

COMUNE di FINO DEL MONTE
Provincia di Bergamo

**NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO UNICO di
PROGRAMMAZIONE**

(D.U.P.)

PERIODO: 2019 - 2020 - 2021

PREMESSA

Il principio contabile applicato allegato n.4/1 al D.Lgs. 118/2011, concernente la programmazione di bilancio, disciplina il processo di programmazione dell'azione amministrativa degli enti locali e devono essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente richiesti dal legislatore.

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

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

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

I documenti nei quali si formalizza il processo di programmazione devono essere predisposti in modo tale da consentire ai portatori di interesse di:

- a) conoscere, relativamente a missioni e programmi di bilancio, i risultati che l'ente si propone di conseguire,

b) valutare il grado di effettivo conseguimento dei risultati al momento della rendicontazione.

L'attendibilità, la congruità e la coerenza, interna ed esterna, dei documenti di programmazione è prova dell'affidabilità e credibilità dell'ente.

Nel rispetto del principio di comprensibilità, i documenti della programmazione esplicitano con chiarezza, il collegamento tra:

- il quadro complessivo dei contenuti della programmazione;
- i portatori di interesse di riferimento;
- le risorse finanziarie, umane e strumentali disponibili;
- le correlate responsabilità di indirizzo, gestione e controllo.

I contenuti della programmazione devono essere declinati in coerenza con:

1. il programma di governo, che definisce le finalità e gli obiettivi di gestione perseguiti dall'ente anche attraverso il sistema di enti strumentali e società controllate e partecipate (il cd gruppo amministrazioni pubblica);
2. gli indirizzi di finanza pubblica definiti in ambito comunitario e nazionale.

Le finalità e gli obiettivi di gestione devono essere misurabili e monitorabili in modo da potere verificare il loro grado di raggiungimento e gli eventuali scostamenti fra risultati attesi ed effettivi.

I risultati riferiti alle finalità sono rilevabili nel medio periodo e sono espressi in termini di impatto atteso sui bisogni esterni quale effetto dell'attuazione di politiche, programmi ed eventuali progetti.

I risultati riferiti agli obiettivi di gestione, nei quali si declinano le politiche, i programmi e gli eventuali progetti dell'ente, sono rilevabili nel breve termine e possono essere espressi in termini di:

- a) efficacia, intesa quale grado di conseguimento degli obiettivi di gestione. Per gli enti locali i risultati in termini di efficacia possono essere letti secondo profili di qualità, di equità dei servizi e di soddisfazione dell'utenza;
- b) efficienza, intesa quale rapporto tra risorse utilizzate e quantità di servizi prodotti o attività svolta.

IL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE DEGLI ENTI LOCALI (DUP)

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e che 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 che individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Il presente DUP si riferisce al triennio considerato nel bilancio di previsione finanziario 2019-2021.

La normativa prevede inoltre che la Giunta presenti al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP) in relazione al triennio successivo (2019-2021), 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 del comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, in particolare 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.

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.

La Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale e costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

ANALISI DI CONTESTO

Gli indirizzi generali individuati dal documento unico di programmazione semplificato riguardano principalmente:

1. l'organizzazione e la modalità di gestione dei servizi pubblici ai cittadini, tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard e del ruolo degli eventuali organismi, enti strumentali e società controllate e partecipate.

Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente.

2. L'individuazione delle risorse e degli impieghi e la verifica della sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica, anche in termini di equilibri finanziari del bilancio e della gestione.

Devono essere oggetto di specifico approfondimento almeno i seguenti aspetti, relativamente ai quali saranno definiti appositi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:

a. gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento;

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

c. i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;

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;

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

f. la gestione del patrimonio;

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

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

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

3. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo, anche in termini di spesa.

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

Ogni anno sono verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione, con particolare riferimento al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico - finanziaria, come sopra esplicitati. A seguito della verifica è possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

In considerazione degli indirizzi generali di programmazione al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese, dell'attività amministrativa e normativa e dei risultati riferibili alla programmazione dell'ente e di bilancio durante il mandato.

Indirizzi Strategici

Ogni anno sono verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione, con particolare riferimento al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico - finanziaria.. A seguito della verifica è possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

In considerazione degli indirizzi generali di programmazione al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese, dell'attività amministrativa e normativa e dei risultati riferibili alla programmazione dell'ente e di bilancio durante il mandato.

Analisi Strategica - Condizioni Esterne

In questa sezione sono indicate le condizioni esterne dell'Ente sulla base delle quali fondare il processo conoscitivo di analisi generale di contesto che conduce all'individuazione degli obiettivi strategici.

- Lo scenario economico

Il principio applicato alla programmazione prevede che l'individuazione degli obiettivi strategici dell'ente sia la risultante di un processo che prende a riferimento le condizioni esterne all'ente. In tale ottica, pertanto, è necessario richiamare le principali caratteristiche degli attuali scenari internazionali, nazionali e regionali per l'esame dei quali si richiama l'ultimo documento di

programmazione economico-finanziaria. Si osserva che per quanto concerne le ricadute del contesto nazionale sull'ente nel triennio 2019-2021, il quadro economico tuttora debole rende la programmazione in materia di finanza locale non definita, né nel medio e nemmeno nel breve periodo, non essendo scartabili a priori ulteriori manovre sul fronte del concorso degli enti locali al reperimento di ulteriori risorse per cercare di consolidare i deboli segnali di ripresa. Sul punto, a completare tale quadro di incertezze, si devono inserire anche le riforme attese in materia di fiscalità locale ed in particolare di quella immobiliare, essendo nel programma dell'attuale governo una rivisitazione dell'imposizione sugli immobili, oggetto negli ultimi anni di numerosi interventi normativi che hanno portato ad una situazione alquanto complessa.

