

Comune di

Malegno

Provincia di Brescia

Documento Unico
di
Programmazione

2018/2020

NOTA DI AGGIORNAMENTO

NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DUP 2018-2020 ALLEGATA AL BILANCIO DI PREVISIONE .

Rispetto al DUP approvato con delibera di C.C. n.40 del 21.21.2017 (che riportava le previsioni del bilancio pluriennale 2017-2019) si allegano di seguito i nuovi prospetti finanziari 2017 riportanti gli stanziamenti definitivi di entrata e di spesa e gli impegni-accertamenti al 31.12.2017, nonché le previsioni del bilancio pluriennale 2018-2020.

Oltre a quanto indicato in riferimento all'indebitamento ed al rispetto del pareggio di bilancio, al fine di una più precisa lettura ed interpretazione dei dati contabili, si evidenziano le principali variazioni rispetto all'anno 2017:

IN RELAZIONE ALLE ENTRATE

- Non sono previste ad oggi entrate da attività di controllo ed evasione per **IMU – ICI E TARI**.
- **La TARI** è stata definita in euro 213.100,00 come da piano finanziario redatto ai fini della copertura del servizio;
- **Il fondo di solidarietà comunale** è stato definito dal Ministero in euro 226.441,00 con una **diminuzione rispetto al 2017 di euro 4.824,00**.
- **E' stato riproposto lo stanziamento del fondo nazionale per il sistema integrato dei servizi di istruzione-educazione dalla nascita fino a 6 anni come per l'anno 2017 in euro 7.822,00** che sarà trasferito all'associazione genitori per la scuola dell'infanzia;
- Al titolo 2° del solo esercizio 2018 è presente l'importo **dell'incentivo del Ministero delle Finanze per interventi di efficienza energetica, erogato dal GSE** di euro 26.011,00 relativo ai lavori realizzati nel 2016-2017 presso la palestra comunale. E' in fase di accettazione da parte dello stesso Ministero la domanda dello stesso contributo a valere sui lavori eseguiti presso la scuola elementare, il cui importo sarà oggetto di variazione di bilancio;
- sono presenti i rimborsi statali e regionali relativi alle spese sostenute e da sostenere per le elezioni 2018;
- **I proventi per la cessione di energia elettrica prodotta dal parco fotovoltaico di Creone e dagli altri impianti comunali** sono stati prudenzialmente previsti per € 537.300,00, in diminuzione rispetto al 2017 di € 30.700,00 (anno di notevole produzione di energia per le favorevoli condizioni metereologiche).
- **I proventi di servizi sociali** sono stati determinati con le prescritte modalità di compartecipazione degli utenti ai servizi attivi ad oggi;
- Al titolo 4° è riproposta **l'entrata del contributo della COMUNITA' MONTANA DI V.C. di euro 2.500,00 per il restauro e la valorizzazione di santelle votive, da trasferire alla Parrocchia di Malegno unitamente ad euro 2.500,00 a carico del comune**, lavoro non realizzato nel 2017;
- **E' previsto un contributo provinciale di € 24.800,00** relativo all'accordo di programma per la realizzazione della passerella ciclopedonale; un contributo della **Comunità Montana** per la redazione di una perizia per revisione di impianti di illuminazione pubblica di € 1.500,00; un contributo della **Fondazione Cariplo** per interventi del progetto "RESILIENZA VIRTUOSA" ;
- **Nel 2019 sono stanziati al titolo 4° euro 1.483.200,00 di contributo del Ministero dell'Interno** richiesto per la sistemazione e prevenzione del rischio per le pareti rocciose a monte dell'abitato; **euro 1.000.000,00 di contributo regionale** richiesto a parziale finanziamento dei lavori di adeguamento dell'edificio destinato a scuola materna unitamente ad un **contributo CARIPLO di euro 200.000,00 e di FONDI ODI disponibili per € 200.000,00** sempre per lo stesso intervento.

- **I proventi da concessioni edilizie**, su indicazione dell'ufficio tecnico, sono previsti in soli euro 10.000,00 nel triennio;
- Sono già stati riportati all'esercizio 2018 euro 100.742,15 per spese in conto capitale **finanziati con fondo pluriennale vincolato di entrata di pari importo**.
- **Al bilancio 2018 in fase di approvazione non è stato applicato avanzo di amministrazione 2017 in quanto possibile solo dopo l'approvazione del rendiconto.**

IN RELAZIONE ALLA SPESA

- Le spese di manutenzione prevedono stanziamenti non modificati rispetto alle previsioni definitive del 2017, così come quelle complessive di alcuni servizi, ad eccezione:
 1. Della diminuzione dei costi dei servizi sociali in riferimento alle attivazioni in corso;
 2. del costo del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani definito in euro 186.600,00 da trasferire all'UABVC (più euro 10.987 rispetto al 2017);
 3. dell'incremento del costo del personale a seguito del rinnovo contrattuale;
 4. dell'incremento della quota di ammortamento dei mutui a seguito dell'assunzione nel 2017 del mutuo per i lavori di ristrutturazione e messa a norma dell'edificio della scuola primaria;
 5. dell'iva a debito del comune determinato dal completo esaurimento del credito iva di anni pregressi;
 6. dello stanziamento per incarichi professionali relativi a fonti energetiche pari ad € 5.100,00.

Il fondo crediti di dubbia esigibilità è stato definito in base alle disposizioni normative in vigore e costituisce una sorta di accantonamento per evitare l'utilizzo di entrate da tributi fino alla loro completa riscossione.

- **Le spese in conto capitale per investimenti** iscritte nel presente bilancio 2018-2020 sono quelle risultanti dall'utilizzo delle entrate del titolo 4° e dall'eccedenza di entrate di parte corrente definite alla data odierna, per il rispetto degli equilibri e del pareggio. Saranno integrate come detto dopo l'approvazione del rendiconto 2017 e dopo la verifica della quota possibile di utilizzo dell'avanzo di amministrazione .

SEZIONE STRATEGICA

La popolazione

La popolazione totale residente nell'ambito territoriale dell'Ente secondo i dati dell'ultimo censimento ammonta a n. 2078 ed alla data del 31/12/2017, secondo i dati anagrafici, ammonta a n. 1981

Con i grafici seguenti si rappresenta l'andamento negli anni della popolazione residente:

Anni	Numero residenti
1996	2167
1997	2166
1998	2155
1999	2161
2000	2137
2001	2111
2002	2110
2003	2087
2004	2098
2005	2071
2006	2081
2007	2078
2008	2116
2009	2096
2010	2115
2011	2096
2012	2060
2013	2044
2014	2037
2015	2037
2016	2020
2017	1981

Tabella 1: Popolazione residente

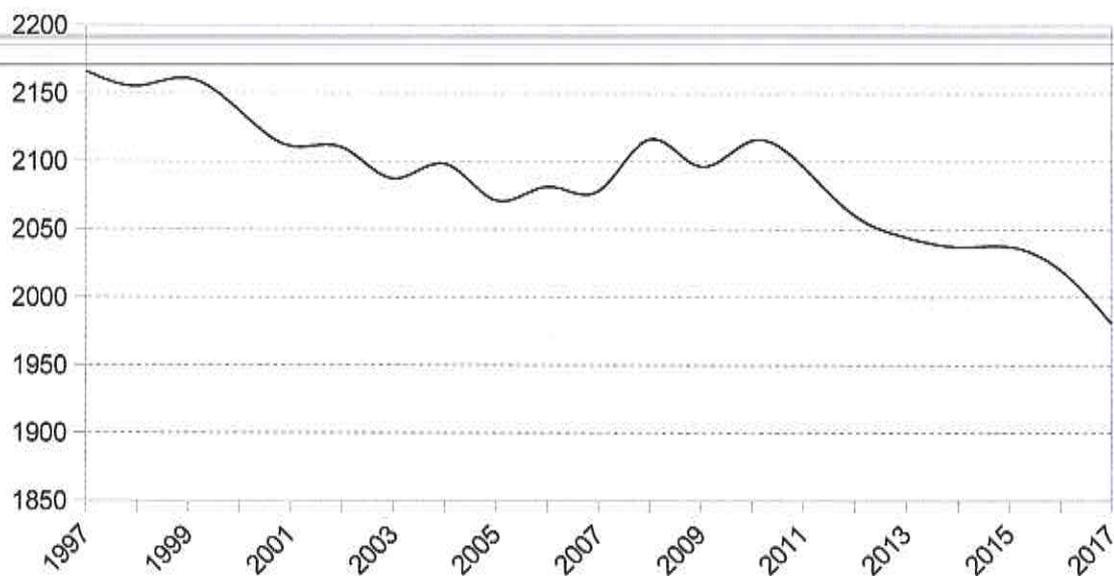


Diagramma 1: Andamento della popolazione residente

Il quadro generale della popolazione ad oggi è descritto nella tabella seguente, evidenziando anche l'incidenza nelle diverse fasce d'età e il flusso migratorio che si è verificato durante l'anno.

