

COMUNE DI SANTA BRIGIDA

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2017-2019

ALLEGATO ALLA DELIBERA DI G.M. N. 9 DEL 11.03.2017

APPROVATO CON DELIBERA DI C.C. N. 4 DEL 20.04.2017

Il Sindaco

F.to Regazzoni Carluccio

Sommario

PREMESSA	4
INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)	5
SEZIONE STRATEGICA (SeS)	7
SeS - Analisi delle condizioni esterne	8
1. Obiettivi individuati dal Governo	8
2. Valutazione della situazione socio economica del territorio	9
Popolazione	9
Territorio	9
Strutture operative	10
Economia insediata	11
3. Parametri economici	12
SeS – Analisi delle condizioni interne	13
1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali	13
Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate	13
2. Indirizzi generali di natura strategica	15
a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche	15
b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	15
c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici	15
d. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio	16
e. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni	17
f. La gestione del patrimonio	17
g. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale	18
h. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato	18
i. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa	18
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane	20
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica	21
5. Gli obiettivi strategici	21
Missioni	21
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	21
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA	23
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	23
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	24
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	25
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	25
MISSIONE 07 – TURISMO.	26
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	27
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	27
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	29
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.	29
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.	30
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.	31
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.	32
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	33

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA __	33
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	34
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	34
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	35
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	35
MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE. ____	35
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	36
SEZIONE OPERATIVA (SeO) _____	38
SeO – Introduzione _____	38
SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione _____	40
Analisi delle risorse _____	40
Analisi della spesa _____	44
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE _____	45
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA _____	45
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA _____	46
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO _____	47
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI. _____	47
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO. _____	48
MISSIONE 07 – TURISMO. _____	48
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA. ____	49
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE. _____	50
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ. _____	50
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE. _____	51
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA. ____	52
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE. _____	52
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. _____	53
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE _____	54
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA __	54
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	55
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	55
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	56
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	56
MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO. _____	57
MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE _____	58
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	59
SeO - Riepilogo Parte seconda _____	60
Risorse umane disponibili _____	60
Piano delle opere pubbliche _____	61
Piano delle alienazioni _____	62

PREMESSA

La programmazione di bilancio 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.

INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (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.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, la relazione previsionale e programmatica.

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.

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 27/05/2016, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale rendiconta al Consiglio Comunale, lo stato di attuazione del programma di mandato.

Tra i contenuti della sezione, si sottolineano in particolare i seguenti ambiti:

- *analisi delle condizioni esterne*: considera gli obiettivi individuati dal Governo alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro. Assumono pertanto importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, in sostanza gli strumenti di programmazione negoziata;

- *analisi delle condizioni interne*: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria nonché lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, sia in termini di competenza che di cassa, analizzando le problematiche legate ad un eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

La **Sezione Operativa** 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 Documento unico di programmazione.

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 redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

La Sezione operativa supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

La Sezione operativa individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del Documento unico di programmazione, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.

La **SeO** si struttura in due parti fondamentali:

Parte 1: sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2017-2019, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica.

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

- a) dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- d) dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- e) dagli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
- f) per la parte spesa, da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;
- g) dall'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- h) dalla valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni;

Parte 2: contiene la programmazione in materia di personale, lavori pubblici e patrimonio. In questa parte sono collocati:

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma triennale delle opere pubbliche 2017-2019 e l'elenco annuale 2016;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

La sezione strategica del documento unico di programmazione discende dal Piano strategico proprio dell'Amministrazione che risulta fortemente condizionato dagli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione nazionali (legge di stabilità vigente).

In particolare, la sezione 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 e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Gli obiettivi strategici sono ricondotti alle missioni di bilancio e sono conseguenti ad un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

SeS - Analisi delle condizioni esterne

1. Obiettivi individuati dal Governo

Gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali sono i seguenti:

(Facoltativa per gli enti locali con popolazione inferiore ai 5.000 abitanti)

2. Valutazione della situazione socio economica del territorio

Di seguito viene riportata la situazione socio-economica del territorio e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico.

Poolazione

Nel quadro che segue sono riportati alcuni dati di sintesi sulla consistenza e sulle variazioni registrate dalla popolazione residente nel COMUNE DI SANTA BRIGIDA.

Popolazione legale al censimento n.		597
Popolazione residente al 31/12/2015		553
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente		557
di cui:		
maschi		282
femmine		275
Nuclei familiari		272
Comunità/convivenze		0
Popolazione	all'1/1/2015	557
n. Nati nell'anno		6
Deceduti nell'anno		13
	Saldo naturale	-7
Iscritti in anagrafe		8
Cancellati nell'anno		5
	Saldo migratorio	-3
Popolazione al 31/12/2015		553
In età prescolare (0/6 anni)		22
n. In età scuola obbligo (7/14 anni)		35
In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni)		81
In età adulta (30/65 anni)		269
In età senile (66 anni e oltre)		146
Tasso di natalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra nascite e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2011	0,00673
	2012	0,00342
	2013	0,00175
	2014	0,00359
	2015	0,01085
Tasso di mortalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra morti e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2011	0,00842
	2012	0,01712
	2013	0,02098
	2014	0,02154
	2015	0,02350

Territorio

Superficie in Km ^q	14,21
RISORSE IDRICHE	
* Fiumi e torrenti	

STRADE							
	* Statali			Km.			0,00
	* Regionali			Km.			0,00
	* Provinciali			Km.			5,00
	* Comunali			Km.			9,00
	* Autostrade			Km.			0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI							
* Piano regolatore adottato del	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	del. G.R. n. 12-12116		
					14/09/2009		
* Programma di fabbricazione	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>			
* Piano edilizia economica e popolare	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>			
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI							
* Industriali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>			
* Artigianali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>			
* Commerciali		Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)							
	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>			
Se si, indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)							
			0				
P.E.E.P.		AREA INTERESSATA			AREA DISPONIBILE		
P.I.P.		mq. 0,00			mq. 0,00		
		mq. 0,00			mq. 0,00		

Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente 2016		Programmazione pluriennale											
				2017			2018			2019					
Asili nido	n. 0	posti n.	0	0			0			0					
Scuole materne	n. 1	posti n.	8	10			11			11					
Scuole elementari	n. 1	posti n.	22	21			18			18					
Scuole medie	n. 0	posti n.	0	0			0			0					
Strutture per anziani	n. 0	posti n.	0	0			0			0					
Farmacia comunali	n. 0	n.		n.			n.			n.					
Rete fognaria in Km.															
bianca			0	0			0			0					
nera			0	0			0			0					
mista			6	6			6			6					
Esistenza depuratore		Si	<input type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>		
Rete acquedotto in km.		7			7			7			7				
Attuazione serv.idrico		Si	<input type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>		

integr.																
Aree verdi, parchi e giardini	n. 0 hq. 0,20				n.0 hq. 0,20				n. 0 hq. 0,20				n. 0 hq. 0,20			
Punti luce illuminazione pubb. n.	105				105				105				105			
Rete gas in km.	5				5				5				5			
Raccolta rifiuti in quintali	2849				2850				2850				2850			
Raccolta differenziata	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Mezzi operativi n.	1				1				1				1			
Veicoli n.	2				2				2				2			
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer n.	3				3				3				3			
Altro																

Note:

Economia insediata

AGRICOLTURA	Coltivatori diretti	5
	Datori di Lavoro Agricoli	0
ARTIGIANATO	Aziende	1
	Addetti	2
INDUSTRIA	Aziende	0
	Addetti	0
COMMERCIO	Aziende	5
	Addetti	12
TURISMO E AGRITURISMO	Aziende	2
	Addetti	4

Note:

3. Parametri economici

Si riportano di seguito una serie di parametri normalmente utilizzati per la valutazione dell'attività dell'Amministrazione Comunale nel suo complesso e sono riferiti alle varie norme ed obblighi che nel corso degli anni il legislatore ha posto a capo dei Comuni ai fini della loro valutazione.

INDICATORI FINANZIARI

Indicatore	Modalità di calcolo
Autonomia finanziaria	(Entrate tributarie + extratributarie) / entrate correnti
Autonomia tributaria/impositiva	Entrate tributarie/entrate correnti
Dipendenza erariale	Trasferimenti correnti dallo Stato/entrate correnti
Incidenza entrate tributarie su entrate proprie	Entrate tributarie/(entrate tributarie + extratributarie)
Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie	Entrate extratributarie/(entrate tributarie + extratributarie)
Pressione delle entrate proprie pro-capite	(Entrate tributarie + extratributarie)/popolazione
Pressione tributaria pro capite	Entrate tributarie/popolazione
Pressione finanziaria	(Entrate tributarie +trasferimenti correnti)/popolazione
Rigidità strutturale	(Spese personale +rimborso prestiti)/entrate correnti
Rigidità per costo del personale	Spese del personale/entrate correnti
Rigidità per indebitamento	Spese per rimborso prestiti/entrate correnti
Rigidità strutturale pro-capite	(Spese personale +rimborso prestiti)/popolazione
Costo del personale pro-capite	Spese del personale/popolazione
Indebitamento pro-capite	Indebitamento complessivo/popolazione
Incidenza del personale sulla spesa corrente	Spesa personale/spese correnti
Costo medio del personale	Spesa personale/dipendenti
Propensione all'investimento	Investimenti/spese correnti
Investimenti pro-capite	Investimenti/popolazione
Abitanti per dipendente	Popolazione/dipendenti
Finanziamenti della spesa corrente con contributi in conto gestione	Trasferimenti/investimenti
Incidenza residui attivi	Totale residui attivi/totale accertamenti competenza
Incidenza residui passivi	Totale residui passivi/totale impegni competenza
Velocità riscossione entrate proprie	(Riscossioni entrate tributarie + extratributarie)/(accertamenti entrate tributarie + extratributarie)
Velocità gestione spese correnti	Pagamenti spesa corrente/impegni spesa corrente
Percentuale indebitamento	Interessi passivi al netto degli interessi rimborsati da stato e regioni/entrate correnti penultimo rendiconto

Per l'indicazione nel dettaglio dei valori riscontrabili per alcuni di tali parametri si rimanda al Piano degli indicatori e dei risultati attesi.