- Popolazione

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

Popolazione legale all'ultimo censimento 2011			1.131
Popolazione residente a fine 2017 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n. 1.142
	di cui:	maschi	n. 579
		femmine	n.. 563
		nuclei familiari	n. 513
		comunità/convivenze	n. 0
Popolazione al 1 gennaio 2017			n. 1.131

Nati nell'anno	n.	15	
Deceduti nell'anno	n.	11	
saldo naturale			+4
Immigrati nell'anno	n.	34	
Emigrati nell'anno	n.	27	
saldo migratorio			+7
Popolazione al 31-12-2017	n.	1.142	
di cui			
In età prescolare (0/6 anni)	n.	48	
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)	n.	86	
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)	n.	164	
In età adulta (30/65 anni)	n.	588	
In età senile (oltre 65 anni)	n.	256	

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2013	0,70%
	2014	0,62%
	2015	0,27%
	2016	0,26%
	2017	1,30%
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2013	1,14%
	2014	1,33%
	2015	1,06%
	2016	1,10%
	2017	0,96%
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente Abitanti n.	entro il	31/12/2020
Livello di istruzione della popolazione residente	Laurea	4 %
	Diploma	16 %
	Lic. Media	45 %
	Lic. Elementare	22 %
	Alfabeti	13 %
	Analfabeti	0,00%

- Istruzione

Nel quadro che segue sono riportati i dati di sintesi sulla offerta formativa ed educativa.

Tipologia			ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021		
Asili nido	n.	0	posti n.	0	0	0	0	
Scuole materne	n.	1	posti n.	20	20	20	20	
Scuole elementari	n.	1	posti n.	45	45	45	45	
Scuole medie	n.	0	posti n.	0	0	0	0	

Nell'ambito delle attività scolastiche il Comune non si limita a esercitare le attribuzioni conferitegli per legge, ma sostiene la frequenza degli studenti residenti con ulteriori interventi, attraverso iniziative varie ed erogazione di contributi per il diritto allo studio.

- Cultura

Nel quadro che segue sono riportati i dati di sintesi sulla offerta culturale ed aggregativa.

Tipologia			ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
			Anno 2018		Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	
Biblioteche	n.	1	Posti n.	25	25	25	25	25
Musei	n.	0	Visitatori n.	//	//	//	//	//
Teatro	n.	0	posti n.	//	//	//	//	//
Cinema	n.	0	posti n.	//	//	//	//	//

Il comune promuove le iniziative culturali sul territorio attraverso organizzazione diretta degli eventi o contributi a enti esterni.

- Politiche Sociali

Particolare rilevanza assume per il comune il settore sociale attraverso servizi gestiti in proprio o contributi a enti esterni diretti al mantenimento di un elevato livello di offerta nei servizi sociali.

- Territorio

Nel quadro che segue sono riportati i dati della sintesi prospettica relativa al territorio ed ai servizi/strutture.

Superficie in Km ^q	4,36
-------------------------------	------

RISORSE IDRICHE

* Laghi - numero (nomi):	0
* Fiumi e torrenti:	4

STRADE

* Statali	Km.	0,00
* Provinciali	Km.	1,00
* Comunali	Km.	12,00
* Vicinali	Km.	0,00
* Autostrade	Km.	0,00

PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione

* Piano regolatore adottato	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>
* Piano regolatore approvato	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>
* Programma di fabbricazione	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>
* Piano edilizia economica e popolare	e Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>

DELIBERA DI CONSIGLIO COMUNALE N. 39 DEL 22.12.2012

PIANO

INSEDIAMENTI

PRODUTTIVI

* Industriali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>
* Artiginali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>
* Commerciali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>
* Altri strumenti (specificare)	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"/>
---	-----------	-------------------------------------	-----------	--------------------------

		AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE	
P.E.E.P.	mq.	0,00		mq.	0,00
P.I.P.	mq.	0,00		mq.	0,00

- Servizi

Nel quadro che segue sono riportati i dati di sintesi delle principali strutture dedicati ai servizi:

Tipologia	ESERCIZIO		IN	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE					
	CORSO			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021		
Asili nido	n.	0	posti n.	0	0	0	0		
Scuole materne	n.	1	posti n.	20	20	20	20		
Scuole elementari	n.	1	posti n.	60	60	60	60		
Scuole medie	n.	0	posti n.	0	0	0	0		
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0	0	0		
Farmacie comunali	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	
Rete fognaria in Km				0	0	0	0		
- bianca				0	0	0	0		
- nera				0	0	0	0		
- mista				14,00	14,00	14,00	14,00		
Esistenza depuratore	SI	X		SI	X		SI	X	
Rete acquedotto in Km				6,00	6,00	6,00	6,00		
Attuazione servizio idrico integrato	SI	X	No	SI	X	No	SI	X	No

Aree verdi, parchi, giardini	n. 12 hq. 0,08	n. 12 hq. 0,08	n. 12 hq. 0,08	n. 12 hq. 0,08
Punti luce illuminazione pubblica	n. 278	n. 278	n. 278	n. 278
Rete gas in Km	0,00	0,00	0,00	0,00
Raccolta rifiuti in quintali				
- civile	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
- industriale	0,00	0,00	0,00	0,00
- racc. diff.ta	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>
Esistenza discarica	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
Mezzi operativi	n. 0	n. 0	n. 0	n. 0
Veicoli	n. 0	n. 0	n. 0	n. 0
Centro elaborazione dati	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
Personal computer	n. 16	n. 16	n. 16	n. 16
Altre strutture (specificare)				

- Organismi gestionali esterni: situazione economica e finanziaria

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:

Società ed organismi gestionali	%
SETCO S.R.L.	5,460
UNIACQUE S.P.A	0,110

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.

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali ed 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.

