



## RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2023

La Relazione sulla Performance prevista dall'art. 10 c.1 lettera b) del Decreto Legislativo 150/2009 costituisce lo strumento mediante il quale l'amministrazione illustra, ai cittadini e ai suoi stakeholder, i risultati ottenuti nell'anno precedente.

La relazione conclude il ciclo di gestione della Performance ed evidenzia a consuntivo i risultati organizzativi ed individuali raggiunti rispetto ai singoli obiettivi programmati e alle risorse, con la rilevazione degli eventuali scostamenti ed indicando, ove possibile, anche le cause e le eventuali misure correttive da adottare.

La Comunità Montana Valle Brembana ha scelto di rappresentare i risultati conseguiti attraverso gli obiettivi strategici e di mantenimento per ciascun programma/progetto definito nella Relazione Previsionale Programmatica.

Per ciascun progetto sono assegnati gli obiettivi, associate le risorse finanziarie e umane, individuate le modalità di attuazione e le rispettive scadenze.

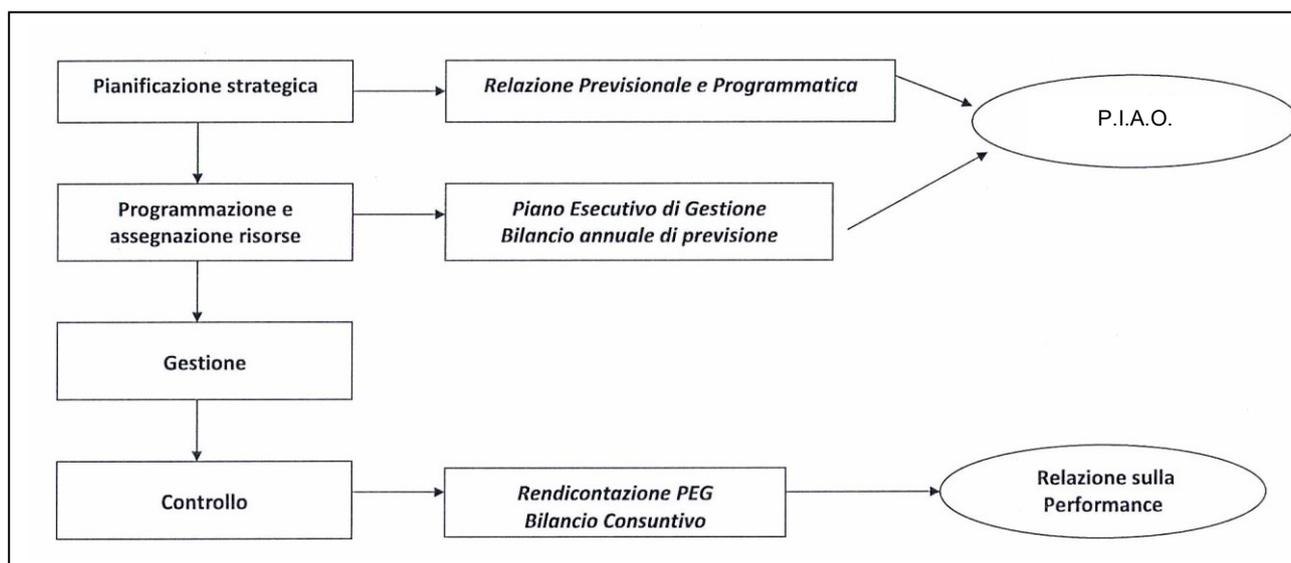
Obiettivi, risorse modalità di gestione, fasi e tempi sono organizzati in modo da poter dare una rappresentazione completa della performance programmata e di quella effettivamente raggiunta. L'attività dell'Ente è infatti un'attività complessa ed eterogenea e, solo la misurazione congiunta di più dimensioni, può consentire una valutazione corretta.

### Processo di redazione della Relazione sulla Performance

Per la redazione della Relazione sulla Performance si è fatto riferimento:

- ⇒ alle deliberazioni della Giunta Esecutiva
  - n. 2/6 del 16.02.2016 avente per oggetto: "Approvazione regolamento sulla gestione della performance, il sistema di valutazione, misurazione, trasparenza della performance – meriti e premi;"
  - n. 4/4 del 07.02.2023 con la quale si approvava il piano integrato di attività e organizzazione 2023-2025 ai sensi dell'art. 6 del D.L. n. 80/221 convertito con modificazioni in L. n. 113/2021;
- ⇒ alle relazioni predisposte dai Responsabili dell'Area amministrativa/servizi sociali, tecnica, contabile, attestanti l'attività di competenza e il grado di raggiungimento li obiettivi assegnati nel P.I.A.O..

Inoltre, nel corso dell'esercizio di riferimento, il Segretario in collaborazione con il Nucleo di Valutazione e i Responsabili titolari di posizione organizzativa ha condotto una verifica intermedia dello stato di raggiungimento degli obiettivi programmati in modo da poter valutare gli scostamenti rispetto alle azioni e i tempi definiti a inizio anno e individuare even-



tuali azioni correttive per consentire il raggiungimento degli obiettivi programmati.

### Sintesi delle informazioni di interesse per i cittadini e gli altri stakeholder esterni.

La CMVB è costituita dai comuni di Algua, Averara, Blello, Bracca, Branzi, Camerata Cornello, Carona, Cassiglio, Cornalba, Costa Serina, Cusio, Dossena, Foppolo, Isola di Fondra, Lenna, Mezzoldo, Moio de' Calvi, Olmo al Brembo, Oltre il Colle, Ornica, Piazza Brembana, Piazzatorre, Piazzolo, Roncobello, San Giovanni Bianco, San Pellegrino Terme, Santa Brigida, Sedrina, Serina, Taleggio, Ubiale Clanezzo, Val Brembilla, Valleve, Valnegrà, Valtorta, Vedeseta, Zogno.

Con deliberazione assembleare n. 29 in data 30/11/2021 sono state approvate le convenzioni di gestione associata relative ai servizi sociali – protezione civile – sistemi informativi e urbanistica e gestione del territorio. Tali convenzioni decorrono dal 01/01/2022 ed hanno durata quinquennale (ad eccezione della convenzione dei servizi sociali che ha durata decennale). Vi aderiscono, secondo schemi a geometria variabile in funzione dei singoli servizi i 37 Comuni dell'Ambito territoriale.



**COMUNITÀ MONTANA VALLE BREMBANA**

In data 14/12/2021 con delibera di G.E. n. 8/41 è stato approvato l'Accordo di programma per l'approvazione del piano di Zona della Valle Brembana – ex Legge 328/00 – Triennio 2021/2023 – di cui la Comunità Montana è ente capofila.

Con delibera Assembleare n. 26 in data 30 novembre 2021 è stata deliberata la costituzione dell'Azienda Speciale strumentale ex art. 114 TUEL, ed in recepimento della delibera di G.E. n. 2/6 del 15.02.2022, in data 25 febbraio 2022 è stata costituita l'Azienda Speciale Sociale Valle Brembana.

Con delibera assembleare n. 8 del 20/05/2016 è stata approvata la convenzione per la gestione associata per la raccolta a pagamento dei funghi epigei (di durata decennale), cui attualmente aderiscono 28 amministrazioni Comunali.

La scelta di attivare i succitati servizi in forma associata è legata alla volontà di perseguire e di condividere una serie di obiettivi, tra cui:

- migliorare la qualità di tutti i servizi erogati nei singoli Comuni ed ottimizzare le risorse economiche-finanziarie, umane e strumentali impiegandole in forme associate;
- promuovere e concorrere allo sviluppo socio-economico del territorio della valle Brembana
- promuovere l'equilibrato assetto del territorio nel rispetto e nella salvaguardia dell'ambiente e della salute dei cittadini;
- favorire il miglioramento della qualità della vita della popolazione per meglio rispondere alle esigenze occorrenti al completo sviluppo della persona;
- armonizzare l'esercizio delle funzioni e dei servizi attribuiti con le esigenze generali dei cittadini,
- ampliare il numero delle funzioni e dei servizi rispetto a quelli prima gestiti dai singoli Comuni, assicurandone l'efficienza e la maggiore economicità a vantaggio della collettività.

Complessivamente la CMVB registra al 31.12.2022 una popolazione di 39.959 abitanti ed un'estensione territoriale pari a 643.69 kmq, così distribuite:

N.	COMUNI	POPOLAZIONE AL 31/12/2022	KMQ	N.	COMUNI	POPOLAZIONE AL 31/12/2021	KMQ
1	ALGUA	677	8,14	20	ORNICA	137	14,32
2	AVERARA	180	10,56	21	PIAZZA BREMBANA	1196	6,54
3	BLELLO	71	2,18	22	PIAZZATORRE	391	23,57
4	BRACCA	718	5,53	23	PIAZZOLO	85	4,19
5	BRANZI	640	25,29	24	RONCOBELLO	436	25,5
6	CAMERATA CORNELLO	559	12,56	25	SAN GIOVANNI BIANCO	4612	31,45
7	CARONA	285	44,19	26	SAN PELLEGRINO TERME	4669	22,83
8	CASSIGLIO	109	14,03	27	SANTA BRIGIDA	524	14,21
9	CORNALBA	304	9,4	28	SEDRINA	2333	5,98
10	COSTA SERINA	878	12,12	29	SERINA	2033	27,54
11	CUSIO	211	9,34	30	TALEGGIO	531	46,47
12	DOSSENA	886	19,6	31	UBIALE CLANEZZO	1335	7,35
13	FOPPOLO	152	16,25	32	VAL BREMBILLA	4142	31,44
14	ISOLA DI FONDRA	177	13,25	33	VALLEVE	124	14,96
15	LENNA	553	12,88	34	VALNEGRA	210	2,09
16	MEZZOLDO	164	18,81	35	VALTORTA	244	30,59
17	MOIO DE CALVI	206	6,18	36	VEDESETA	192	19,78
18	OLMO AL BREMBO	471	7,79	37	ZOGNO	8568	34,96
19	OLTRE IL COLLE	956	32,41				

L'assetto strutturale della Comunità Montana è costituito, come da deliberazione di Giunta esecutiva n. 12/41 del 22.12.2010, da quattro aree:

- AREA AMMINISTRATIVA
- AREA CONTABILE
- AREA TECNICA
- AREA SERVIZI SOCIALI

Ciascuna Area è costituita dai seguenti Servizi:

Area	Servizio
AMMINISTRATIVA	Affari generali - Servizi a carattere sovracomunale Servizi alla persona - Soggiorni marino anziani Cultura - Istruzione - Turismo – Sport
CONTABILE	Gestione risorse economiche e finanziarie Economato e Servizi assicurativi Ufficio personale – Gestione beni patrimoniali e demaniali

**COMUNITÀ MONTANA VALLE BREMBANA**

TECNICA	Lavori pubblici/squadra operai/gestione territorio Gestione attività agricolo-forestale e attuazione P.R.S. A.I.B. – Protezione Civile
SERVIZI SOCIALI	Attuazione Piano di Zona - Assistenza educativa scolastica Iniziative in campo sociale Fondo nazionale politiche sociali

Ciascun servizio può riunire più unità organizzative di dimensioni minime, denominate Uffici, in base ad associazioni di competenze adeguate all'assolvimento autonomo di una o più attività omogenee e strumentali o di supporto. Gli uffici, quali unità organizzative di minima dimensione, sono destinati all'assolvimento di compiti determinati, rientranti negli ambiti specifici e definiti della materia di propria competenza. In linea di massima si evidenzia la seguente ripartizione in Uffici:

**Area AMMINISTRATIVA**

<i>Servizio</i>	<i>Ufficio</i>
Affari generali	Segreteria - Organi istituzionali - Protocollo – Archivio
Servizi a carattere sovracomunale	Convenzione RSU
Servizi alla persona	Ufficio ricezione - Centralino
Soggiorno marino anziani	Soggiorno marino anziani
Cultura – Istruzione	Biblioteche e interventi culturali - Interventi nel campo dell'istruzione
Turismo - Sport	Turismo e termalismo Sport – Associazioni sportive

**Area CONTABILE**

<i>Servizio</i>	<i>Ufficio</i>
Gestione risorse economiche e finanziarie	Gestione economica, finanziaria, programmazione, controllo gestione Gestione beni demaniali e patrimoniali
Economato e Servizi assicurativi	Economato - Servizi assicurativi
Personale	Stipendi e contributi e adempimenti
Statistiche e aggiornamento sito	Statistica, sito, trasparenza, ecc.

**Area TECNICA**

<i>Servizio</i>	<i>Ufficio</i>
Lavori pubblici/operai e gestione territorio	Lavori pubblici - Gestione squadra operai - Vincolo idrogeologico - ambientale
Gestione attività agricolo forestale - P.R.S.	Agricoltura – allevamento -Indennità compensativa Gestione boschi/foreste/interventi SIF - PRS
A.I.B. – Protezione Civile	Anti Incendio Boschivo - Protezione civile

**Area SERVIZI SOCIALI**

<i>Servizio</i>	<i>Ufficio</i>
Ufficio di Piano	Ufficio d piano
Iniziative in campo sociale	Servizio segretariato sociale
Assistenza educativa scolastica	Affidamento e Gestione servizio
Trasferimenti per attività sociali	Minori-disabili-anziani
Fondo nazionale politiche sociali	Sociale/Telesoccorso/disabili/famiglie/disagio sociale

Nell'ambito dei servizi sociali, la Comunità Montana ricopre il ruolo di ente gestore del P.d.Z. 2021/2023 (ex delibera G.E. n. 8/41 del 14.12.2021) e di capofila della gestione associata dei servizi sociali per conto dei 37 Comuni (ex delibera Assembleare n. 29 in data 30.11.2021), per il periodo 2022/2031.

A seguito delle crescenti e mutate esigenze nell'ambito della gestione dei servizi sociali, e della necessità di disporre di un modello gestionale alternativo all'organizzazione externalizzata dei servizi, anche in funzione delle disposizioni e delle opportunità introdotte dalla Legge 178/2020 (legge di bilancio 2021) - che all'art. 1 commi 797 e seguenti, ha previsto un livello essenziale delle prestazioni di assistenza sociale, ed al fine di potenziare il sistema dei servizi sociali comunali, ha previsto l'erogazione di un contributo economico di natura strutturale, a favore degli ambiti sociali territoriali (ATS) in ragione del numero di assistenti sociali impiegati nei servizi sociali e nella loro organizzazione e pianificazione in proporzione alla popolazione residente – con delibera Assembleare n. 36 in data 30/11/2021, dopo approfondita analisi è stato avviato un percorso per la costituzione di un'Azienda Speciale strumentale ex art. 114 TUEL, partecipata unicamente dalla Comunità Montana e finalizzata alla gestione dei servizi sociali conferiti in gestione associata alla Comunità Montana e per la gestione del piano di zona.

