



Comune di VALPERGA

Città metropolitana di TORINO

D.U.P. SEMPLIFICATO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2020-2022

Approvato con deliberazione G.C. n. __ del 25.7.2019

La programmazione nel nuovo contesto normativo

- Nota tecnica introduttiva -

Con l'entrata in vigore dal 1 Gennaio 2016 in modo completo dei principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio - Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., anche in sede di programmazione occorre dare attuazione a detta normativa.

In base a quanto previsto nel suddetto principio contabile, i Comuni sono quindi tenuti a predisporre, in luogo della passata Relazione Previsionale e Programmatica, il Documento Unico di Programmazione (D.U.P).

Il D.U.P. deve essere redatto sulla base dei principi e con i contenuti disciplinati al punto 8 del Principio Contabile inerente la Programmazione di Bilancio.

Il principio contabile prevede obbligatoriamente che il D.U.P. sia composto di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo; la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

Per i Comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti, il punto 8.4 del Principio contabile inerente la programmazione di Bilancio, come introdotto dal D.M. 20.5.2015, vi è la possibilità di adozione di un D.U.P. semplificato, come per il Comune di Valperga quindi.

Il D.U.P. dovrebbe essere, di norma, predisposto dalla Giunta e presentato al Consiglio entro il 31 luglio.

In assenza di modifiche di legge rimane quindi fermo per l'esercizio 2020-2022 la data del 31 luglio.

Per le modeste dimensioni del Comune di Valperga che ha un popolazione pari a circa 3.050 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.

La normativa dell'anno ha previsto, per i Comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti la possibilità di elaborare un DUP in forma semplificata per cui quest'anno il DUP sarà più leggero.

Come per il passato, opportune alcune premesse ai principi contabili che stanno alla base dei nuovi bilanci secondo quanto previsto dal D.Lgs. 118/2011 e s.m.i. al fine di introdurre e fare comprendere l'impostazione del Documento Unico di Programmazione e dei suoi contenuti essenziali.

La spesa è articolata in missioni, programmi e titoli, sostituendo la precedente struttura per titoli, funzioni, servizi e interventi. L'elencazione di missioni e programmi non è a discrezione dell'Ente, bensì è tassativamente definita dalla normativa.

Quanto alle entrate, la tradizionale classificazione per titoli, categorie e risorse è stata sostituita nel bilancio armonizzato dall'elencazione di titoli e tipologie.

Nel principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio, sono elencati i documenti che vanno allegati al Bilancio armonizzato, sotto forma di riepiloghi, quadri riassuntivi, allegati e sono i seguenti:

- prospetto esplicativo del risultato presunto di amministrazione;
- prospetto concernente la composizione per missioni e programmi del Fondo Pluriennale vincolato;
- prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità;

- riepilogo delle entrate per titoli e tipologie;
- riepilogo delle spese per titoli,
- bilancio entrate per titolo e tipologia e spese per missioni, programmi e titoli.

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42", l'unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2020-2022) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2020), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità dovrebbero riportare, oltre la competenza, anche la cassa, e ciò avverrà sicuramente con la nota di aggiornamento al DUP.

Ancora da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci: una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio: il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell'esercizio precedente, con esigibilità nel 2020 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci "di cui già impegnato"; e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2020-2021-2022 che avrà esigibilità negli anni successivi. Altra sottolineatura del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

Il FCDE rappresenta un vero e proprio capitolo di spesa che va a coprire, prudenzialmente, la potenziale non esigibilità sugli stanziamenti di entrata del Titolo I e del Titolo III, calcolata sulla media degli ultimi 5 anni del rapporto tra incassi e accertamenti di ciascuna risorsa di entrata.

Secondo quanto disposto dal D.Lgs. n. 118/2011 e s.m.i. l'entità del FCDE con decorrenza dall'anno 2020 deve essere obbligatoriamente pari al 100% dell'importo determinato secondo l'applicazione del calcolo della media dei cinque anni.

Il Documento Unico di Programmazione

Nella scenario normativo precedentemente descritto, il DUP costituisce lo strumento di guida strategica ed operativa degli enti locali e rappresenta il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione: si divide in due parti principali, una Sezione Strategica ed una Sezione Operativa.