Visto l'articolo 1, comma 26, della legge n. 208/2015, come modificato dall'articolo 1, comma 42, lett. a), della legge n. 232/2016 (legge di bilancio 2017) il quale sospende, per il 2016 e il 2017, l'efficacia delle deliberazioni di aumento delle aliquote e tariffe dei tributi locali, stabilendo che:

26. Al fine di contenere il livello complessivo della pressione tributaria, in coerenza con gli equilibri generali di finanza pubblica, per l'anno 2016 e 2017, 2018 è sospesa l'efficacia delle leggi regionali e delle deliberazioni degli enti locali nella parte in cui prevedono aumenti dei tributi e delle addizionali attribuiti alle regioni e agli enti locali con legge dello Stato rispetto ai livelli di aliquote o tariffe applicabili per l'anno 2015. Sono fatte salve, per il settore sanitario, le disposizioni di cui all'articolo 1, comma 174, della legge 30 dicembre 2004, n. 311 , e all'articolo 2, commi 79, 80, 83 e 86, della legge 23 dicembre 2009, n. 191 , nonché la possibilità di effettuare manovre fiscali incrementative ai fini dell'accesso alle anticipazioni di liquidità di cui agli articoli 2 e 3 del decreto-legge 8 aprile 2013, n. 35 , convertito, con modificazioni, dalla legge 6 giugno 2013, n. 64, e successivi rifinanziamenti. La sospensione di cui al primo periodo non si applica alla tassa sui rifiuti (TARI) di cui all'articolo 1, comma 639, della legge 27 dicembre 2013, n. 147 , né per gli enti locali che deliberano il predissesto, ai sensi dell'articolo 243-bis del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, o il dissesto, ai sensi degli articoli 246 e seguenti del medesimo testo unico di cui al decreto legislativo n. 267 del 2000.

Per il triennio 2019-2021 allo stato attuale si mantengono le medesime aliquote tributarie e tariffe sui servizi. Vengono confermati i servizi attivi e presenti sul territorio.

Sezione operativa - Analisi per Missione

Nel quadro che segue sono riportati i dati di sintesi riferiti all'analisi delle risorse per il triennio.

- Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa:

ENTRATE	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2019	2020	2021
	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)
	4	5	6
TOTALE Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa:	608.200,00	605.900,00	605.900,00

Trasferimenti correnti:

ENTRATE	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)
	4	5	6
TOTALE Trasferimenti correnti	15.750,00	15.050,00	15.050,00

- Entrate extra-tributarie:

ENTRATE	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2019	2020	2021
	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)
	4	5	6
TOTALE Entrate extratributarie	185.535,09	182.348,52	185.048,52

- Entrate in Conto Capitale:

ENTRATE	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)
	4	5	6
TOTALE Entrate in conto capitale	192.500,00	30.500,00	30.500,00

- Accensione Prestiti:

ENTRATE	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)
	4	5	6
TOTALE Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00

- Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere:

ENTRATE	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)
	4	5	6
TOTALE Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	300.000,00	300.000,00	300.000,00

- Spesa corrente e in conto capitale suddivisa per missioni di bilancio.

Nel quadro che segue sono riportati i dati di sintesi delle risorse destinate alla spesa corrente e in conto capitale per il triennio futuro.

Codice mission e	ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e partite di giro e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e partite di giro e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e partite di giro e altre spese	Totale
1	314.601,00	64.500,00	0,00	379.101,00	317.701,00	14.500,00	0,00	332.201,00	317.701,00	14.500,00	0,00	332.201,00
3	27.340,00	2.500,00	0,00	29.840,00	27.340,00	2.500,00	0,00	29.840,00	27.340,00	2.500,00	0,00	29.840,00
4	90.406,00	15.000,00	0,00	105.406,00	85.706,00		0,00	85.706,00	85.706,00	0,00	0,00	85.706,00
5	24.600,00		0,00	24.600,00	23.800,00	0,00	0,00	23.800,00	23.800,00	0,00	0,00	23.800,00
6	36.719,00	0,00	0,00	36.719,00	32.828,00	0,00	0,00	32.828,00	32.828,00	0,00	0,00	32.828,00
7	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00
8	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00
9	109.700,00	0,00	0,00	109.700,00	109.400,00	0,00	0,00	109.400,00	109.400,00	0,00	0,00	109.400,00
10	47.800,00	3.700,00	0,00	51.500,00	47.100,00	11.700,00	0,00	58.800,00	47.100,00	11.700,00	0,00	58.800,00
11	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
12	68.870,00	0,00	0,00	68.870,00	67.270,00	0,00	0,00	67.270,00	67.270,00	0,00	0,00	67.270,00
13	700,00	0,00	0,00	700,00	700,00	0,00	0,00	700,00	700,00	0,00	0,00	700,00
14	3.650,00	0,00	0,00	3.650,00	3.650,00	0,00	0,00	3.650,00	3.650,00	0,00	0,00	3.650,00
18	12.700,00	0,00	0,00	12.700,00	12.700,00	0,00	0,00	12.700,00	12.700,00	0,00	0,00	12.700,00
20	8.899,09	0,00	0,00	8.899,09	9.103,52		0,00	9.103,52	9.103,52	0,00	0,00	9.103,52
50	0,00	0,00	163.000,00	163.000,00	0,00	0,00	60.500,00	60.500,00	0,00	0,00	63.200,00	63.200,00
60	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00
99	0,00	0,00	343.000,00	343.000,00	0,00	0,00	343.000,00	343.000,00	0,00	0,00	343.000,00	343.000,00
TOTALI:	751.485,09	87.500,00	806.000,00	1.644.985,09	742.798,52	30.500,00	703.500,00	1.476.798,52	742.798,52	30.500,00	706.200,00	1.479.498,52

- Il Patrimonio

Nel quadro che segue sono riportati i dati relativi alla gestione dei beni patrimoniali dell'ente.