Con delibera Assembleare n. 26 in data 30 novembre 2021 è stata deliberata la costituzione dell'Azienda Speciale strumentale ex art. 114 TUEL, ed in recepimento della delibera di G.E. n. 2/6 del 15.02.2022, in data 25 febbraio 2022 è stata costituita l'Azienda Speciale Sociale Valle Brembana.

Con successiva delibera Assemblea e n. 8 in data 22.02.2022 è stato approvato il Piano Programma dell'Azienda Speciale Sociale Valle Brembana, comprensivo di Bilancio Annuale e Pluriennale annualità 2022-2024 e lo schema di Contratto di Servizio tra la Comunità Montana e l'Azienda per la gestione dei servizi Socio Sanitari dell'Ambito Valle Brembana, avente decorrenza dal 1° aprile 2022 con durata quinquennale fino al 31 dicembre 2026. Con delibera di G.E. n. 3/11 del 29.03.2022 è stato approvato il contratto di servizi per l'affidamento in House all'Azienda Speciale Sociale Valle

**COMUNITÀ MONTANA VALLE BREMBANA**

Brembana dei servizi sociali conferiti in gestione associata dai Comuni d'ambito e per la gestione del Piano di Zona.

L'Azienda è pertanto divenuta pienamente operativa del 01 aprile 2022, e la programmazione delle azioni e dei servizi, è in capo all'Assemblea dei Sindaci, attraverso l'approvazione del P.d.Z. e successive variazioni dei budget e delle attività/servizi connessi.

La Comunità Montana, pur restando l'ente Capofila dell'Ambito Territoriale e della gestione associata, non svolge specificatamente un ruolo programmatico, ma recepisce la programmazione d'Ambito definita dall'Assemblea dei sindaci e trasferisce al proprio ente strumentale le relative dotazioni finanziarie, in conformità al contratto di servizio vigente.

Ne consegue che, le azioni e gli interventi programmatici, vengono definiti dall'Assemblea d'Ambito ed attuati attraverso l'ASSVB, i cui atti fondamentali (Bilancio, Piano Programma e Contratto dei Servizi) restano subordinati all'approvazione dell'Assemblea della Comunità Montana.

A seguito delle dimissioni del responsabile dei servizi sociali con decorrenza 31/08/2022, le funzioni sono state attribuite ad interim al responsabile dell'Area Amministrativa, nelle more di ridefinizione dell'assetto organizzativo, che vedrà con ogni probabilità l'accorpamento dell'Area dei Servizi Sociali nell'Area Amministrativa.

**DOTAZIONE ORGANICA DIPENDENTI IN SERVIZIO DELLA COMUNITA' MONTANA AL 31/12/2023**

prog.	AREA (Dipendente in servizio)	Profilo professionale	Note
	<b>AREA AMMINISTRATIVA</b>		
1	<i>Omar Regazzoni</i>	Funzionario Segretario T.D.	Incarico Segretario T.D. Responsabile di area – Responsabile ad interim servizi sociali
2	<i>Locatelli Chiara</i>	Istruttore	
3	<i>Gherardi Elena</i>	Istruttore	
4	<i>Busi Stefania</i>	Istruttore	
	<b>AREA CONTABILE</b>		
5	<i>Oberti Maria Luisa</i>	Funzionario	Responsabile di area
6	<i>Morali Elena</i>	Istruttore	p.time 80%
	<b>AREA TECNICA</b>		
7	<i>Gotti Angelo</i>	Funzionario	Responsabile di area
8	<i>Merati Massimo</i>	Funzionario	p.time 50%
9	<i>Fiorona Roberto</i>	Istruttore	
10	<i>Donati Deborah</i>	Istruttore	
11	<i>Francesca Nicolosi</i>	Istruttore	p.time 50%
12	<i>Bellini Matteo</i>	Istruttore	

**LE RISORSE FINANZIARIE**

<b>ANALISI ENTRATE AL 31/12/2023</b>		<b>Previsioni definitive</b>	<b>Riscossioni</b>	<b>Accertato</b>
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI		434.231,89		
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE		2.297.874,82		
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		192.269,69		
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0	0	0
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	5.799.723,00	3.896.076,49	5.042.086,64
TITOLO 3	Entrate extratributarie	699.500,00	457.975,22	469.555,59
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	10.699.688,05	2.279.896,50	3.008.179,92
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0	0	0
TITOLO 6	Accensione di prestiti	0	0	0
TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0	0	0
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	1.364.550,00	605.701,05	605.715,63
<b>TOTALE</b>		<b>21.487.837,45</b>	<b>7.239.649,26</b>	<b>9.125.537,78</b>

<b>ANALISI SPESE AL 31/12/2023</b>		<b>Previsioni definitive</b>	<b>Pagamenti</b>	<b>Impegnato FPV</b>
TITOLO 1	Spese correnti	6.918.354,89	3.421.178,39	5.387.970,18 465.482,09
TITOLO 2	Spese in conto capitale	13.191.182,56	3.451.557,69	3.956.648,02 1.536.072,53
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie			
TITOLO 4	Rimborso prestiti	13.750,00	13.560,41	13.560,41
TITOLO 5	Chiusura anticipazioni ricevute da istituto	0	0	0



**COMUNITÀ MONTANA VALLE BREMBANA**

	tesoriere/cassiere			
<b>TITOLO 7</b>	Uscite per conto terzi e partite di giro	1.364.550,00	591.876,86	605.715,63
<b>TOTALE</b>		<b>21.487.837,45</b>	<b>7.478.173,35</b>	<b>9.963.894,24</b> <b>2.001.554,62</b>

**Obiettivi: risultati raggiunti e scostamenti**

Nel presente paragrafo viene dettagliato il grado di raggiungimento dei progetti della Relazione Previsionale e Programmatica che rappresentano gli obiettivi dell'amministrazione individuati nel P.I.A.O.

Nel dettaglio per ciascun programma dell'Ente viene riportato:

- Descrizione del progetto/programma
- Responsabile
- Descrizione dell'obiettivo/attività
- Grado (valore %) di raggiungimento dell'obiettivo/realizzazione del progetto;
- Eventuali note (descrizione dei risultati conseguiti).

**Area AMMINISTRATIVA**

Responsabile di Area: Omar Regazzoni

MISS.	PROG.	CAPITOLO	Piano dei conti D.lgs. 118/2011	DESCRIZIONE	PREVISIONE 2023	PREVISIONE 2024	PREVISIONE 2025
1	1	10010	01.03.01.02.09	SPESE DI RAPPRESENTANZA E PER ASSEMBLEE	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1	1	10020	01.03.02.01.02	RIMBORSO SPESE DI VIAGGIO ED INDENNITA' AMMINISTRATORI	14.000,00	14.000,00	14.000,00
1	1	10021	01.03.02.99.03	QUOTA ASSOCIATIVA UNCEM	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1	2	10090	01.03.01.02.999	SPESE VARIE D'UFFICIO (ALTRI BENI DI CONSUMO)	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1	2	10091	01.03.02.99.999	SPESE VARIE D'UFFICIO (ALTRI SERVIZI)	4.500,00	4.500,00	4.500,00
1	5	10130	01.03.02.05.999	RISCALDAMENTO, ENERGIA ELETTRICA, TELEFONO, SPESE POSTALI, CANONE ACQUA E RIFIUTI	52.500,00	42.500,00	42.500,00
1	5	10140	01.03.02.09.01	SPESE PER MANUTENZIONE AUTOMEZZI DELLA COMUNITA' MONTANA - MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	2.000,00	2.000,00	2.000,00
1	5	10141	01.10.04.01.01	SPESE PER MANUTENZIONE AUTOMEZZI DELLA COMUNITA' MONTANA - PREMI ASSICURAZIONE	1.500,00	1.500,00	1.500,00
1	11	10150	01.03.02.11.06	SPESE PER LITI ABITRAGGI E RISARCIMENTI	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1	11	10160	01.03.02.11.999	INCARICHI PROFESSIONALI AREA AMMINISTRATIVA	2.000,00	2.000,00	2.000,00
1	6	10280	01.03.01.02.03	D.P.I. DIPENDENTI	500,00	500,00	500,00
1	5	10300	01.03.02.99.999	SPESE CONDOMINIALI AREA EX FALCK	1.300,00	1.300,00	1.300,00
1	11	10310	01.03.02.11.999	SPESE ADEGUAMENTO EX D.LGS. 626/94	6.500,00	6.500,00	6.500,00
1	8	10321	01.03.02.99.999	SISTEMI INFORMATIVI - STATISTICA - COMUNI	10.000,00	10.000,00	10.000,00
1	8	10321	01.03.02.99.999	SISTEMI INFORMATIVI - STATISTICA - COMUNI	228.000,00	228.000,00	228.000,00
8	1	10322	01.03.02.19.01	URBANISTICA, ASSETTO TERRITORIO (CATASTO)	18.000,00	18.000,00	18.000,00
1	11	10330	01.03.02.13.999	SERVIZI ESTERNI	16.000,00	16.000,00	16.000,00
1	11	10340	01.04.01.01.07	RESTITUZIONE RIMBORSI E SGRAVI	100,00	100,00	100,00
7	1	10401	01.04.03.02.01	QUOTA COMPARTECIPAZIONE VISIT BREMBO	10.000,00	10.000,00	10.000,00
7	1	10410	01.04.03.99.999	INTERVENTI SETTORE TURISMO	-	-	-
7	1	10411	01.04.01.02.999	CONTRIBUTO GRANDI EVENTI DI INTERESSE NAZIONALE E INTERNAZIONALE	-	-	-
6	1	10430	01.04.01.02.03	INTERVENTI SPORT E TEMPO LIBERO	0,00	0,00	0,00
9	2	10471	01.03.01.02.999	RACCOLTA FUNGHI- QUOTA SPESE E SERVIZI	8.000,00	8.000,00	8.000,00
9	2	10472	01.04.01.01.03	RACCOLTA FUNGHI- QUOTA COMUNI	92.000,00	92.000,00	92.000,00
0	3	10610	01.03.02.99.999	SOGGIORNO MARINO ANZIANI	300.000,00	300.000,00	300.000,00
16	1	10640	01.03.02.07.01	LOCAZIONI PASSIVE	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1	2	20010	02.02.01.07.999	ADEGUAMENTO STRUTTURE INFORMATICHE	2.500,00	2.500,00	2.500,00
1	2	20013	02.02.01.07.999	SVILUPPO TECNOLOGICO E INFRASTRUTTURE	-	0	0
1	1	20014	02.02.01.99.999	FONDO INCENTIVI- ACQUISTO BENI STRUMENTALI	2.000,00	2.000,00	2.000,00
17	1	20044	02.02.01.09.999	VALLE BREMBANA GREEN" PROGETTI COMUNITA' MONTANA	260.000,00	-	-
5	2	20090	02.03.01.01.01	INTERVENTI SETTORE CULTURA	3.500,00	0,00	0,00
6	1	20100	02.05.99.99.999	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PISTA CICLABILE	0,00	0,00	0,00
10	5	20170	02.03.01.03.999	CONTRIBUTI PER SVILUPPO VIABILITA' VALLARE	0,00	0,00	0,00
7	1	20182	02.03.01.02.03	FONDO VALLI PREALPINE	0,00	0,00	0,00
7	1	20183	02.05.99.99.999	FONDO VALLI PREALPINE - INIZIATIVE COMUNITA' MONTANA	0,00	0,00	0,00
7	1	20184	02.03.01.02.03	INIZIATIVE IN CAMPO TURISTICO (QUOTA COMUNI)	0,00	0,00	0,00
7	1	20185	02.05.99.99.999	INIZIATIVE IN CAMPO TURISTICO (QUOTA CM)	0,00	0,00	0,00
17	1	20186	02.03.01.02.03	FONDO VALLI PREALPINE -VALLE BREMBANA GREEN"	3.240.000,00	-	-
12	3	10624	01.03.02.99.999	INTERVENTI AREA ANZIANI	300.000,00	300.000,00	300.000,00
12	4	10625	01.03.02.99.999	INTERVENTI AREA POVERTA' E DIPENDENZE	200.000,00	200.000,00	200.000,00
12	5	10622	01.04.04.01.01	CONTRIBUTO MIISTERIALE POLITICHE SOCIALI	114.000,00	114.000,00	114.000,00
12	5	10626	01.03.02.99.999	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE E POLITICHE SOCIALI	1.660.000,00	1.660.000,00	1.660.000,00
12	2	10627	01.03.02.99.999	INTERVENTI AREA DISABILI	1.420.000,00	1.420.000,00	1.420.000,00
					7.981.900,00	4.468.400,00	4.354.400,00

**MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**

**N. 6 PROGRAMMI INSERITI NELLA MISSIONE**

Programma	Descrizione	Area di competenza	Responsabile
01	Organi istituzionali	Amministrativa	Regazzoni Omar
02	Segreteria generale	Contabile	Oberti Luisa
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	Amministrativa	Regazzoni Omar
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	Contabile	Oberti Luisa
06	Ufficio tecnico	Amministrativa	Regazzoni Omar
08	Statistica e sistemi informativi	Contabile	Oberti Luisa
11	Altri servizi generali	Amministrativa	Regazzoni Omar
		Contabile	Oberti Luisa

**Programma 01: ORGANI ISTITUZIONALI**

Missione	Programma
01	01

Area	Responsabile
Amministrativa	Regazzoni Omar



**COMUNITÀ MONTANA VALLE BREMBANA**

SERVIZIO	<b>Spese di rappresentanza e per assemblee</b>				GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVI
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025	
10010	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
<b>Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione</b>					scadenza
La posta di bilancio è inserita per la gestione di iniziative/acquisti di materiale di rappresentanza da individuare "alla bisogna" in corso d'anno					alla bisogna Nessuna necessità attuale

Missione	Programma
01	01

Area	Responsabile
Amministrativa	Regazzoni Omar

SERVIZIO	<b>Rimborsi spese di viaggio agli amministratori</b>				GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVI	
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025		
10020	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00		
<b>Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione</b>					scadenza	
Liquidare periodicamente i rimborsi spese spettanti agli amministratori. Occorre ribadire che il D.L. n. 78/2010 convertito nella L.122/2010, ha azzerato con decorrenza 31 maggio 2010 qualsiasi indennità di carica per gli amministratori delle Comunità Montane, conseguentemente la postazione di bilancio è stata inserita per il rimborso agli stessi delle sole spese di viaggio, vitto e alloggio, sostenute in ragione del mandato amministrativo. All'uopo, con deliberazione GE n. 3/37 del 19.11.2014 sono state approvate le linee di indirizzo per l'utilizzo dell'automezzo proprio da parte degli amministratori (Presidente e assessori). - Adottare tutti i provvedimenti necessari per il perfetto svolgimento del servizio					- Presenza giunta: trimestrale d'ufficio  - Missioni istituzionali: periodico previa istanza interessato	100%

