

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2024-2026

Principio contabile applicato
alla programmazione

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

Modifiche introdotte con delibera del Consiglio dei Sindaci

n.19 del 16.07.2024

Modifiche introdotte

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

Missione 04 - Istituzione e diritto allo studio

Programma 06 – Servizi ausiliari all'Istruzione.

Vi rientra il servizio di mensa scolastica, 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.

A partire dal 2016, si è assistito alla progressiva ed incessante riorganizzazione degli orari scolastici, che sempre maggiormente tendono alla settimana corta con uno/due rientri pomeridiani, ciò che ha portato al raddoppio del servizio (da circa 19.500 pasti erogati nel 2016 a 48.500,00 nel 2022, per il 70% concentrati nel giorno di martedì).

Attualmente il servizio è garantito a tutte le scuole primarie della val di Fiemme, dal 2023 anche a tutte le scuole secondarie di primo grado (per ora limitatamente agli studenti trasportati) ed alle scuole secondarie di secondo grado (Rosa Bianca ed Enaip compreso servizio serale per gli studenti convittori.)

La gestione del servizio di mensa scolastica è attualmente appaltata alla ditta Risto3 soc. coop. di Trento, che garantisce la copertura per oltre il 95% della richiesta. Rimangono escluse le primarie di Valfloriana e Capriana, dove il servizio viene reso dalla cuoca della materna, e la Comunità assicura esclusivamente i servizi di trasporto e distribuzione dei pasti, nonché il rimborso del costo di acquisto materie prime, quantificato dai due comuni. Il servizio a favore degli studenti iscritti all' ENAIP di Tesero, indirizzo legno, viene assicurato con ristorante locale, a causa della mancanza di sala refettorio adeguata, il servizio serale a favore dei convittori (circa 25 ragazzi) viene assicurato sempre a mezzo dell'appaltatore principale.

Ai sensi della normativa le sale di refezione, ove non comprese nei plessi scolastici, sono messe a disposizione dai comuni (dal 2023 anche per la primaria di Carano), e la Comunità garantisce l'acquisto di mobili ed attrezzature per gli allestimenti.

L'accesso al servizio avviene con buoni mensa elettronici, servizio fornito dal 2022 al 2026 dalla ditta Appnet in coordinamento con l'applicativo School Net e la Comunità ne assicura l'intera gestione amministrativa, che comprende anche l'assistenza alle famiglie, l'incasso delle quote a carico delle stesse ecc...

Tutti i pasti vengono prodotti nella mensa di Cavalese e da qui vengono trasportati negli altri plessi. 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. Sono state inoltre sostituite numerose attrezzature, sempre nell'obiettivo di utilizzare tutta la potenzialità dell'unica cucina, ubicata presso l'edificio scuola media di Cavalese. Peraltro, tenuto conto dei numeri pasti sempre crescenti e delle dimensioni della cucina, si rende assolutamente urgente individuare – nel corso del 2024 - ed allestire un nuovo/integrativo punto cottura, pena l'impossibilità di rendere il servizio nella modalità attuale imposta dagli Istituti scolastici che hanno concentrato i rientri pomeridiani tutti nei giorni di martedì e giovedì.

A tal fine si renderà necessario preventivamente un confronto con il Dirigente del Dipartimento Istruzione e Cultura della Provincia, per individuare possibili soluzioni e canali di finanziamento, tenendo in debito conto l'andamento demografico della popolazione scolastica nonché possibili riorganizzazioni del sistema scolastico complessivo in Val di Fiemme.

Si sta in questa sede portando avanti il progetto per la ristrutturazione e l'ampliamento dei locali mensa utilizzati in comodato di proprietà del Comune di Cavalese, per una spesa presunta di € 170.000,00.

Nel corso del 2024 sarà inoltre necessario provvedere ad acquistare nuove attrezzature per la sala refezione sita nel Comune di Predazzo.

A fine anno scolastico 2023/2024 scade altresì l'appalto con la società Risto3 e quindi ad inizio anno 2024 si renderà necessario effettuare una nuova gara per individuare il soggetto esterno cui affidare il servizio.

In relazione alla necessità di reperire ed allestire nuovi spazi cucina, si valuterà se attivare un PPP (partenariato pubblico privato) - forma di cooperazione tra soggetti pubblici e privati, con l'obiettivo di finanziare, costruire e gestire infrastrutture o fornire servizi di interesse pubblico, ovvero se individuare il contraente mediante le forme più tradizionali previste dalla normativa.

Missione 11 – Soccorso civile

Programma 1 – Sistema di protezione civile

Il programma prevede un unico intervento di spesa in conto capitale, relativo alla “Manutenzione straordinaria della caserma distrettuale dei Vigili del Fuoco, ubicata a Cavalese”, edificio di proprietà della Comunità Territoriale della Val di Fiemme (p.ed. 1939 in P.T. 124 in C.C. Cavalese).