Popolazione legale al censimento 2011	2078
Popolazione al 01/01/2017	2020
Di cui:	
Maschi	1015
Femmine	1005
Nati nell'anno	12
Deceduti nell'anno	18
Saldo naturale	-6
Immigrati nell'anno	70
Emigrati nell'anno	103
Saldo migratorio	-33
Popolazione residente al 31/12/2017	1981
Di cui:	
Maschi	988
Femmine	993
Nuclei familiari	830
Comunità/Convivenze	3

In età prescolare (0 / 5 anni)	84
In età scuola dell'obbligo (6 / 14 anni)	148
In forza lavoro (15/ 29 anni)	272
In età adulta (30 / 64 anni)	963
In età senile (oltre 65 anni)	514

Tabella 2: Quadro generale della popolazione

La composizione delle famiglie per numero di componenti è la seguente:

Nr Componenti	Nr Famiglie	Composizione %
1	230	27,71%
2	264	31,81%
3	174	20,96%
4	129	15,54%
5 e più	33	3,98%
TOTALE	830	

Tabella 3: Composizione famiglie per numero componenti

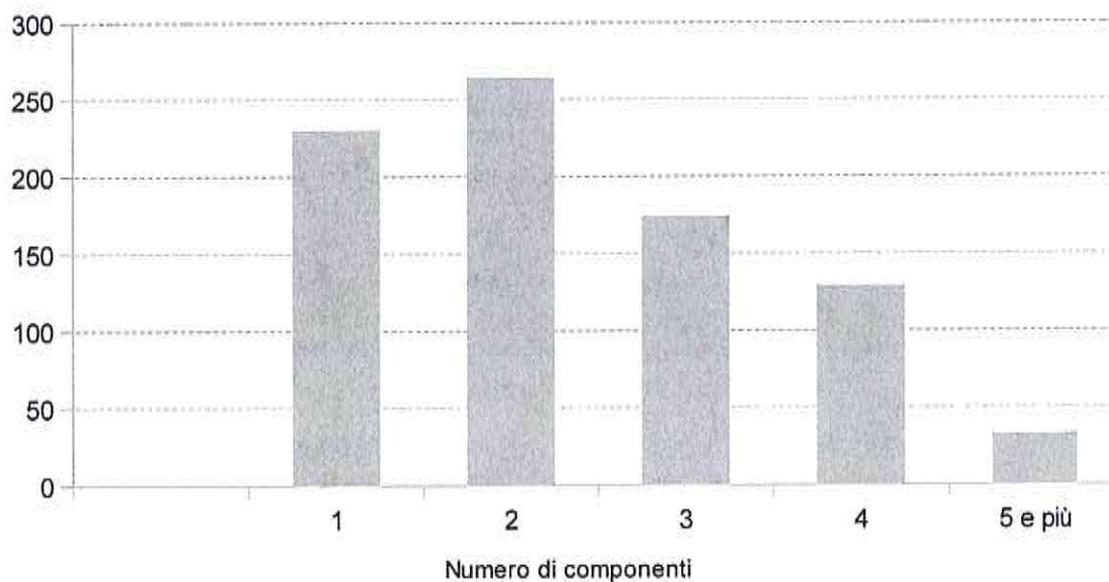


Diagramma 2: Famiglie residenti suddivise per numero di componenti

Popolazione residente al 31/12/2017 iscritta all'anagrafe del Comune di Malegno suddivisa per classi di età e circoscrizioni:

Classe di età	Circoscrizioni				Totale
	Città storica	Ovest	Sud	Nordest	
-1 anno	13	0	0	0	13
1-4	57	0	0	0	57
5-9	83	0	0	0	83
10-14	79	0	0	0	79
15-19	85	0	0	0	85
20-24	79	0	0	0	79
25-29	108	0	0	0	108
30-34	119	0	0	0	119
35-39	116	0	0	0	116
40-44	129	0	0	0	129
45-49	134	0	0	0	134
50-54	161	0	0	0	161
55-59	147	0	0	0	147
60-64	157	0	0	0	157
65-69	153	0	0	0	153
70-74	126	0	0	0	126
75-79	111	0	0	0	111
80-84	61	0	0	0	61
85 e +	63	0	0	0	63
Totale	1981	0	0	0	1981
Età media	46,72	0	0	0	46,72

Tabella 4: Popolazione residente per classi di età e circoscrizioni

Quadro delle condizioni interne all'ente

Evoluzione delle situazione finanziaria dell'ente

Al fine di tratteggiare l'evoluzione della situazione finanziaria dell'Ente nel corso dell'ultimo quinquennio, nelle tabelle che seguono sono riportate le entrate e le spese contabilizzate negli ultimi esercizi chiusi, in relazione alle fonti di entrata e ai principali aggregati di spesa.

Per una corretta lettura dei dati, si ricorda che dal 1° gennaio 2012 vari enti italiani hanno partecipato alla sperimentazione della nuova disciplina concernente i sistemi contabili e gli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro enti ed organismi, introdotta dall'articolo 36 del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi".

A seguito della prima fase altri Enti si sono successivamente aggiunti al gruppo degli Enti sperimentatori e, al termine della fase sperimentale, il nuovo ordinamento contabile è stato definitivamente introdotto per tutti gli Enti a partire dal 1° gennaio 2015, disposto mediante la totale riclassificazione delle entrate e delle spese di bilancio, l'applicazione dei nuovi principi contabili e la stesura del rendiconto di gestione dall'anno 2015 ai sensi del D. LGS. 118/2011. Dall'anno 2016 il nuovo ordinamento contabile è applicato a pieno regime e dall'esercizio 2018 trova applicazione la nuova contabilità economico patrimoniale.

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.

Analisi finanziaria generale

Evoluzione delle entrate (accertato)

Entrate (in euro)	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014	RENDICONTO 2015	RENDICONTO 2016
Utilizzo FPV di parte corrente	0,00	0,00	0,00	61.791,82	24.089,04
Utilizzo FPV di parte capitale	0,00	0,00	0,00	121.446,49	277.230,47
Avanzo di amministrazione applicato	272.056,48	58.882,39	76.129,56	301.165,08	97.060,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	905.886,26	1.044.702,80	909.993,58	984.002,97	994.112,93
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	88.956,97	136.966,90	49.761,83	47.735,94	38.020,05
Titolo 3 - Entrate extratributarie	833.172,90	821.682,58	962.320,18	871.269,32	810.814,68
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	156.558,54	208.832,80	99.710,59	25.941,93	51.424,36
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	25.417,45	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere	0,00	588.957,62	60.247,59	0,00	96.850,58
TOTALE	2.282.048,60	2.860.025,09	2.158.163,33	2.413.353,55	2.389.602,11

Tabella 5: Evoluzione delle entrate

Evoluzione delle spese (impegnato)

Spese (in euro)	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014	RENDICONTO 2015	RENDICONTO 2016
Titolo 1 - Spese correnti	1.586.266,62	1.776.046,55	1.662.609,12	1.637.172,63	1.521.570,40
Titolo 2 - Spese in conto capitale	456.366,98	267.715,19	220.396,10	182.524,46	346.756,06
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	118.388,71	123.071,45	96.377,94	77.344,35	83.150,02
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	588.957,62	60.247,59	0,00	96.850,58
TOTALE	2.161.022,31	2.755.790,81	2.039.630,75	1.897.041,44	2.048.327,06

Tabella 6: Evoluzione delle spese

Partite di giro (accertato/impegnato)

Servizi c/terzi (in euro)	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014	RENDICONTO 2015	RENDICONTO 2016
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	75.433,83	106.644,55	82.716,68	112.413,96	132.648,01
Titolo 7 - Spese per conto di terzi e partite di giro	75.433,83	106.644,55	82.716,68	112.413,96	132.648,01

Tabella 7: Partite di giro

Analisi delle entrate

Entrate correnti (anno 2017)

Titolo	Previsione iniziale	Previsione assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo
Entrate tributarie	904.956,00	929.200,00	946.529,57	101,86	717.980,02	77,27	228.549,55
Entrate da trasferimenti	26.525,00	60.622,00	59.618,84	98,35	32.550,46	53,69	27.068,38
Entrate extratributarie	788.967,00	832.972,84	810.257,30	97,27	513.690,47	61,67	296.566,83
TOTALE	1.720.448,00	1.822.794,84	1.816.405,71	99,65	1.264.220,95	69,36	552.184,76

Tabella 8: Entrate correnti - Analisi titolo 1-2-3

Le entrate tributarie classificate al titolo I° sono costituite dalle imposte (Ici, Imu, Addizionale Irpef, Imposta sulla pubblicità), dalle tasse (TARI, Tosap) e dal FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE quale trasferimento dallo Stato che nel corso degli anni ha subito notevole evoluzione.

Le entrate derivanti da trasferimenti e contributi correnti da parte dello Stato, delle Regioni di altri enti del settore pubblico, classificate al titolo II°, costituiscono oggi un'entrata residuale rispetto agli esercizi pregressi.

Le entrate extra-tributarie sono rappresentate dai proventi dei servizi pubblici, dai proventi dei beni patrimoniali, dai proventi finanziari, gli utili da aziende speciali e partecipate e altri proventi. In sostanza si tratta delle tariffe e altri proventi per la fruizione di beni e per servizi resi ai cittadini.

La continua riduzione negli anni dei trasferimenti statali a favore degli enti locali ha comportato irrimediabilmente la necessità di reperimento delle risorse necessarie mediante aumento della pressione tributaria nell'ottica di copertura dei costi. Sono state comunque introdotte agevolazioni e sgravi per i cittadini in difficile situazione economica.

Si evidenzia quale entrata fondamentale e sostanziale quella derivante dalla produzione e cessione di energia degli impianti fotovoltaici presenti sul territorio.