SERVIZIO	<b>Quota associativa UNCEM</b>				GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVI	
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025		
10021	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		
<b>Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione</b>					scadenza	
Con deliberazione della Giunta Esecutiva n. 8/22 del 28.08.2012 avente per oggetto "Recesso adesione UNCEM a partire dal prossimo 01.01.2013", a seguito delle difficoltà economiche conseguenti all'azzeramento dei fondi statali e stante la rilevante consistenza della quota associativa (€ 8.189,29 per l'annualità 2012) pur apprezzando l'attività svolta dall'associazione, la Comunità Montana ha deliberato di recedere dalla qualità di socio dell'Uncem con decorrenza 01.01.2013; Dopo un'adesione all'associazione protrattasi per 37 anni (1975 – 2012), ed a seguito della cospicua riduzione della quota associativa passata ad € 1.000,00 (divenuta economicamente sostenibile) con propria deliberazione n. 9/13 del 03/04/2015 la C.M. ha nuovamente aderito all'associazione UNCEM, che da oltre 50 anni rappresenta i comuni montani e le Comunità Montane, rinnovando continuativamente l'adesione. Pertanto per il 2023, è previsto il rinnovo dell'adesione annuale					- A richiesta	100%

**Programma 02: SEGRETERIA GENERALE**

Missione	Programma
01	02

Area	Responsabile
Amministrativa	Regazzoni Omar

SERVIZIO	<b>Spese varie d'ufficio (altri beni di consumo)</b>				GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVI	
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025		
10090	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00		
SERVIZIO	<b>Spese varie d'ufficio (altri servizi)</b>				GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVI	
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025		
10091	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00		
<b>Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione</b>					scadenza	
Fornire il supporto tecnico, operativo e gestionale necessario per l'attività dell'Ente - Procedere ai nuovi acquisti di materiale di cancelleria e stampati vari - Rinnovare il contratto in Full – Service per le fotocopiatrici (biennale 2023/2024) - Acquistare il materiale necessario per l'ordinaria gestione degli uffici - Rinnovo abbonamenti riviste/rassegne specialistiche ed Eco di Bergamo - Abbonamento archivio informatico leggi d'Italia/leggi Regionali - Adottare tutti i provvedimenti necessari per il perfetto svolgimento del servizio					- alla bisogna - gennaio - alla bisogna - gennaio - febbraio - alla bisogna	100%



SERVIZIO	<b>Adeguamento strutture informatiche</b>				GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVI
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025	
20010	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
SERVIZIO	<b>Fondo incentivi – acquisto beni strumentali</b>				
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025	
20014	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione				scadenza	100%
Ottimizzare i tempi di produzione e semplificare le procedure di formazione degli atti amministrativi - Sostituzione pc ufficio tecnico – sede Zogno - Adottare i provvedimenti necessari per la sostituzione dei componenti Hw-Sw obsoleti - Adottare tutti i provvedimenti necessari per il perfetto svolgimento del servizio - Adeguare i sistemi di sicurezza alle misure indicate dal D.P.O.				giugno - alla bisogna - alla bisogna - alla bisogna	

Missione	Programma
01	02

Area	Responsabile
Amministrativa	Regazzoni Omar

SERVIZIO	<b>Sviluppo tecnologico infrastrutture</b>				GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVI
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025	
20013	0,00	50.000,00	0,00	0,00	
Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione				scadenza	
Con delibera Assembleare n. 22 del 16/10/2021, è stata destinata una spesa complessiva di € 100.000,00 (una quota è stanziata a fpv) per lo sviluppo tecnologico e infrastrutturale (adeguamento dotazioni informatiche e sistemi sicurezza Comuni d'Ambio). La Comunità gestisce in forma associata i sistemi informativi comunali, e dallo studio compiuto nel 2019, si rileva come sia importante intervenire sull'implementazione dei sistemi di sicurezza. Con delibera n. 2/20 del 07/06/2022 sono stati determinati i criteri di assegnazione dei fondi e con delibera n. 7/42 del 15/12/2022, è stato prorogato al 31/03/2023 il termine di rendicontazione degli interventi da parte dei Comuni.					Iniziativa conclusa
Liquidazione finale Comuni beneficiari Rendicontazione finale al consorzio BIM				aprile - maggio	

**Programma 05: GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI**

Missione	Programma
01	05

Area	Responsabile
Amministrativa	Regazzoni Omar

SERVIZIO	<b>Riscaldamento, energia elettrica, telefono, spese postali, canone acqua e rifiuti</b>				GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVI
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025	
10130	52.500,00	52.500,00	42.500,00	42.500,00	
Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione				scadenza	
Ottimizzare le procedure per la gestione ordinaria del servizio - Pagare le fatture per riscaldamento sedi compreso ex Consorzio agrario di Piazza Brembana - Conferire incarichi per la manutenzione della centrale termica e impianti elettrici - Pagare fatture per consumi energia elettrica sede C.M., Piazza Brembana ex Consorzio e Loc. Torcola in Comune di Piazzatorre, Green House - Pagare fatture per utenze a carico dell'Ente e cellulari per uffici - Acquistare ricariche telefoniche per cellulari Ente - Integrare CCP per spedizione posta - Pagare cartelle esattoriali per consumo acqua e tassa smaltimento rifiuti - Adottare il riparto delle spese a carico di ASSVB - Adottare tutti i provvedimenti necessari per il perfetto svolgimento del servizio				- Ric. Fattura - 31 dicembre  - Ric. fattura - Ric. fattura - Alla bisogna - Alla bisogna - Entro scad. Avvisi - 31 dicembre - Alla bisogna	100% (in fase predisposizione riparto spese ASSVB 2023)

SERVIZIO	<b>Spese per manutenzione automezzi della Comunità Montana - Manutenzioni e riparazioni</b>				GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVI
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025	
10140	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	



**COMUNITÀ MONTANA VALLE BREMBANA**

SERVIZIO	<b>Spese per manutenzione automezzi della Comunità Montana – Premi assicurazione</b>				
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025	
10141	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
<b>Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione</b>					scadenza
Procedere all'ordinaria gestione degli automezzi in dotazione all'Ente - Sostituire i pneumatici usurati - Procedere alle eventuali revisioni - Pagare e verificare le forniture di carburante - Pagare i bolli e i premi annuali delle assicurazioni - Adottare tutti i provvedimenti necessari per il regolare svolgimento del servizio					- Alla bisogna - Alla scadenza - 30 gg. ric. Fattura - Alla scadenza - Alla bisogna
					100%

**Programma 06: UFFICIO TECNICO**

Missione	Programma
01	06

Area	Responsabile
Amministrativa	Regazzoni Omar

SERVIZIO	<b>D.P.I. DIPEDENTI</b>				GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVI
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025	
10280	500,00	500,00	500,00	500,00	
<b>Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione</b>					scadenza
A seguito del rinnovo nell'esercizio 2019/2020 del vestiario tecnico del personale con funzioni esterne (compresi i consulenti esterni), al fine di garantire l'idonea visibilità/riconoscibilità dell'ente ed al fine di garantire idoneo equipaggiamento al personale dipendente l'obiettivo è quello di garantire i necessari adeguamenti/integrazioni in funzione del personale interessato.					Alla bisogna
					100%

**Programma 8: STATISTICA E ALTRI SISTEMI INFORMATIVI**

Missione	Programma
01	8

Area	Responsabile
Amministrativa	Regazzoni Omar

SERVIZIO	<b>Sistemi informativi</b>				GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVI
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025	
10321	238.000,00	238.000,00	238.000,00	238.000,00	
<b>Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione</b>					scadenza
Con delibera Assembleare n. 29 del 30/11/2021, è stata approvata la nuova convenzione in gestione associata, che prevede una serie di servizi tra i quali figurano i sistemi informativi.					
- Appaltare il servizio di assistenza Hw/SW; (biennale 23/24) - Coordinare le campagne di acquisto sw applicativi e relativa raccolta adesioni, in funzione delle esigenze espresse dalle Amministrazioni Comunali, condividendo con le medesime percorsi operativi, in considerazione anche del c.d. fenomeno lock-in (contratto biennale 23/24); - Corrispondere i canoni di assistenza hw e sw alle rispettive ditte incaricate - Comunicare ai Comuni costi relativi all'anno 2023 a seguito eventuale conguaglio contributo R.L. - Introytare le quote di acconto/saldo a carico dei Comuni per l'annualità 2023 - Garantire la continuità del servizio Disaster recovery (piano continuità operativa) - Rinnovo contratto siti internet istituzionali e account posta elettronica					- 31 dicembre 22 - 31 dicembre 22 - Alle scadenze - Marzo - 30 aprile - 31 dicembre
					100%

**Programma 11: ALTRI SERVIZI GENERALI**

Missione	Programma
01	11

Area	Responsabile
Amministrativa	Regazzoni Omar

SERVIZIO	<b>Spese per liti arbitraggi e risarcimenti</b>	GRADO DI RAG-
----------	---	---------------



**COMUNITÀ MONTANA VALLE BREMBANA**

capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025	GIUNGIMENTO OBIETTIVI
10150	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
<b>Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione</b>				scadenza	
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Affidare incarichi a legali di fiducia per resistere/promuovere giudizi e/o per acquisizioni di pareri che si dovessero rendere necessari per il raggiungimento degli obiettivi e per il buon andamento dell'attività amministrativa</li> <li>- Adottare tutti i provvedimenti necessari per il perfetto svolgimento del servizio</li> </ul>				alla biso- gna	Nessuna necessità

SERVIZIO	<b>incarichi professionali area amministrativa</b>				GRADO DI RAG- GIUNGIMENTO OBIETTIVI
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025	
10160	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
<b>Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione</b>				scadenza	
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Affidare eventuali incarichi professionali che si dovessero rendere necessari per lo svolgimento di specifiche funzioni e servizi e/o progetti</li> <li>- Adottare tutti i provvedimenti necessari per il perfetto svolgimento del servizio</li> </ul>				<ul style="list-style-type: none"> <li>- Alla biso- gna</li> <li>- Alla biso- gna</li> </ul>	Affidato incarico portavoce ex L. 150/2000

SERVIZIO	<b>Spese adeguamento ex d. lgs. 626/94</b>				GRADO DI RAG- GIUNGIMENTO OBIETTIVI
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025	
10310	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	
<b>Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione</b>				scadenza	
<p>L'intervento prevede la gestione ordinaria delle attività correlate all'attuazione delle norme riguardanti il miglioramento della sicurezza e della salute dei lavoratori sul luogo di lavoro ex D. Lgs. 81/08 oltre ad interventi strutturali a carico dei luoghi di lavoro.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Affidare l'incarico al Medico competente e per gli accertamenti clinici, secondo il programma sanitario</li> <li>- Aggiornare i documenti di misurazione del livello espositivo dei lavoratori ai rumori e alle vibrazioni</li> <li>- Aggiornare il piano di valutazione dei rischi</li> <li>- Affidare gli incarichi per la manutenzione e l'eventuale implementazione dei presidi antincendio nelle sedi della Comunità Montana</li> <li>- Adottare tutti i provvedimenti necessari per il perfetto svolgimento del servizio</li> <li>- Affidare l'incarico al R.S.P.P.</li> <li>- Affidare gli incarichi per gli aggiornamenti necessari dei corsi sicurezza</li> </ul>				<ul style="list-style-type: none"> <li>- Alla biso- gna</li> <li>- Alla biso- gna</li> <li>- Alla biso- gna</li> <li>- 30 giugno</li> <li>- Alla biso- gna</li> <li>- Febbraio</li> <li>- Alla biso- gna</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Eseguito</li> <li>Non attuato</li> <li>Non attuato</li> <li>Eseguito</li> <li>Eseguito</li> <li>Eseguito</li> <li>Eseguito</li> </ul>

SERVIZIO	<b>Servizi esterni</b>				GRADO DI RAG- GIUNGIMENTO OBIETTIVI
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025	
10330	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	
<b>Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione</b>				scadenza	
<p>La posta di bilancio, è relativa all'esternalizzazione del servizio di Pulizia presso la Sede di Via Tondini n. 16.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Affidamento incarico pulizia</li> <li>- Eventuali ulteriori servizi (anche a seguito ultimazione cantieri su immobili enti)</li> </ul>				<ul style="list-style-type: none"> <li>- 30 aprile</li> <li>- Alla biso- gna</li> </ul>	100%

SERVIZIO	<b>Restituzione rimborsi e sgravi</b>				GRADO DI RAG- GIUNGIMENTO OBIETTIVI
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025	
10340	100,00	100,00	100,00	100,00	
<b>Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione</b>				scadenza	
<ul style="list-style-type: none"> <li>- La posta di bilancio si rende necessaria per fronteggiare eventuali restituzioni-rimborsi-sgravi che l'Ente dovrà sostenere nel 2023</li> </ul>				- Alla biso- gna	100%

**MISSIONE 05 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI**

**N. 2 ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE**

Programma	Descrizione	Area di competenza	Responsabile
02	Attività culturali	Amministrativa	Regazzoni Omar



**Programma 02: ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE**

Missione	Programma
05	02

Area	Responsabile
Amministrativa	Regazzoni Omar

SERVIZIO	INTERVENTI SETTORE CULTURA				GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVI
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025	
20090	3.500,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione</b>				scadenza	
Lo stanziamento di bilancio sarà oggetto di integrazione a seguito delle disponibilità derivanti dall'approvazione del conto consuntivo dell'esercizio 2022. La Comunità Montana promuove il settore culturale, attraverso diverse iniziative, tra cui l'acquisto di volumi riguardanti la cultura locale (editi da Enti, Comuni, Associazioni), il sostegno alla diffusione della cultura bandistica, ed attraverso un bando per l'assegnazione di contributi in favore delle associazioni culturali/operatori. - protocollo d'intesa associazioni bandistiche promozione cultura musicale (iniziativa da confermare in funzione emergenza in atto) - predisposizione bando cultura - Istruttoria istanze e approvazione graduatoria				Alla bisogna Luglio Agosto	100%

**MISSIONE 06 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO**

N. 1 SPORT E TEMPO LIBERO			
Programma	Descrizione	Area di competenza	Responsabile
01	Sport e tempo libero	Amministrativa	Regazzoni Omar