Alcune spese relative alla progettazione ed altri interventi erano già state effettuate in precedenza con risorse proprie della Comunità Territoriale. Lo stanziamento di € 565.000,00 sul 2024 è finanziato con contributo provinciale per € 481.001,57 e per € 83.998,43 con contributo da parte del Comune di Cavalese, con il quale si divideranno le spese ulteriori relative all’opera pubblica, secondo intese verbali già decise.

Con il completamento della fase progettuale si prevede di procedere alla realizzazione dell’opera nel corso del 2024.

Nel programma 1 troviamo da quest’anno anche lo stanziamento di un contributo ordinario per il Corpo dei Vigili del Fuoco di Cavalese.

SEZIONE OPERATIVA – CONTABILE

Considerato che per il verificarsi di alcuni fatti nuovi, non previsti né prevedibili in sede di approvazione del bilancio di previsione 2024-2026, si rende necessario procedere ad una variazione 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:

- diminuzione delle spese di personale relative a: retribuzioni a tempo indeterminato assistenti sociali, rimborsi spese viaggio e trasferte sociale ed indennità ad assistenti sociali a tempo determinato, anticipazione TFR servizio tecnico;
- aumento delle spese di personale relative a: retribuzioni e contributi segreteria, ragioneria, assistenti domiciliari, assistenti sociali, servizio tecnico (dovuti tutti principalmente al rinnovo del CCPL con corresponsione di nuovi incrementi stipendiali), corsi di formazione;
- aumento delle spese relative alla sede per: spese di rappresentanza, rimborsi per spese di personale, telefonia mobile, I.V.A. commerciale a debito, fondo crediti di dubbia e difficile esazione, trasferimenti correnti a istituzioni sociali per soccorso civile, fondo di riserva;
- aumento delle spese relative al diritto allo studio per: contratto di servizio mense scolastiche, assegni di studio e IRAP, utenze e canoni per altri servizi, I.V.A. commerciale a debito, acquisto di attrezzature per locali mensa (finanziato con avanzo di amministrazione);
- colonia estiva: diminuzione delle spese per servizi di ristorazione ed aumento delle spese per personale educatore e trasferimenti a famiglie;
- asilo nido: manutenzioni straordinarie su beni di terzi, contratto di servizio, minori spese per I.V.A. commerciale a debito;
- spese relative al servizio socio-assistenziale: maggiori spese per assistenza domiciliare centro servizi, acquisto beni e materiali di consumo centro servizi, servizi di assistenza sociale semi-residenziale per minori, servizi di assistenza semi-residenziale per disabili, contratti per servizi di accompagnamento al lavoro, interventi di promozione sociale e prevenzione disagi sociali, locazione di beni immobili per minori, trasferimenti correnti per piano giovani, spese per intervento 3.3.D; minori spese per contratto di servizio assistenza domiciliare, trasferimenti a Comunità montane, macchinari centro servizi, locazione di beni immobili per anziani;
- spese relative al servizio tecnico: maggiori spese per contributo integrativo alloggi locati sul libero mercato, contratti di servizio di trasporto pubblico urbano turistico;
- utilizzo di avanzo di amministrazione vincolato per:
 - contributi LP 15/2005 (€ 2.782,56);
 - asilo nido (€ 6.900,00);
 - quota trasporto invernale (€ 37.741,64);
- utilizzo di avanzo di amministrazione libero per la salvaguardia degli equilibri di bilancio;
- aumento delle entrate della sede relative a: finanziamento oneri di gestione, interessi attivi su giacenze di cassa, rimborsi e recuperi vari, interessi di mora;
- aumento delle entrate relative al servizio socio-assistenziale: trasferimenti correnti, proventi per servizi a favore di minori, disabili, per affitti appartamenti protetti, interessi di mora,
- aumento delle entrate relative ai proventi per il servizio mense scolastiche;
- aumento delle entrate per i proventi asilo nido;
- entrate di parte capitale: diminuzione di canoni aggiuntivi lett. a) BIM ed aumento contributi agli investimenti da parte dei comuni.

Complessivamente le variazioni di bilancio, compendiate negli allegati al presente provvedimento, possono essere così riassunte:

		VARIAZIONE +	VARIAZIONE -	TOTALE
ESERCIZIO 2024	ENTRATA	€ 338.812,59	-€ 2.000,00	€ 336.812,59
	SPESA	€ 489.412,59	-€ 152.600,00	€ 336.812,59
ESERCIZIO 2025	ENTRATA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	SPESA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
ESERCIZIO 2026	ENTRATA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	SPESA	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