SeS – Analisi delle condizioni interne

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

In sintesi i principali servizi comunali sono gestiti attraverso le seguenti modalità:

	Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
1	RACCOLTA INTERNA R.S.U.	ECONOMIA DIRETTA	AMMINISTRAZIONE COMUNALE
2	SMALTIMENTO R.S.U.	CONVENZIONE	COMUNITA' MONTANA V.B.
3	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	ECONOMIA DIRETTA	AMMINISTRAZIONE COMUNALE
4	VIABILITA' INTERNA ED ESTERNA	ECONOMIA DIRETTA	AMMINISTRAZIONE COMUNALE
5	SERVIZI CIMITERIALI	ECONOMIA DIRETTA	AMMINISTRAZIONE COMUNALE
6	PARCO GIOCHI	ECONOMIA DIRETTA	AMMINISTRAZIONE COMUNALE
7	CENTRO SPORTIVO	IN AFFIDAMENTO	CITTADINI CLAUDIA

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Organismi gestionali

Tipologia	Esercizio precedente 2016	Programmazione pluriennale		
		2017	2018	2019
Consorzi	n. 0	0	0	0
Aziende	n. 0	0	0	0
Istituzioni	n. 0	0	0	0
Società di capitali	n. 0	0	0	0
Concessioni				
Altro				

Gli enti partecipati dall'Ente che, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono i seguenti:

Denominazione	Tipologia	% di partecipaz	Capitale sociale al 31/12/2015	Note

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

Gli interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e

certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

Società Partecipate

Ragione sociale	Sito web della società	%	Attività svolta	Risultati di bilancio 2013	Risultati di bilancio 2014	Risultati di bilancio 2015
UNIACQUE S.P.A.			SERVIZIO IDRICO			

2. Indirizzi generali di natura strategica

a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

Il Comune al fine di programmare la realizzazione delle opere pubbliche sul proprio territorio è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa.

Principali investimenti programmati per il triennio 2017-2019			
Opera Pubblica	2017	2018	2019
EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EDIFICI PUBBLICI	275.000	-	-
REALIZZAZIONE INTERVENTO DI MESSA IN SICUREZZA AREA FRANOSA E CONSOLIDAMENTO VERSANTI LOC. TALEGGIO	150.000	-	-
RIDUZIONE RISCHIO IDROGEOLOGICO BOLFERINO – DISNER	880.000	-	-
MESSA IN SICUREZZA PER BONIFICHE E REGIMAZIONI	280.000	300.000	1.000.000
ADEGUAMENTO IMPIANTO PUBBLICA ILLUMINAZIONE	-	150.000	-
Totale	1.585.000	450.000	1.000.000

b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Sono terminati i lavori del 4° lotto per messa in sicurezza ex cave di gesso in località Carale – Monticello.

c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Imposta municipale propria:

- 1° Abit. Cat. A1-A8-A9

aliquota 4,00 per mille

- Altri immobili e aree fabbricabili

aliquota 9,60 per mille

- Immobili cat. Catastali C e D per attività

aliquota 7,60 per mille

Addizionale comunale all'IRPEF:

- aliquota unica 4,00 per mille

IUC – TARI/TASI:

TARI: tariffe vigenti dal 2015

TASI: Eliminata la tassazione della 1° abitazione – non applicata per altre abitazioni

*Imposta sulla Pubblicità, Diritti sulle pubbliche affissioni, COSAP:
- aliquote invariate nell'ultimo decennio*

Servizi pubblici:

- *Settore idrico integrato: tariffe vigenti dal 2016*
- *Settore cimiteriale: tariffe vigenti dal 2016*

d. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Tali attività utilizzano risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Viene indicato come "spesa corrente" l'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente. Si tratta di mezzi impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi, imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

La spesa corrente, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, risulta ripartita come segue:

Missioni	Denominazione	Previsioni 2017	Cassa 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	205.200,00	217.785,39	203.200,00	203.200,00
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	31.700,00	31.700,00	31.700,00	31.700,00
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	67.250,00	73.799,87	67.250,00	67.250,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	6.500,00	6.866,00	6.500,00	6.500,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	2.500,00	2.708,48	2.000,00	2.000,00
MISSIONE 07	Turismo	21.000,00	21.000,00	21.500,00	21.500,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	71.650,00	78.404,52	68.950,00	68.950,00
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	82.200,00	82.218,54	78.200,00	78.200,00
MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	500,00	568,99	500,00	500,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	3.500,00	8.000,00	4.000,00	4.500,00
MISSIONE 50	Debito pubblico	5.600,00	5.600,00	4.800,00	3.800,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	224.000,00	224.000,00	224.000,00	224.000,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	336.000,00	336.000,00	336.000,00	336.000,00
	Totale generale spese	1.070.600,00	1.101.651,79	1.061.600,00	1.061.100,00

Si può dare seguito ad un intervento che comporta un esborso solo in presenza della contropartita finanziaria. Ciò significa che l'ente è autorizzato ad operare con specifici interventi di spesa solo se l'attività ha ottenuto la richiesta copertura. Fermo restando il principio del pareggio, come impiegare le risorse nei diversi programmi in cui si articola la missione nasce da considerazioni di carattere politico o da esigenze di tipo tecnico.

Una missione può essere finanziata "autofinanziata", quindi utilizzare risorse appartenenti allo stesso ambito oppure, nel caso di un fabbisogno superiore alla propria disponibilità, può essere finanziata dall'eccedenza di risorse reperite da altre missioni (la missione in avanzo finanzia quella in deficit).

e. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni

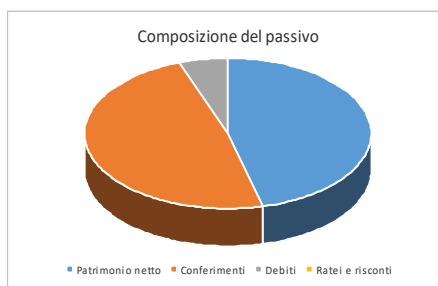
f. La gestione del patrimonio

Il conto del patrimonio mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono, per l'appunto, la situazione patrimoniale di fine esercizio dell'ente. Questo quadro riepilogativo della ricchezza comunale non è estraneo al contesto in cui si sviluppa il processo di programmazione. Il

maggior o minor margine di flessibilità in cui si innestano le scelte dell'Amministrazione, infatti, sono influenzate anche dalla condizione patrimoniale. La presenza, nei conti dell'ultimo rendiconto, di una situazione creditoria non soddisfacente originata anche da un ammontare preoccupante di immobilizzazioni finanziarie (crediti in sofferenza), o il persistere di un volume particolarmente elevato di debiti verso il sistema creditizio o privato (mutui passivi e debiti di finanziamento) può infatti limitare il margine di discrezione che l'Amministrazione possiede quando si appresta a pianificare il proprio ambito di intervento. Una situazione di segno opposto, invece, pone l'ente in condizione di espandere la capacità di indebitamento senza generare preoccupanti ripercussioni sulla solidità della situazione patrimoniale. Riportiamo nei prospetti successivi i principali aggregati che compongono il conto del patrimonio, suddivisi in attivo e passivo.

Attivo Patrimoniale 2015	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	83.506,64
Immobilizzazioni materiali	10.514.501,79
Immobilizzazioni finanziarie	0,00
Rimanenze	0,00
Crediti	457.261,41
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	121.208,29
Ratei e risconti attivi	0,00

Passivo Patrimoniale 2015	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	5.143.063,93
Conferimenti	5.400.139,36
Debiti	633.274,84
Ratei e risconti	0,00



g. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

h. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato

Il limite per l'indebitamento degli enti locali è stabilito dall'art. 1, comma 539, del D.L. 190/2014.

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2014), per i tre esercizi del triennio 2017-2019.

L'andamento del debito residuo dell'indebitamento nel triennio, sarà il seguente:

	2015	2016	2017	2018	2019
Residuo debito	651.296,04	589.103,80	523.174,04	455.295,92	455.295,92
Nuovi prestiti	0	0	0	0	0
Prestiti rimborsati	70.869,16	65.929,76	67.878,12	61.295,36	61.295,36
Estinzioni anticipate					
Altre variazioni (meno)					
Debito residuo	580.429,88	523.174,04	455.295,92	394.005,56	394.005,56

i. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa

Il consiglio comunale, con l'approvazione politica di questo importante documento di programmazione, identifica gli obiettivi generali e destina le conseguenti risorse di bilancio. Il tutto, rispettando nell'intervallo di tempo richiesto dalla programmazione il pareggio tra risorse destinate (entrate) e relativi impieghi (uscite). L'Amministrazione può agire in quattro direzioni ben definite: la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi per C/terzi. Ognuno di questi comparti può essere inteso come un'entità autonoma. Di norma, le scelte inerenti i programmi riguardano solo i primi due contesti (corrente e investimenti) perché i servizi C/terzi sono semplici partite di giro, mentre i movimenti di fondi interessano operazioni finanziarie di entrata e uscita che si compensano.

3. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2015/2017 è stato redatto ai sensi dell'art. 91 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997.

Le previsioni di spesa garantiscono il rispetto dei vincoli di finanza pubblica in tema di spesa di personale.

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 01/01/2016:

Dotazione organica suddivisa per contingente di categoria alla data del 01/01/2016

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
Istruttore Contabile a Amministrativo	2	1
Collaboratore Amministrativo	2	1
Esecutore	2	2

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
AMMINISTRATIVO	Sindaco
PERSONALE-ORGANIZZAZIONE	Sindaco
RAGIONERIA-ECONOMATO-TRIBUTI	Sindaco
COMMERCIO-TURISMO	
URBANISTICA ED ECOLOGIA	Sindaco
LAVORI PUBBLICI	Sindaco
SERVIZI CULTURALI-ISTRUZIONE-SPORT E TEMPO LIBERO	
VIGILANZA	
SERVIZI SOCIALI-ASILO NIDO-RICERCA E FINANZIAMENTI-COMUNICAZIONE ESTERNA	

Decreto di nomina del Sindaco n. 8 in data 06/11/2014: incarichi conferiti per il periodo 25/05/2014 -25/05/2019.

4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica

Come disposto dall'art.31 della legge 183/2011 gli enti sottoposti al patto di stabilità (province e comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti) devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), consenta il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per gli anni 2017, 2018 e 2019. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

5. Gli obiettivi strategici

Missioni

La Sezione Strategica del documento unico di programmazione viene suddivisa in missioni e le stesse sono riconducibili a quelle presenti nello schema di bilancio di previsione approvato con Decreto Legislativo 118/2011 opportunamente integrato dal DPCM 28 dicembre 2011.

La nuova struttura di bilancio è composta da novantanove missioni, non tutte di competenza degli Enti Locali, a loro volta suddivise in programmi come meglio quantificati in sede di Sezione Operativa.

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

In ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio 2017-2019.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Organi istituzionali	20.050,00	20.050,00	20.050,00	20.050,00
02 Segreteria generale	155.200,00	165.882,03	153.200,00	153.200,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Gestione delle entrate tributarie	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	287.400,00	287.400,00	12.400,00	12.400,00
06 Ufficio tecnico	8.000,00	13.328,96	8.000,00	8.000,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	5.300,00	5.534,40	5.300,00	5.300,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00

Interventi già posti in essere e in programma e obiettivi

Va premessa la problematica di fondo della riorganizzazione delle funzioni e dei servizi nei Comuni fino a 1.000 abitanti, ai sensi della L. 148/2011. Nell'ambito delle direttive di associazione e di accorpamento, restando immutata la vigente normativa, vanno delineate le scelte che meglio rispondono alle esigenze di risparmio e di mantenimento dei servizi al cittadino sul territorio.

Un primo termine di definizione è stabilito dalla normativa per il 31/12/2013, prorogato ulteriormente. L'aspetto critico è dato dalla poca intesa diretta tra gli Enti interessati, superata in certi settori a valenza d'ambito con il supporto della Comunità Montana. Ai sensi del D.L. 78/2010 e del D.L. 95/2012 entro il 31/12/2017 è stata prorogata la scadenza per la definizione complessiva di 9 funzioni basilari.

Essendo l'obiettivo principale di ogni Amministrazione la conservazione ed il potenziamento dell'efficienza e della funzionalità dei servizi generali è giunto il momento di coordinare l'obbligo del dettato legislativo per il passaggio all'ampio esercizio in forma associata, con la tradizione, l'esperienza e la concreta esigenza locale. Nel passato e attualmente la forma associata ha riguardato l'Ufficio di Segreteria, mentre gli Uffici di Anagrafe e Stato Civile vengono svolti singolarmente dal Comune, e per l'Ufficio Tecnico si continua ad avvalersi del supporto di professionalità esterna in ragione della ridotta attività edilizia.

Dopo la precedente approvazione del nuovo Regolamento Comunale degli Uffici e dei Servizi adeguato ai sensi della L. 127/97 e sostitutivo del precedente Regolamento Organico del personale, è stata attuata in precedenza la procedura di assunzione di n° 1 addetto per gli Uffici Comunali e di n° 1 addetto ai servizi comunali esterni, sono state effettuate progressioni di inquadramento verticale e nel biennio sono state definite le progressioni orizzontali.

Dopo la scadenza al 30/06/2015 della convenzione per il Servizio di Segreteria, sono stati attivati incontri a più riprese con vari Comuni vicini con una intesa finale che ha portato a una nuova convenzione tra Piazzatorre – Averara – Cusio – Santa Brigida. Questa scelta oltre ad essere volta ad interessi ed esigenze immediate, rientra anche nell'ottica di attuazione dei servizi associati obbligatori, e diventerà operativa con la nomina del titolare indicato dal Ministero dell'Interno.

A proposito dell'argomento delle gestioni associate, da parte dell'Associazione dei Piccoli Comuni sono stati inoltrati rilievi a criteri troppo teorici adottati, perché vengano rivisti per evitare effetti negativi in contrasto con le finalità di risparmio e di efficienza. A livello governativo sono allo studio possibili modifiche e contemperamenti ai criteri adottati inizialmente.

Un adempimento importante di attualità è quello relativo alla normativa di prevenzione e sicurezza del D.Lvo 626/94 nel settore del lavoro, per il quale è stata raggiunta una prima intesa di base tra vari Comuni della zona, per assicurare efficienza e risparmio.

Le risorse finanziarie stanziare allo scopo vengono adeguate secondo l'incremento naturale di spesa.

Per il riassetto più definitivo con razionalizzazione e diverso utilizzo dei locali nella sede Municipale è da tenere in considerazione la sistemazione funzionalmente connessa anche degli ambienti Municipali adiacenti agli uffici comunali e alla sala consiliare, non appena si costituiscono adeguate risorse proprie o di trasferimenti.

Viene tenuta presente l'esigenza e l'onere di effettuare i dovuti aggiornamenti catastali in base all'attuale assetto degli immobili.

Nell'ambito della Sede Municipale, dopo che è stato effettuato negli anni precedenti l'adeguamento dei locali al piano terreno, non ha mai avuto seguito lo spostamento dell'Ufficio postale sulla base di un programma prospettato alla Direzione Provinciale P.T., per cui l'ambiente viene ormai impiegato per sede di riunioni e di associazioni di volontariato. Recentemente la Direzione Provinciale delle Poste ha effettuato sopralluoghi e verifiche per una conoscenza aggiornata della situazione ai fini di successive scelte.

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma e obiettivi

Dopo l'abolizione dell'Ufficio del Giudice Conciliatore in base alla riforma giudiziaria, nessuna spesa è prevista per il settore.

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Polizia locale e amministrativa	31.700,00	31.700,00	31.700,00	31.700,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma e obiettivi

Nel passato il servizio di polizia Locale è stato assicurato con la finalità di garantire il servizio di Vigilanza Urbana soprattutto nel periodo estivo di villeggiatura, mediante un intervento concordato fra i Comuni della Valle Averara con ricorso a personale di vigilanza del Comune di Bergamo per garantire la sicurezza della viabilità ed il rispetto delle norme del codice della strada.

Negli ultimi anni è risultata problematica l'organizzazione e la conferma del predetto servizio, per cui è stato sollecitato ed interessato più direttamente il comando Stazione Carabinieri di Piazza Brembana, per una più accentuata ricognizione nei periodi di maggior presenza di turisti e villeggianti.

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Istruzione prescolastica	43.500,00	49.161,71	43.500,00	43.500,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	14.000,00	14.888,16	14.000,00	14.000,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	9.750,00	9.750,00	9.750,00	9.750,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma e obiettivi

L'Amministrazione è impegnata ad assicurare l'attuale livello d'erogazione dei servizi scolastici, d'istruzione, d'assistenza scolastica e di sviluppo culturale.

Nella Scuola Materna continua da un decennio la attività didattica con la nuova modalità di apertura della sezione di insegnamento statale, in cui confluiscono da vari anni anche alunni di Cusio.

Si presenta ora la problematica nel funzionamento derivante dal calo di iscritti, che ha indotto il Provveditorato Scolastico a ridurre le ore giornaliere di apertura. La previsione di mantenere i livelli precedenti di apertura nell'anno scolastico 2016/2017 è legata ad assunzione di oneri da parte dell'Amministrazione Comunale di Santa Brigida. Previsioni di criticità permangono anche per i successivi anni scolastici, nonostante la previsione di una ripresa delle iscrizioni di frequenza.

Con il precedente anno scolastico 2013/2014 si è compiuto l'accorpamento a Santa Brigida del plesso della Scuola Elementare di Cusio.

A tale proposito emerge la necessità di definire un'intesa con il Comune di Cusio per il sostenimento di una quota onere di spese fisse gestionali.