COMUNE DI FINO DEL MONTE -BG

Allegato n. 10 Rendiconto della gestione
al D.Lgs
118/2011

	STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	Anno 2017	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
1	A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE			A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	-	-		
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
1	costi di impianto e di ampliamento			BI1	BI1
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità			BI2	BI2
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno			BI3	BI3
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile			BI4	BI4
5	avviamento			BI5	BI5
6	immobilizzazioni in corso ed acconti			BI6	BI6
9	altre	16.103,97	16.103,97	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	16.103,97	16.103,97		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II	1 Beni demaniali	2.691.586,15	2.597.095,43		
1.1	Terreni	0,00	0,00		
1.2	Fabbricati	0,00	0,00		
1.3	Infrastrutture	0,00	0,00		
1.9	Altri beni demaniali	2.691.586,15	2.597.095,43		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	2.021.941,11	2.052.766,42		

2.1	Terreni	331.621,08	331.621,08	BII1	BII1
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.2	Fabbricati	1.631.140,08	1.656.774,09		
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.3	Impianti e macchinari	45.596,65	49.180,65	BII2	BII2
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>				
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	0,00	0,00	BII3	BII3
2.5	Mezzi di trasporto	0,00	0,00		
2.6	Macchine per ufficio e hardware	10.695,58	13.043,40		
2.7	Mobili e arredi	2.887,72	2.147,20		
2.8	Infrastrutture				
2.9	Diritti reali di godimento				
2.99	Altri beni materiali				
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	11.977,86	11.977,86	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	4.725.505,12	4.661.839,71		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
1	Partecipazioni in	41.801,00	41.801,00	BIII1	BIII1
a	<i>imprese controllate</i>			BIII1a	BIII1a
b	<i>imprese partecipate</i>	41.801,00	41.801,00	BIII1b	BIII1b
c	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00		
2	Crediti verso	0,00	0,00	BIII2	BIII2
a	altre amministrazioni pubbliche				
b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	BIII2a	BIII2a
c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	BIII2b	BIII2b
d	<i>altri soggetti</i>	0,00	0,00	BIII2c BIII2d	BIII2d
3	Altri titoli	457,25	457,25	BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	42.258,25	42.258,25		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	4.783.867,34	4.720.201,93		
	C) ATTIVO CIRCOLANTE				
I	<u>Rimanenze</u>	0,00	0,00	CI	CI
	Totale	0,00	0,00		
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	0,00	0,00		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>	0,00	0,00		
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	0,00	0,00		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	0,00	0,00		

2	Crediti per trasferimenti e contributi	12.833,76	17.570,56		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	12.833,76	12.000,00		
b	<i>imprese controllate</i>	0,00	0,00	CII2	CII2
c	<i>imprese partecipate</i>	0,00	0,00	CII3	CII3
d	<i>verso altri soggetti</i>	0,00	5.570,56		
3	Verso clienti ed utenti	208.622,34	130.167,38	CII1	CII1
4	Altri Crediti	85.400,16	30.378,28	CII5	CII5
a	<i>verso l'erario</i>	0,00	4.998,00		
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>	845,67	825,41		
c	<i>altri</i>	84.554,49	24.554,87		
	Totale crediti	306.856,26	178.116,22		
III	<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>				
1	partecipazioni			CIII1,2,3,4,5	CIII1,2,3
2	altri titoli	0,00	0,00	CIII6	CIII5
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00		
IV	<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>				
1	Conto di tesoreria	163.101,51	234.013,94		
a	<i>Istituto tesoriere</i>	0,00	0,00		CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	163.101,51	234.013,94		
2	Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00	CIV1 CIV2 e CIV3	CIV1b e CIV1c
3	Denaro e valori in cassa	0,00	0,00		CIV2 e CIV3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00		
	Totale disponibilità liquide	163.101,51	234.013,94		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	469.957,77	412.130,16		
	D) RATEI E RISCONTI				
1	Ratei attivi	0,00	0,00	D	D
2	Risconti attivi	0,00	0,00	D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI D)	0,00	0,00		
	TOTALE DELL'ATTIVO	5.253.825,11	5.132.332,09		

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno 2017	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
A) PATRIMONIO NETTO					
I	Fondo di dotazione	3.613.189,41	3.613.189,41	A1	A1
II	Riserve	751.159,22	699.148,63		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	0,00	0,00	AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	da capitale	470.546,47	425.919,95	AII, AIII	AII, AIII
c	da permessi di costruire	280.612,75	273.228,68		
d	riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	0,00	0,00		
e	altre riserve indisponibili	0,00	0,00		
III	Risultato economico dell'esercizio	575,21	0,00	AIX	AIX
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)		4.364.923,84	4.312.338,04		
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI					
1	per trattamento di quiescenza			B1	B1
2	per imposte			B2	B2
3	altri			B3	B3
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		0,00	0,00		
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		0,00	0,00	C	C
TOTALE T.F.R. (C)		0,00	0,00		
D) DEBITI (1)					
1	Debiti da finanziamento	686.960,40	686.172,26		
a	prestiti obbligazionari	0,00	0,00	D1e D2	D1
b	v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
c	verso banche e tesoriere	0,00	0,00	D4	D3 e D4
d	verso altri finanziatori	686.960,40	686.172,26	D5	
2	Debiti verso fornitori	175.063,52	123.576,17	D7	D6
3	Acconti	0,00	0,00	D6	D5
4 -	Debiti per trasferimenti e contributi	0,00	0,00		
a	enti finanziati dal servizio sanitario nazionale		0,00		
-	b altre amministrazioni pubbliche		0,00		
c	imprese controllate	0,00	0,00	D9	D8

d	imprese partecipate		0,00	D10	D9
e	altri soggetti	0,00	0,00		
5	altri debiti	26.877,35	10.245,62	D12,D13,D14	D11,D12,D13
a	<i>tributari</i>	0,00	0,00		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>	0,00	0,00		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>	26.430,14	9.798,41		
d	<i>altri</i>	447,21	447,21		
TOTALE DEBITI (D)		888.901,27	819.994,05		
E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI					
I	Ratei passivi	0,00	0,00	E	E
II	Risconti passivi	0,00	0,00	E	E
1	Contributi agli investimenti	0,00	0,00		
a	da altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00		
b	da altri soggetti	0,00	0,00		
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00		
3	Altri risconti passivi	0,00	0,00		
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)		0,00	0,00		
TOTALE DEL PASSIVO		5.253.825,11	5.132.332,09		
CONTI D'ORDINE					
	1) Impegni su esercizi futuri	8.469,78	8.494,65		
	2) beni di terzi in uso				
	3) beni dati in uso a terzi				
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche				
	5) garanzie prestate a imprese controllate				
	6) garanzie prestate a imprese partecipate				
	7) garanzie prestate a altre imprese				
TOTALE CONTI D'ORDINE		8.469,78	8.494,65		

- Quadro generale riassuntivo delle entrate e spese, per titoli.