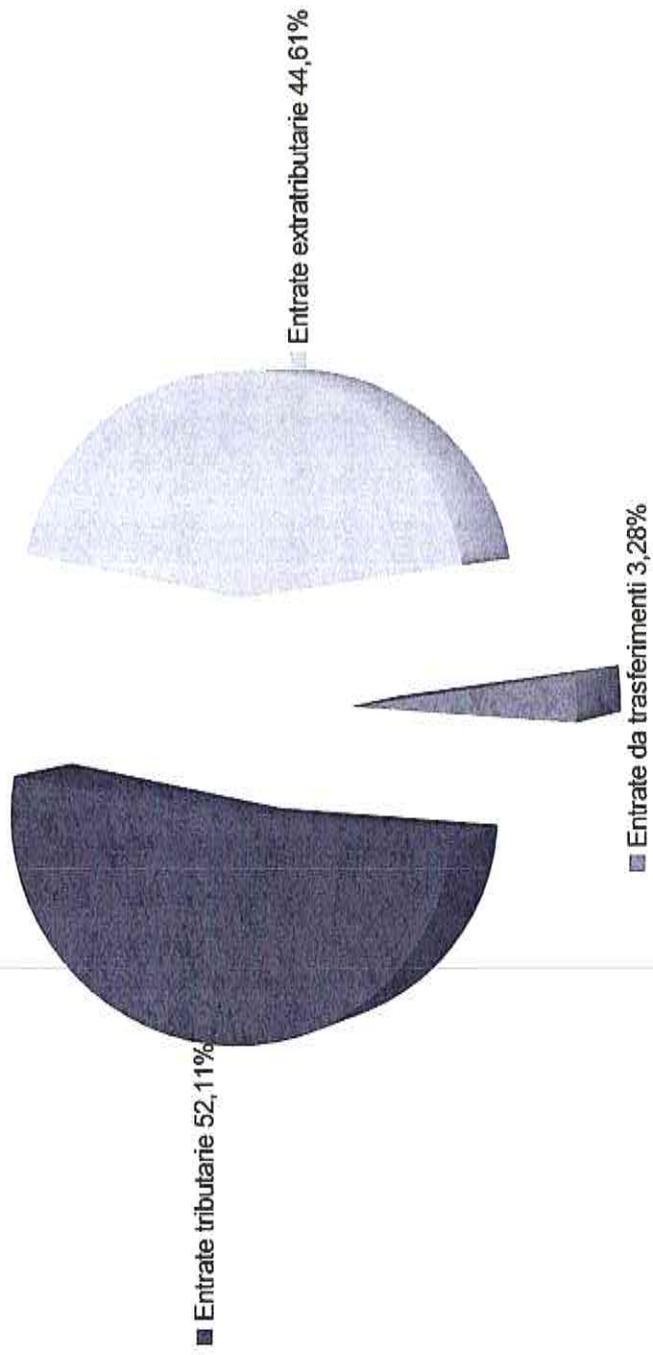


Diagramma 3: Composizione delle entrate correnti

Evoluzione delle entrate correnti per abitante

Anni	Entrate tributarie (accertato)	Entrate per trasferimenti (accertato)	Entrate extra tributarie (accertato)	N. abitanti	Entrate tributarie per abitante	Entrate per trasferimenti per abitante	Entrate extra tributarie per abitante
2010	498.890,14	548.106,33	334.726,18	2115	235,88	259,15	158,26
2011	976.612,59	47.140,74	795.031,96	2096	465,94	22,49	379,31
2012	905.886,26	88.956,97	833.172,90	2060	439,75	43,18	404,45
2013	1044702,8	136.966,90	821.682,58	2044	511,11	67,01	402,00
2014	909.993,58	49.761,83	962.320,18	2037	446,73	24,43	472,42
2015	984.002,97	47.735,94	871.269,32	2037	483,06	23,43	427,72
2016	994.112,93	38.020,05	810.814,68	2020	492,14	18,82	401,39

Tabella 9: Evoluzione delle entrate correnti per abitante

Dalla tabella emerge come le ultime norme sui trasferimenti erariali hanno influito sull'evoluzione delle entrate correnti per ogni abitante a causa del continuo cambiamento di classificazioni dei trasferimenti erariali previsti negli ultimi anni dal sistema di finanza locale.

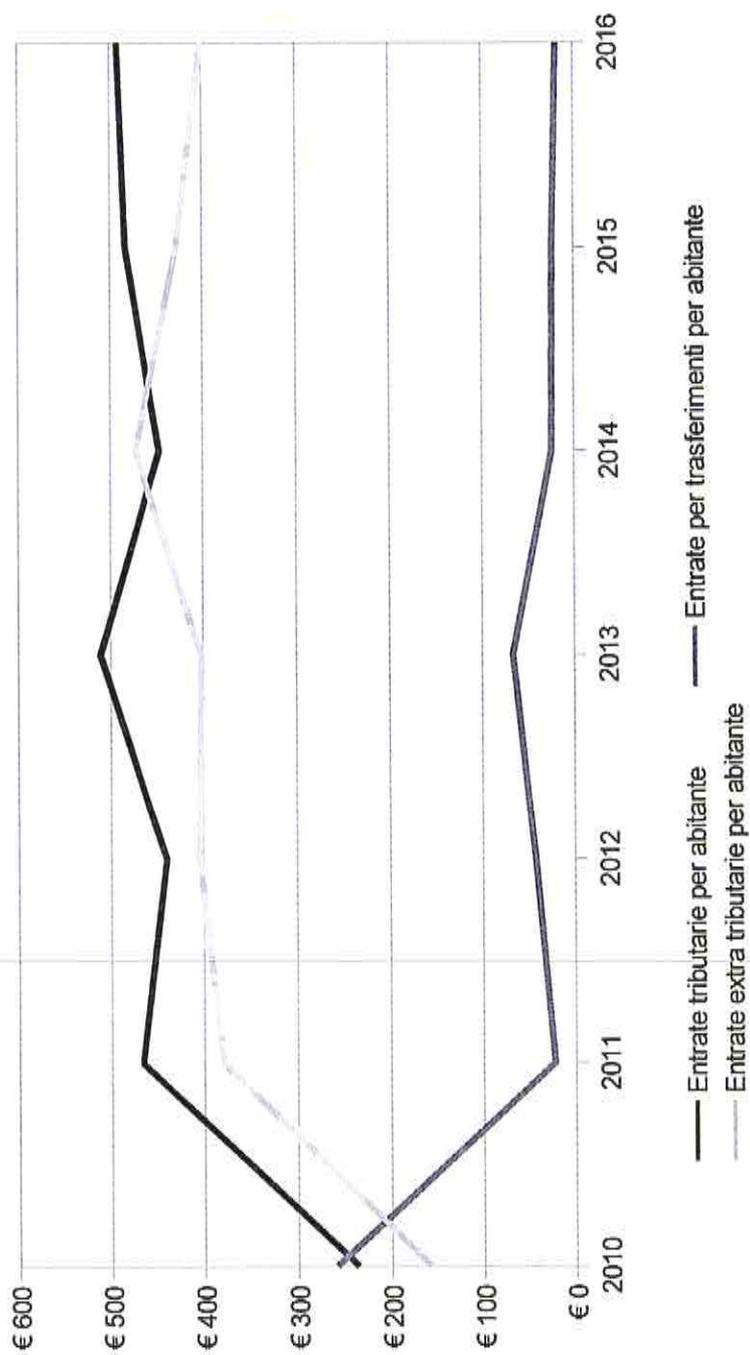


Diagramma 4: Raffronto delle entrate correnti per abitante

Nelle tabelle seguenti sono riportate le incidenze per abitanti delle entrate correnti dall'anno 2010 all'anno 2016



Diagramma 5: Evoluzione delle entrate tributarie per abitante

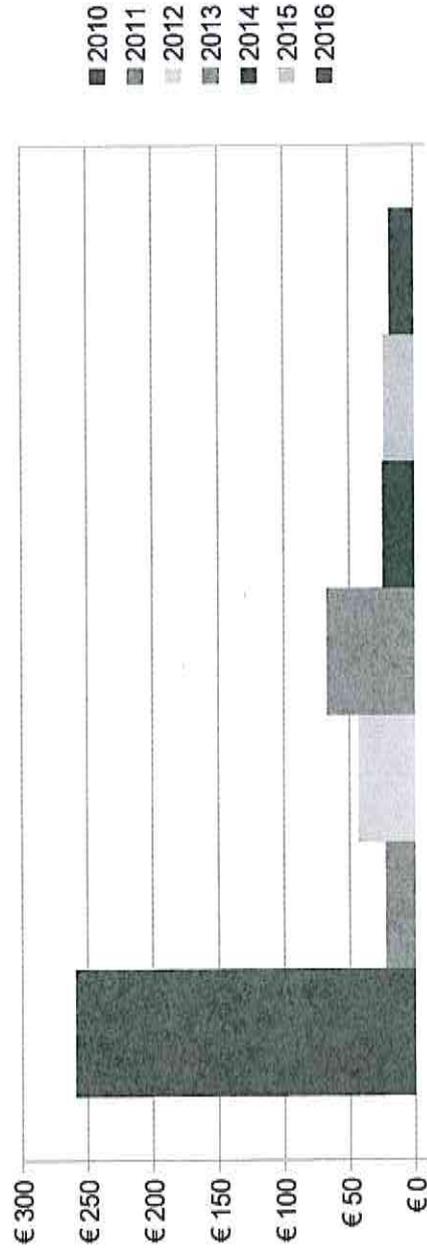


Diagramma 6: Evoluzione delle entrate da trasferimenti per abitante

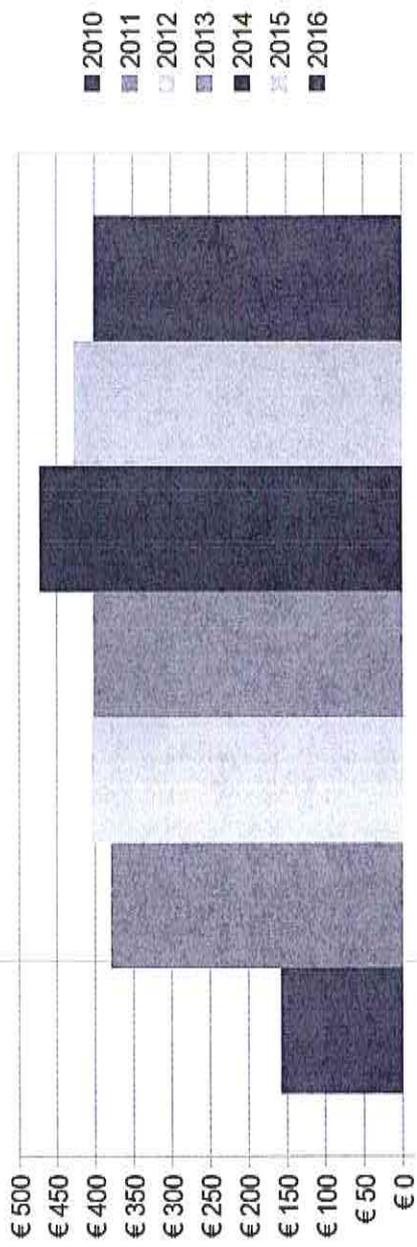


Diagramma 7: Evoluzione delle entrate extratributarie per abitante

PREVISIONI DI ENTRATA CORRENTE 2018-2020

TITOLO	ANNO 2018	2019	2020
ENTRATE TRIBUTARIE	895.891	895.891	896.391
TRASFERIMENTI CORRENTI	81.213	40.572	40.572
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	781.739	781.739	781.739

Analisi della spesa - parte investimenti ed opere pubbliche

Il principio contabile applicato della programmazione richiede l'analisi degli impegni assunti nell'esercizio (2017) e in quelli precedenti sulla competenza dell'esercizio in corso e nei successivi.