Per gli alunni delle Scuole Medie inferiori viene riconfermato nell'anno scolastico 2016-2017 il contributo per il servizio di trasporto ad Olmo al Brembo con una quota a carico del Comune. A seguito del riordino regionale in materia di finanziamenti scolastici con l'istituzione della Dote Scuola Regionale che accorpa e ridisegna i contributi di cui alla L. 62/2000 e L. 488/99, i sussidi scolastici verranno raccordati con le nuove disposizioni in materia.

Viene previsto per il terzo anno un intervento di sostegno per le spese di trasporto e frequenza degli alunni delle Scuole Superiori con un fondo da definire dopo il superamento delle problematiche sorte nel settore della Scuola Materna.

L'Amministrazione Comunale si fa carico della spesa per i libri di testo per le scuole Elementari, della quota consortile di funzionamento delle Scuole Medie di Olmo al Brembo.

MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	6.500,00	6.866,00	6.500,00	6.500,00

Interventi già posti in essere e in programma e obiettivi

Per la Biblioteca Comunale verranno proseguiti gli acquisti di nuove pubblicazioni di dotazione libraria di base con incremento di idonea e funzionale attrezzatura di custodia.

Va tenuta presente anche la recente adesione al nuovo sistema bibliotecario di Zona Nord – Ovest e i conseguenti adempimenti e le connesse attività nella gestione del patrimonio librario, prevedendo in base alle necessità al potenziamento ed alla sostituzione delle attrezzature in dotazione.

Viene tenuta presente l'acquisizione di licenza per proiezioni culturali interne e sostenuto l'acquisto di materiali multimediali.

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sport e tempo libero	2.500,00	2.708,48	2.000,00	2.000,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Per quanto concerne il parco giochi comunale va rilevata la recente riqualificazione con la sostituzione delle attrezzature deteriorate e fuori norma, e la realizzazione di pedana di sicurezza antisdrucchiolo, con la realizzazione di murature di controripa e sostegno e pavimentazione di sottofondo. Recentemente è stato realizzato un completamento di un tratto d'accesso con posa di autobloccanti, e un adeguamento del fondo nella zona sottostante la teleferica, oltre che la sistemazione delle barriere e delle staccionate lungo il percorso interno e attorno ai settori del Parco Giochi.

Per il Centro Sportivo Comunale, ora servito dalla rete di distribuzione del metano è terminata nel precedente esercizio la manutenzione straordinaria del fabbricato centrale contenente gli spogliatoi usufruendo di un contributo regionale ai sensi della L.R. 26/2002 e di mezzi propri di bilancio.

Dopo le fasi d'avvio nella manutenzione del percorso vita in località "Disner", alla attuale scadenza, occorre riprevedere le necessarie intese per la successiva gestione.

MISSIONE 07 – TURISMO.

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	21.000,00	21.000,00	21.500,00	21.500,00

Interventi già posti in essere e in programma e obiettivi

Vengono confermati gli interventi di sostegno all'attività della Pro-Loce di Santa Brigida e delle associazioni varie locali, quali il Corpo Bandistico, l'A.V.I.S.. Sono tenute presenti le esigenze connesse alle manifestazioni del periodo estivo di villeggiatura e in particolare la partecipazione alle iniziative intercomunali della Associazione Altobrembo che promuove eventi come le Erbe del Casaro e Fungolandia. Nell'anno in corso vanno tenute presenti le esigenze di sostegno alla ricorrenza del 20° anno di gemellaggio con il Comune di Roche Lez Beaupre e alla ricorrenza del 90° anno di fondazione del Corpo Bandistico di Santa Brigida.

La società C.O.S. s.r.l. partecipata dai Comuni di Santa Brigida, Cusio, Ornica è stata sciolta ai sensi della L. 122/2010, senza risultanze debitorie da accollare agli Enti societari.

Durante il quinquennio di esistenza della società, sono stati previsti interventi di sostegno soprattutto per il servizio di sgombero neve sulla strada di accesso alla stazione sciistica dei Piano dell'Avaro. Attualmente gli interventi andranno riprogrammati direttamente nei confronti del Comune di Cusio.

E' stata in precedenza reiterata direttamente l'istanza al Ministero delle Telecomunicazioni per l'attivazione dei ripetitori televisivi atti ad eliminare le carenze di ricezione dei segnali nella Valle Averara, con l'avvio della utilizzazione delle frequenze di prova.

Recentemente è risultato necessario intervenire sul punto di ripetizione televisiva in località “Filù” per l’installazione di nuova apparecchiatura più avanzata e di nuove tecnologie, tenendo conto delle esigenze usuali di raggiungimento delle zone d’ombra, dell’ottenimento di nuove frequenze di trasmissione, e del superamento dei problemi connessi alla criptazione dei segnali televisivi. Recentemente è stato definito l’acquisto di una apparecchiatura di ricetrasmissione televisiva di riserva.

Dopo l’avvio sostenuto dalla Comunità Montana Valle Brembana resta a carico dei Comuni interessati la gestione dei totem informativi installati alcuni anni fa.

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Urbanistica e assetto del territorio	500,00	500,00	500,00	500,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	500,00	500,00	500,00	500,00

Interventi già posti in essere e in programma e obiettivi

L’Amministrazione Comunale è titolare di unità abitativa E.R.P. Il loro mantenimento è volto a disporre mezzi utili per far fronte ad esigenze sociali locali.

MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL’AMBIENTE.

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l’igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
03 Rifiuti	56.700,00	56.700,00	54.000,00	54.000,00
04 Servizio Idrico integrato	32.450,00	39.204,52	32.450,00	32.450,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma e obiettivi

L'Amministrazione Comunale è impegnata nel controllo e nella salvaguardia degli equilibri territoriali ed ambientali e nel mantenimento e potenziamento delle infrastrutture e reti di servizio.

Con riferimento alle previsioni regionali del P.A.I. e dopo la ripermetrazione delle aree a rischio ai sensi della L.267/98, è stata effettuata la stesura del reticolo idrico minore determinato dalla Regione.

La Regione Lombardia ha emanato le prime indicazioni per il successivo aggiornamento della Carta di rischio geologico e sismico.

In relazione alle esigenze di pianificazione e gestione edilizio-urbanistica, ai sensi della L.R. 12/2005 è stato concluso l'adempimento di sostituzione del precedente P.R.G. con un nuovo P.G.T., in ottemperanza alle recenti disposizioni regionali che hanno imposto il passaggio ai nuovi strumenti urbanistici.

Dopo che la Regione Lombardia ha sollecitato l'adozione del Piano di Zonizzazione Acustica del territorio comunale, è stato compiuto l'iter per l'approvazione definitiva, anche del suddetto piano di supporto.

Dopo l'ultimo lavoro di ripulitura dei terminali fognari delle vasche Imhoff, ai fini del completamento della pratica di concessione provinciale per gli scarichi in torrente dei terminali fognari in località "Moia – Chiappa e Caprile", è stata tenuta presente l'esigenza di intervento sulla rete fognaria per la separazione e il deflusso distinto delle acque nere sulla direttrice Cooperativa – Canale Tavino.

L'attuale gestione del Servizio Idrico Integrato è in fase transitoria per il previsto superamento della direttiva "Bertinotti" in base alle direttive regionali che hanno stabilito l'accentramento unico dell'Autorità d'Ambito. La soppressione delle gestioni autonome nei Comuni inferiori a 1.000 abitanti, apre una fase delicata di contrattazione e verifica che va sostenuta a livello Comunitario e Provinciale. E' riemersa una linea di mantenere l'autonomia almeno nei piccoli Enti, ma la proposta recepita recentemente nuovamente in atto legislativo per avere concreta attualità deve superare alcune concrete criticità legate alla valutazione dei requisiti essenziali.

A distanza di un quindicennio dall'ultimo intervento è stata da poco conclusa la realizzazione di un intervento di potenziamento delle piazzole R.S.U. in località Disner per sostegno della raccolta differenziata, installazione di sistema di pesatura, collocazione di impianto di controllo/videosorveglianza dell'area e illuminazione notturna. L'attuazione dell'intervento è stata sostenuta con Frisl Regionale a rimborso senza interessi, con contributo a fondo perso ai sensi della L.R. 31/91, con cofinanziamento definito con Frisl BIM a rimborso senza interessi. Resta da programmare un intervento di miglioria del sistema di videosorveglianza e di pesatura con il collegamento in modalità WI-FI con gli Uffici Comunali.

Al contempo andrà valutata l'attuazione della raccolta diretta interna dei R.S.U. per prevedere nuovi assetti gestionali in relazione alla futura dotazione di personale addetto.

Trascorsi alcuni anni dall'ultimo significativo intervento nel Cimitero Comunale, viene programmato un intervento di miglioria della zona dell'entrata e dei muri perimetrali di cinta, oltre a ulteriori esumazioni ed estumulazioni straordinarie dopo le scadenze delle concessioni.

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	100,00	100,00	100,00	100,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	97.300,00	102.350,54	93.100,00	93.100,00

Interventi già posti in essere e in programma e obiettivi

L'Amministrazione è impegnata nel garantire la sicurezza e la funzionalità delle infrastrutture viarie.