**Programma 01: SPORT E TEMPO LIBERO**

Missione	Programma
06	01

Area	Responsabile
Amministrativa	Regazzoni Omar

SERVIZIO	INTERVENTI SPORT E TEMPO LIBERO				GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVI
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025	
10430	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione</b>				scadenza	
Lo stanziamento di bilancio sarà oggetto di integrazione a seguito delle disponibilità derivanti a seguito dell'approvazione del conto consuntivo dell'esercizio 2022. La Comunità Montana promuove il settore sportivo, attraverso diverse iniziative, ed attraverso un bando per l'assegnazione di contributi in favore delle associazioni sportive dilettantistiche del territorio. - predisposizione bando sport - Istruttoria istanze e approvazione graduatoria				luglio Agosto	100%

**MISSIONE 07 - TURISMO**

N. 1 PROGRAMMA INSERITO NELLA MISSIONE			
Programma	Descrizione	Area di competenza	Responsabile
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	Amministrativa	Regazzoni Omar



COMUNITÀ MONTANA VALLE BREMBANA

Programma 01: SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO

Missione	Programma
07	01

Area	Responsabile
Amministrativa	Regazzoni Omar

SERVIZIO	<b>Quota Compartecipazione Visit Brembo</b>				GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVI
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025	
10401	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
<b>Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione</b>					scadenza
<p>Nell'ottobre 2018, è stata costituita l'Associazione VisitBrembo che ha come finalità lo sviluppo e coordinamento delle attività turistiche dell'intero territorio vallare, e che si occupa direttamente del funzionamento dell'Infopoint. La Comunità partecipa all'associazione con una quota annua di € 10.000,00. Versamento quota annuale (previo ottenimento riconoscimento da parte dell'Associazione)</p>					<p>previa richiesta Associazione</p> <p>100%</p>

SERVIZIO	<b>Fondo Valli Prealpine</b>				GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVI
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2023	2024	
20182	0,00	0,00	0,00	0,00	
20183	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione</b>					scadenza
<p>Con deliberazione di G.E. n. 2/22 è stata avviata la fase attuativa della strategia di sviluppo locale Valle Brembana Accogliente. La strategia si compone di n. 45 interventi (inclusi i progetti della Comunità Montana) distribuiti tra 27 enti attuatori (Comuni) oltre alla Comunità Montana, per interventi complessivi pari a € 2.750.283,99 ed un finanziamento di € 1.405.714,00 ripartito sul quadriennio 2017/2020. Con delibera di G.E. n. 4/7 del 13/03/2018 è stata approvata l'implementazione del piano con un ulteriore progetto di € 150.000,00 (da attuarsi a cura di VisitBrembo ex delibera G.E. n. 9/29 del 13/11/2018) finanziato da Regione Lombardia e con deliberazione di G.E. n. 2/33 del 20/12/2018 è stato approvato il progetto di utilizzo delle economie. La Comunità Montana svolge il ruolo di capofila, (ed ente attuatore dell'int. 43/45) coordinando l'attuazione della strategia e producendo la rendicontazione in termini di autocertificazioni entro la scadenza del 28 febbraio, 31 maggio, 31 agosto e 30 novembre di ogni anno. Con delibera di G.E. n. 5/36 del 03/11/2022, è stata approvata la rimodulazione dei programmi, con la posticipazione al 2022 dell'unico progetto mancante (n.20) Si procederà pertanto alla rendicontazione periodica alla Regione</p>					<p>Il Comune di Isola di Fondra ha rinunciato all'intervento. In attesa indicazioni regionali.  Avviata la strategia Valle Brembana Green con interventi in atto da parte degli enti attuatori</p> <p>-31 dicembre</p>

**MISSIONE 08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA**

N. 1 PROGRAMMI INSERITI NELLA MISSIONE

Programma	Descrizione	Area di competenza	Responsabile
01	Urbanistica e assetto del territorio	Amministrativa	Regazzoni Omar

Programma 01: URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO

Missione	Programma
08	01

Area	Responsabile
Amministrativa	Regazzoni Omar

SERVIZIO	<b>URBANISTICA, ASSETTO TERRITORIO (CATASTO)</b>				GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVI
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025	
10322	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	
<b>Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione</b>					scadenza
<p>Con delibera Assembleare n. 29 del 30/11/2021, è stata approvata la nuova convenzione in gestione associata, che prevede una serie di servizi tra i quali figurano i sistemi informativi, a cui afferiscono la gestione del geoportale, lo sportello catastale ed il</p>					



**COMUNITÀ MONTANA VALLE BREMBANA**

SUE.	Dicembre 22	100%
- Rinnovare l'incarico per la gestione/assistenza SW del geoportale (biennale 2023-24)		
- Rinnovare l'incarico per la gestione dello sportello catastale	Maggio	
- Garantire continuità nella gestione sw del SUE a seguito del subentro dei 24 comuni che hanno inoltrato richiesta, con l'estensione ad eventuali ulteriori adesioni (scadenza 2023)	Dicembre	

**MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE**

**N. 4 PROGRAMMI INSERITI NELLA MISSIONE**

Pro-gramma	Descrizione	Area di competenza	Responsabile
02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	Tecnica Amministrativa	Gotti Angelo Regazzoni Omar

Missione	Programma
09	02

Area	Responsabile
Amministrativa	Regazzoni Omar

SERVIZIO	<b>RACCOLTA FUNGHI – QUOTA SPESE E SERVIZI</b>				GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVI
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025	
10471	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	
SERVIZIO	<b>RACCOLTA FUNGHI – QUOTA COMUNI</b>				
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025	
10472	92.000,00	92.000,00	92.000,00	92.000,00	
<b>Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione</b>					scadenza
- Con delibera Assembleare n. 8 del 20.05.2016 è stata approvata la convenzione decennale ed il regolamento per la gestione associata per la raccolta a pagamento dei funghi epigei, alla quale hanno aderito n. 26 amministrazioni comunali, a cui si sono successivamente aggiunte n. 2 amministrazioni Comunali, per un totale di n. 28 Comuni aderenti					
- Convocazione conferenza sindaci, approvazione consuntivo anno precedente e ripartizione risorse tra i Comuni aderenti					Aprile Eseguito
- Rinnovo servizi di accredito telematico (con adeguamento sistema PagoPa) e produzione/trasmisione documentazione informativa e ticket da distribuire ai Comuni ed Esercizi Convenzionati					Luglio Eseguito
- Raccolta modulistica rendiconto Comuni ed esercizi convenzionati					Dicembre Eseguito
- Realizzazione di lavori di manutenzione ambientale diretta attraverso squadra operai forestali (in collaborazione con area tecnica-se previsti dalla conferenza dei sindaci)					Novembre Lavori rinviati a seguito necessità conclusione cantieri in itinere

**MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA**

**N.4 PROGRAMMI INSERITI NELLA MISSIONE**

Programma	Descrizione	Area di competenza	Responsabile
02	Interventi per la disabilità	Amministrativa/Sociale	Regazzoni Omar
03	Interventi per anziani	Amministrativa	Regazzoni Omar

**COMUNITÀ MONTANA VALLE BREMBANA**

		va/Sociale	
04	Interventi per soggetti a rischio espulsione	Amministrativa/Sociale	Regazzoni Omar
05	Interventi per le famiglie	Amministrativa/Sociale	Regazzoni Omar

**Programma 02: INTERVENTI PER LA DISABILITÀ**

Missione	Programma
12	02

Area	Responsabile
Amministrativa/Sociale	Regazzoni Omar

SERVIZIO	<b>Interventi area disabili</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
10627	1.420.000,00	1.420.000,00	1.420.000,00	1.420.000,00

**Programma 03: INTERVENTI PER ANZIANI**

Missione	Programma
12	02

Area	Responsabile
Amministrativa/Sociale	Regazzoni Omar

SERVIZIO	<b>Interventi area disabili</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
10624	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00

**Programma 04: INTERVENTI PER SOGGETTI A RISCHIO ESCLUSIONE SOCIALE**

Missione	Programma
12	02

Area	Responsabile
Amministrativa/Sociale	Regazzoni Omar

SERVIZIO	<b>Interventi area disabili</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
10625	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00

**Programma 05: INTERVENTI LE FAMIGLIE**

Missione	Programma
12	05

Area	Responsabile
Amministrativa/Sociale	Regazzoni Omar

SERVIZIO	<b>Contributo Ministeriale Politiche Sociali</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
10622	114.000,00	114.000,00	114.000,00	0,00
SERVIZIO	<b>Interventi per le famiglie e politiche sociali</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
10626	1.660.000,00	1.660.000,00	1.660.000,00	1.660.000,00

Con delibera Assembleare n. 26 in data 30 novembre 2021 è stata deliberata la costituzione dell'Azienda Speciale strumentale ex art. 114 TUEL, ed in recepimento della delibera di G.E. n. 2/6 del 15.02.2022, in data 25 febbraio 2022 è stata costituita l'Azienda Speciale Sociale Valle Brembana.

Con successiva delibera Assembleare n. 8 in data 22.02.2022 è stato approvato il Piano Programma dell'Azienda Speciale Sociale Valle Brembana, comprensivo di Bilancio Annuale e Pluriennale annualità 2022-2024 e lo schema di Contratto di Servizio tra la Comunità Montana e l'Azienda per la gestione dei servizi Socio Sanitari dell'Ambito Valle Brembana, avente decorrenza dal 1° aprile 2022 con durata quinquennale fino al 31 dicembre 2026. Con delibera di G.E. n. 3/11 del 29.03.2022 è stato approvato il contratto di servizi per l'affidamento in House all'Azienda Speciale Sociale Valle Brembana dei servizi sociali conferiti in gestione associata dai Comuni d'ambito e per la gestione del Piano di Zona.

L'Azienda è pertanto divenuta pienamente operativa del 01 aprile 2022, e la programmazione delle azioni e dei servizi, è in capo all'Assemblea dei Sindaci, attraverso l'approvazione del P.d.Z. e successive variazioni dei budget e delle attività/servizi connessi.

La Comunità Montana, pur restando l'ente Capofila dell'Ambito Territoriale e della gestione associata, non svolge specificamente un ruolo programmatico, ma recepisce la programmazione d'Ambito definita dall'Assemblea dei sindaci e trasferisce al proprio ente strumentale le relative dotazioni finanziarie, in conformità al contratto di servizio vigente. L'Attività in capo al responsabile dei servizi sociali, resta pertanto limitata alla predisposizione degli atti prodromici al recepimento della programmazione del P.D.Z., e alle limitate azioni che non vengono poste in capo all'Azienda Speciale



## COMUNITÀ MONTANA VALLE BREMBANA

(quali ADM in capo alla C.M. per il 2023). Tutte le attività vengono comunque svolte in sinergia e con il supporto dell'Azienda speciale, che nell'ambito del servizio sociale, è divenuta il "braccio operativo" della Comunità Montana.

### REPORT:

Con delibera Assembleare n. 7 in data 29/03/2023 è stato approvato piano programma e il bilancio annuale e triennale 2023/2025 dell'Azienda. Per l'imminente assemblea di luglio è prevista l'approvazione del conto consuntivo aziendale e del conseguente bilancio consolidato della Comunità Montana. Si rileva a tal fine che nell'Assemblea del 26/05/2023 è stato eletto il nuovo Presidente della Comunità Montana che con proprio decreto n. 10/n in data 27/06/23 ha riconfermato l'Amministratore Unico in carica.

Con delibera di G.E. n. 2/14 del 16/05/2023 è stata approvata la variazione al PDZ/budget aziendale n. 1/2023, mentre con delibera di G.E. n. 4/20 del 29/06/2023 è stata approvata la variazione al PDZ/budget aziendale n. 2/2023, con delibera di G.E. n. 4/27 del 21/09/2023 è stata approvata la variazione al PDZ/budget aziendale n. 4/2023, con delibera di G.E. n. 7/34 del 23/11/2023 è stata approvata la variazione al PDZ/budget aziendale n. 4/2023. Con delibera Assembleare n. 32 del 21/12/2023 è stata approvata la relazione sulla gestione dell'esercizio 2023 e con delibera Assembleare n. 33 del 21/12/2023 è stato approvato il Piano Programma e il Bilancio di Previsione 2024/2026.

### **PNRR**

Nell'ambito delle azioni avviate a partire dall'esercizio 2023 che afferiscono alla Comunità Montana in qualità di ente capofila del P.d.z. , si ritiene di menzionare specificatamente i finanziamenti P.N.R.R. ex DD. N. 98 del 9/5/2022, che prevedono le seguenti linee di finanziamento (ex delibera di G.E. 7/29 del 23/08/2022):

Capofila	Territorio	Linea investimento	Budget Ambito Valle Brembana
Ambito di Bergamo	Ambiti: Bergamo-Valle Brembana-Valle Imagna	1.1.2 autonomia anziani non autosufficienti	€ 580.000,00*
Ambito di Bergamo	Ambiti: Bergamo-Valle Brembana-Valle Imagna	1.1.3 rafforzamento dei servizi sociali domiciliari	€ 62.000,00*
Ambito di Bergamo	Ambiti: Bergamo-Valle Brembana-Valle Imagna	1.1.4 Rafforzamento dei servizi sociali e prevenzione del fenomeno del burn out tra gli operatori sociali	€ 210.000,00*
<b>Comunità Montana Valle Brembana</b>	Ambito Valle Brembana	1.2 Percorsi di autonomia per persone con disabilità	<b>€ 715.000,00</b>

Le prime tre linee di investimento, che vedono il coinvolgimento degli ambiti di Bergamo, Valle Brembana e Valle Imagna, verranno realizzate in stretta collaborazione con l'Ambito di Bergamo che è stato individuato come ente capofila.

La linea d'investimento 1.2 – Percorsi di autonomia per persone con disabilità, verrà sviluppata direttamente dalla Comunità Montana, in stretta collaborazione con l'A.S.S.V.B..

### REPORT:

Relativamente alla linea d'investimento 1.2, percorsi di autonomia per persone con disabilità, a seguito della sottoscrizione dell'Accordo Ministeriale di cooperazione in data 23/08/2022, è stata costituita l'equipe multidisciplinare con deliberazione n. 9/35 del 18/10/2022. Successivamente a seguito della rinuncia da parte della Cooperativa Sociale Ser.e N.A. alla partecipazione al progetto, con delibera n. 2/17 in data 08/06/2023 è stata rimodulata l'equipe multidisciplinare. È stata acquisita tutta la documentazione preliminare per la regolarità del restante ETS (Cooperativa La Bonne Semance) e con delibera di G.E. n. 4/30 del 12.10.2023 è stata affidata ai sensi del D.Lgs. n. 117/2017 ed in esito agli avvisi di selezione citati in premessa, alla Cooperativa Sociale La Bonne Semence di Oltre il Colle, la realizzazione delle azioni/interventi. È stata affiancata la Cooperativa nell'appalto dei lavori edili – elettrici – arredo affidati a ditte esterne ed è stato dato avvio al progetto.

