

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2021-2023

Principio contabile applicato
alla programmazione

Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011 punto 8

**Modifiche introdotte con decreto del Commissario
con funzioni di Consiglio di Comunità
n. __ del _____**

Modifiche introdotte

Il Dup viene adeguato per tener conto delle modifiche introdotte con il provvedimento indicato in oggetto.

Missione 1 – Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 5 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Dopo l'infruttuosa procedura organizzata a fine 2019, ripresa ma poi di nuovo culminata con il ritiro dell'offerta a fine 2020, nel 2021 si provvederà a riattivare la procedura per l'acquisto di un nuovo magazzino per l'ente, i cui spazi risultano assolutamente insufficienti per il corretto stoccaggio dei documenti amministrativi prodotti e di mobili ed attrezzature in dotazione, in parte allocati presso l'immobile in locazione (Casa Cazzan). Nel 2021 si riproporrà quindi la gara per la ricerca dell'immobile.

Sono inoltre previsti interventi di manutenzione straordinaria della sede dell'ente, sostituzione ascensore, interventi di messa in sicurezza (corrimano) ed altri interventi di manutenzione straordinaria che si rendessero necessari. Di volta in volta vengono attivati anche gli interventi di manutenzione straordinaria che si rendono necessari sugli immobili che l'ente ha in gestione (Centro Servizi anziani, gli asili nido, ecc.). Durante l'anno e previa definizione del relativo finanziamento, verrà attivata anche la procedura di appalto per i lavori di manutenzione straordinaria ed adeguamento funzionale della Caserma Distrettuale dei Vigili del Fuoco sita a Cavalese.

Negli ultimi giorni è stata accettata, da parte di Patrimonio del Trentino s.p.a., la proroga del contratto di locazione di Casa Cazzan fino al 31.12.2021

Missione 04 - Istituzione e diritto allo studio

Programma 06 – Servizi ausiliari all'Istruzione:

Vi rientra il **servizio di mensa**, attuato secondo quanto disposto dall'articolo 4 del regolamento attuativo emanato con D.P.P. 05 novembre 2007, n. 24-104/Leg., che è rivolto agli studenti frequentanti attività didattiche pomeridiane curricolari obbligatorie del percorso scolastico o formativo frequentato, rispettivamente, per la scuola primaria, secondaria e per la formazione professionale.

La gestione del servizio di mensa scolastica è attualmente affidata alla ditta Risto3 soc. coop. di Trento per tutte le scuole della Comunità ove è stato attivato il rientro pomeridiano, ad eccezione delle Scuole Primarie di Capriana e Valfioriana, dove il servizio è affidato alle locali Scuole dell'Infanzia, e di Carano, ove il servizio, per mancanza di adeguata sala refettorio, è stato affidato ad un ristoratore locale.

La Comunità garantisce inoltre il servizio mensa per l'ENAIIP di Tesero, indirizzo legno, anche qui con un appalto con ristoratore locale a causa della mancanza di sala refettorio adeguata.

Nel corso del 2018 è stata messa a regime la gestione del buono mensa informatico mediante convenzione con la società Etica soluzioni con l'applicativo School Net. Tale modalità gestionale verrà estesa ad eventuali nuove mense. Per la compartecipazione al servizio mensa da parte degli utenti il servizio si avvale della convenzione valevole fino al 30.06.2021.

Dal settembre 2018 è stato attivato il **Servizio Mensa** anche per la scuola Primaria nei plessi di **Tesero, Ziano e Predazzo**, e dal 2019 anche **Castello di Fiemme**. I pasti vengono prodotti nella mensa di Cavalese e da qui vengono trasportati negli altri plessi.

Dal settembre 2019, come da richiesta del Consiglio di Istituto Comprensivo di Cavalese, è stato attivato il servizio mensa per gli **alunni "trasportati" della scuola primaria di Cavalese** (circa 40 alunni).

Per garantire il servizio mensa nei termini di cui sopra, si è dato corso nel 2019 ad un corposo intervento di adeguamento interno degli spazi mensa di Cavalese, i cui lavori si sono da poco conclusi. Sono state inoltre sostituite numerose attrezzature, sempre nell'obiettivo di utilizzare tutta la potenzialità della nostra unica mensa.

Nel corso del 2020 – a.s. 2019/2020 - il servizio è rimasto a lungo sospeso causa emergenza sanitaria ed anche nel a.s. 2020/2021 la richiesta del servizio si è di molto ridotta.

Cionondimeno, nel bilancio 2021-2023 sono stati riproposti stanziamenti "a regime", considerando quindi che l'attivazione delle nuove mense operate nel 2019 – se a pieni numeri - comporteranno aumento dei costi del servizio, con parziale adeguamento dell'intervento finanziario della Provincia e, per differenza, la stimata

riduzione dello stanziamento per gli assegni di studio dell'anno scolastico 2021/2022 (programma 7), in questa fase non ancora stimabili.

Sono state previste delle spese per la sistemazione e manutenzione di un nuovo locale a Predazzo da adibire a mensa per il prossimo anno scolastico, in vista dell'istituzione di un rientro settimanale per gli studenti.

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma 6 - Interventi per il diritto alla casa

Edilizia Abitativa Pubblica a sostegno delle spese di locazione

L.P. 15/2005 e relativo Regolamento di attuazione, si attua tramite servizio di informazione, raccolta delle domande di contributo integrativo per affrontare i costi di locazione dell'alloggio su libero mercato. Le domande vengono raccolte annualmente dal 16 settembre al 31 dicembre, la gestione prevede il controllo e la formazione delle graduatorie entro il 30 aprile dell'anno successivo alla presentazione. Sulla base delle risorse assegnate dalla Provincia sul fondo provinciale casa (per l'anno 2020 sono stati assegnati € 209.045,76, somma assegnata per € € 193.969,44 in relazione alle effettive domande presentate.