Tale disposizione si ricollega con l'art. 164, comma 3, del TUEL: "In sede di predisposizione del bilancio di previsione annuale il consiglio dell'ente assicura idoneo finanziamento agli impegni pluriennali assunti nel corso degli esercizi precedenti".

Nelle pagine che seguono sono riportati gli impegni di parte capitale assunti nell'esercizio 2017 comprensivi di quelli assunti nel 2016 e precedenti riportati all'anno e finanziati con fondo pluriennale vincolato. Riporta, per ciascuna missione, programma e macroaggregato, le somme già impegnate. In applicazione del principio di competenza finanziaria potenziato, le somme sono prenotate o impegnate sulla competenza degli esercizi nei quali si prevede vengano realizzati i lavori, sulla base dei cronoprogrammi, ovvero venga consegnato il bene da parte del fornitore.

In sede di formazione del bilancio, è senza dubbio opportuno disporre del quadro degli investimenti tuttora in corso di esecuzione e della stima dei tempi di realizzazione, in quanto la definizione dei programmi del triennio non può certamente ignorare il volume di risorse (finanziarie e umane) assorbite dal completamento di opere avviate in anni precedenti, nonché i riflessi sul patto di stabilità interno.

Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti

MISSIONE	PROGRAMMA	IMPEGNI ANNO 2017	IMPEGNI ANNO SUCCESSIVO
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1 - Organi istituzionali	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2 - Segreteria generale	500,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	19.774,34	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	6 - Ufficio tecnico	11.908,04	10.106,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	10 - Risorse umane	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	11 - Altri servizi generali	5.685,76	0,00
3 - Ordine pubblico e sicurezza	1 - Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	1 - Istruzione prescolastica	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	541.662,93	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	7 - Diritto allo studio	0,00	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1 - Sport e tempo libero	100.051,68	19.375,93
7 - Turismo	1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1 - Urbanistica e assetto del territorio	82.184,89	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	15.330,63	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3 - Rifiuti	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4 - Servizio idrico integrato	23.270,73	1.220,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	5 - Viabilità e infrastrutture stradali	268.150,23	71.260,22
11 - Soccorso civile	1 - Sistema di protezione civile	5.000,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2 - Interventi per la disabilità	0,00	0,00

12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3 - Interventi per gli anziani	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	6 - Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	8 - Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	1 - Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	30.000,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1 - Fonti energetiche	6.499,86	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	1 - Fondo di riserva	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	3 - Altri fondi	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00
	TOTALE	1.110.019,09	101.962,15

Tabella 10: Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti

E il relativo riepilogo per missione:

Missione	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	37.868,14	10.106,00
3 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	541.662,93	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	100.051,68	19.375,93
7 - Turismo	0,00	0,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	82.184,89	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	38.601,36	1.220,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	268.150,23	71.260,22
11 - Soccorso civile	5.000,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	30.000,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	6.499,86	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00
TOTALE	1.110.019,09	101.962,15

Tabella 11: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione

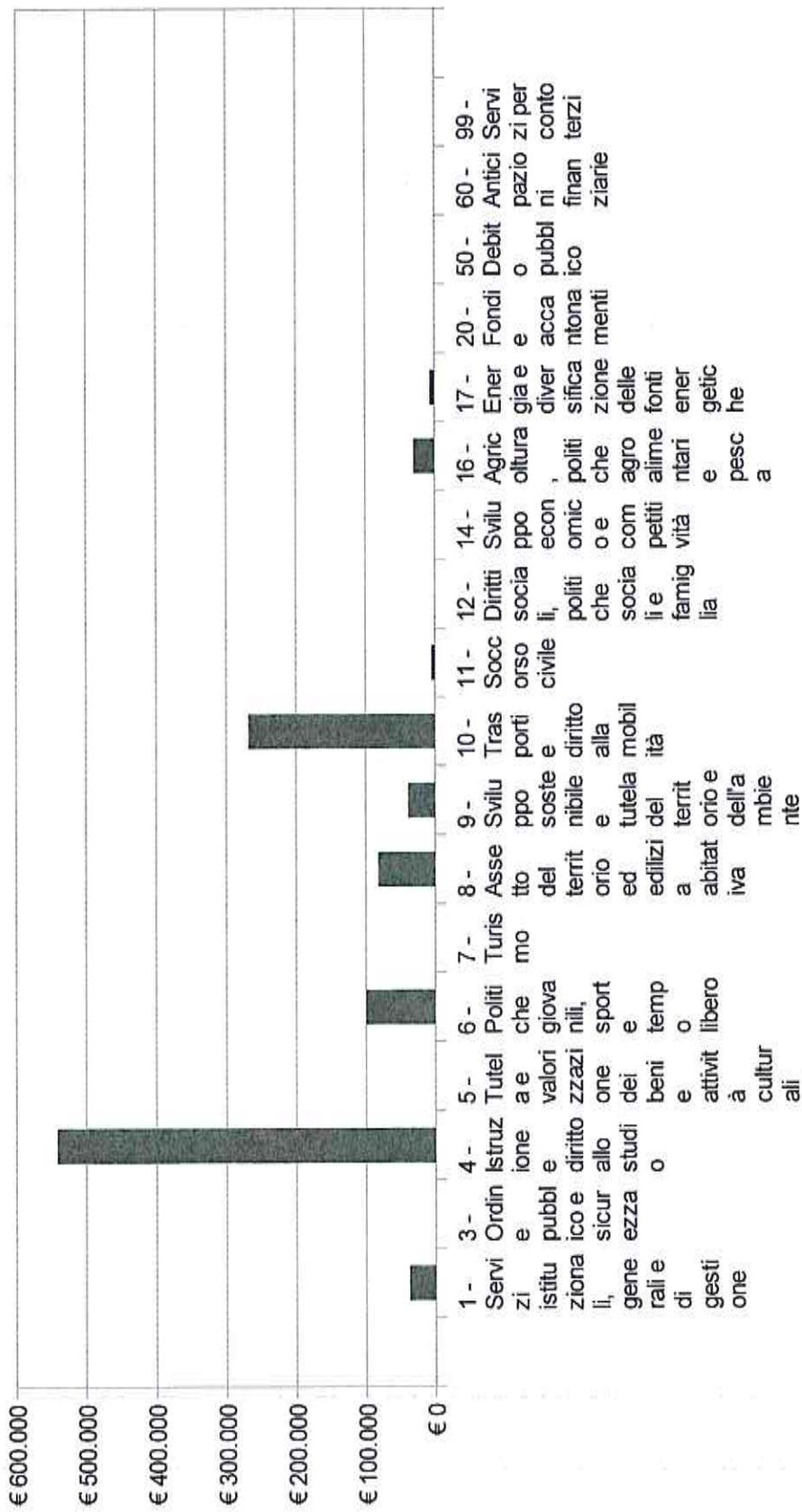


Diagramma 8: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione

Analisi della spesa - parte corrente

Il principio contabile applicato della programmazione richiede anche un'analisi delle spese correnti quale esame strategico relativo agli impieghi e alla sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.

L'analisi delle spese correnti consente la revisione degli stanziamenti allo scopo di razionalizzare e contenere la spesa corrente, in sintonia con gli indirizzi programmatici dell'Amministrazione e con i vincoli di finanza pubblica.

A tal fine si riporta qui di seguito la situazione degli impegni di parte corrente assunti nell'esercizio 2017 e in quelli precedenti sulla competenza dell'esercizio 2017 e nei successivi.

Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso

Missione	Programma	Impegni anno 2017	Impegni anno successivo
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1 - Organi Istituzionali	20.918,40	11.997,44
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2 - Segreteria generale	56.145,95	12.931,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	80.026,30	50.695,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	44.870,80	23.601,33
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	37.231,47	19.484,98
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	6 - Ufficio tecnico	76.323,91	41.737,98
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	39.479,56	24.374,57
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	10 - Risorse umane	22.608,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	11 - Altri servizi generali	127.205,60	20.640,10
3 - Ordine pubblico e sicurezza	1 - Polizia locale e amministrativa	42.430,19	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	1 - Istruzione prescolastica	67.227,50	28.000,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	60.856,72	11.596,96
4 - Istruzione e diritto allo studio	7 - Diritto allo studio	17.540,00	6.650,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	21.072,79	6.110,41
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1 - Sport e tempo libero	43.324,28	16.146,20

7 - Turismo	1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	3.319,50	0,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1 - Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	12.562,01	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3 - Rifiuti	177.612,70	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4 - Servizio idrico integrato	68.459,50	3.875,60
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	5 - Viabilità e infrastrutture stradali	91.569,06	53.330,00
11 - Soccorso civile	1 - Sistema di protezione civile	4.462,55	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	21.092,13	560,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2 - Interventi per la disabilità	44.009,27	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3 - Interventi per gli anziani	27.530,69	3.980,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	7.200,20	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	6 - Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	53.849,16	41.107,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	8 - Cooperazione e associazionismo	14.800,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	23.997,47	11.265,60
14 - Sviluppo economico e competitività	1 - Industria PMI e Artigianato	2.126,72	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	41,32	0,00
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1 - Fonti energetiche	253.799,52	210.139,70
20 - Fondi e accantonamenti	1 - Fondo di riserva	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	3 - Altri fondi	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00
	TOTALE	1.563.693,27	598.223,87

Tabella 12: Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti

E il relativo riepilogo per missione:

Missione	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	504.809,99	205.462,40
3 - Ordine pubblico e sicurezza	42.430,19	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	145.624,22	46.246,96
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	21.072,79	6.110,41
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	43.324,28	16.146,20
7 - Turismo	3.319,50	0,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	258.634,21	3.875,60
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	91.569,06	53.330,00
11 - Soccorso civile	4.462,55	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	192.478,92	56.912,60
14 - Sviluppo economico e competitività	2.168,04	0,00
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	253.799,52	210.139,70
20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00
TOTALE	1.563.693,27	598.223,87

Tabella 13: Impegni di parte corrente - riepilogo per missione

Indebitamento

L'analisi dell'indebitamento partecipa agli strumenti per la rilevazione del quadro della situazione interna all'Ente. E' racchiusa nel titolo 4 della spesa. E' in corso l'ammortamento di un prestito obbligazionario con INTESA SAN PAOLO periodo 2006-2036 e di un mutuo con Monte dei Paschi di Siena destinati all'estinzione anticipata ed al rifinanziamento di mutui precedentemente contratti con la CDP particolarmente gravosi, per la riduzione del valore finanziario delle passività totali. Si è inoltre proceduto nel 2014 e nel 2015 a rinegoziazione di mutui in termini di tasso e periodo di ammortamento con la CDP al fine di creare un maggior margine di manovra finanziaria all'interno delle risorse correnti (riduzione delle rate di ammortamento annue). Il beneficio di tali operazioni finanziarie si ripercuote sull'intero triennio e sugli esercizi successivi.

Sono ancora presenti 13 mutui con la CDP, un mutuo con BANCA POPOLARE ETICA ed un prestito con FINLOMBARDA.

Nell'esercizio 2017 è stato assunto un mutuo con la CDP di € 511.645,34 per i lavori di ristrutturazione - adeguamento antisismico - efficientamento energetico dell'edificio della scuola primaria, reso possibile dall'assegnazione di spazi finanziari in attuazione del patto di solidarietà nazionale verticale - SBLOCCASCUOLE 2017 - in deroga agli equilibri di bilancio per opere di edilizia scolastica.

Macroaggregato	Impegni anno 2018	Debito residuo
1 - Rimborso di titoli obbligazionari	35.544,45	967445,5
3 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	64.473,00	1605951,32
TOTALE	100.017,45	2.573.396,82

Tabella 14: Indebitamento

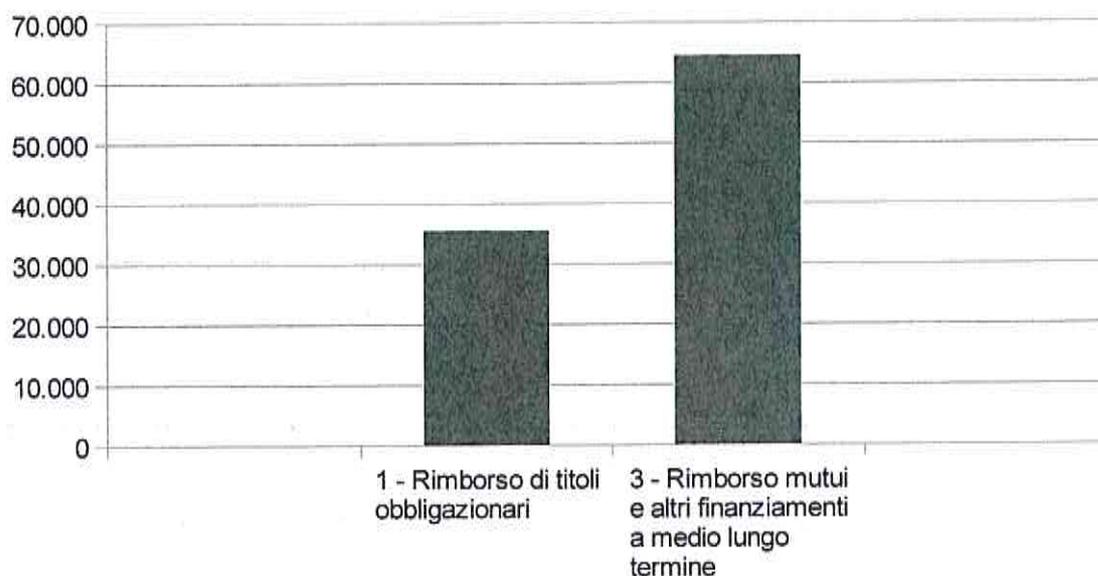


Diagramma 10: Indebitamento

Risorse umane

Il quadro della situazione interna dell'Ente si completa con la disponibilità e la gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo.

La tabella seguente mostra i dipendenti in servizio al 31/12/2017

Qualifica	Dipendenti di ruolo	Dipendenti non di ruolo	Totale
C1	1	0	1
C4	2	0	2
C5	1	0	0
D6	2	0	0
Segretario	1	0	1

Tabella 15: Dipendenti in servizio

L'approvazione da parte della Giunta comunale della programmazione del fabbisogno del personale per il triennio 2018-2020 rileva che nel corso dell'anno 2018 si prevede la cessazione di 1 Istruttore Amministrativo contabile a tempo parziale ed indeterminato categoria C1 nell'area servizi finanziari. Si è accertato che il comune di Malegno, in base alla normativa vigente, ha capacità assunzionali solo con decorrenza 1.1.2019

Coerenza e rispetto del principio contabile di equilibrio di bilancio

il patto di stabilità interno vigente fino al 31.12.2015 è stato sostituito dal principio contabile punto 15 di cui all'allegato 1 del D.LGS. 118/2011, corretto ed integrato dal D. LGS. 126/2014, che prevede l'equilibrio di bilancio o pareggio finanziario. Gli enti sono tenuti all'ottenimento di un equilibrio finale positivo o pari a zero risultante dalla somma algebrica del saldo tra entrate e spese finali valide ai fini dei saldi di finanza pubblica. Non sono più pertanto previsti obiettivi predefiniti da parte dello Stato. E' da rilevare comunque che il vincolo risulta sempre essere espresso in termini di capacità finanziaria dell'Ente di sostenere tutte le spese necessarie con le risorse reperibili e permane il vincolo negativo di utilizzo dell'avanzo di amministrazione. Inteso che l'avanzo dell'esercizio precedente può essere applicato al bilancio ed utilizzato soltanto nell'importo residuale rispetto all'eccedenza di saldo determinato dalla gestione corrente.

2018	2019	2020
124,00	125,00	127,00

145Tabella 16: Obiettivi patto di stabilità

Gli interventi in conto capitale - investimenti - quindi sono stati programmati e previsti per il momento nell'importo possibile ai fini del rispetto del saldo di finanza pubblica imposto. Per quanto riguarda l'esercizio 2019, dove la spesa prevista è pari ad euro 2.901.433,00 , si precisa quanto segue:

sono previsti l'intervento di ristrutturazione ed adeguamento dell'edificio destinato a scuola materna per l'importo di euro 1.400.000,00 e la realizzazione di opere di mitigazione del rischio per i fenomeni di crollo delle pareti rocciose a monte dell'abitato per euro 1.483.200,00. Per il loro finanziamento sono stati richiesti contributi al Ministero dell'Interno ed alla Regione Lombardia e la loro effettiva realizzazione è legata all'esito positivo delle domande Trattandosi di entrate del titolo 4,° considerate ai fini del pareggio finanziario, ne permettono il mantenimento

I saldi sopra esposti non comprendono naturalmente l'eventuale applicazione dell'avanzo di amministrazione per il finanziamento di spese correnti o in conto capitale, possibile solo dopo l'approvazione del rendiconto 2017. Considerati i saldi positivi l'amministrazione potrà realizzare quindi altri interventi .

Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 29 del 3.10.2017 è stata effettuata la revisione straordinaria delle partecipazioni ex art. 24 D.LGS 175/2016 modificato dal D. LGS 100/2017, unitamente alla ricognizione delle partecipazioni possedute, con le relative motivazioni di mantenimento.

Il prospetto che segue ne dimostra la situazione.

Denominazione sociale	partecipazione	%		Partecipazione	%			
VALLE CAMONICA SERVIZI SRL	DIRETTA	0,48		INDIRETTA	2,13			
VALEL CAMONICA SERVIZI VENDITE SPA	INDIRETTA	2,6						
BLU RETI GAS SRL	INDIRETTA	2,6						
BANCA POPOLARE ETICA SCRL	DIRETTA	0						
SERVIZI IDRICI V.C. SRL	DIRETTA	1,14						

Tabella 17: Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate

SEZIONE OPERATIVA PARTE PRIMA

Elenco dei programmi per missione

E' in questa sezione che si evidenziano le modalità operative che l'Amministrazione intende perseguire per il raggiungimento degli obiettivi descritti nella Sezione Strategica.