**COMUNITÀ MONTANA VALLE BREMBANA**

Relativamente alla linea d'investimento 1.1.4, rafforzamento dei servizi sociali e prevenzione del fenomeno del burn out tra gli operatori sociali, verrà gestita direttamente dall'Ambito di Bergamo.

Relativamente alla linea d'investimento 1.1.3, rafforzamento dei servizi sociali domiciliari, a seguito dell'avvenuto finanziamento Ministeriale, con delibera di G.E. n. 3/18 del 13.06.2023 è stato approvato l'accordo ai sensi dell'art. 15 della L. 241/90 con l'Ambito Territoriale di Bergamo e della Valle Imagna, per la definizione delle azione in capo ai singoli ambiti. E' stato formulato un quesito allo sportello ANCI Lombardia, per comprendere come procedere con la gestione dei CIG/CUP. E' stato affidato con determina n. 108 del 01/09/2023, il servizio esterno di educatore. E' stata affidata con determina n. 116 del 04/10/2023 la fornitura di materiale esterno, mentre con determina n. 157 del 19/12/2023 è stato istituito l'apposito gruppo di lavoro.

Relativamente alla linea d'investimento 1.1.2 autonomia anziani non autosufficienti, si è attualmente in attesa della proposta di accordo ai sensi dell'art. 15 della L. 241/90 da parte dell'Ambito Territoriale di Bergamo, titolare del finanziamento. A seguito dei chiarimenti pervenuti, con delibera di G.E. n. 4/31 del 26/10/2023 è stato approvato l'accordo di collaborazione con il Comune capofila (Comune di Bergamo), ed a seguito dell'accettazione della subdelega da parte dei Comuni, è in via di definizione l'accordo con i Comuni di S.G.B. e S.P.T. (in attesa di chiarimenti circa le unità immobiliari riguardanti il Comune di San Giovanni Bianco). Con determina n. 158 del 19/12/2023, è stata individuata l'equipe multidisciplinare che si occuperà di elaborare i singoli progetti d'intervento dei soggetti beneficiari.

**PROGETTO PENELOPE E CENTRO ANTIVIOLENZA**

Con delibera di G.E. n. 6/21 del 06/07/2023, la Comunità Montana è subentrata al Comune di S.P.T. nel ruolo di capofila per le azioni di costituzione della rete antiviolenza territoriale, per la realizzazione di interventi finalizzati all'inserimento lavorativo e all'autonomia abitativa delle donne vittime di violenza ex DGR X/6947/2017. La gestione è in atto con la collaborazione dell'ASSVB.

**Programma 03: INTERVENTI PER ANZIANI**

Missione	Programma
12	03

Area	Responsabile
Amministrativa	Regazzoni Omar

SERVIZIO	<b>Soggiorno marino anziani</b>				GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVI	
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2023	2024		
10610	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00		
<b>Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione</b>					scadenza	
<p>Il Riavvio sperimentale nella primavera 2022 del soggiorno marino, seppure a stagione avanzata ha avuto riscontro molto positivo, pertanto compatibilmente con le disposizioni sanitarie, verrà riconfermato per il 2022/2023</p> <p>Il servizio consiste nell'organizzazione del soggiorno marino anziani sulla base di un'esperienza ultradecennale, mantenendo i contatti con le amministrazioni comunali che hanno delegato la Comunità Montana, con gli hotels e le infermiere.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Predisporre tutti i provvedimenti necessari per l'ordinaria gestione del servizio 2023</li> <li>- Predisporre rendiconto gestione anno 2023</li> <li>- Organizzare il soggiorno marino anziani anno 2023/2024 – Espletare le gare per l'assegnazione delle forniture relative al servizio (sistemazione alberghiera, servizio trasporto, stampa depliant)</li> <li>- Adottare tutti i provvedimenti necessari per il perfetto svolgimento del servizio</li> </ul>					- Gennaio-marzo - luglio - novembre  -alla bisogna	100%

**MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA****N.1 PROGRAMMA INSERITO NELLA MISSIONE**

Programma	Descrizione	Area di competenza	Responsabile
01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	Amministrativa	Regazzoni Omar



**COMUNITÀ MONTANA VALLE BREMBANA**

**Programma 01: SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE**

Missione	Programma
16	01

Area	Responsabile
Amministrativa	Regazzoni Omar

SERVIZIO	<b>Locazioni passive</b>				GRADO DI RAGGIUNGIMENTO OBIETTIVI
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025	
10640	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
<b>Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione</b>				scadenza	100%
A seguito del finanziamento regionale sul Piano di sviluppo rurale misura 321D è stata realizzata la "Baita della cultura brembana". All'uopo si è provveduto a sottoscrivere un contratto di affitto con i proprietari dell'immobile sito in Comune di Zogno, in via Grotte delle Meraviglie n. 14, idoneo ad ospitare la struttura. Il canone annuo concordato con la proprietà è pari ad € 12.000,00 dai quali è stato detratto l'importo per i lavori eseguiti dall'Ente, per cui il canone è stato fissato in € 4.850,00 annui per dodici anni decorrenti dal 2013. La spesa risulta coperta dall'entrata prevista nel contratto di affidamento della gestione dei locali stessi alla Latteria sociale di Branzi, aggiudicataria del servizio di gestione della Baita. - Pagare il canone annuale di €. 4.850,00				- alla scadenza	

Nell'ambito delle attività di rilievo, si segnala la candidatura e l'avvenuto finanziamento sul fondo montagna di ulteriori n. 4 interventi in capo alla Comunità Montana per € 548.250,00 (verso un Contributo Regionale di € 421.400,00) oltre al finanziamento di n. 9 interventi in capo ai Comuni per € 2.241.000,00 (verso un Contributo Regionale di 1.318.375,60); la Comunità Montana svolge il ruolo di capofila e di raccordo con gli Uffici regionali.

Si segnala inoltre l'approvazione e la sottoscrizione della convenzione per la strategia di sviluppo "Valle Brembana Green", finanziata a valere sul Fondo Regionale Valli Prealpine, che comporta azioni per un importo complessivo pari a € 2.748.388,75 (spesa ammessa), verso un contributo regionale a fondo perduto di € 2.470.638,75. La Comunità Montana svolge il ruolo di ente capofila, e all'interno della strategia, vi sono n. 9 progetti in capo alle amministrazioni Comunali (che coinvolgono n. 23 Comuni) e un progetto di € 260.000,00 in capo alla Comunità Montana, che prevede il potenziamento degli impianti fotovoltaici in copertura degli edifici in proprietà di Piazza Brembana e Zogno, il posizionamento di un impianto di accumulo in Piazza Brembana e la realizzazione di una pensilina per il parcheggio con tetto fotovoltaico e colonnine di ricarica veicoli elettrici (2 a Zogno e 1 a Piazza Brembana).

Con delibera Assembleare n. 30 del 21/12/2023 è stato completato in coordinamento con i Comuni, l'iter per la programmazione d'impiego delle risorse assegnate dal Consorzio BIM per l'anno 2023, pari a € 1.050.000,00, oltre alle quote residue anno 2022 pari a € 388.800,00 e alle economie fondi neve € 59.664,00.

Nel 2023 è stato inoltre avviato il percorso partecipato per l'elaborazione della strategia d'area "Valle Brembana e Valtellina di Morbegno". L'Area Interna Valle Brembana e Valtellina di Morbegno, comprende n. 62 Comuni, n. 2 Comunità Montane e n. 87.363 abitanti. Le risorse finanziarie complessivamente disponibili, ammontano ad € 14.000.000,00 per le annualità 2021/2027 e provengono da diverse linee di finanziamento: FESR 21-27 Asse I (Digitalizzazione & innovazione PMI) € 2.625.000,00, FSE+ 21-27 (Occupazione, Welfare, Formazione, Inclusione, Accesso ai servizi) € 1.000.000,00, FESR 21-27 Asse II (Efficientamento energetico patrimonio pubblico) € 3.500.000,00 e Risorse Regionali Spese per investimenti € 6.875.000,00. Con delibera di G.E. n. 4/24 del 10/08/2023 della C.M. Valle Brembana e con deliberazione di G.E. n. 112 del 25/10/2023 della C.M. Valtellina di Morbegno, la Comunità Montana Valle Brembana è stata individuata come ente capofila, ed è stata conclusa la prima fase di confronto con gli stakeholder territoriali, con l'elaborazione di un documento di sintesi da parte del Politecnico di Milano. E' stata quindi avviata, in collaborazione con Anci Lombardia, la seconda fase di lavoro, attraverso un percorso partecipato che deve portare all'elaborazione della strategia nel rispetto delle linee di indirizzo approvate con D.G.R. n. 1705 del 28 dicembre 2023. Il percorso partecipativo è molto articolato e impegnativo anche dal punto di vista organizzativo e la situazione logistica delle due aree montane (Valtellina e Valle Brembana) e dei rispettivi enti (Comunità Montane) con la chiusura del Passo S.Marco per circa 5 mesi all'anno, rendono molto difficoltosi -nonostante il supporto dei sistemi tecnologici- i rapporti interistituzionali e di scambio tra i vari Stakeholder.

Per concludere, si segnala che è stato approntato il regolamento per l'applicazione delle sanzioni amministrative, approvato con deliberazione assembleare n. 20 del 21.07.2023. Con il medesimo regolamento è stato disciplinato il servizio di polizia amministrativa, con la strutturazione della relativa organizzazione che ha preso il via nella corrente stagione, e che nella stagione autunnale ha portato alla contestazione di n. 22 illeciti in materia di regolamentazione della raccolta funghi epigei, con altrettanti verbali di sequestro.

**Area TECNICA**

Responsabile di Area: Gotti Angelo  
 BUDGET ASSEGNATO ALL'AREA TECNICA

**COMUNITÀ MONTANA VALLE BREMBANA**

MISS.	PROG.	CAPITOLO	Piano dei conti D.lgs. 118/2011	DESCRIZIONE	PREVISIONE 2023	PREVISIONE 2024	PREVISIONE 2025
10	4	10440	01.03.02.11.999	INCARICHI PROFESSIONALI L.R. 22/98-IMPIANTI A FUNE	5.000,00	5.000,00	5.000,00
9	2	10460	01.03.01.02.03	DISPOSITIVI DI PROTEZIONE INDIVIDUALI PER OPERAI FORESTALI	400,00	400,00	400,00
9	2	10470	01.04.01.02.03	INTERVENTI DI MANUTENZIONE FORESTALE	81.000,00	81.000,00	81.000,00
11	1	10480	01.03.01.02.999	GESTIONE SQUADRE ANTINCENDIO	51.600,00	32.000,00	32.000,00
9	2	10510	01.03.01.02.999	SERVIZIO GUARDIE ECOLOGICHE - ALTRI BENI DI CONSUMO	4.000,00	4.000,00	4.000,00
9	2	10511	01.03.02.09.01	SERVIZIO GUARDIE ECOLOGICHE - MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	1.000,00	1.000,00	1.000,00
9	2	10520	01.03.02.09.01	SETTORE OPERAI FORESTALI E ADEGUAMENTO AUTOMEZZI - MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	1.200,00	1.200,00	1.200,00
9	2	10521	01.10.04.01.	SETTORE OPERAI FORESTALI E ADEGUAMENTO AUTOMEZZI - ASSICURAZIONI	1.800,00	1.800,00	1.800,00
9	2	10540	01.03.02.11.999	INCARICHI PROFESSIONALI AREA <b>TECNICA</b>	12.500,00	12.500,00	12.500,00
1	5	20041	02.02.01.09.999	RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA SEDE CM	0,00	0,00	0,00
1	5	20042	02.02.01.09.999	RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA CASERMA VV.FF.	0,00	0,00	0,00
9	2	10550	01.03.02.99.999	PERSONALE ADIBITO A SERVIZI MANUTENTIVI PER I COMUNI	80.000,00	80.000,00	80.000,00
1	5	20050	02.02.01.99.999	LAVORI DI MANUTENZIONE IN ECONOMIA	2.000,00	2.000,00	2.000,00
6	1	20161	02.03.01.02.999	INTERVENTI STRAORDINARI PISTA CICLABILE	0,00	0	0
9	2	20180	02.03.01.02.03	INTERVENTI AMBIENTALI COMPENSATIVI	100.000,00	100.000,00	100.000,00
9	5	20205	02.03.01.02.03	MANUTENZIONE STRAORDINARIA RETE SENTIERISTICA	0,00	0,00	0,00
9	5	20230	02.03.01.02.03	L.R. 31/08 (EX 7/00) - MIGLIORAMENTO DELLE PRODUZIONI MONTANE (EX ART. 24 -25 - BOSCHI)	250.000,00	250.000,00	250.000,00
9	5	20245	02.03.01.02.01	L.R. 9/2020 - MISURE FORESTALI	270.000,00		
11	1	20250	02.02.01.99.999	GESTIONE SQUADRE ANTINCENDIO PARTE C/CAPITALE	125.000,00	31.000,00	31.000,00
11	1	20280	02.02.01.99.999	PROTEZIONE CIVILE	30.000,00	30.000,00	30.000,00
16	1	20360	02.03.03.03.999	L.R. 31/08 (EX 7/00) - MIGLIORAMENTO DELLE PRODUZIONI MONTANE (EX ART. 23 AGRICOLTURA)	150.000,00	150.000,00	150.000,00
16	1	20370	02.03.03.03.999	INTERVENTI SETTORE AGRICOLTURA	0,00	0,00	0,00
11	1	20430	02.03.01.02.03	EMERGENZE PROTEZIONE CIVILE	0,00	0,00	0,00
					1.165.500,00	781.900,00	781.900,00

**MISSIONE N. 1  
SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**

**Programma 05: GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI**

**SERVIZIO****Lavori di manutenzione in economia**

ATTIVITÀ	STATO ATTUAZIONE DEL PROGETTO	GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI
La posta di bilancio è iscritta per favorire gli interventi di manutenzione agli immobili/impianti della Comunità Montana	Il progetto è stato eseguito	Gli obiettivi prefissati sono stati raggiunti