Nel quadro che segue sono riportati i dati di sintesi delle entrate e spese, triennio 2019/2021, per titoli.

TITOLO	DENOMINAZIONE	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	-	-	-
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	-	-	-
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	-	-	-
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente	-	-	-
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	608.200,00	605.900,00	605.900,00
2	Trasferimenti correnti	15.750,00	15.050,00	15.050,00
3	Entrate extratributarie	185.535,09	182.348,52	185.048,52
4	Entrate in conto capitale	192.500,00	30.500,00	30.500,00
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	-	-	-
6	Accensione prestiti	-	-	-
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	300.000,00	300.000,00	300.000,00
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	343.000,00	343.000,00	343.000,00
	Totale titoli	1.644.985,09	1.476.798,52	1.479.498,52
	totale generale delle entrate	1.644.985,09	1.476.798,52	1.479.498,52

TITOLO	DENOMINAZIONE	ANNO 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
1	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	0,00
	SPESE CORRENTI	751.485,09	742.798,52	742.798,52
	previsione di competenza			
	di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
2	SPESE IN CONTO CAPITALE	87.500,00	30.500,00	30.500,00
	previsione di competenza			
	di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
3	SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza			
	di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
4	RIMBORSO DI PRESTITI	163.000,00	60.500,00	63.200,00
	previsione di competenza			
	di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	300.000,00	300.000,00	300.000,00
	previsione di competenza			
	di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
7	SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	343.000,00	343.000,00	343.000,00
	previsione di competenza			
	di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	(0,00)	(0,00)	(0,00)
TOTALE TITOLI	previsione di competenza	1.644.985,09	1.476.798,52	1.479.498,52
	di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	-	0,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	previsione di competenza	1.644.985,09	1.476.798,52	1.479.498,52
	di cui già impegnato*	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato	-	0,00	0,00

- Gestione delle Risorse umane e risorse umane disponibili al 31.12.2018 e in servizio.

Al 31.12.2018 è in servizio un unico dipendente. Nel 2018 è stata indetta una mobilità per il posto di 18 ore presso l'ufficio ragioneria ed è in attesa di prendere servizio.

Categoria e posizione economica	dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	0	0
A.2	0	0	C.2	0	0
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	0	0	C.5	1	1
B.1	0	0	D.1	0	0
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	0	0	D.3	0	0
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	0	0
B.7	0	0	Dirigente	0	0
TOTALE	0	0	TOTALE	1	1

OBIETTIVI STRATEGICI

In questa sezione sono analizzati gli obiettivi strategici su base triennale articolati secondo lo schema delle linee di mandato, in cui sono classificate tutte le attività correnti (servizi) e quelle di natura progettuale. In particolare viene privilegiata l'individuazione degli obiettivi strategici legati alle attività di carattere progettuale, che rispetto ai servizi consolidati presentano elementi di novità e straordinarietà che richiedono di essere definiti puntualmente nei documenti di programmazione strategica.

Si assicura una stretta integrazione con il processo di controllo strategico, che verrà mantenuta anche nella Sezione operativa del DUP in fase di individuazione degli obiettivi operativi per il triennio 2019-2021.

- MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

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

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

anno	spesa corrente	spesa investimento	totale
2019	€ 314.601,00	€ 64.500,00	€ 379.101,00
2020	€ 317.701,00	€ 14.500,00	€ 332.201,00
2021	€ 317.701,00	€ 14.500,00	€ 332.201,00

- MISSIONE 03 -Ordine pubblico e sicurezza

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.

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

anno	spesa corrente	spesa investimento	totale
2019	€ 27.340,00	€ 2.500,00	€ 29.840,00
2020	€ 27.340,00	€ 2.500,00	€ 29.840,00
2021	€ 27.340,00	€ 2.500,00	€ 29.840,00

- MISSIONE 04 -Istruzione e diritto allo studio

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. 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.

In merito agli interventi nell'istruzione si allega il piano del diritto allo studio per l'anno scolastico 2018-2019 che illustra i servizi e i supporti che offre l'Amministrazione nell'istruzione.

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

anno	spesa corrente	spesa investimento	totale
2019	€ 90.406,00	€ 15.000,00	€ 105.406,00
2020	€ 85.706,00	€ -	€ 85.706,00
2021	€ 85.706,00	€ -	€ 85.706,00

- MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

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

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

	spesa corrente	spesa investimento	totale
2019	€ 24.600,00		€ 24.600,00
2020	€ 23.800,00		€ 23.800,00
2021	€ 23.800,00		€ 23.800,00

- MISSIONE 06 - Politiche giovanili, Sport e Tempo libero

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.

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

anno	spesa corrente	spesa investimento	totale
2019	€ 36.719,00	€ -	€ 36.719,00
2020	€ 33.828,00	€ -	€ 33.828,00
2021	€ 32.828,00	€ -	€ 32.828,00

- MISSIONE 07 - Turismo

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.

anno	spesa corrente	spesa investimento	totale
2019	€ 4.500,00	€ -	€ 4.500,00
2020	€ 4.500,00	€ -	€ 4.500,00
2021	€ 4.500,00	€ -	€ 4.500,00

- MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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.

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

anno	spesa corrente	spesa investimento	totale
2019	€ -	€ 1.800,00	€ 1.800,00
2020	€ -	€ 1.800,00	€ 1.800,00
2021	€ -	€ 1.800,00	€ 1.800,00

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

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.