Suddivisi in missioni e programmi secondo la classificazione obbligatoria stabilita dall'Ordinamento Contabile, troviamo qui di seguito un elenco dettagliato che illustra le finalità di ciascun programma, l'ambito operativo e le risorse messe a disposizione per il raggiungimento degli obiettivi.

Obiettivi finanziari per missione e programma

Vengono ora riportati gli stanziamenti previsti per il triennio per ciascuna missione e programma.

Ogni riga riporta il cronoprogramma dell'impegno economico previsto per la realizzazione di ciascuna missione distinguendo, per ciascun anno, quanto effettivamente sarà speso nell'anno e quanto sarà destinato agli anni successivi (Fondo Pluriennale Vincolato).

Parte corrente per missione e programma

Missione	Programma	Previsioni definitive eser.precedente	2018		2019		2020	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	1	22.938,00	22.592,00	0,00	22.592,00	0,00	22.592,00	0,00
1	2	57.754,96	55.929,00	0,00	55.929,00	0,00	55.929,00	0,00
1	3	82.396,01	84.624,00	0,00	84.624,00	0,00	84.624,00	0,00
1	4	46.403,00	46.710,00	0,00	40.710,00	0,00	40.710,00	0,00

1	5	42.353,00	40.983,00	0,00	40.983,00	0,00	40.983,00	0,00
1	6	77.869,39	68.735,00	0,00	68.735,00	0,00	68.735,00	0,00
1	7	41.993,00	42.443,00	0,00	42.443,00	0,00	36.443,00	0,00
1	10	23.407,00	18.403,00	0,00	18.403,00	0,00	18.403,00	0,00
1	11	136.795,48	138.076,00	0,00	138.193,00	0,00	138.193,00	0,00
3	1	42.431,00	42.431,00	0,00	42.431,00	0,00	42.431,00	0,00
4	1	67.228,00	67.231,00	0,00	67.231,00	0,00	67.231,00	0,00
4	2	67.789,00	79.981,00	0,00	79.875,00	0,00	79.875,00	0,00
4	7	17.540,00	17.080,00	0,00	17.080,00	0,00	17.080,00	0,00
5	2	24.164,00	23.580,00	0,00	23.580,00	0,00	23.580,00	0,00
6	1	45.645,00	44.232,00	0,00	44.232,00	0,00	44.232,00	0,00
7	1	3.320,00	1.520,00	0,00	1.520,00	0,00	1.520,00	0,00
8	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	2	12.678,00	12.678,00	0,00	12.678,00	0,00	12.678,00	0,00
9	3	178.613,00	189.600,00	0,00	189.600,00	0,00	189.600,00	0,00
9	4	71.126,00	69.325,00	0,00	69.233,00	0,00	69.233,00	0,00
10	5	92.504,00	93.511,00	0,00	93.511,00	0,00	93.511,00	0,00
11	1	4.463,00	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00
12	1	22.321,00	12.560,00	0,00	12.560,00	0,00	12.560,00	0,00
12	2	44.010,00	32.121,00	0,00	32.121,00	0,00	32.121,00	0,00
12	3	29.112,00	31.170,00	0,00	31.170,00	0,00	31.170,00	0,00
12	4	7.394,00	7.394,00	0,00	7.394,00	0,00	7.394,00	0,00
12	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	7	53.930,00	50.638,00	0,00	50.638,00	0,00	50.638,00	0,00
12	8	14.800,00	14.800,00	0,00	14.800,00	0,00	14.800,00	0,00
12	9	24.642,00	24.421,00	0,00	24.421,00	0,00	24.421,00	0,00
14	1	2.126,72	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00
14	4	50,00	50,00	0,00	50,00	0,00	50,00	0,00

16	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	1	257.201,00	260.998,00	0,00	255.898,00	0,00	255.898,00	0,00
20	1	55.671,00	23.172,00	0,00	25.224,00	0,00	27.595,00	0,00
20	3	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAL E	1.675.668,56	1.622.588,00	0,00	1.613.459,00	0,00	1.609.830,00	0,00

Tabella 18: Parte corrente per missione e programma

Parte corrente per missione

Missione	Descrizione	Previsioni definitive eser.precedente	2018		2019		2020	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	531.909,84	518.495,00	0,00	512.612,00	0,00	506.612,00	0,00
3	Ordine pubblico e sicurezza	42.431,00	42.431,00	0,00	42.431,00	0,00	42.431,00	0,00
4	Istruzione e diritto allo studio	152.557,00	164.292,00	0,00	164.186,00	0,00	164.186,00	0,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	24.164,00	23.580,00	0,00	23.580,00	0,00	23.580,00	0,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	45.645,00	44.232,00	0,00	44.232,00	0,00	44.232,00	0,00
7	Turismo	3.320,00	1.520,00	0,00	1.520,00	0,00	1.520,00	0,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	262.417,00	271.603,00	0,00	271.511,00	0,00	271.511,00	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	92.504,00	93.511,00	0,00	93.511,00	0,00	93.511,00	0,00
11	Soccorso civile	4.463,00	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	196.209,00	173.104,00	0,00	173.104,00	0,00	173.104,00	0,00
14	Sviluppo economico e competitività	2.176,72	1.150,00	0,00	1.150,00	0,00	1.150,00	0,00
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	257.201,00	260.998,00	0,00	255.898,00	0,00	255.898,00	0,00
----	--	------------	------------	------	------------	------	------------	------

20	Fondi e accantonamenti	60.671,00	23.172,00	0,00	25.224,00	0,00	27.595,00	0,00
50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	1.675.668,56	1.622.588,00	0,00	1.613.459,00	0,00	1.609.830,00	0,00

Tabella 19: Parte corrente per missione

- Servizi istituzionali, generali e di gestione
- Istruzione e diritto allo studio
- Politiche giovanili, sport e tempo libero
- Aspetto del territorio ed edilizia abitativa
- Trasporti e diritto alla mobilità
- Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
- Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
- Fondi e accantonamenti
- Anticipazioni finanziarie
- Ordine pubblico e sicurezza
- Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
- Turismo
- Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
- Soccorso civile
- Sviluppo economico e competitività
- Energia e diversificazione delle fonti energetiche
- Debito pubblico
- Servizi per conto terzi

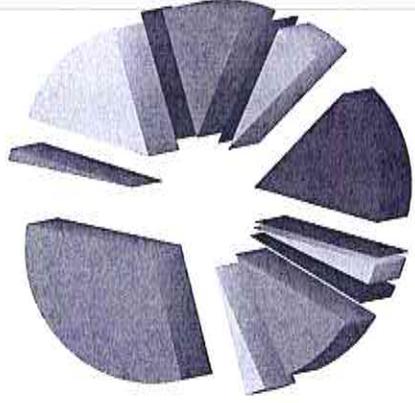


Illustrazione 1: Parte corrente per missione

Parte capitale per missione e programma

Missione	Programma	Previsioni definitive eser.precedente	2018		2019		2020	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	2	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	5	21.525,00	13.098,00	0,00	13.098,00	0,00	13.098,00	0,00
1	6	22.059,04	11.606,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	11	6.576,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	1	0,00	7.822,00	0,00	1.400.000,00	0,00	0,00	0,00
4	2	542.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	2	5.685,00	8.100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00

6	1	120.051,68	44.175,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	1	84.074,89	700,00	0,00	1.483.900,00	0,00	700,00	0,00	0,00
9	2	15.618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	4	23.839,31	4.335,00	0,00	4.335,00	0,00	4.335,00	0,00	0,00
10	5	349.398,00	81.731,22	0,00	0,00	0,00	3.629,00	0,00	0,00
11	1	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	3	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

16	1	30.000,00	83.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	1	10.000,00	1.708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	1.236.826,92	259.276,15	0,00	2.901.433,00	0,00	21.862,00	0,00	0,00	0,00

Tabella 20: Parte capitale per missione e programma

Parte capitale per missione

Missione	Descrizione	Previsioni definitive eser.precedente	2018		2019		2020	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	50.660,04	24.704,00	0,00	13.098,00	0,00	13.098,00	0,00
3	Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Istruzione e diritto allo studio	542.500,00	7.822,00	0,00	1.400.000,00	0,00	0,00	0,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	5.685,00	8.100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	120.051,68	44.175,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	84.074,89	700,00	0,00	1.483.900,00	0,00	700,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	39.457,31	4.335,00	0,00	4.335,00	0,00	4.335,00	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	349.398,00	81.731,22	0,00	0,00	0,00	3.629,00	0,00
11	Soccorso civile	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	30.000,00	83.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	10.000,00	1.708,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	1.236.826,92	259.276,15	0,00	2.901.433,00	0,00	21.862,00	0,00	0,00	0,00

Tabella 21: Parte capitale per missione

Parte seconda

Programmazione dei lavori pubblici

La Parte 2 della Sezione operativa comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio.

La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione operativa del DUP.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento. Ogni ente locale deve analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il loro finanziamento.

Il programma deve in ogni modo indicare:

- le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dalla legge;
- la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi di realizzazione delle opere e del collaudo;
- la stima dei fabbisogni espressi in termini sia di competenza, sia di cassa, al fine del relativo finanziamento in coerenza con i vincoli di finanza pubblica.