La Sezione Strategica (SeS) sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente: nella SeS sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'ente locale intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

La Sezione Operativa (SeO) costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS: in particolare contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale, sia pluriennale.

La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS: per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

E' importante in questa sede evidenziare che uno degli obiettivi della SeO è costituire il presupposto dell'attività di controllo strategico e dei risultati conseguiti dall'ente, con particolare riferimento allo stato di attuazione dei programmi nell'ambito delle missioni e alla relazione al rendiconto di gestione.

Alcuni passaggi sono però indispensabili al fine di elaborare un processo di programmazione che sia, ai sensi di quanto esposto nei paragrafi precedenti, 'qualificato', ovvero 'coerente' e 'raccordabile' con gli altri strumenti.

Il primo passaggio è consistito nella descrizione del 'Piano di governo', ovvero nella declinazione della strategia che dovrà guidare l'Ente.

Il secondo passaggio si è sostanziato nel tentativo di raccordare il 'Piano di governo' e la classificazione di bilancio, in particolare Missione e Programma: in questo modo è stato possibile avviare la misurazione delle risorse finanziarie destinate al raggiungimento degli obiettivi di mandato dell'Amministrazione.

Si è inoltre cercato di definire gli stakeholder interessati dalle singole componenti della strategia, ovvero del piano di governo dell'Amministrazione: come accennato precedentemente, il processo di crescita culturale e metodologico, reso necessario dal nuovo scenario normativo, è ancora in atto e vedrà nei prossimi anni ulteriori perfezionamenti con la definizione del contributo della struttura organizzativa, espresso in termini contabili ed extra-contabili, alla realizzazione delle diverse parti del piano di governo con il fine di produrre in maniera integrata e coerente i seguenti documenti:

- Bilancio di previsione,
- PEG (piano esecutivo gestione),
- Piano dettagliato degli obiettivi,
- Piano della Performance.

1 SEZIONE STRATEGICA

(SeS)

Analisi demografica

- Popolazione dell'Ente

| | | |
|---|------------------------------------|-------------------------------|
| 1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011 | | n. 3163 |
| 1.1.2 – Popolazione residente al 31.12.2018 | | n. 3056 |
| Di cui : | maschi | n. 1462 |
| | femmine | n. 1594 |
| nuclei familiari | | n. 1300 |
| comunità/convivenze | | n. 4 |
| 1.1.3 – Popolazione al 01.01.2018 | | n. 3102 |
| 1.1.4 – Nati nell'anno | n. 18 | |
| 1.1.5 – Deceduti nell'anno | n. 49 | |
| saldo naturale | | n. -31 |
| 1.1.6 – Immigrati nell'anno | n. 128 | |
| 1.1.7 – Emigrati nell'anno | n. 143 | |
| saldo migratorio | | n. - 15 |
| 1.1.8 – Popolazione al 31.12.2018 | | n. 3056 |
| 1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni) | | n. 173 |
| 1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni) | | n. 204 |
| 1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni) | | n. 405 |
| 1.1.12 – In età adulta (30/65 anni) | | n. 1486 |
| 1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni) | | n. 788 |
| 1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio: | Anno | Tasso |
| | Anno-2018 | 0,59 |
| | Anno-2017 | 0,77 |
| | Anno-2016 | 0,67 |
| | Anno-2015 | 0,75 |
| | Anno-2014 | 0,68 |
| | Anno-2013 | 1,10 |
| 1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio: | Anno | Tasso |
| | Anno-2018 | 1,60 |
| | Anno-2017 | 2,01 |
| | Anno-2016 | 1,49 |
| | Anno-2015 | 1,52 |
| | Anno-2014 | 1,77 |
| | Anno-2013 | 1,53 |
| 1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente | Abitanti Entro il | n. 3938 2022 |
| 1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: Per quanto riguarda il livello di istruzione Valperga si caratterizza come un comune di quelli con un grado di istruzione elevato con una discreta quota di popolazione laureata e diplomata. | | |
| 1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: L'estrazione etnica, sociale e culturale della popolazione con il passare degli anni si sta facendo sempre più variegata. La dimensione della famiglia media valperghese si sta riducendo progressivamente, di pari passo con gli andamenti che si registrano su scala nazionale. | | |

Il territorio valperghese è stato pesantemente colpito dalla crisi economica degli ultimi anni. La disponibilità di spazi nell'area industriale, il tessuto agro – alimentare, il turismo, in particolare religioso, possono però costituire significativi fattori di potenziale sviluppo nel quinquennio. L'analisi della composizione demografica locale è importante in quanto evidenzia le tendenze della popolazione del territorio e pertanto l'ente deve essere in grado di interpretarle al fine di pianificare e offrire alla collettività i servizi di cui ha bisogno. L'andamento demografico nel suo complesso ma anche l'analisi per classi di età, per sesso sono fattori importanti che incidono sulle decisioni dell'ente e sull'erogazione dei servizi.