Sulla base delle graduatorie approvate nel 2020, relative alle domande raccolte nel 2019, è stato concesso il contributo integrativo, per la durata di 12 mesi (da agosto 2020 a luglio 2021), a 115 richiedenti di cui 88 appartenenti alla categoria cittadini comunitari e 27 appartenenti alla categoria cittadini extra comunitari.

Essendo la somma concessa dalla Provincia Autonoma di Trento incapiente per l'accoglimento di tutte le domande presentate, si utilizzerà una parte di avanzo vincolato per coprire tale tipologia di spesa.

SEZIONE OPERATIVA – CONTABILE

Considerato che per il verificarsi di alcuni fatti nuovi, non previsti né prevedibili in sede di approvazione del bilancio di previsione 2021-2023 si rende necessario procedere ad una variazione in competenza e cassa sul primo esercizio finanziario, al fine di aumentare e diminuire la disponibilità di alcuni stanziamenti di entrata e spesa fra i quali i più significativi:

- Aumenti / diminuzioni di spese relativamente al personale: è stata effettuata una verifica generale delle spese di personale, con conseguente adeguamento dei capitoli in base alle diverse variazioni intervenute nel corso dell'anno (retribuzioni, contributi, FO.R.E.G., fondi pensione, assegni al nucleo familiare, rimborso spese viaggio, contributi sanifonds, spese per accertamenti sanitari); in particolare è stata utilizzata una quota di avanzo accantonato e libero per la liquidazione di TFR e anticipazioni sul TFR a personale dell'Ente;
- Aumento dello stanziamento di spesa per la liquidazione di compensi a componenti delle commissioni di concorso;
- Diminuzione dello stanziamento di spesa relativamente alla locazione passiva di un locale uso magazzino per la sede;
- Aumento dello stanziamento di spesa per la liquidazione di borse di studio (con annessa spesa per IRAP);
- Diminuzione dello stanziamento di spesa relativamente al servizio di ristorazione mense scolastiche;
- Diminuzione dello stanziamento di spesa relativamente ai canoni di noleggio e software per le mense scolastiche;
- Aumento dello stanziamento di spesa relativamente all'erogazione di assegni di studio (con annessa spesa per IRAP);
- Aumento dello stanziamento di spesa per l'acquisto di accessori per il servizio mensa;
- Diminuzione degli stanziamenti di spesa del servizio socio-assistenziale (accessori ufficio, materiale informatico, servizi diversi, altri beni e materiali servizio domiciliare, materiale informatico centro servizi, carburanti e lubrificanti, contratto di assistenza domiciliare centro servizi e contratto di servizio assistenza domiciliare, canoni di trasporto e telepass, materiali tecnico specialistici non sanitari, contratti di servizio relativi a servizi semi-residenziali per adulti, assistenza a soggetti per esclusione sociale, macchinari e attrezzature centro servizi, manutenzioni e riparazioni beni mobili, immobili, impianti e macchinari, canone linea ADSL, canone locazione immobile centro servizi, noleggio mezzi di trasporto servizio sociale, intervento 3.3.D, sussidi economici alle famiglie per assistenza soggetti non autosufficienti, assegni e sussidi, servizio sociale anziani, servizio pasti);
- Aumento degli stanziamenti di spesa del servizio socio-assistenziale (contratto di servizio progetto Casa mia, canone strutture semi-residenziali minori, strutture residenziali e semi-residenziali disabili, socializzazione e formazione al lavoro servizi sociali);
- Rifinanziamento dello stanziamento relativo al fondo di riserva ordinario;
- Aumento dello stanziamento di spesa per la liquidazione della 2^a rata di acconto IRAP da versare entro il 30 novembre 2021;
- Aumento dello stanziamento di spesa per l'erogazione di contributi relativamente al fondo provinciale casa;
- Diminuzione dello stanziamento di entrata relativamente ai contributi canoni BIM di cui alla lettera a) - co. 15-ter art. 1 L.P. 4/1998 (sostituzione modalità di finanziamento con avanzo libero);
- Utilizzo della quota libera di avanzo per maggiori spese del servizio socio-assistenziale, relative ai contratti di servizio di assistenza sociale semi-residenziale per disabili;
- Utilizzo della quota libera di avanzo per il finanziamento di spese in conto capitale relativamente all'allestimento di una nuova mensa scolastica a Predazzo (rinnovo mobili, arredi e attrezzatura);
- Aumento dello stanziamento di entrata per maggior finanziamento del servizio sociale anno 2021 e per il finanziamento del progetto cohousing azienda sanitaria;
- Aumento dello stanziamento di entrata per la riscossione di dividendi da società partecipate.

Considerato inoltre che per il verificarsi di alcuni fatti nuovi, non previsti né prevedibili in sede di approvazione del bilancio di previsione 2021-2023, si rende necessario procedere ad una variazione in competenza e cassa sull'esercizio finanziario 2022, in particolare per aumentare lo stanziamento di spesa relativamente all'intervento 3.3.D e diminuire lo stanziamento relativo a strutture semi-residenziali per disabili.

Complessivamente le variazioni di bilancio possono essere così riassunte:

		VARIAZIONE +	VARIAZIONE -	TOTALE
ESERCIZIO 2021	ENTRATA	€ 375.225,26	-€ 250.000,00	€ 125.225,26
	SPESA	€ 314.229,52	-€ 89.004,26	€ 125.225,26
ESERCIZIO 2022	ENTRATA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	SPESA	€ 31.000,00	-€ 31.000,00	€ 0,00
ESERCIZIO 2023		0	0	0