Gli interventi di base concernono il settore della viabilità e degli spazi di sosta. La previsione deve far fronte alle esigenze di sistemazione di vari tratti di viabilità comunale bisognosi di rifacimento di fondo stradale e di asfaltatura, di verniciatura di barriere di protezione, di eliminazione sconnessioni e buche pregiudizievoli e pericolose per il transito veicolare e pedonale, di adeguamento di posti di sosta, e di adattamento periodico dei punti luce viari.

Vengono tenute presenti le situazioni pregiudizievoli per mancanza di barriere di protezione, per inadeguato deflusso di acque meteoriche e per cedimenti di muri di sostegno. Va rimarcato che la Regione Lombardia non finanzia da oltre un quinquennio la viabilità minore locale.

Nei programmi della Regione Lombardia è d'attualità il risparmio e l'abbattimento dell'inquinamento luminoso, mediante il passaggio al sistema LED dei punti luce stradali tradizionali.

Dopo la recente sistemazione di una serie di punti luce nell'abitato, con finanziamento regionale FESR, viene programmaticamente inserita la previsione della riqualificazione dei punti riservando le scelte finali ai finanziamenti regionali e ai mezzi propri di bilancio.

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi

di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile. ”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	1.310.000,00	1.305.500,00	300.000,00	1.000.000,00

Interventi già posti in essere e in programma e obiettivi

Nell'ultimo decennio sono stati programmati, finanziati e realizzati 4 lotti di lavori per la messa in sicurezza dell'ex cava di gesso in località Carale – Monticello.

Nella fase attuale l'attenzione è volta ad altre zone del territorio in cui si è rilevata una situazione di instabilità e precarietà, con fenomeni di cedimenti, erosioni, formazione di buche, deflusso irregolare di acque superficiali.

Sono stati richiesti ed effettuati sopralluoghi di controllo e di verifica allo S.T.E.R. di Bergamo nelle località di Bolferino e di “Cornello” che sono nelle vicinanze di ex cave estrattive di gesso e di anidrite, con successiva stesura di studio preliminare prevedente una spesa di Euro 880.000,00.

Allo scopo è stata inoltrata una prima segnalazione ed istanza di finanziamento alla Regione Lombardia e al Dipartimento dell'Ambiente presso il Consiglio dei Ministri, che in caso di successivo accoglimento potrà aprire nuove fasi di interventi di migioria territoriale nel prossimo triennio.

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00

Interventi già posti in essere e in programma e obiettivi

Nel campo assistenziale vengono confermati gli impegni di assistenza agli anziani ed agli Handicappati ai sensi della L.R. n. 1/86, aderendo ancora al servizio di teleassistenza.

Considerato che questo Comune non dispone delle strutture necessarie alla gestione diretta del servizio si è ritenuto opportuno attuare un programma di interventi basati sulla collaborazione con altri enti del servizio pubblico, ed in particolare confermando il servizio di assistenza domiciliare organizzato dal Centro Don Palla.

A tale scopo va tenuto presente il riordino nelle materia di settore stabilito dalla L. 328/2000 per il sistema integrato dei servizi sociali. L'Amministrazione Comunale ha aderito al Piano di Zona ed all'Accordo di Programma del Distretto Valle Brembana e dovrà far riferimento alle direttive ed alle scelte di ambito per il prossimo triennio. E' stato recepito il Piano di zona 2015/2017 e approvato l'accordo di programma ambito Valle Brembana.

L'Amministrazione Comunale si fa carico della incombenza per la gestione del buono regionale socio sanitario ai sensi della D.G.R. 2857/2000.

Attualmente è conferita la delega alla Comunità Montana Valle Brembana per lo svolgimento in forma associata dei servizi di assistenza alla persona, assistenza all'infanzia e ai minori, assistenza scolastica.

Di rilievo sono le quote a carico comunale per il Fondo Sociale e per il Fondo di Solidarietà e Disabilità a favore della Comunità Montana Valle Brembana, la quota per il programma Prevenzione A.V.B. a favore del Comune di Piazza Brembana, e la quota di cofinanziamento Asilo Nido Linus a favore del Comune di Valnegrà.

A seguito dell'entrata in vigore della nuova normativa generale di disciplina delle prestazioni sociali, sulla base del regolamento d'Ambito da recepire, sono state stabilite anche le tariffazioni per l'accesso ai vari servizi sociali.

In sintonia con provvedimenti e interventi generali e con iniziative locali, viene considerata la importanza della natalità nei piccoli Comuni e la connessa onerosità per l'ambito familiare, prevedendo un iniziale contributo di sostegno di Euro 300,00 per ogni nuovo nato nell'anno.

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica utilità.

Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma e obiettivi

E’ stato chiuso l’ultimo Piano Regionale di Sviluppo Rurale 2007/2013, in base al quale sono state esperite istanze nelle varie misure di adeguamento delle infrastrutture agro - silvo - pastorali e di manutenzione straordinaria del territorio rurale, che caratterizza gran parte dell’ambiente e del territorio dei Comuni Montani.

La Regione Lombardia ha approntato il nuovo P.S.R. 2015/2020 in attuazione delle direttive comunitarie europee per l’utilizzo di nuove risorse nel settore.

Proprio recentemente è stato concluso l'intervento per l'Alpeggio comunale pascolivo "Mincucco – Serrata". La Casera ha comportato lavori per una adeguata pavimentazione, rifacimento tetto, scala interna, adeguamento spazi interni, sostituzione di serramenti, installazione di pannelli fotovoltaici. E' stata definita col Gruppo Cacciatori Valle Averara una convenzione per intervento collaborativo e di supporto nella gestione e fruizione della struttura per esigenze aggiuntive didattiche, espositive ed escursionistiche.

Va tenuta presente l'esigenza di aggiornare il Piano di assestamento della proprietà agro-forestale Comunale, essendo intervenuta la scadenza decennale di programmazione e versando in fase transitoria di proroga.

Nell'ambito delle infrastrutture di servizio forestale e di salvaguardia territoriale, è stato in precedenza richiesto alla Comunità Montana un fondo di Euro 100.000,00 a valere sulla L.R. 31/2008 per intervento di miglioria e di consolidamento lungo la strada per la frazione Taleggio.

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	500,00	2.068,99	500,00	500,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma e obiettivi

Tenuto conto delle direttive regionali in materia, potrà essere ripreso lo studio e la riformulazione di interventi di elettrificazione o di energia alternativa delle zone rurali, già segnalate più volte nel passato alla Comunità Montana e all'Amministrazione Provinciale per l'ottenimento dei fondi CEE. Una azione particolare concerne la possibilità di realizzazione di centraline per la produzione di energia elettrica, con inoltro di istanze da parte di ditte private all'Amministrazione Provinciale di Bergamo.

Le recenti scelte in campo nazionale e regionale hanno incentivato il reperimento di energie pulite e di energie alternative. Numerosi Comuni Montani negli ultimi anni hanno riscoperto la potenzialità delle risorse idriche a scopo energetico per riproporre la realizzazione di centraline idroelettriche, che ricalcano una realtà, caratteristica di un secolo fa. Anche il nostro territorio è stato oggetto di interessamento, ed i successivi sviluppi delle iniziative possono portare all'incremento dell'energia elettrica disponibile e originare anche un vantaggioso cospite d'introito per la finanza locale.

Al contempo va tenuta presente la prospettiva apertasi con l'adesione al Patto Europeo dei Sindaci mediante accordo di partenariato dei Comuni dell'ambito vallare, con supporto dell'Amministrazione Provinciale di Bergamo, finalizzato all'inserimento nei finanziamenti U.E. per il conseguimento della riduzione delle emissioni inquinanti del risparmio energetico.

Recentemente è stato adottato l'Allegato Energetico al Regolamento Edilizio Comunale.

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo

fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

In tale missione viene inserito il fondo crediti di dubbia e difficile esazione che è stato definito secondo quanto previsto dalla normativa e altri Fondi istituiti per le spese obbligatorie o impreviste successivamente all'approvazione del bilancio.

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Fondo di riserva	2.000,00	6.500,00	2.000,00	2.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	1.500,00	1.500,00	2.000,00	2.500,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.

La missione cinquantesima e sessantesima vengono così definita dal Glossario COFOG:

“DEBITO PUBBLICO – *Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.*
ANTICIPAZIONI FINANZIARIE – *Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”*

Tali missioni evidenziano il peso che l'Ente affronta per la restituzione da un lato del debito a medio lungo termine verso istituti finanziari, con il relativo costo, e dall'altro del debito a breve, da soddisfare all'interno dell'esercizio finanziario, verso il Tesoriere Comunale.

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

Missione 50

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	5.600,00	5.600,00	4.800,00	3.800,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	69.000,00	69.000,00	62.000,00	63.000,00

Missione 60

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	224.000,00	224.000,00	224.000,00	224.000,00

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2017 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2015	537.896,64	2017	5.600,00	53.789,66	1,04%
2016	588.000,00	2018	4.800,00	58.800,00	0,82%
2017	579.600,00	2019	3.800,00	57.960,00	0,66%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2017 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 224.123,60 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2015	415.516,14
Titolo 2 rendiconto 2015	9.049,26
Titolo 3 rendiconto 2015	113.331,24
TOTALE	537.896,64
5/12	224.123,60

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

Tale missione termina il raggruppamento del bilancio dell'Ente locale. E' di pari importo sia in entrata che in spesa ed è ininfluente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni autocompensanti.