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

anno	spesa corrente	spesa investimento	totale
2019	€ 109.700,00	€ -	€ 109.700,00
2020	€ 109.400,00	€ -	€ 109.400,00
2021	€ 109.400,00	€ -	€ 109.400,00

- MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

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.

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

anno	spesa corrente	spesa investimento	totale
2019	€ 47.800,00	€ 3.700,00	€ 51.500,00
2020	€ 47.100,00	€ 11.700,00	€ 58.800,00
2021	€ 47.100,00	€ 11.700,00	€ 58.800,00

- MISSIONE 11 - Soccorso Civile

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.

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

anno	spesa corrente	spesa investimento	totale
2019	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00
2020	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00
2021	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00

- MISSIONE 12 - Diritti Sociali, Politiche Sociali e famiglia

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.

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

anno	spesa corrente	spesa investimento	totale
2019	€ 68.870,00	€ -	€ 68.870,00
2020	€ 62.270,00	€ -	€ 62.270,00
2021	€ 62.270,00	€ -	€ 62.270,00

- MISSIONE 13 - Tutela della Salute

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

anno	spesa corrente	spesa investimento	totale
2019	€ 700,00	€ -	€ 700,00
2020	€ 700,00	€ -	€ 700,00
2021	€ 700,00	€ -	€ 700,00

- MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività

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.

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

anno	spesa corrente	spesa investimento	totale
2019	€ 3.650,00	€ -	€ 3.650,00
2020	€ 3.650,00	€ -	€ 3.650,00
2021	€ 3.650,00	€ -	€ 3.650,00

MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni.

Spese per la realizzazione dei programmi all'interno della missione:

anno	spesa corrente	spesa investimento	totale
2019	€ 12.700,00	€ -	€ 12.700,00
2020	€ 12.700,00	€ -	€ 12.700,00
2021	€ 12.700,00	€ -	€ 12.700,00

MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti

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

Accantonamenti diversi. Non comprende il fondo pluriennale vincolato che va attribuito alle specifiche missioni che esso è destinato a finanziare

anno	spesa corrente	spesa investimento	totale
2019	€ 8.899,09	€ -	€ 8.899,09
2020	€ 9.103,52	€ -	€ 9.103,52
2021	€ 9.103,52	€ -	€ 9.103,52

PIANO TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021 E PROGRAMMA ANNUALE 2019

Per le annualità 2019, 2020 e 2021 non sono previsti interventi di importo superiore ad euro 100.000,00.

PIANO DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI PER IL BIENNIO 2019-2020 SUPERIORI AD EURO 40.000,00.

Non sono previsti per il Comune di Fino del Monte acquisti di importi superiori ad euro 40.000,00 per il biennio 2019-2020

PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEL PERSONALE 2019-2021

Preso atto che il personale in servizio presso Fino del Monte è di due dipendenti e secondo quanto previsto dalla deliberazione di giunta comunale sul fabbisogno del personale del triennio 2019-2021 viene prevista un'assunzione a tempo indeterminato a tempo pieno di categoria C.

Preso atto che non si rilevano eccedenze ai sensi dell'art. 33 del D.Lgs. 165/2001.

PIANO DI RAZIONALIZZAZIONE DELLE SPESE 2019-2021

Preso atto che bisogna procedere a prevedere un piano triennale per l'individuazione delle misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo:

- a) delle dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio;
- b) delle autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità, a mezzi alternativi di trasporto, anche cumulativo;
- c) dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali;
- d) delle apparecchiature di telefonia mobile;

Dato atto che:

- a) nella gestione delle spese, in particolare modo quelle relative al punto precedente, il Comune di Fino del Monte ha sempre adottato i principi di economicità, efficacia ed efficienza;
- b) a seguito di idonea ricognizione, si evince quanto di seguito:
 - **dotazioni strumentali, anche informatiche** = sono garantiti gli strumenti necessari per l'attività di ogni singolo dipendente (fotocopiatore e al piano, PC / stampante e apparecchio telefonico per dipendente);
 - **autovetture di servizio** = nessuna autovettura in dotazione;
 - **beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali;**

- **apparecchiature di telefonia mobile** = nessun apparecchio in dotazione;

Evidenziato che l'attività dell'Ente si è sempre sviluppata nel segno di una costante razionalizzazione delle spese;

Dato atto che il piano di razionalizzazione sarà reso pubblico attraverso la pubblicazione sul sito istituzionale dell'Ente e attraverso le modalità individuate dall'art. 2, comma 598, della Legge Finanziaria 2008;

Di prevedere in ottemperanza alla normativa citata in premessa, il piano per gli anni 2019 - 2021, contenente misure finalizzate alla riduzione delle voci di spesa così di seguito enunciato:

- a) la sostituzione, quando obsolete, delle dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio;
- b) non si rende necessario procedere all'acquisto di autovetture di servizio;
- c) non si rende necessaria l'assegnazione di apparecchi di telefonia mobile al personale dipendente;
- d) i costi per la gestione degli immobili sono irrisori e non suscettibili di riduzione e non si ravvisa l'opportunità di dismissione degli stessi per il triennio 2019- 2021;

PIANO per il DIRITTO allo STUDIO

Anno scolastico 2018/2019



Allegato al Documento Unico di Programmazione (DUP)

INTRODUZIONE

Il Piano per il Diritto allo Studio ha rappresentato, secondo la L.R. n. 31/1980 ora abrogata dalla L.R. n. 15/2017, il documento di programmazione dei servizi, degli interventi, delle attività, dei progetti destinati alle scuole e definisce la destinazione delle risorse economiche necessarie per sostenere l'azione della scuola, per arricchire la qualità dei percorsi, degli strumenti didattici e formativi e per agevolare il diritto allo studio di ogni studente.

La sua natura di documento programmatico fa sì che, con l'entrata in vigore della L.R. 26 maggio 2017, n. 15 che all'articolo 33 ha abrogato la L.R. n. 31/1980, il piano non abbia più una propria configurazione autonoma discendente dalla citata normativa per divenire a tutti gli effetti una importante sezione del Documento Unico di Programmazione (DUP).