**MISSIONE N. 9  
SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE**

**Programma 02: TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE**

**D.P.I. per operai forestali****SERVIZIO**

ATTIVITÀ	STATO ATTUAZIONE DEL PROGETTO	GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI
garantire la sostituzione dei d.p.i. in dotazione ammortati e l'integrazione di eventuali nuovi d.p.i. individuati dal R.S.P.P., anche in funzione dell'implementazione della squadra opera	Il progetto è stato eseguito	Gli obiettivi prefissati sono stati raggiunti

**Interventi di manutenzione forestale****SERVIZIO**

ATTIVITÀ	STATO ATTUAZIONE DEL PROGETTO	GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI
Introitare le somme derivanti dal pagamento delle sanzioni amministrative Attuare gli interventi di manutenzione forestale (in base ai progetti presentati dai Comuni interessati) mediante l'utilizzo della squadra operai forestali dell'Ente, in esecuzione del piano di riparto degli interventi di manutenzione forestale finanziati dal pagamento delle sanzioni amministrative già riscosse Adottare tutti i provvedimenti necessari per il perfetto svolgimento del servizio	Il progetto è stato eseguito	Gli obiettivi prefissati sono stati raggiunti



**COMUNITÀ MONTANA VALLE BREMBANA**

**SERVIZIO**

**Servizio Guardie Ecologiche – altri beni di consumo**

**SERVIZIO**

**Servizio Guardie Ecologiche – manutenzioni e riparazioni**

ATTIVITÀ	STATO ATTUAZIONE DEL PROGETTO	GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI
Attività di controllo - I servizi verranno pianificati tenendo conto della stagionalità e delle priorità presenti sul territorio, in particolare: - nel periodo invernale - attività di monitoraggio e presidio incendi boschivi, attività legate al controllo del transito sulla V.A.S.P.; attività di controllo abbandono rifiuti; - nel periodo primaverile - servizi legati alla tutela della fauna minore; attività di monitoraggio e presidio incendi boschivi; attività legate al controllo del transito sulla V.A.S.P.; attività di controllo abbandono rifiuti; - nel periodo estivo-autunnale- controllo della raccolta funghi; attività legate al controllo del transito sulla V.A.S.P.; attività di controllo abbandono rifiuti.	Il progetto, in attesa del decreto di riordino e di nomina delle guardie ecologiche, è stato sostituito dall'attività di monitoraggio del bostrico	Gli obiettivi prefissati sono stati raggiunti
Attività di formazione - partecipazione a corsi di formazione e aggiornamento.	Il progetto è stato eseguito	
Iniziative con le scuole d'informazione e di educazione ambientale		
Attività di promozione ambientale: partecipazione a fiere e iniziative presenti sul territorio;		
Attività legate alla Protezione Civile - In caso di emergenza le G.E.V. andranno ad integrare, tenendo conto delle proprie peculiarità, i Gruppi di volontari chiamati ad intervenire in occasione di calamità.		
Gestione ordinaria del servizio e dei mezzi in dotazione allo stesso (acquisto di equipaggiamenti e materiali; spese per la manutenzione degli automezzi e delle attrezzature).		
Organizzazione visite idoneità medica	Il progetto non è ancora stato attuato, ma si prevede di avviarlo a breve	Si prevede il raggiungimento degli obiettivi prefissati
Adozione del decreto di riordino e di nomina delle guardie ecologiche in servizio presso l'ente (suddiviso tra GEV – GEV con specializzazione L.R. 31/08 e GEV onorarie)		
Rinnovo decreti G.P.G. in scadenza		

**SERVIZIO**

**Settore operai forestali e adeguamento automezzi – manutenzioni e riparazioni**

**SERVIZIO**

**Settore operai forestali e adeguamento automezzi – assicurazioni**

ATTIVITÀ	STATO ATTUAZIONE DEL PROGETTO	GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI
Individuare le ditte di fiducia a cui rivolgersi per le forniture e le manutenzioni degli automezzi della squadra operai	Il progetto è stato eseguito	Gli obiettivi prefissati sono stati raggiunti
Rinnovare bolli di circolazione e coperture assicurative degli automezzi della squadra operai		
Adottare tutti i provvedimenti necessari per il perfetto svolgimento del servizio		

**SERVIZIO**

**Incarichi professionali area tecnica**

ATTIVITÀ	STATO ATTUAZIONE DEL PROGETTO	GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI
Affidamento incarico professionista coordinamento squadra operai	Il progetto è stato eseguito	Gli obiettivi prefissati sono stati raggiunti
Affidamento incarico geologo esterno		
Adottare tutti i provvedimenti necessari per il perfetto svolgimento del servizio		

**SERVIZIO**

**Interventi ambientali compensativi**

ATTIVITÀ	STATO ATTUAZIONE DEL PROGETTO	GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI

**COMUNITÀ MONTANA VALLE BREMBANA**

Introitare le somme derivanti dalla monetizzazione degli interventi compensativi	Il progetto è stato eseguito	Gli obiettivi prefissati sono stati raggiunti
Approvare il piano di riparto degli interventi di manutenzione forestale finanziati dal pagamento delle sanzioni amministrative/interventi compensativi già riscossi e attuare gli interventi di manutenzione forestale (in base ai progetti presentati dai comuni interessati) mediante l'utilizzo della squadra operai. L'iniziativa dovrà essere coordinata con l'elevato numero di opere e interventi già programmati per la stagione 2023 ed il numero di operai disponibili		
Adottare tutti i provvedimenti necessari per il perfetto svolgimento del servizio		

**SERVIZIO****Personale adibito a servizi manutentivi per i Comuni**

ATTIVITÀ	STATO ATTUAZIONE DEL PROGETTO	GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI
Approvare in Giunta il calendario lavori e l'assunzione degli operai stagionali	Il progetto è stato eseguito	Gli obiettivi prefissati sono stati raggiunti
Assumere gli operai stagionali e iniziare i lavori		
Acquistare i materiali necessari per l'esecuzione dei lavori		
Mantenere i rapporti con gli enti interessati		
Attivare ulteriori convenzioni con i Comuni per l'esecuzione dei lavori		
Chiudere i lavori e licenziare gli operai		
Adottare tutti i provvedimenti necessari per il perfetto svolgimento del servizio		

**Programma 05: AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE**

**SERVIZIO****L.R. 31/08 – MIGLIORAMENTO DELLE PRODUZIONI MONTANE (EX ART. 24 – 25 BOSCHI)**

ATTIVITÀ	STATO ATTUAZIONE DEL PROGETTO	GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI
Istruttorie progetti esecutivi, varianti e richieste di erogazione finanziamento	Il progetto è stato eseguito	Gli obiettivi prefissati sono stati raggiunti
Monitoraggi regionali		

**SERVIZIO****L.R. 9/2020 – MISURE FORESTALI**

ATTIVITÀ	STATO ATTUAZIONE DEL PROGETTO	GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI
Istruttorie progetti esecutivi, varianti e richieste di erogazione finanziamento	Il progetto è stato eseguito	Gli obiettivi prefissati sono stati raggiunti
Monitoraggi e rendiconti regionali		

**MISSIONE N. 10  
TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'**

**Programma 04: ALTRE MODALITÀ DI TRASPORTO**

**SERVIZIO****Incarichi professionali L.r. 22/98 - impianti a fune**

ATTIVITÀ	STATO ATTUAZIONE DEL PROGETTO	GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI
----------	-------------------------------	---

**COMUNITÀ MONTANA VALLE BREMBANA**

		OBIETTIVI
Predisporre i provvedimenti necessari per l'attivazione di un supporto tecnico inerente all'attuazione delle competenze/funzioni amministrative in materia di impianti a fune di risalita in genere, non classificati di trasporto pubblico locale ex l.r. 11/09 e per gli adempimenti connessi alle aree sciabili ex l.r. 26/14.	Il progetto è stato eseguito	Gli obiettivi prefissati sono stati raggiunti
Adottare tutti i provvedimenti necessari per il perfetto svolgimento del servizio		

**MISSIONE N. 11  
SOCCORSO CIVILE**

**Programma 01: SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE**

**SERVIZIO**  
**SERVIZIO**  
**SERVIZIO**  
**SERVIZIO**

**Gestione squadre antincendio**  
**Gestione squadre antincendio**  
**Gestione squadre antincendio parte c/capitale**  
**Gestione squadre antincendio parte c/capitale**

ATTIVITÀ	STATO ATTUAZIONE DEL PROGETTO	GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI
Liquidare le spese vive rendicontate dai gruppi volontari durante le operazioni di spegnimento. In particolare spese per l'acquisto del carburante per il rifornimento di attrezzature (soffiatori, atomizzatori, moduli ecc.)	Il progetto è stato eseguito	Gli obiettivi prefissati sono stati raggiunti
Liquidare i contributi spettanti ai gruppi impegnati nella lotta agli incendi boschivi per l'anno 2023.		
Rimborsare le spese per la manutenzione ordinaria e straordinaria delle attrezzature e mezzi.		
Pagare la polizza assicurativa integrativa a favore dei volontari per le operazioni di A.I.B. e di P.C.		
Pagare gli affitti delle stazioni ripetitrici		
Procedere con le visite mediche a favore dei volontari A.I.B./P.C.		
Organizzare esercitazioni tra i gruppi A.I.B. e G.E.V.		
Mantenimento requisiti per iscrizione Albo Regionale Volontariato		
Acquistare attrezzature per i volontari P.C.		
Inserire dati sul software regionale di gestione dell'anagrafica del volontariato		
Integrazione vestiario/dpi/ attrezzature per i volontari P.C.		
Partecipazione al nucleo tecnico operativo provinciale per rischio Valanghe		
Adottare tutti i provvedimenti necessari per il perfetto svolgimento del servizio		
Prosecuzione della collaborazione con AREU per l'individuazione di punti idonei all'atterraggio notturno		
Adeguamento delle schede numeri utili Piano Prot. Civ. dei vari referenti Comunali		
Completamento ristrutturazione impianto rete radio	Il progetto è stato eseguito, è in corso il collaudo finale dei lavori	Si prevede il raggiungimento degli obiettivi prefissati
Valutazione sistema integrativo rete radio con installazioni sistemi radio base presso comuni strategici e ponte mobile per evitare black-out comunicazioni	Il progetto è in corso di attuazione	

**SERVIZIO**

**Emergenze protezione civile**

ATTIVITÀ	STATO ATTUAZIONE DEL PROGETTO	GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI
Assegnazione e liquidazione quota parte contributi ai Comuni richiedenti	Il progetto è stato eseguito	Gli obiettivi prefissati sono stati raggiunti



**MISSIONE N. 16**  
**AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA**

**Programma 01: SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE**

**SERVIZIO L.R. 31/08 (ex L.r. 7/00) Miglioramento delle produzioni montane (ex art. 24 agricoltura)**

ATTIVITÀ	STATO ATTUAZIONE DEL PROGETTO	GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI
incontri con associazioni di categoria, redazione ed approvazione dei bandi, loro pubblicazione e divulgazione;	Il progetto non è stato avviato, in quanto non sono state assegnate nuove risorse finanziarie a valere sul 2023. Sono state invece chiuse le pratiche inerenti gli esercizi finanziati precedenti.	
raccolta delle istanze, loro istruttoria iniziale, istruttoria di eventuali richieste di riesame, comunicazione degli esiti istruttori;		
approvazione delle graduatorie di finanziamento, loro pubblicazione, comunicazione degli esiti;		
eventuale approvazione di progetti esecutivi		
istruttoria delle rendicontazioni e delle contabilità finali, controlli in situ, liquidazione dei finanziamenti		
controlli ex post		
monitoraggi annuali degli impegni e delle liquidazioni		
periodici monitoraggi e restituzione alla regione delle economie realizzate		

**SERVIZIO Interventi settore agricoltura**

ATTIVITÀ	STATO ATTUAZIONE DEL PROGETTO	GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI
Predisposizione e approvazione p.d.i. con Comuni per tradizionali rassegne zootecniche.	Il progetto è stato eseguito	Gli obiettivi prefissati sono stati pienamente raggiunti
Predisposizione e approvazione p.d.i. con Associazioni/Enti per promozione iniziative promozionali in campo agricolo		
Liquidazione contributi assegnati a seguito rendicontazione	Il progetto è in corso di attuazione, si sta aspettando la rendicontazione da parte di alcuni dei beneficiari	Si prevede il raggiungimento degli obiettivi prefissati

**MISSIONE N. 17**  
**ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE**

**Programma 01: FONTI ENERGETICHE**

**SERVIZIO Valle Brembana Green – Progetti Comunità Montana**

ATTIVITÀ	STATO ATTUAZIONE DEL PROGETTO	GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI
Affidamento incarico progettazione definitiva-esecutiva	Il progetto è stato eseguito	Gli obiettivi prefissati sono stati pienamente raggiunti
Approvazione progetto esecutivo Appalto lavori	Il progetto è in corso di attuazione, si prevede nei prossimi giorni l'approvazione in Giunta e poi l'appalto dei lavori	Si prevede il raggiungimento degli obiettivi prefissati



**COMUNITÀ MONTANA VALLE BREMBANA**  
**SERVIZIO Fondo Valli Prealpine – Valle Brembana Green**

ATTIVITÀ	STATO ATTUAZIONE DEL PROGETTO	GRADO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI
monitoraggio trimestrale	Il progetto è stato eseguito per quanto riguarda il primo monitoraggio in scadenza.	Gli obiettivi prefissati sono stati pienamente raggiunti
monitoraggio trimestrale		
monitoraggio trimestrale		
rendicontazione trimestrale		

Nel corso dell'anno sono stati avviati ed in parte conclusi altri progetti non inseriti inizialmente nel PEG, tra cui in particolare:

- Interventi finanziati da Regione Lombardia ai sensi della L.R. n. 9/2020:
  - Conclusi i lavori di messa in sicurezza barriere di protezione della ciclovia della Valle Brembana (lotto 1);
  - Avviati e conclusi gli interventi di:
    - Adeguamento sismico ed efficientamento energetico della caserma dei VVF di Zogno;
    - Lavori di riqualificazione energetica della sede della Comunità Montana Valle Brembana;
    - Manutenzione straordinaria rete sentieristica Vie storiche;
  - Avviati e non ancora conclusi i lavori di messa in sicurezza barriere di protezione della ciclovia della Valle Brembana (lotto 2);
- I lavori di manutenzione straordinaria della Caserma dei VVF in Comune di Zogno ed in particolare la sostituzione dei portoni dell'autorimessa e l'adeguamento/efficientamento elettrico ed illuminazione, finanziati con la L.R. n. 25/2007 – “Interventi regionali in favore della popolazione dei territori montani” sono stati appaltati e a breve inizieranno i lavori;
- “Servizio AIB e PC – Piano Programma punti di approvvigionamento idrico e lotta agli incendi boschivi – Interventi strutturali anno 2023”, che ha consentito la realizzazione di tre nuovi punti di approvvigionamento idrico nei Comuni di Camerata Cornello, Oltre il Colle e Dossena;
- L. 102/90 Manutenzione Territoriale Diffusa V^ fase scheda n. M5/VB/1.0 Realizzazione di una vasca di decantazione, pulizia e rifacimento di tratto di tombotto interrato della Valle del Fosso in Comune di Camerata Cornello;
- Inserimento dei Piani di protezione civile comunali aggiornati mediante il sistema informativo regionale «Piani di protezione civile online – PPC online» ed implementazione del Piano di protezione civile della Comunità Montana Valle Brembana relativamente al “rischio scenario sismico”.