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	336.000,00	336.000,00	336.000,00	336.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

La sezione operativa ha il compito di ricondurre in ambito concreto quanto enunciato nella sezione strategica.

Data l'approvazione del Bilancio di previsione 2016 – 2018 i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto approvato in quella sede, mentre per il 2019 si ritiene di considerare il mantenimento di quanto previsto per il 2018.

In particolare per ciò che riguarda quanto proprio della parte prima sia in ambito di entrata che di spesa si propone una lettura dei dati di bilancio in base alle unità elementari dello stesso così individuate dal legislatore delegato:

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

SeO – Introduzione

Parte prima

La parte prima della sezione operativa ha il compito di evidenziare le risorse che l'Ente ha intenzione di reperire, la natura delle stesse, come vengano impiegate ed a quali programmi vengano assegnate.

Il concetto di risorsa è ampio e non coincide solo con quelle a natura finanziaria ma deve essere implementata anche dalle risorse umane e strumentali che verranno assegnate in sede di Piano Esecutivo di Gestione e Piano delle performance.

Parte seconda

Programmazione operativa e vincoli di legge

La parte seconda della sezione operativa riprende ed approfondisce gli aspetti della programmazione in materia personale, di lavori pubblici e patrimonio, sviluppando di conseguenza tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge. Si tratta dei comparti del personale, opere pubbliche e patrimonio, tutti interessati da una serie di disposizioni di legge tese ad incanalare il margine di manovra dell'amministrazione in un percorso delimitato da precisi vincoli, sia in termini di contenuto che di procedimento. L'ente, infatti, provvede ad approvare il piano triennale del fabbisogno di personale, il programma triennale delle OO.PP. con l'annesso elenco annuale ed infine il piano della valorizzazione e delle alienazioni immobiliari. Si tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, poiché le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili.

Fabbisogno di personale

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (legge di stabilità), ha introdotto specifici vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane. Per quanto riguarda il numero, ad esempio, gli organi della pubblica amministrazione sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, compreso quello delle categorie protette. Gli enti soggetti al patto di stabilità devono invece effettuare una manovra più articolata: ridurre l'incidenza delle spese di personale sul complesso delle spese correnti anche attraverso la parziale reintegrazione dei cessati ed il contenimento della spesa del lavoro flessibile; snellire le strutture amministrative, anche con accorpamenti di uffici, con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali; contenere la crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle disposizioni dettate per le amministrazioni statali.

Programmazione dei lavori pubblici

La realizzazione di interventi nel campo delle opere pubbliche deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali. 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. L'ente locale deve pertanto analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il finanziamento dell'opera indicando, dove possibile, le priorità e le azioni da intraprendere per far decollare il nuovo investimento, la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi per la realizzazione e il successivo collaudo. Vanno inoltre stimati, ove possibile, i relativi fabbisogni finanziari in termini di competenza e cassa. Nelle eventuali forme di copertura dell'opera si dovrà fare riferimento anche al finanziamento tramite l'applicazione nella parte entrata del bilancio del Fondo Pluriennale Vincolato.

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

L'ente, con delibera di giunta, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù del loro inserimento nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati o, in alternativa, di essere dismissioni. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La delibera di consiglio che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.

SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

Analisi delle risorse

Nella sezione operativa ha rilevante importanza l'analisi delle risorse a natura finanziaria demandando alla parte seconda la proposizione delle risorse umane nella trattazione dedicata alla programmazione in materia di personale.

Tra le innovazioni più significative, rilevanti ai fini della comprensione dei dati esposti in questa parte, si rileva la costituzione e l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato (d'ora in avanti FPV). Il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Il fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello nel quale sono assunte e nasce dall'esigenza di applicare il nuovo principio di competenza finanziaria potenziato, rendendo evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

Le entrate sono così suddivise:

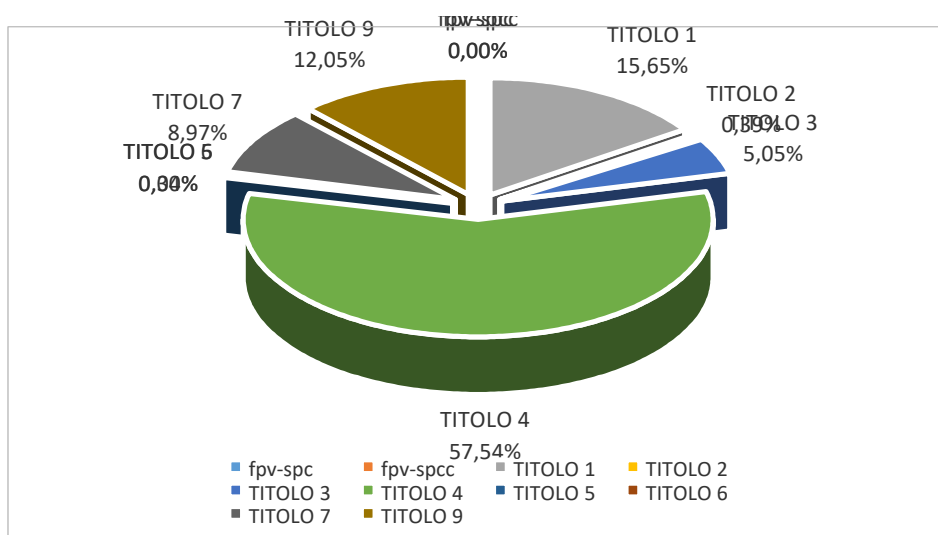
Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	57.700,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	430.300,00	458.300,00	429.300,00	429.300,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	11.000,00	11.000,00	9.000,00	9.000,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	138.300,00	138.300,00	135.300,00	135.800,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	1.572.000,00	1.572.000,00	334.500,00	1.034.500,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	224.000,00	224.000,00	224.000,00	224.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	336.000,00	336.000,00	336.000,00	336.000,00
	Totale	2.769.300,00	2.739.600,00	1.468.100,00	2.168.600,00

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2014 al 2019 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	14.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	2.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	472.217,87	415.516,14	436.300,00	430.300,00	429.300,00	429.300,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	17.046,88	9.049,26	11.000,00	11.000,00	9.000,00	9.000,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	154.436,80	113.331,24	140.700,00	138.300,00	135.300,00	135.800,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	162.651,00	47.180,53	1.604.000,00	1.572.000,00	334.500,00	1.034.500,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	56.745,00	0,00	9.500,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	250.000,00	224.000,00	224.000,00	224.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	81.827,59	169.404,35	336.000,00	336.000,00	336.000,00	336.000,00
	Totale	944.925,14	771.631,52	2.787.500,00	2.711.600,00	1.468.100,00	2.168.600,00

Si evidenzia che le cosiddette entrate di finanza derivata hanno subito notevoli variazioni a causa di continui cambiamenti normativi negli ultimi anni.

ENTRATE 2016



Al fine di meglio comprendere l'andamento dell'entrata, si propone un'analisi della stessa partendo dalle unità elementari in bilancio quantificate in cui essa è suddivisa presentandone un trend storico quinquennale.

Le **entrate di natura tributaria e contributiva** erano in precedenza codificate in maniera diversa; per ragioni di omogeneità dei dati e per permetterne il necessario confronto si propone la collocazione del dato contabile con la nuova codifica propria dal 2016 in avanti.

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	435.118,48	406.134,75	436.300,00	430.300,00	429.300,00	429.300,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	37.099,39	9.381,39	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	472.217,87	415.516,14	436.300,00	430.300,00	429.300,00	429.300,00

Note

Le **entrate da trasferimenti correnti**, pur rientranti tra le entrate di parte corrente, subiscono notevoli variazioni dovute dall'applicazione dei dettati delle diverse leggi di stabilità che si susseguono negli anni e dei relativi corollari normativi a loro collegate.

Trasferimenti correnti	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	17.046,88	9.049,26	11.000,00	11.000,00	9.000,00	9.000,00
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	17.046,88	9.049,26	11.000,00	11.000,00	9.000,00	9.000,00

Note

Le **entrate extratributarie** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti dalla vendita e dall'erogazione di servizi, le entrate derivanti dalla gestione di beni, le entrate da proventi da attività di controllo o repressione delle irregolarità o illeciti, dall'esistenza d'eventuali interessi attivi su fondi non riconducibili alla tesoreria unica, dalla distribuzione di utili ed infine rimborsi ed altre entrate di natura corrente.

Entrate extratributarie	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	73.964,09	70.516,70	88.500,00	86.500,00	86.500,00	86.500,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	0,00	0,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	75,68	7,58	200,00	200,00	200,00	200,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	80.397,03	42.806,96	51.000,00	51.100,00	48.100,00	48.600,00
Totale	154.436,80	113.331,24	140.700,00	138.300,00	135.300,00	135.800,00

Note

Le **entrate in conto capitale** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti da tributi in conto capitale, da contributi per gli investimenti e da alienazioni di beni materiali ed immateriali censiti nel patrimonio dell'Ente.

Entrate in conto capitale	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	114.900,00	26.910,70	1.300.000,00	1.300.000,00	300.000,00	1.000.000,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	12.945,00	0,00	247.000,00	232.000,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	28.610,00	6.400,00	22.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	6.196,00	13.869,83	35.000,00	20.000,00	14.500,00	14.500,00
Totale	162.651,00	47.180,53	1.604.000,00	1.572.000,00	334.500,00	1.034.500,00

Note

Di seguito si riportano le Entrate relative al Titolo sesto – **Accensione di prestiti**) e al Titolo settimo – **Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere**.