Per gli anni scolastici 2019/2020 e 2020/2021 è intendimento garantire servizi analoghi a quelli previsti per l'anno scolastico 2018/2019, compatibilmente con le risorse finanziarie a disposizione.

L'Amministrazione Comunale riconoscendo la scuola come luogo di crescita dove l'apprendimento del sapere è fondamentale per garantire una maggior qualità della vita di tutta la comunità, ha fatto delle scelte impegnative a livello finanziario, visto anche il periodo di difficoltà economica che si sta attraversando, per mantenere alta la qualità dei servizi offerti.

La scuola a tutti i livelli è e deve essere ritenuta un'importante luogo di crescita sia umana che culturale, dove gli obiettivi orientati alla formazione devono avere un'unità di intenti fra tutti gli attori e cioè fra istituzioni scolastiche, enti

locali e famiglie affinché siano garantiti i principi di uguaglianza per una maggior valorizzazione delle capacità individuali, in modo da ottemperare a quelle responsabilità che tutti noi abbiamo nei confronti della formazione dei cittadini più giovani.

SCUOLA DELL'INFANZIA

DATI ANNO SCOLASTICO 2018/2019

Iscritti scuola Materna	n. 28 (di cui n. 14 da altri Comuni)
Iscritti sezione primavera	n. 6 (di cui n. 3 da altri Comuni)
Insegnanti	n. 2

L'Amministrazione Comunale consapevole del fatto che la scuola dell'infanzia è a tutti gli effetti una Scuola e quindi un'istituzione educativa dove i bambini muovono i loro primi passi al di fuori dell'ambiente familiare verso una crescita nel campo dell'apprendimento e dello sviluppo delle nozioni fondamentali necessarie per affrontare il futuro in modo attivo e responsabile, si fa carico non solo di mantenere in essere quanto già attuato negli anni precedente, e cioè finanziare le varie attività integrative come, ad esempio, il corso di nuoto, e i vari progetti di carattere culturale e didattico, ma di incrementare quello che è il contributo a favore della scuola materna in modo da contenere il costo delle rette a carico delle famiglie.

Contributo a sostegno del funzionamento per favorire il contenimento delle rette a carico delle famiglie	€ 15.000,00
--	-------------

Contributo per attività integrative (corso di nuoto od altro)	€ 1.160,00
---	------------

ATTIVITA' CULTURALI E DIDATTICHE

Per l'anno scolastico 2018/2019 l'Amministrazione Comunale intende contribuire alle spese sostenute dalla Scuola dell'Infanzia, per lo svolgimento di attività integrative, la partecipazione a manifestazioni e spettacoli organizzati sul territorio con scopi di interesse culturale, sociale e civico e per l'acquisto di attrezzature.

Contributo spese per attività culturali e didattiche	€ 1.700,00
--	------------

SCUOLA PRIMARIA

DATI ANNO SCOLASTICO 2018/2019

Iscritti Scuola primaria

Classe 1^ 16 di cui n. 11 non residenti

Classe 2^ 13 di cui n. 5 non residenti

Classe 3^ 18 di cui n. 7 non residenti

Classe 4^ 9 di cui n. 1 non residente

Classe 5^ 10 di cui n. 4 non residenti

Totale iscritti n. 66 di cui n. 28 non residenti

Alunni residenti a Fino del Monte frequenteranno presso altri plessi n. 4

Alunni residenti a Fino del Monte frequenteranno scuole all'estero n. 1

LIBRI DI TESTO

L'Amministrazione Comunale in ottemperanza alle normative vigenti (D.P.R. n. 616/77 e art. 156 del D. Lgs. 16 aprile 1994 n.), interviene a totale copertura della spesa per la fornitura dei libri di testo della Scuola Primaria.

La Legge Regionale n. 14/2016 impone l'acquisto libri mediante il sistema delle cedole librerie, in modo da garantire la libera scelta del fornitore da parte delle famiglie stesse.

Ad ogni famiglia verrà pertanto consegnata una cedola libraria che consentirà l'acquisto dei libri di testo per gli alunni presso qualsiasi libreria con onere posto a carico del Comune, senza alcun anticipo finanziario da parte della famiglia stessa.

Acquisto libri di testo	€ 1.500,00
-------------------------	------------

SUSSIDI E MATERIALI DIDATTICI

Per quanto riguarda i sussidi e la fornitura di materiale didattico di facile consumo come l'acquisto di materiale di cancelleria, servizio di noleggio della fotocopiatrice, manutenzione e/o sostituzione attrezzature informatiche, pagamento di esperti esterni alle scuole, in base all'art. 21 della Legge n. 59/97 l'Amministrazione Comunale stanZIA i seguenti fondi:

Acquisto di materiale di facile consumo	€ 900,00
---	----------

Noleggio fotocopiatrice	€ 820,00
-------------------------	----------

*ACQUISTO MATERIALE DI PULIZIA E APPARECCHIATURE PER
PULIZIE*

L'Amministrazione Comunale si fa carico anche dell'acquisto di materiale per la pulizia della scuola primaria.

Acquisto di materiale di facile consumo e apparecchiature per pulizie	€ 500,00
---	----------

SERVIZIO DI MENSA SCOLASTICA

L'Amministrazione Comunale implementa i servizi della Scuola Primaria di Primo Grado offrendo, per l'anno scolastico 2018/2019, la mensa per la classe prima, fornita presso i nuovi locali realizzati presso la scuola stessa.

Spese servizio mensa	€ 22.600,00
Entrata presunta	€ 22.425,00
Copertura Amministrazione Comunale	€ 175,00

ATTIVITA' MOTORIE

Con l'intento di potenziare e migliorare l'attività motoria dei ragazzi è intenzione di questa Amministrazione Comunale incrementare quella che è l'attività sportiva già programmata dalla scuola stessa.