Trattando della programmazione dei lavori pubblici si dovrà fare necessariamente riferimento al "Fondo pluriennale vincolato" come saldo finanziario, costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Al fine di favorire la conoscenza e garantire la trasparenza dell'azione amministrativa si rimanda al piano investimenti allegato al bilancio che contiene l'indicazione di tutte le spese di investimento per il triennio 2018 - 2020, anche derivanti da esercizi precedenti. Le relative singole voci di finanziamento saranno definite mano a mano verranno assunti gli impegni di spesa utilizzando il criterio della priorità delle seguenti entrate nell'anno 2018:

- fondo pluriennale vincolato per € 100.742,15
- entrate del titolo 4 per € 122.300,00
- entrate correnti (solo in fase di realizzazione effettiva) per € 36.234,00

- Quadro delle risorse disponibili

Tipologia delle risorse disponibili	2018	2019	2020	Totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	2.683.200,00	0,00	2.683.200,00
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate acquisite mediante apporto di capitale privato	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimento di immobili ex art. 53, c.6 e d.lgs 163/2006	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanziamanti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
Altro FONDI ODI	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00
TOTALE	0,00	2.883.200,00	0,00	2.883.200,00

Tabella 22: Quadro delle risorse disponibili

Oltre a quanto indicato nella sezione relativa al pareggio finanziario nelle entrate aventi destinazione vincolata è previsto un contributo da richiedere a FONDAZIONE CARIPL0 per € 200.000,00 e a FONDI ODI per € 200.000,00 a parziale copertura dei lavori di ristrutturazione dell'edificio destinato a scuola materna.

Naturalmente la programmazione 2018-2020 sarà integrata e/o modificata in sede di approvazione del rendiconto 2017 per l'applicazione dell'avanzo di amministrazione a finanziamento di ulteriori interventi o per la modifica di quelli previsti.

Programma triennale delle opere pubbliche

Nel piano triennale delle opere pubbliche 2018-2020 approvato con delibera della G.C. N. 10 del 08.02.2018 sono previsti i seguenti interventi:

N. progr.	Cod. Int. Amm. ne	CODICE ISTAT		Tipologia	Categoria	Descrizione dell'intervento	Stima dei costi del programma			Cessione immobili s/n	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov. Com.				2019	2020	2021		Importo	Tipologia
1	1	30	17	100	Edilizia sociale e scolastica	Centro di comunità: intervento di ristrutturazione ed ampliamento per la realizzazione di polo didattico - parte relativa alla scuola materna	1.400.000,00			NO		
2	2	30	17	100	Difesa del suolo	Opere di mitigazione del rischio per i fenomeni di crollo delle pareti rocciose a monte dell'abitato	1.483.200,00			NO		

Tabella 23: Programma triennale delle opere pubbliche

Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali

La gestione del patrimonio immobiliare comunale è strettamente legata alle politiche istituzionali, sociali e di governo del territorio che il Comune intende perseguire ed è principalmente orientata alla valorizzazione dei beni demaniali e patrimoniali del comune.

Nel rispetto dei principi di salvaguardia dell'interesse pubblico e mediante l'utilizzo di strumenti competitivi, la valorizzazione riguarda il riordino e la gestione del patrimonio immobiliare nonché l'individuazione dei beni, da dismettere, da alienare o da sottoporre ad altre e diverse forme di valorizzazione (concessione o locazione di lungo periodo, concessione di lavori pubblici, ecc...).

L'attività è articolata con riferimento a due livelli strategici:

- la valorizzazione del patrimonio anche attraverso la dismissione e l'alienazione dei beni, preordinata alla formazione d'entrata nel Bilancio del Comune, e alla messa a reddito dei cespiti;
- la razionalizzazione e l'ottimizzazione gestionale sia dei beni strumentali all'esercizio delle proprie funzioni sia di quelli locati, concessi o goduti da terzi.

Le modalità di utilizzo e gestione del patrimonio comunale sono esplicitate, oltre che nel presente documento nella parte "individuazione degli obiettivi strategici", anche nelle delibere di C.C. "Piano di contenimento delle spese di funzionamento 2018-2020" e "Approvazione del piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari".

COMUNE DI MALEGNO (BS)

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018- 2020

Estratto: Individuazione degli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

In questa missione rientrano gli interventi di amministrazione e per il funzionamento dei servizi generali, servizi statistici e informativi e la comunicazione istituzionale. Fanno parte di questa missione gli obiettivi di amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi, l'amministrazione e il corretto funzionamento dei servizi di pianificazione economica e delle attività e per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sono ricomprese anche le attività di sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

L'amministrazione con il programma di mandato si è impegnata ad integrare nelle dinamiche di funzionamento dell'ente l'adozione del nuovo bilancio armonizzato. L'Amministrazione prosegue la sua opera di tutela del bilancio comunale nonostante incertezza e tagli centrali, incentrando la propria azione su manutenzione delle risorse mobili e immobili e gestione oculata delle risorse.

La modifica dei compiti avvenuta lo scorso anno, per supportare l'Ufficio Ragioneria nel molto complesso adeguamento ai compiti assegnati, in continuo aumento, da parte dello Stato Centrale, pare positiva e si proseguirà in questa direzione.

Prosegue a pieno regime il lavoro sui sistemi di comunicazione istituzionale attivati: oltre al Sito ufficiale, pagina facebook, twitter, instagram, youtube, Whatsmal e newsletter, a costo zero per il comune, sempre con l'obiettivo di avvicinare il cittadino alla attività amministrativa.

Prosegue il progetto di servizio civile nazionale, che quest'anno ha portato all'inserimento di nove giovani volontari. Si tratta di un avvicinamento alla vita comunitaria ed un pregevole supporto

alle attività del paese.

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

In questa missione rientrano gli interventi legati all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale amministrativa. Sono comprese anche le forme di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Dal 2010 il servizio è gestito in forma associata presso l'Unione dei Comuni degli antichi Borghi. Grazie a tale unificazione delle risorse, l'amministrazione con il programma di mandato si è impegnata a rendere più organizzato il sistema di controllo del territorio, consentendo la presenza di pattuglie su tutta la giornata ed anche in orario serale/notturno. Bene funziona il lavoro della Polizia locale: i portali di accesso ai paesi consentono il controllo costante finalizzato a monitorare eventuali inadempienze legate a revisioni ed assicurazioni.

In queste settimane entrerà in funzione l'intervento di miglioramento viabilistico e l'aumento della sicurezza per gli abitanti di via Sant'Antonio, con la posa di dossi artificiali e chiusura al transito per i non residenti del ponte sopra la ferrovia.

Entrerà in funzione nelle prossime settimane il servizio di autovelox nel centro abitato di Malegno, in contemporanea con altri comuni dell'Unione, al fine di tutelare pedoni e residenti, e diminuire i rischi. Si è concordato con la Provincia di poter utilizzare eventuali proventi per piccoli interventi di messa in sicurezza della Sp5 in centro abitato (passaggi pedonali, semafori), sempre con l'obiettivo primario di aumentare la sicurezza dei cittadini malegnesi.

Viene incrementato il controllo da parte del corpo di polizia locale nei confronti dei reati ambientali. Particolare attenzione verrà posta verso l'abbandono dei rifiuti di vario genere e la combustione di materiale plastico, anche in collaborazione con le altre forze dell'ordine.

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

In questa missione rientrano gli interventi legati al diritto allo studio ossia al funzionamento e all'erogazione dell'istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo insieme ai servizi connessi come l'assistenza scolastica, il trasporto, la mensa e gli interventi di edilizia. In particolare gli interventi in questa missione devono cercare di rimuovere gli ostacoli di ordine economico e logistico che si sovrappongono all'effettivo adempimento dell'obbligo della frequenza scolastica.

Il 2018 sarà dedicato alla ricerca di contributi esterni per poter realizzare la riqualificazione della scuola dell'infanzia. E' inoltre necessario intervenire ad adeguare alcune piccole manutenzioni

relative alla scuola secondaria di primo grado.

Proseguono le attività in collaborazione con le scuole relative a ambiente, rifiuti, intercultura, cittadinanza attiva.

Si mantiene l'intervento legato alle Borse di studio per gli studenti meritevoli; si prosegue con l'attività del Piedibus, ormai strutturato su 5 linee.

Centro di comunità: proseguono comunque le attività all'interno del Centro: doposcuola, attività di animazione, corsi per bambini, con una buona risposta da parte delle famiglie.

E' partito (e verrà continuato) con buoni risultati anche il sistema di doposcuola per le scuole medie, in collaborazione con l'Oratorio.

Vengono mantenuti inalterati i contributi a supporto di tutte le attività scolastiche di ogni ordine e grado.

Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

In questa missione rientrano gli interventi legati alla ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico. In questo campo rientrano l'amministrazione, il funzionamento e l'erogazione dei servizi culturali, il sostegno alle attività culturali non finalizzate al turismo. Tutte le attività qui svolte sono finalizzate alla tutela e alla conservazione del patrimonio di tradizioni, arte e storia della collettività locale.

In campo culturale si procederà:

- continuando i progetti di animazione/promozione alla lettura per bambini delle scuole elementari
- Implementare l'Archivio immateriale del comune di Malegno: scaffale tematico riguardante il nostro paese le sue tradizioni e la sua evoluzione storico/culturale, attraverso un percorso specifico destinato alle scuole
- Implementare la dotazione libraria della Biblioteca Comunale
- Procedere con il lavoro di valorizzazione del Museo delle Fudine come luogo di rappresentazioni artistiche

Si vuole sperimentare nel 2018 un percorso che porti all'aumento dei volontari vicini alla biblioteca, per cercare di far diventare la nostra biblioteca un luogo frequentato ed animato.

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

In questa missione rientrano gli interventi legati alla gestione degli impianti sportivi: dalla costruzione alla manutenzione, fino alla concreta gestione operativa dei servizi attivati. Sono ricomprese anche l'organizzazione diretta o l'intervento contributivo nelle manifestazioni a carattere sportivo o ricreativo.

L'amministrazione con il programma di mandato si è impegnata a:

- Malegno-Borno: grazie al lavoro congiunto di enti pubblici e privati, si è arrivati nel 2017 all'inserimento nel campionato italiano. Gli accadimenti del 2017 mettono in forse la gara 2018. Obiettivo è mantenerla a livello italiano, per i prossimi anni, e continuare a incrementare il livello di ricaduta dell'evento sul territorio, soprattutto a favore di commercianti e appassionati.