Accensione Prestiti	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	56.745,00	0,00	9.500,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	56.745,00	0,00	9.500,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	250.000,00	224.000,00	224.000,00	224.000,00
Totale	0,00	0,00	250.000,00	224.000,00	224.000,00	224.000,00

Note

In conclusione, si presentano le **entrate per partite di giro**.

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	75.688,28	161.684,70	317.000,00	317.000,00	317.000,00	317.000,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	6.139,31	7.719,65	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
Totale	81.827,59	169.404,35	336.000,00	336.000,00	336.000,00	336.000,00

Note

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
TITOLO 1	Spese correnti	510.600,00	541.651,79	501.600,00	501.100,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	1.629.700,00	1.635.392,00	344.500,00	1.044.500,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	69.000,00	69.000,00	62.000,00	63.000,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	224.000,00	224.000,00	224.000,00	224.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	336.000,00	336.000,00	336.000,00	336.000,00
Totale		2.769.300,00	2.806.043,79	1.468.100,00	2.168.600,00

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2014 al 2019 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
TITOLO 1	Spese correnti	531.761,77	456.910,07	516.500,00	510.600,00	501.600,00	501.100,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	252.534,83	75.916,19	1.675.500,00	1.629.700,00	344.500,00	1.044.500,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	76.200,02	70.869,16	70.500,00	69.000,00	62.000,00	63.000,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	250.000,00	224.000,00	224.000,00	224.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	81.827,59	169.404,35	336.000,00	336.000,00	336.000,00	336.000,00
Totale		942.324,21	773.099,77	2.848.500,00	2.769.300,00	1.468.100,00	2.168.600,00

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2014 e 2015. Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

L'esercizio 2019 viene considerato di mantenimento di quanto previsto per il triennio precedente per la parte corrente, mentre non si prevedono nuovi investimenti per la parte in conto capitale.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamen- to 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018	Stanziamen- to 2019
01 Organi istituzionali	21.486,28	16.401,87	20.100,00	20.050,00	20.050,00	20.050,00
02 Segreteria generale	204.723,81	134.287,01	148.000,00	150.200,00	148.200,00	148.200,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Gestione delle entrate tributarie	311,18	1.779,13	1.350,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	8.984,42	10.509,23	12.600,00	12.400,00	12.400,00	12.400,00
06 Ufficio tecnico	10.000,00	10.500,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	2.228,03	0,00	6.000,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	8.000,00	6.500,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Totale	255.733,72	179.977,24	204.050,00	205.200,00	203.200,00	203.200,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Le scelte programmatiche confermano le direttive in atto per quanto concerne lo svolgimento dei servizi istituzionali direttamente come anagrafe – stato civile – elettorale, oppure con affidamento esterno come per l'Ufficio Tecnico.

b) Obiettivi

Obiettivo principale: Conservazione e potenziamento dell'efficienza e della funzionalità dei servizi generali. In particolare va affrontata la definizione di una nuova convenzione per il servizio di segreteria.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

E' previsto un capitolo per interventi nella Sede Municipale e per l'acquisto di attrezzature tecnologiche e di arredo.

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Dopo l'abolizione dell'Ufficio del Giudice Conciliatore in base alla riforma giudiziaria, nessuna azione e spesa è prevista nel settore.

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Polizia locale e amministrativa	28.170,00	29.978,33	32.100,00	31.700,00	31.700,00	31.700,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	28.170,00	29.978,33	32.100,00	31.700,00	31.700,00	31.700,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Nel passato è stato attuato per anni un particolare servizio di vigilanza urbana nel periodo estivo di villeggiatura, con ricorso a personale esterno del Comune di Bergamo.

b) Obiettivi

Allo stato attuale viene considerata la sorveglianza dell'importante patrimonio boschivo comunale. La vigilanza urbana nel periodo estivo è rimessa ad un maggior controllo ed a una più accentuata presenza da parte del Comando Stazione Carabinieri di Piazza Brembana.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Istruzione prescolastica	32.628,98	34.027,42	42.500,00	43.500,00	43.500,00	43.500,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	13.820,88	14.948,04	14.500,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	9.987,02	9.480,33	7.750,00	9.750,00	9.750,00	9.750,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	56.436,88	58.455,79	64.750,00	67.250,00	67.250,00	67.250,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

L'amministrazione è impegnata ad assicurare l'attuale livello d'erogazione dei servizi scolastici, d'istruzione, d'assistenza scolastica.

b) Obiettivi

L'apertura attuale di una Scuola Materna e delle Scuole Elementari impegna l'Amministrazione Comunale nel sostenere il funzionamento, reso difficoltoso dal calo degli iscritti.

Tradizionalmente vengono svolti interventi contributivi per gli alunni delle Scuole Medie Inferiori che frequentano a Olmo al Brembo, e recentemente per gli alunni delle Scuole Superiori.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	3.065,99	5.667,56	7.000,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
Totale	3.065,99	5.667,56	7.000,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

La Biblioteca Comunale, affiancata da Museo Storico Etnografico recentemente è stata collocata in nuova sede. L'adesione al sistema bibliotecario provinciale comporta adempimenti e attività nella gestione del patrimonio librario.

b) Obiettivi

Viene tenuta presente di volta in volta l'esigenza di integrazione delle attrezzature e confermata la programmazione annuale di acquisto volumi.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche
2. Personale
3. Patrimonio

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sport e tempo libero	6.138,19	1.352,02	2.500,00	2.500,00	2.000,00	2.000,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	6.138,19	1.352,02	2.500,00	2.500,00	2.000,00	2.000,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il settore dell'infanzia e della gioventù può disporre di 2 strutture di base come il Parco Giochi ed il Centro Sportivo Comunale.

b) Obiettivi

La gestione in atto è volta ad assicurare occasioni di svago e tempo libero sia per i residenti che per i villeggianti. E' pure disponibile un percorso vita in località "Disner".

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche
2. Personale
3. Patrimonio

MISSIONE 07 – TURISMO.

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	18.092,52	20.866,77	22.000,00	21.000,00	21.500,00	21.500,00
Totale	18.092,52	20.866,77	22.000,00	21.000,00	21.500,00	21.500,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Un elemento d'attrazione è la presenza del Museo Storico Etnografico aperto recentemente.

Il sostegno al Comune di Cusio per la gestione della stazione sciistica del Monte Avaro è da sempre importante per l'economia di tutta la Valle Averara.

b) Obiettivi

Azioni coordinate in ambito di Comunità Montana, con i Comuni confinanti di Averara – Cusio – Ornica, collaborazioni con associazioni come la Pro Loco di Santa Brigida e Alto Brembo sono di importanza basilare per l'incremento turistico.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Urbanistica e assetto del territorio	384,24	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	1.511,04	429,92	1.000,00	500,00	500,00	500,00
Totale	1.895,28	429,92	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

L'Amministrazione Comunale è titolare di unità abitativa E.R.P.

b) Obiettivi

Il mantenimento delle strutture E.R.P. è volto a disporre di mezzi utili per far fronte ad esigenze sociali locali.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	188,32	150,00	500,00	500,00	500,00	500,00
03 Rifiuti	43.818,44	40.124,75	47.500,00	52.700,00	50.000,00	50.000,00
04 Servizio Idrico integrato	13.381,41	16.753,86	19.750,00	18.450,00	18.450,00	18.450,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	57.388,17	57.028,61	67.750,00	71.650,00	68.950,00	68.950,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Le azioni di base per il controllo e lo sviluppo del territorio sono state sostenute con formazione di strumenti previsti dalla legge come il P.G.T., la carta di rischio geologico, la zonizzazione acustica, il reticolo idrico minore ed il piano delle emergenze.

b) Obiettivi

Dopo la presenza di zone ad alto rischio idrogeologico perimetrale ai sensi della L. 267/98 in quanto interessate nel passato da attività estrattive di gesso, il punto principale è continuare a coinvolgere lo Stato e la Regione per le opere di messa in sicurezza.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Con la recente chiusura del 4° lotto finale di lavori di sistemazione delle ex cave in località Carale – Monticello, è stata avanzata richiesta di finanziamento per le zone Bolferino e Cornello.

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	85.479,44	85.140,85	91.600,00	82.100,00	78.100,00	78.100,00
Totale	85.479,44	85.140,85	91.700,00	82.200,00	78.200,00	78.200,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

L'Amministrazione gestisce direttamente ed è impegnata nel garantire la sicurezza e la funzionalità delle infrastrutture viarie.

b) Obiettivi

Gli interventi di base concernono la viabilità, gli spazi di sosta, l'illuminazione stradale.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Continuano gli interventi periodici di sistemazione delle strade nei tratti più dissestati, e particolare attenzione viene volta anche alla miglioria dell'illuminazione viaria, per risparmio energetico e abbattimento dell'inquinamento luminoso.

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

L'Amministrazione Comunale si è associata alla comunità Montana per lo studio e la redazione del Piano Emergenze.

b) Obiettivi

I contatti periodici con gli organismi di settore sono rivolti all'allertamento ed al coordinamento degli interventi in caso di bisogno.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	8.386,54	8.973,46	14.100,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	892,61	591,99	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Totale	9.279,15	9.565,45	15.100,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

L'Amministrazione Comunale è collegata con la Comunità Montana, con l'A.S.L. e con il Centro Don Palla per gli interventi socio – sanitari a favore dell'infanzia, degli anziani e delle situazioni di disagio. Un'attenzione è stata rivolta negli ultimi anni anche al sostegno delle famiglie per i neonati.