Organizzazione corsi sportivi	€ 2.000,00
-------------------------------	------------

ATTIVITA' CULTURALI E DIDATTICHE

Per l'anno scolastico 2018/2019 l'Amministrazione Comunale è intenzionata ad organizzare, in collaborazione con l'Istituto Scolastico, le seguenti attività:

- escursioni sul territorio in modo da far riscoprire ai ragazzi gli usi e i costumi del nostro paese, agevolare la partecipazione a manifestazioni e spettacoli organizzati sul territorio con scopi di interesse culturale, sociale e civico;
- progetto di educazione musicale;

Spese per attività culturali e didattiche

€ 1.300,00

SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO

DATI ANNO SCOLASTICO 2018/2019

Classe 1^	7
Classe 2^	13
Classe 3^	11
Totale iscritti	n. 31

Alunni residenti a Fino del Monte frequentanti in altro plesso n. 6

TRASPORTO SCOLASTICO

L'Amministrazione comunale si fa carico di organizzare il servizio di trasporto scolastico per permettere una regolare frequenza scolastica su tutto il territorio.

Il costo dell'abbonamento annuale per tutti gli studenti residenti nel Comune di Fino del Monte è fissato in € 90,00 (novanta/00 euro).

Spese di trasporto alunni	€ 8.250,00
Entrata presunta	€ 2.700,00

GESTIONE SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO

Il Comune di Fino del Monte, in qualità di comproprietario con i Comuni di Cerete, Onore, Rovetta e Songavazzo del fabbricato adibito a scuola secondaria di primo grado sito nel Comune di Rovetta viale Papa Giovanni XXIII 10, ai sensi dell'articolo 190 del D. Lgs. 16 aprile 1994, n. 297 partecipa

al sostenimento delle spese di gestione del suddetto Istituto in base alla convenzione approvata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 44 del 28/11/2014.

L'importo finanziario annuale viene stabilito in funzione della popolazione scolastica che frequenta la scuola media, e come riferimento, viene preso in considerazione il numero di fruitori all'inizio dell'anno scolastico in corso al momento della stesura del rendiconto annuale.

Ente capofila è il Comune di Rovetta.

Spese gestione scuola media	€ 8.000,00
-----------------------------	------------

*CONTRIBUTO ALLE FAMIGLIE DELLA CLASSE PRIMA DELLA
SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO PER ACQUISTO LIBRI
DI TESTO*

L'Amministrazione Comunale ai sensi dell'articolo 27 Legge 448/98 e del DPCM 4 luglio 2000, n. 226, stabilisce uno stanziamento di fondi per sollevare in parte dall'onere di spesa dei libri di testo le famiglie degli studenti iscritti alla classe 1^a della scuola secondaria di primo grado anche per l'anno 2018/2019.

Agli aventi diritto verrà riconosciuto una quota parte (una tantum) pari al 65% della spesa sostenuta.

Il bonus "dote scuola" della Regione Lombardia è incompatibile con altri contributi concessi dagli Enti per l'acquisto libri.

Contributi alle famiglie	€ 1.700,00
--------------------------	------------

SPORTELLO D'ASCOLTO

Le finalità del progetto che già da alcuni anni vengono portate avanti hanno lo scopo di capire le difficoltà legate alla crescita fisiologica dell'età dei ragazzi, sostenendoli con strumenti, conoscenze e offrendo loro opportunità mirate a fronteggiare quel senso di malessere che li circonda.

In base a quanto già sperimentato negli anni scorsi, il progetto ha mantenuto il riferimento a due target prefissati, e cioè insegnanti e genitori, impostando principalmente il lavoro sulle modalità di ascolto e consulenza attraverso sportelli ed incontri.

L'organizzazione dello sportello è affidata all'Istituto Comprensivo "A. Fantoni" di Rovetta.

Trasferimento all'Istituto Comprensivo	€ 500,00
--	----------

*INSERIMENTO E SOCIALIZZAZIONE ALUNNI DIVERSAMENTE
ABILI O IN DIFFICOLTA'
(Legge 05/02/1992 n. 104)*

La Legge quadro per l'assistenza, l'integrazione sociale e i diritti dei portatori di handicap ha come obiettivo principale quello di consentire l'inserimento nelle strutture scolastiche di chi si trova in difficoltà e permettere la socializzazione dei minori disadattati o con difficoltà di apprendimento, a fianco della scuola.

In base a questi principi l'Amministrazione Comunale anche per l'anno scolastico 2018/2019 si impegnerà a fianco della scuola per agevolare l'integrazione scolastica e favorirne l'inserimento nelle migliori condizioni possibili.

Il Comune, in forma associata, ha promosso e avviato un affiancamento educativo alla persona per l'integrazione degli studenti segnalati dall'ATS. Il riconoscimento della gravità viene effettuato dall'ATS e comporta il diritto di priorità nei programmi e negli interventi dei servizi pubblici atti a soddisfare le richieste di aiuto, realizzando così un progetto di intervento di carattere individuale concordato tra l'equipe scolastica e quella riabilitativa.

L'Amministrazione Comunale, in tal senso, partecipa in modo concreto al sostegno della scuola, delle famiglie e del singolo alunno armonizzando gli aspetti più tradizionali e consolidati con azioni tese al miglioramento della qualità dei servizi erogati, garantendo così anche il diritto alla qualità dell'apprendimento.

Spese assistenza scolastica	€ 8.220,00
-----------------------------	------------

*SCUOLA SECONDARIA DI SECONDO GRADO
E UNIVERSITA'*

BORSE DI STUDIO COMUNALI

L'Amministrazione Comunale nella convinzione che l'istituzione di un concorso per l'assegnazione di borse di studio è un modo per riconoscere e premiare l'impegno degli studenti più meritevoli ed è sicuramente un incentivo per il proseguo degli studi, anche per l'anno scolastico 2018/2019 ha deciso di istituire n. 7 borse di studio di cui n. 5 del valore di € 200,00 cadauna agli studenti della scuola secondaria di secondo grado e n. 2 del valore di € 350,00 per gli studenti di facoltà universitarie.

Borse di studio	€ 1.700,00
-----------------	------------