**Area CONTABILE**

Responsabile di Area: Oberti Luisa

**BUDGET ASSEGNATO ALL'AREA FINANZIARIA**

MISS.	PROG.	CAPITOLO	Piano dei conti D.lgs. 118/2011	DESCRIZIONE	PREVISIONE 2023	PREVISIONE 2024	PREVISIONE 2025
1	2	10030	01.01.01.01.02	STIPENDI AL PERSONALE (segreteria generale personale e organizzazione) SETTORE AFF. GENERALI	155.000,00	155.000,00	155.000,00
1	2	10040	01.01.02.01.01	ONERI PREVIDENZIALI OBBLIGATORI A CARICO ENTE (segreteria generale personale e organizzazione)	46.000,00	46.000,00	46.000,00
1	2	10050	01.01.01.01.04	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI DEL PERSONALE	250,00	250,00	250,00
1	2	10060	01.01.01.01.04	COMPENSI PER PRODUTTIVITA'	26.000,00	26.000,00	26.000,00
1	2	10080	01.01.01.02.999	FORMAZIONE PROFESSIONALE DIPENDENTI	500,00	500,00	500,00
1	2	10110	01.01.01.02.02	SERVIZIO MENSA	6.500,00	6.500,00	6.500,00
1	2	10120	01.10.04.01.03	ASSICURAZIONI	18.000,00	18.000,00	18.000,00
50	1	10180	01.07.05.04.03	INTERESSI PASSIVI SU MUTUO SEDE	5.300,00	4.600,00	3.850,00
1	2	10190	01.02.01.01.01	IRAP E IMPOSTE VARIE SETTORE AFFARI GENERALI	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	3	10200	01.01.01.01.02	STIPENDI AL PERSONALE (gestione economica, finanziaria, programmazione) AREA CONTABILE	68.000,00	68.000,00	68.000,00
1	3	10210	01.01.02.01.01	ONERI PREVIDENZIALI A CARICO ENTE (gestione economica, finanziaria, programmazione)	20.000,00	20.000,00	20.000,00
1	3	10220	01.03.02.01.08	COMPENSI SPETTANTI REVISORI DEI CONTI E COMMISSIONI CONCORSI	11.000,00	11.000,00	11.000,00
1	3	10221	01.03.02.17.02	ONERI SERVIZIO TESORERIA	2.500,00	2.500,00	2.500,00
1	3	10240	01.10.99.99.999	ONERI FINANZIARI RILASCIO FIDEJUSSIOE	100,00	100,00	100,00
1	3	10250	01.02.01.01.01	IRAP E IMPOSTE VARIE AREA CONTABILE	8.000,00	8.000,00	8.000,00
1	6	10260	01.01.01.01.02	STIPENDI PERSONALE AREA TECNICA	165.000,00	165.000,00	165.000,00
1	6	10270	01.01.02.01.01	ONERI PREV.LI E ASSISTENZIALI AREA TECNICA	47.500,00	47.500,00	47.500,00
1	6	10290	01.02.01.01.01	IRAP E IMPOSTE VARIE AREA TECNICA	16.000,00	16.000,00	16.000,00
1	11	10360	01.02.01.01.01	IRAP E IMPOSTE VARIE (istituzionale)	300,00	300,00	300,00
20	1	10370	01.10.01.01.01	FONDO DI RISERVA	16.200,00	16.200,00	16.200,00
1	11	10650	01.10.99.99.999	DEBITO IVA	10.000,00	10.000,00	10.000,00
50	2	30010	04.03.01.04.03	RIMBORSO CAPITALE MUTUI PER SEDE E IMMOBILE VALTORTA	10.750,00	11.450,00	12.200,00
50	2	30030	04.03.01.04.999	RIMBORSO CAPITALE MUTUO OBIETTIVO 2 - RECUPERO SENTIERI DI INTERESSE NATURALISTICO	3.000,00	3.000,00	3.000,00
99	1	40010	07.01.02.02.01	VERSAMENTO RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	60.000,00	60.000,00	60.000,00
99	1	40020	07.01.02.01.01	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI IRPEF - REDDITI LAVORO DIPENDENTE	168.000,00	168.000,00	168.000,00
99	1	40021	07.01.03.01.01	VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI IRPEF - REDDITI LAVORO AUTONOMO	42.000,00	42.000,00	42.000,00
99	1	40030	07.02.04.02.01	RESTITUZIONE DEPOSITI DECRETI VINCOLO IDROGEOLOGICO	60.000,00	60.000,00	60.000,00
99	1	40040	07.02.99.99.999	ANTICIPO SPESE CONTO REGIONE ED ALTRI ENTI	150.000,00	150.000,00	150.000,00
99	1	40042	07.01.99.99.999	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI OPERAI FORESTALI	50.000,00	50.000,00	50.000,00
99	1	40043	07.02.99.99.999	VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCOSSIONE CONTABILE IVA (SPLIT PAYMENT ISTITUZIONALE)	300.000,00	300.000,00	300.000,00
99	1	40044	07.01.99.99.999	VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCOSSIONE CONTABILE IVA (SPLIT PAYMENT COMMERCIALE)	30.000,00	30.000,00	30.000,00
99	1	40050	07.01.99.03.01	ANTICIPAZIONE FONDI SERVIZIO ECONOMATO	1.550,00	1.550,00	1.550,00
99	1	40061	07.02.04.02.01	RESTITUZIONE DEPOSITI CONTRATTUALI E ASTA	3.000,00	3.000,00	3.000,00
99	1	40062	07.01.99.06.02	DESTINAZIONE INCASSI LIBERI AL REINTEGRO INCASSI VINCOLATI- ART. 195 DEL TUEL	250.000,00	250.000,00	250.000,00
99	1	40061	07.02.04.02.01	UTILIZZO INCASSI VINCOLATI AI SENSI DELL'ART. 195 DEL TUEL	250.000,00	250.000,00	250.000,00
					2.015.450,00	2.015.450,00	2.015.450,00

**Programma 02: SEGRETERIA GENERALE**



COMUNITÀ MONTANA VALLE BREMBANA

Missione	Programma
01	02

Area	Responsabile
Contabile	Oberti Luisa

SERVIZIO	<b>Stipendi al personale (segreteria generale personale e organizzazione) - Settore aff. generali</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
10030	155.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00
SERVIZIO	<b>Oneri previdenziali obbligatori a carico ente (segreteria generale personale e organizzazione)</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
10040	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00
SERVIZIO	<b>Indennità e rimborso spese per missioni del personale</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
10050	250,00	250,00	250,00	250,00
SERVIZIO	<b>Compensi per produttività</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
10060	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
SERVIZIO	<b>Formazione professionale dipendenti</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
10080	500,00	500,00	500,00	500,00
SERVIZIO	<b>Mensa</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
10110	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
SERVIZIO	<b>Assicurazioni</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
10120	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
SERVIZIO	<b>IRAP e imposte varie - Settore Affari generali</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
10190	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
<b>Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione</b>				scadenza
Provvedere alla gestione ordinaria del personale del Settore di riferimento nel rispetto della contrattazione collettiva nazionale e della normativa vigente in materia <ul style="list-style-type: none"> <li>- Pagare gli emolumenti mensili e il fondo incentivante spettante ai dipendenti</li> <li>- Rimborsare le spese per missioni del personale</li> <li>- Versare le ritenute IRPEF</li> <li>- Erogare i buoni pasto ai dipendenti</li> <li>- rinnovare il contratto con la società fornitrice</li> <li>- Pagare le polizze assicurative in scadenza</li> <li>- Garantire la formazione necessaria al personale, mediante la partecipazione a corsi di aggiornamento (in raccordo con l'area amministrativa)</li> <li>- Adottare tutti i provvedimenti necessari per il perfetto svolgimento del servizio</li> </ul>				<b>Grado di Raggiungimento Obiettivi</b> sono stati raggiunti al 100%

**Programma 03: GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO**

Missione	Programma
01	03

Area	Responsabile
Contabile	Oberti Luisa

SERVIZIO	<b>Stipendi al personale (gestione economica, finanziaria, programmazione) - Area contabile</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
10200	68.000,00	68.000,00	68.000,00	68.000,00
SERVIZIO	<b>Oneri previdenziali a carico ente (gestione economica, finanziaria, programmazione)</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
10210	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
<b>Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione</b>				scadenza
Provvedere alla gestione ordinaria del personale del Settore di riferimento nel rispetto della contrattazione collettiva nazionale e della normativa vigente in materia <ul style="list-style-type: none"> <li>- Pagare gli emolumenti mensili e il fondo incentivante spettante ai dipendenti</li> <li>- Adottare tutti i provvedimenti necessari per il perfetto svolgimento del servizio</li> </ul>				<b>Grado di Raggiungimento Obiettivi</b> sono stati raggiunti al 100%

SERVIZIO	<b>Compensi spettanti revisori dei conti e commissioni concorsi</b>			
----------	---	--	--	--

**COMUNITÀ MONTANA VALLE BREMBANA**

capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
10220	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
SERVIZIO	<b>Oneri servizio tesoreria</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
10240	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
SERVIZIO	<b>Oneri finanziari rilascio fidejussione</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
10240	100,00	100,00	100,00	100,00
<b>Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione</b>				scadenza
Procedere al pagamento dell'organo di revisione e al pagamento degli oneri di tesoreria in corso o <ul style="list-style-type: none"> <li>- Pagare il compenso al Revisore</li> <li>- Predisporre provvedimenti per nomina nucleo valutazione gestione e controllo</li> <li>- Pagare gli oneri relativi alle fidejussioni in corso</li> <li>- Pagare gli oneri relativi al servizio di tesoreria</li> <li>- Adottare tutti i provvedimenti necessari per il perfetto svolgimento del servizio</li> </ul>				<b>Grado di Raggiungimento Obiettivi</b> sono stati raggiunti al 100%

SERVIZIO	<b>IRAP e imposte varie area contabile</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
10250	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
<b>Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione</b>				scadenza
Provvedere alla dichiarazione IRAP e ai versamenti delle imposte a carico dell'Ente - Adottare tutti i provvedimenti necessari per il perfetto svolgimento del servizio				<b>Grado di Raggiungimento Obiettivi</b> sono stati raggiunti al 100%

**Programma 06: UFFICIO TECNICO**

Missione	Programma
01	06

Area	Responsabile
Contabile	Oberti Luisa

SERVIZIO	<b>Stipendi al personale - Area Tecnica</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
10260	165.000,00	165.000,00	165.000,00	165.000,00
SERVIZIO	<b>Oneri previdenziali e assistenziali a carico ente - Area tecnica</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
10270	47.500,00	47.500,00	47.500,00	47.500,00
SERVIZIO	<b>IRAP e imposte varie area tecnica</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
10290	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
<b>Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione</b>				scadenza
Provvedere alla gestione ordinaria del personale dell'Area tecnica nel rispetto della contrattazione collettiva nazionale e della normativa vigente in materia <ul style="list-style-type: none"> <li>- Pagare gli emolumenti mensili e il fondo incentivante spettante ai dipendenti</li> <li>- Provvedere alla dichiarazione IRAP e ai versamenti delle imposte a carico dell'Ente</li> <li>- Adottare tutti i provvedimenti necessari per il regolare svolgimento del servizio</li> </ul>				<b>Grado di Raggiungimento Obiettivi</b> sono stati raggiunti al 100%

SERVIZIO	<b>IRAP e imposte varie (istituzionale)</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
10360	300,00	300,00	300,00	300,00
<b>Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione</b>				scadenza
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Provvedere alla presentazione della dichiarazione IRAP e ai versamenti delle imposte a carico dell'Ente</li> <li>- Adottare tutti i provvedimenti necessari per il perfetto svolgimento del servizio</li> </ul>				<b>Grado di Raggiungimento Obiettivi</b> sono stati raggiunti al 100%



COMUNITÀ MONTANA VALLE BREMBANA

SERVIZIO	<b>Debito IVA</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
10650	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
<b>Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione</b>				scadenza
- Procedere al versamento dell'IVA periodica generata dal S.M.A. ed alla maggiorazione del versamento trimestrale da split payment commerciale				- <b>Grado di Raggiungimento Obiettivi</b> sono stati raggiunti al 100%

**Programma 01: FONDO DI RISERVA**

Missione	Programma
20	01

Area	Responsabile
Contabile	Oberti Luisa

SERVIZIO	<b>Fondo di riserva</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
10370	16.200,00	16.200,00	16.200,00	16.200,00
<b>Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione</b>				scadenza
Il servizio consiste nell'accantonamento del fondo di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio. Gli enti locali iscrivono nel proprio bilancio di previsione un fondo di riserva non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio. - Adottare tutti i provvedimenti necessari in caso di necessità d'impiego del fondo				<b>Grado di Raggiungimento Obiettivi</b> sono stati raggiunti al 100%

**MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO**

N.2 PROGRAMMI INSERITI NELLA MISSIONE

Programma	Descrizione	Area di competenza	Responsabile
01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Contabile	Oberti Luisa
02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Contabile	Oberti Luisa

**Programma 01: QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI**

Missione	Programma
50	01

Area	Responsabile
Contabile	Oberti Luisa

SERVIZIO	<b>Interessi passivi su mutuo sede</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
10180	5.300,00	5.300,00	4.600,00	3.850,00
<b>Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione</b>				scadenza
Nel programma rientrano le spese sostenute per il pagamento degli interessi relativi alle risorse finanziarie acquisite dall'ente mediante l'assunzione di mutui e prestiti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. - Adottare tutti i provvedimenti necessari per il perfetto svolgimento del servizio				<b>Grado di Raggiungimento Obiettivi</b> sono stati raggiunti al 100%

**Programma 02: QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI**

Missione	Programma
50	02

Area	Responsabile
Contabile	Oberti Luisa

SERVIZIO	<b>Rimborso capitale mutui per sede</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
30010	10.750,00	10.750,00	11.450,00	12.200,00



