubblico"	€ /	€ 150.000,00
Cap.350	"Sistemazione frane, torrenti e interventi di consolidamento"	€ 300.000,00	€ 500.000,00
Cap.360	"Sistemazione calanchi"	€ 150.000,00	€ 150.000,00
Cap.365	"Interventi di natura straordinaria (personale)"	€ 350.000,00	€ 350.000,00
Totale viabilità e bonifiche		€ 1.415.000,00	€ 1.805.000,00

Si registra fra le uscite il corrispondente importo di € 5.000.000,00 (cap. 410 "Infrastrutture")



opere pubbliche") quale seconda tranche finalizzata alla realizzazione dei lavori di cui alla Legge di spesa pluriennale n. 67 del 11 maggio 2015 sopra citata. Parimenti a quanto già anticipato per le entrate, le considerazioni svolte in premessa relative alle spese per il personale, spese per investimenti e residui trovano nell'elenco appena rappresentato il riscontro contabile fra le uscite.

Le **"Spese in Conto Capitale" (Titolo 3)** sono state indicate con una previsione di € 225.000,00 in aumento di € 20.000,00 rispetto alla previsione del 2018. Le **"Contabilità Speciali" (Titolo 5)** e le **"Partite di Giro" (Titolo 6)** hanno le stesse previsioni, ma di segno opposto, a quelle registrate nella parte dell'Entrate.

A conclusione della presente relazione, considerato quanto illustrato in premessa e quindi rappresentato successivamente nella descrizione contabile delle singole voci, si invita il Consiglio di Amministrazione dell'AASLP ad approvare il presente Bilancio di Previsione annuale 2019 e triennale 2019/2020/2021.

 **IL PRESIDENTE**
Federico Bartoletti
Federico Bartoletti