- Verrà realizzato entro fine anno il ponte ciclopedonale in località Isola.

- Si è effettuato uno studio per progettare nuovi interventi ciclo-pedonali, che colleghino il nuovo ponte sull'Oglio con l'altopiano del Sole. Si tratta di obiettivi di medio termine, possibili solo attraverso l'azione integrata di più enti.

- Prosegue l'attività di volontariato nella pulizia e recupero di vecchi sentieri, finalizzato al supporto dell'attività di trekking e movimento.

- Prosegue l'attività di promozione giovanile svolta dalla Commissione giovani: consegna delle Costituzioni, piccoli momenti di attività ludica, organizzazione, in collaborazione con le altre agenzie educative, di momenti per adolescenti.

Missione 7 - Turismo

In questa missione rientrano gli interventi legati all'erogazione dei servizi turistici e alla realizzazione o compartecipazione nelle manifestazioni a richiamo turistico. Rientrano anche gli investimenti mirati allo sviluppo del turismo.

L'amministrazione con il programma di mandato si è impegnata a:

- proseguire, d'intesa con i comuni dell'Altopiano del Sole, le attività di promozione turistica comuni

- Mantenere attive gli eventi ormai consueti di natura turistica e promozionale, come De Gustibus e Festa del Biodistretto in Ottobre e Tartufo ed olio prodotto in Valle

Camonica.

- Si sta ipotizzando di riprogettare la Notte Bianca, per renderla più idonea ai bisogni dei negozi del Centro Commerciale Naturale di Via Lanico e Malegno.
-
-

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

In questa missione rientrano gli interventi legati alla gestione del territorio e all'urbanistica con il piano regolatore generale, il piano particolareggiato e quello strutturale, il programma di fabbricazione, il piano urbanistico e il regolamento edilizio. Questi strumenti individuano i vincoli di natura urbanistica ed edilizia con la definizione della destinazione di tutte le aree comprese nei confini.

L'amministrazione con il programma di mandato si è impegnata a:

- La priorità resta sempre la manutenzione degli edifici pubblici, sia ai fini della compatibilità alle norme, sia per la gestione corretta dei beni di natura pubblica. Le manutenzioni in programma, da effettuare solo dopo l'approvazione del consuntivo, sono prioritariamente destinate a:

- edifici pubblici
- asfalti interni
- adeguamenti alla normativa Rei per il municipio
- sistemazione strade esterne, completando gli interventi effettuati lo scorso anno
- riqualificazione delle luci delle scuole medie
- Sistemazione dell'area magazzino del cimitero

- Prosegue l'attività di promozione al recupero abitativo del centro storico, mantenendo i contributi previsti gli scorsi anni

Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

In questa missione rientrano gli interventi legati alla tutela dell'ambiente e del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, alla difesa del suolo dall'inquinamento, alla tutela dell'acqua e dell'aria. L'ente ha competenza nell'amministrazione, funzionamento e fornitura dei diversi servizi di igiene ambientale, smaltimento dei rifiuti e servizio idrico.

L'amministrazione con il programma di mandato si è impegnata a:

- Il progetto per il recupero vitivinicolo della zona "Montepiano-le viti-castello", iniziato in località Castello, procede. Il finanziamento da parte di Fondazione Cariplo del progetto presentato sul bando "Comunità resilienti" consentirà la piantumazione e la sistemazione della zona.

- prosegue il lavoro di recupero e la catalogazione della sentieristica sia per trekking sia per MTB del Comune e dell'altopiano del sole

- Il 2018 è finalmente l'anno di introduzione della tariffa puntuale per la raccolta dei rifiuti, procedendo verso il principio "Chi inquina paga".

- La piattaforma ecologica intercomunale con Civate Camuno ed annesso centro del riuso, che sarà completata per la fine del primo semestre 2018, vedrà nel 2018 il suo utilizzo a pieno regime

- Prosegue la manutenzione del Servizio Idrico Integrato nei punti ammalorati.

- Obiettivo è continuare con gli interventi di manutenzione delle strade esterne

- Si procederà con il Consorzio Forestale ad un piano di recupero per la coltivazione di alcuni Castagni in località Pedena.

- Si è in attesa della risposta al bando di finanziamento statale per la sistemazione del versante a rischio di dissesto idrogeologico

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

In questa missione rientrano gli interventi legati alla viabilità e ai trasporti e riguardano sia la gestione della circolazione e della viabilità che l'illuminazione stradale locale.

L'amministrazione con il programma di mandato si è impegnata a:

- attivarsi assieme agli altri Enti locali e Provincia per mettere in campo i tre lotti mancanti finalizzati ad eliminare le strettoie della SP5 verso Borno.

- procedere alla manutenzione degli asfalti interni più malmessi

- Completare il collegamento ciclopedonale con la ciclovia dell'Oglio

E' stato presentato a Provincia e Ferrovie Nord lo studio di fattibilità per il superamento dell'incrocio Ferrovia-Sp5, all'intersezione via Cava-Via Lanico.

Missione 11 - Soccorso civile

In questa missione rientrano le attività di protezione civile e l'intervento in caso di calamità naturali con gestione delle emergenze.

L'amministrazione con il programma di mandato si è impegnata a :

- procedere nella ricerca di finanziamenti per portare a termine il piano di messa in sicurezza della zona di Castignet-Montepiano tramite barriere paramassi
- procedere nel supporto economico alle attività di protezione civile, anche di natura associativa. E' costante la disponibilità da parte del Gruppo di Protezione Civile nelle manifestazioni che si svolgono sul territorio comunale oltre al loro lavoro per la tutela dell'ambiente.

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

In questa missione rientrano gli interventi legati all'amministrazione, al funzionamento e alla fornitura dei servizi 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.

L'amministrazione con il programma di mandato si è impegnata a:

- mantenere inalterata la quota a disposizione delle politiche sociali, gestite tramite l'Unione dei Comuni e l'ATSP ValleCamonica.
- Procedere d'intesa con gli altri comuni del territorio a redigere un regolamento unico per la gestione dei servizi sociali
- procedere con le iniziative a sostegno della famiglia e dei minori presso il Centro di Comunità
- Procedere ad una ridefinizione del servizio prelievi in collaborazione con Asst

- Procedere con gli interventi di studio sulle patologie presenti sul territorio, in collaborazione con ATS e C.m.

- mantenere inalterate le cifre complessive a favore delle associazioni del territorio

- completare i lavori e attuare la struttura di housing sociale a favore della popolazione anziana, pensata d'intesa con il comune di Civate, Esine, Piancogno e la Pia Fondazione di Valle Camonica, Rsa di Esine e Piancogno. Si tratta di un progetto innovativo a favore degli anziani dei nostri territori.

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

In questa missione rientrano le attività per la promozione e lo sviluppo del sistema economico locale compresi gli interventi per lo sviluppo sul territorio di attività produttive, del commercio e dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

L'amministrazione con il programma di mandato si è impegnata a:

- supportare la nuova associazione tra commercianti finalizzata al supporto delle attività commerciali del territorio "Centro Commerciale Naturale"

- procedere negli eventi vetrina a favore dei commercianti (Notte Bianca in primis)

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

In questa missione rientrano gli interventi a tutela del rischio di disoccupazione, fino alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro, per la formazione e l'orientamento professionale.

L'amministrazione con il programma di mandato si è impegnata a:

- proseguire con le attività di supporto a favore dei giovani in cerca di lavoro, tramite gli interventi territoriali messi in campo dall'ATSP ValleCamonica

- Reperire ulteriori risorse per i progetti di inserimenti lavorativi sociali agricoli

- proseguire con gli interventi di Servizio civile, leva civica regionale, dote comune, Lsu, Voucher collegati alla Malegno-Borno

Missione 16 - Agricoltura e pesca

In questa missione rientrano gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agro-industriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. L'ente può intervenire per il coordinamento di interventi di politica regionale.

L'amministrazione con il programma di mandato si è impegnata a:

- Sistemazione della strada intercomunale Malegno-Montepiano-Breno nel corso del 2018.
- proseguire le attività di supporto al recupero delle coltivazioni vitivinicole,
- in collaborazione con la Comunità Montana, viene replicata la manifestazione per la valorizzazione del tartufo e dell'olio della Valle Camonica

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

In questa missione rientrano gli interventi riguardanti l'energia e l'installazione di impianti per la produzione di energia tramite fonti energetiche rinnovabili.

L'amministrazione con il programma di mandato si è impegnata a:

- continuare nel mantenimento e manutenzione e la buona gestione dei tanti impianti funzionanti, fotovoltaici e idrolettrici, adeguandosi alle modifiche normative che negli ultimi anni sono state imposte dal gestore di rete per la stabilizzazione della produzione degli impianti a livello nazionale (teledistacco impianti, range di frequenza, telelettura contatori di produzione ecc.)
- reperire le risorse per la riqualificazione a led delle luci delle scuole medie.

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

In questa missione si evidenziano gli stanziamenti di spesa per accantonamenti al fondo di riserva per spese impreviste e al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Si intende garantire la sostenibilità di spese impreviste e gli equilibri di bilancio.

Missione 50 - Debito pubblico

La missione contiene gli stanziamenti destinati al pagamento della quota capitale e interesse sui mutui e prestiti assunti dall'ente, non confluite nelle precedenti missioni, oltre alle anticipazioni straordinarie. Rientrano anche il pagamento degli interessi e del capitale relativi a risorse finanziarie acquisite con emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio/lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie.

Si intende sostenere le quote di spesa annuali derivanti dall'indebitamento secondo i relativi piani di ammortamento oltre al contenimento dell'indebitamento.

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione comprende le 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.

Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione comprende le spese effettuate per conto terzi. Partite di giro.

Per tale missione, non vi sono particolari indicazioni nel documento programmatico.