**COMUNITÀ MONTANA VALLE BREMBANA**

SERVIZIO	<b>Rimborso capitale mutuo obiettivo 2 - recupero sentieri di interesse naturalistico</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
30030	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
<b>Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione</b>				scadenza
Nel programma rientrano tutte le spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante l'assunzione di mutui per finanziamenti a medio lungo termine e prestiti a breve termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. - Adottare tutti i provvedimenti necessari per il perfetto svolgimento del servizio				<b>Grado di Raggiungimento Obiettivi</b> sono stati raggiunti al 100%

**MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI**

N.1 PROGRAMMA INSERITO NELLA MISSIONE

Programma	Descrizione	Area di competenza	Responsabile
01	Servizi per conto terzi -partite di giro	Contabile	Oberti Luisa

**Programma 01: SERVIZI PER CONTO TERZI -PARTITE DI GIRO**

Missione	Programma
99	01

Area	Responsabile
Contabile	Oberti Luisa

SERVIZIO	<b>Versamento ritenute previdenziali ed assistenziali</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
40010	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
SERVIZIO	<b>Versamento ritenute erariali irpef - redditi lavoro dipendente</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
40020	168.000,00	168.000,00	168.000,00	168.000,00
SERVIZIO	<b>Versamento ritenute erariali irpef - redditi lavoro autonomo</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
40021	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
SERVIZIO	<b>Restituzione depositi decreti vincolo idrogeologico</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
40030	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
SERVIZIO	<b>Anticipo spese conto regione ed altri enti</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
40040	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
SERVIZIO	<b>Oneri previdenziali e assistenziali operai forestali</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
40042	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
SERVIZIO	<b>Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment istituzionale)</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
40043	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
SERVIZIO	<b>Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment commerciale)</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
40044	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
SERVIZIO	<b>Anticipazione fondi servizio economato</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
40050	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00
SERVIZIO	<b>Restituzione depositi contrattuali e asta</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
40061	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
SERVIZIO	<b>Destinazione incassi liberi al reintegro cassa vincolata</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
40061	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
SERVIZIO	<b>Utilizzo incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 TUEL</b>			
capitolo	stanziamento iniziale	Cassa	2024	2025
40061	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
<b>Obiettivi di gestione corrente / Modalità di attuazione</b>				scadenza



## COMUNITÀ MONTANA VALLE BREMBANA

Nel programma rientrano tutte le attività effettuate per conto terzi, quali le ritenute previdenziali e assistenziali al personale, le ritenute erariali, la restituzione dei depositi cauzionali, le spese per trasferimento in conto terzi, le anticipazioni di fondi per il servizio economato, ecc - Adottare tutti i provvedimenti necessari per il perfetto svolgimento del servizio	<b>Grado di Raggiungimento Obiettivi</b> sono stati raggiunti al 100%
---	--

Per quanto riguarda l'aspetto tecnico gestionale sono stati rispettati tutti i termini di legge per la predisposizione del bilancio di previsione 2023/2025, del P.E.G., e del riaccertamento ordinario dei residui nel rispetto del D.Lgs. 118/2011 come modificato dal D.Lgs. 126/2014 che prevede per gli enti locali l'introduzione della contabilità armonizzata.

Per quanto riguarda il bilancio di previsione per l'esercizio 2023, il Documento Unico di Programmazione triennio 2023/2025 gli stessi sono stati approvati con deliberazione assembleare n.31 del 16/12/2022, in recepimento dei nuovi principi introdotti dal D.Lgs. 118/2011.

Il Decreto del MEF del 12 maggio 2016 ha stabilito l'obbligo per le pubbliche amministrazioni in contabilità finanziaria di trasmettere alla banca dati delle Pubbliche Amministrazioni (BDAP) i dati concernenti i bilanci di previsione, i conti consuntivi, le operazioni gestionali nonché tutte le informazioni necessarie all'attuazione della legge, ha stabilito le modalità e i tempi di trasmissione.

L'adempimento è stato rispettato sia per il Bilancio di previsione 2023 che per il Conto Consuntivo anno 2022 con l'invio alla banca dati delle Pubbliche Amministrazioni (BDAP) nei tempi di trasmissione previsti dalla normativa;

Risulta regolarmente trasmessa alla Corte dei Conti la documentazione del conto consuntivo 2022 ed i relativi prospetti in forma telematica, così come risulta regolarmente adempiuta la resa del conto giudiziale del tesoriere e degli altri agenti contabili mediante Piattaforma SIRECO.

Con l'approvazione del Conto Consuntivo anno 2022 (delibera assembleare n. 4 del 29/03/2023) è stato approvato il rendiconto economico-patrimoniale armonizzato anno 2022 e contestualmente l'inventario è stato debitamente aggiornato sulla base delle disposizioni in materia previste dal D.Lgs. 267/00 e del D.Lgs. 11/2011;

Per quanto riguarda il bilancio di previsione per l'esercizio 2024/2026 il Documento Unico di Programmazione triennio 2024/2026 gli stessi sono stati approvati con deliberazione assembleare n.26 del 21/12/2023, in recepimento dei nuovi principi introdotti dal D.Lgs. 118/2011.

Con delibera Assembleare n. 26 in data 30 novembre 2021 veniva deliberata la costituzione di un'Azienda Speciale strumentale ex art. 114 TUEL, denominata "Azienda Sociale Valle Brembana", partecipata unicamente dalla Comunità Montana per la gestione dei servizi sociali conferiti in gestione associata dai Comuni alla Comunità Montana e per la gestione del piano di Zona;

In data 25 febbraio 2022, presso lo Studio Notarile De Rosa di Bergamo, è stata formalmente costituita l'Azienda Speciale Sociale Valle Brembana;

Per quanto riguarda l'aspetto tecnico, gestionale e contabile dell' Azienda Speciale Valle Brembana:  
- con delibera di Giunta esecutiva n. 2/19 del 22/06/2023 è stato approvato lo schema di bilancio consolidato esercizio 2022 – (D.lgs. 118/2011);  
- con delibera assembleare n. 16 del 21/7/2023 è stato approvato il Bilancio consolidato esercizio 2022- art. 11 bis del d.lgs. 118/2011;  
-con delibera assembleare n. 33 del 21/12/2023 è stato approvato Piano Programma, bilancio annuale e triennale 2024/2026.

A titolo puramente informativo si precisa che alla data del 31/12/2023 sono stati emessi n. 2243 mandati di pagamento per complessivi per €. 9.320.371,53 e n. 2591 reversali d'incasso per € 9.579.409,40 sono state assunte n. 20 Determinazioni e n. 12 disposizioni di liquidazione e n. 1 proposta di determine. Si segnala il funzionamento a regime del nuovo sistema di trasferimento informatico dei flussi con firma digitale dei mandati e la conseguente tempestività dei pagamenti.

Per effetto delle disposizioni contenute nell'art. 17-ter del D.P.R. n. 633/72, aggiunto dalla legge n. 190 del 23 dicembre 2014 (di Stabilità 2015), pubblicata nella G.U. n. 300 del 29 dicembre, S.O. n. 99) è stato introdotto il meccanismo dello «split payment» per la riscossione dell'Iva sulle forniture di beni e servizi agli enti pubblici. I versamenti mensili dell'Iva sono stati effettuati nel rispetto della scadenza prevista dalla normativa.

Risultano inoltre regolarmente rispettati gli adempimenti relativi a:



#### COMUNITÀ MONTANA VALLE BREMBANA

- Ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi e salvaguardia degli equilibri di bilancio (art. 193 D.Lgs. 267/00);
- Predisposizione e presentazione – Dichiarazione I.V.A./2023
- Predisposizione e presentazione - Dichiarazione I.R.A.P/2023
- Predisposizione e presentazione – Dichiarazione 770/2023.
- Predisposizione e trasmissione delle certificazioni (ritenute d'acconto - CU 2023)
- Gestione albo beneficiari provvidenze pubbliche e incarichi professionali
- Censimenti periodici ISTAT, Funzione Pubblica e Applicativo IPER
- Adempimento Piattaforma per la certificazione dei crediti
- L'inserimento nel software delle delibere sezione contratti dati relativi a tutti Cig.
- Conservazione digitale ordinativi informatici
- Predisposizione rendicontazioni contabile su richiesta di altre aree
- Fatture elettroniche: acquisizione dal programma protocollo
- Piattaforma Certificazione Crediti: invio periodico dati relativi ai pagamenti delle fatture e verifica dati con aggiornamento manuale degli stessi
- Mandati e Reversali: gestione ordinativi informatici, caricamento, stampa e successivo controllo sugli esiti degli stessi
- Tesoreria: verifica sospesi tramite sito tesoreria e predisposizioni atti per prelievi e pagamenti e notifica documenti
- Liquidazione salario accessorio dipendenti
- Gestione dati permessi sindacali per funzione pubbliche;
- Tempestività pagamenti: predisposizione prospetto e pubblicazione sul sito dell'indicatore tempestività dei pagamenti .
- Dati sui pagamenti adempimento ai sensi dell'art. 4-bis, c 2, D. Lgs. n. 33/2013: predisposizione file e relativa pubblicazione sul sito dell'Ente
- Split payment istituzionale: predisposizione prospetti e determinazione importo da versare – Liquidazione F24EP.
- Split payment commerciale: predisposizione prospetti e determinazione importo da versare Liquidazione F24EP.
- Anagrafe prestazioni 2023 e successivi: caricamento dati di affidamento incarichi e costante aggiornamento dei dati su nuova procedura.

Relativamente agli adempimenti ministeriali inerenti le società partecipate sono stati assunti i seguenti provvedimenti:

- delibera di Giunta esecutiva n. 4/29 del 5/10/2023 avente per oggetto: " Individuazione del gruppo di amministrazione pubblica e degli enti da considerare per la redazione del bilancio consolidato esercizio 2023;
- D.lgs. 175/2016- Art. 20 – Razionalizzazione periodica delle partecipazioni pubbliche;

Per quanto riguarda la gestione del personale, si segnala il regolare rispetto di tutti gli adempimenti contabili, fiscali e amministrativi (timbrature-ferie-permessi- buoni pasto elettronici -conto del personale, ecc.) connessi e l'elaborazione periodica mensile Uniemens- D.M.A. e la gestione malattia dipendenti;

In data 12/10/2023 è stata adottata la delibera di Giunta n. 2/30 avente per oggetto: " Approvazione del piano triennale dei fabbisogni di personale 2024/2025/2026 - ricognizione annuale delle eccedenze di personale e programmazione dei fabbisogni di personale", adempimento previsto dalla normativa sul personale.

Vista la circolare n. 14 del 30/3/2023 della Ragioneria generale dello stato si è provveduto alla redazione e trasmissione in data 17/4/2023 della relazione al conto del personale anno 2022 entro il termine previsto per la scadenza 20/5/2023.

Come da circolare n. 8 del 10 giugno 8/6/2023 è in fase di predisposizione la rilevazione prevista dal titolo V del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, del Conto annuale anno 2022 (acquisizione in SICO dei dati di organico e di spesa del personale dipendente dalle Amministrazioni pubbliche)- Scadenza 22/07/2023.

Per quanto riguarda la gestione dei salariati forestali data la particolare tipologia normativa previdenziale cui sono assoggettati, come per gli anni scorsi, in un'ottica di maggiore efficacia, efficienza ed economicità, si è ritenuto opportuno mantenere apposito incarico con lo studio del lavoro Giupponi rag. Mario Ennio.

Anche per quanto riguarda l'Economato si segnala il regolare svolgimento del servizio con la regolare tenuta dei registri contabili che ha comportato n. 27 operazioni per n. 26 buoni economici per una spesa complessiva di €. 494,32, come da delibera di Giunta esecutiva n. 5/36 del 7/12/2023.



## COMUNITÀ MONTANA VALLE BREMBANA

Risultano regolarmente eseguite le verifiche di cassa anno 2023.

Da rilevare altresì il rispetto dei termini per gli adempimenti fiscali e tributari dell'Ente.

Risulta inoltre regolare il pagamento dei mutui – quota capitale e interessi – ANNO 2023.

Gli adempimenti previsti dal D.lgs. 33/2013 recante la disciplina e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni sono stati rispettati con la pubblicazione sul sito dell'ente – amministrazione trasparente – di quanto previsto per l'area finanziaria.

**SI PUO' QUINDI CONCLUDERE, PER QUANTO RIGUARDA GLI OBIETTIVI GENERALI DELL'ESERCIZIO 2023, - CUI SI SONO AGGIUNTI IN CORSO D'OPERA ULTERIORI OBIETTIVI DI CARATTERE STRAORDINARIO- CHE GLI STESSI PAIONO NEL COMPLESSO RAGGIUNTI.**

**SI RILEVA COME LA STRUTTURA SIA PERIODICAMENTE ASSOGGETTATA AD ATTIVITA' DI CARATTERE STRAORDINARIO, CHE ESULANO DALLA PROGRAMMAZIONE DELLE ATTIVITA' ISTITUZIONALI RICORRENTI, E CHE GENERANO SITUAZIONI DI SOVRACCARICO GESTIONALE CON CONSEGUENTE STRESS DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA: SI PENSI NELL'ULTIMO PERIODO AI FINANZIAMENTI E OPERE STRAORDINARIE EX FONDO MONTAGNA, ALLA STRATEGIA DI SVILUPPO VALLE BREMBANA GREEN, AI FINANZIAMENTI PNRR, ALLA STRATEGIA AREE INTERNE, AL FINANZIAMENTO STRAORDINARIO REVISIONE PIANI DI PROTEZIONE CIVILE COMUNALE, AL FINANZIAMENTO STRAORDINARIO A.I.B., AL FINANZIAMENTO ERSAF PER LA SENTIERISTICA E AI DIVERSI CANTIERI/APPALTI IN ATTO. LE RISPOSTE DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA RESTANO COMUNQUE POSITIVE, ANCHE SE I RILEVANTI CARICHI DI LAVORO, POTREBBERO GENERARE DELLE CRITICITA' GESTIONALI DA NON SOTTOVALUTARE, NEL CASO DI EVENTUALI IMPREVISTI DI PERCORSO. SI CONFIDA CONSEGUENTEMENTE IN UN RITORNO AD UN CONTESTO ORGANIZZATIVO NORMALIZZATO E SOSTENIBILE, UNA VOLTA TERMINATO L'EFFETTO DEI FINANZIAMENTI STRAORDINARI REGIONALI E NAZIONALI POST COVID 19.**

Piazza Brembana, 24 gennaio 2024

Il Segretario  
Regazzoni Dott. Omar