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il Servizio di Assistenza Domiciliare da anni è assicurato con convenzione con il Centro don Palla. Per gli altri settori il collegamento diretto è attuato con l'A.S.L. e con Comunità Montana, quali organismi d'Ambito e di Settore.

b) Obiettivi

Uno sforzo unitario è richiesto per la salvaguardia del servizio ospedaliero di San Giovanni Bianco.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	295,68	308,98	1.000,00	500,00	500,00	500,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	295,68	308,98	1.000,00	500,00	500,00	500,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

L'Amministrazione Comunale è titolare di Alpeggi e di considerevole proprietà boschiva. Negli anni passati importanti interventi sono stati attuati per l'adeguamento dell'infrastruttura agro – silvo – pastorale.

b) Obiettivi

Nell'immediato viene considerata la necessità di aggiornare il Piano di Assestamento Forestale scaduto.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

Programma	Descrizione
01	Fondo di riserva

Il Fondo di riserva deve essere previsto per un importo non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

Il Fondo crediti di dubbia e difficile esazione nasce in sede di bilancio di previsione tramite l'“accantonamento al fondo crediti di dubbia e difficile esazione”.

In sede di bilancio di previsione, i passi operativi necessari alla quantificazione dell'accantonamento da inserire in bilancio sono i seguenti:

- a) individuare le categorie d'entrata stanziata in sede di programmazione, che potranno dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;
- b) calcolare, per ogni posta sopra individuata, la media tra incassi ed accertamenti degli ultimi cinque anni;
- c) cumulare i vari addendi ed iscrive la sommatoria derivante in bilancio secondo le tempistiche proprie del medesimo principio contabile applicato.

L'armonizzazione dei nuovi sistemi contabili stabilisce che le entrate di dubbia e difficile esazione devono essere accertate per il loro intero ammontare ma allo stesso tempo occorre stanziare nelle spese un accantonamento a titolo di fondo svalutazione crediti che, non potendo essere impegnato confluirà nell'avanzo di amministrazione come quota accantonata vincolata.

Non richiedono accantonamento al Fondo:

- i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche;
- i crediti assistiti da fideiussione
- le entrate tributarie.

La scelta è lasciata al singolo ente che deve, comunque, dare adeguata motivazione.

Nel primo esercizio di applicazione della nuova contabilità è possibile stanziare in bilancio una quota almeno pari al 36% dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo allegato al bilancio.

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	150,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	1.500,00	2.000,00	2.500,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	150,00	3.500,00	4.000,00	4.500,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	9.786,75	8.138,55	6.900,00	5.600,00	4.800,00	3.800,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	9.786,75	8.138,55	6.900,00	5.600,00	4.800,00	3.800,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	250.000,00	224.000,00	224.000,00	224.000,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	81.827,59	169.404,35	336.000,00	336.000,00	336.000,00	336.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	81.827,59	169.404,35	336.000,00	336.000,00	336.000,00	336.000,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

SeO - Riepilogo Parte seconda

Risorse umane disponibili

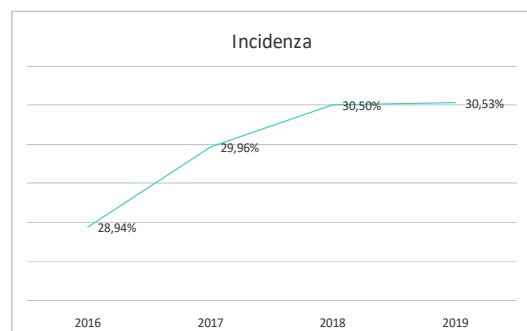
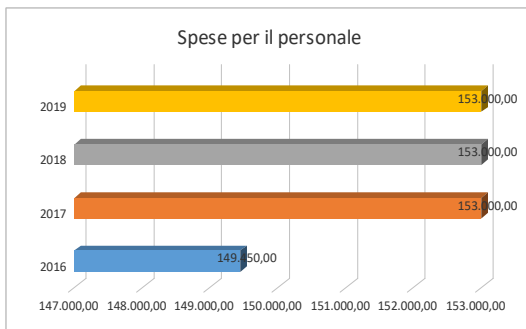
La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

La dotazione organica è stata modificata con delibera di G.C. n. 5 del 11.03.2017.

La difficoltà nell'applicare le numerose e spesso poco chiare norme sul lavoro pubblico complicano sempre di più la possibilità per i Comuni virtuosi di programmare una necessaria, serena e corretta gestione delle risorse umane.

Note

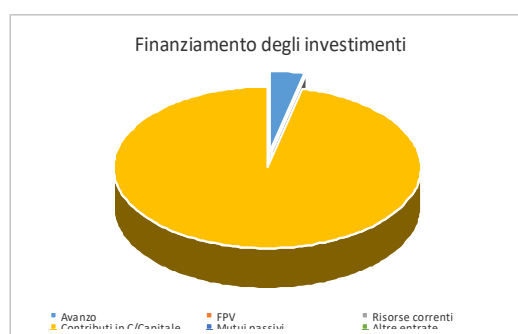
I prospetti seguenti indicano l'incidenza delle spese del personale rispetto le spese correnti.



Piano delle opere pubbliche

La politica dell'Amministrazione nel campo delle opere pubbliche è tesa ad assicurare al cittadino un livello di infrastrutture che garantisca nel tempo una quantità di servizi adeguata alle aspettative della collettività. Il tutto, naturalmente, ponendo la dovuta attenzione sulla qualità delle prestazioni effettivamente rese. Il comune, con cadenza annuale, pianifica la propria attività di investimento e valuta il fabbisogno richiesto per attivare nuovi interventi o per ultimare le opere già in corso. In quel preciso ambito, connesso con l'approvazione del bilancio di previsione, sono individuate le risorse che si cercherà di reperire e gli interventi che saranno finanziati con tali mezzi. Le entrate per investimenti sono costituite da alienazioni di beni, contributi in conto capitale e mutui passivi, eventualmente integrate con l'avanzo e il FPV di precedenti esercizi, oltre che dalle possibili economie di parte corrente. È utile ricordare che il comune può mettere in cantiere un'opera solo dopo che è stato ottenuto il corrispondente finanziamento. Per quanto riguarda i dati esposti, la prima tabella mostra le risorse che si desidera reperire per attivare i nuovi interventi mentre la seconda riporta l'elenco delle opere che saranno realizzate con tali mezzi.

Denominazione	Importo
Avanzo	57.700,00
FPV	0,00
Risorse correnti	0,00
Contributi in C/Capitale	1.572.000,00
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00



Principali investimenti programmati per il triennio 2017-2019			
Opera Pubblica	2017	2018	2019
EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EDIFICI PUBBLICI	275.000	-	-
REALIZZAZIONE INTERVENTO DI MESSA IN SICUREZZA AREA FRANOSA E CONSOLIDAMENTO VERSANTI LOC. TALEGGIO	150.000	-	-
RIDUZIONE RISCHIO IDROGEOLOGICO BOLFERINO – DISNER	880.000	-	-
MESSA IN SICUREZZA PER BONIFICHE E REGIMAZIONI	280.000	300.000	1.000.000
ADEGUAMENTO IMPIANTO PUBBLICA ILLUMINAZIONE	-	150.000	-
Totale	1.585.000	450.000	1.000.000

Piano delle alienazioni

Il Piano delle alienazioni viene stato redatto in conformità con quanto disposto dall'art. 58 Decreto Legge 25 giugno 2008 n.112, convertito in Legge 133/2008, con il quale il legislatore impone all'ente locale, al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, l'individuazione in apposito elenco di singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero dismissione.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base della documentazione esistente presso gli archivi e uffici dell'ente.

L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

Il primo prospetto che segue riporta il patrimonio dell'ente, composto dalla somma delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie, dai crediti, rimanenze, attività finanziarie, disponibilità liquide e dai ratei e risconti attivi. In questo ambito (attivo patrimoniale), la parte interessata dal piano è quella delle immobilizzazioni materiali. L'accostamento tra queste due poste consente di valutare l'incidenza del processo di vendita rispetto al totale del patrimonio inventariato. Il secondo prospetto riporta invece il piano adottato dall'ente mostrando il valore delle vendite previste per ogni singolo aggregato, quindi fabbricati non residenziali, residenziali, terreni ed altro. L'ultimo indica separatamente anche il numero degli immobili oggetto di vendita nel triennio.

Attivo Patrimoniale 2015	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	83.506,64
Immobilizzazioni materiali	10.514.501,79
Immobilizzazioni finanziarie	0,00
Rimanenze	0,00
Crediti	457.261,41
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	121.208,29
Ratei e risconti attivi	0,00



Piano delle Alienazioni 2017-2019	
Denominazione	Importo
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	0,00
Terreni	0,00
Altri beni	0,00



Stima del valore di alienazione (euro)			
Tipologia	2017	2018	2019
Fabbricati non residenziali			
Fabbricati Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			

Unità immobiliari alienabili (n.)			
Tipologia	2017	2018	2019
Non residenziali			
Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			