Tra le informazioni di cui l'Amministrazione deve necessariamente tenere conto nell'individuare la propria strategia, l'analisi demografica costituisce certamente uno degli approfondimenti di maggior interesse: l'attività amministrativa è diretta a soddisfare le esigenze e gli interessi della propria popolazione che rappresenta il principale stakeholder di ogni iniziativa.

| Voce | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Popolazione al 31.12 | 3.166 | 3.127 | 3.102 | 3.056 |
| Numero dipendenti comunali | 12,00 | 11,00 | 13,00 | 14,00 |

Alla data del 31.5.2019 la popolazione residente è pari a n. 3055 unità.

Alla data del 30.6.2019 la popolazione residente è pari a n. 3061 unità di cui femmine n. 1.595 e maschi n. 1466.

Analisi territorio e delle strutture

L'analisi del territorio ed una breve analisi del contesto socio-economico costituiscono la necessaria integrazione dell'analisi demografica ai fini di una maggiore comprensione del contesto in cui maturano le scelte strategiche dell'Amministrazione.

- Struttura dell'Ente -

| TIPOLOGIA | ESERCIZIO IN CORSO | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | |
|--|--------------------|----------------------------|---------------|---------------|--|
| | Anno 2019 | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | |
| 1.3.2.1 - Asili nido n. ____ | Posti n. 0 | Posti n.0 | Posti n. 0 | Posti n. 0 | |
| 1.3.2.2 - Scuole materne n. ____ | Posti n. 42 | Posti n. 42 | Posti n. 42 | Posti n. 42 | |
| 1.3.2.3 - Scuole elementari n. ____ | Posti n. 130 | Posti n. 130 | Posti n. 130 | Posti n. 130 | |
| 1.3.2.4 - Scuole medie n. ____ | Posti n. 270 | Posti n. 270 | Posti n. 270 | Posti n. 270 | |
| 1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ | Posti n. ____ | |
| 1.3.2.6 - Farmacie Comunali | n. ____ | n. ____ | n. ____ | n. ____ | |
| 1.3.2.7 - Rete fognaria in Km. | | | | | |
| - bianca | 6 | 6 | 6 | 6 | |
| - nera | 7,5 | 7,5 | 7,5 | 7,5 | |
| - mista | 14 | 14 | 14 | 14 | |
| 1.3.2.8 - Esistenza depuratore | SI | SI | SI | SI | |
| 1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km. | 22 | 22 | 22 | 22 | |
| 1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico Integrato | SI | SI | SI | SI | |
| 1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini | n. 4 hq. 3 | n. 4 hq. 3 | n. 4 hq. 3 | n. 4 hq.3 | |
| 1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica | n. 846 | n. 846 | n. 846 | n. 846 | |
| 1.3.2.13 - Rete gas in Km. | 14,30 | 14,30 | 14,30 | 14,30 | |
| 1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q: | | | | | |
| - civile | | | | | |
| - industriale | | | | | |
| - racc. diff.ta | SI | SI | SI | SI | |
| 1.3.2.15 - Esistenza discarica | SI | SI | SI | SI | |
| 1.3.2.16 - Mezzi operativi | n. 2 | n. 2 | n. 2 | n. 2 | |
| 1.3.2.17 - Veicoli | n. 3 | n. 3 | n. 3 | n. 3 | |
| 1.3.2.18 - Centro elaborazione dati | SI | SI | SI | SI | |
| 1.3.2.19 - Personal computer | n. 13 | n. 13 | n. 13 | n. 13 | |
| 1.3.2.20 - Altre strutture | | | | | |

Organizzazione dell'Ente

La struttura organizzativa dell'Ente è articolata nei seguenti Centri di Costo.

| Settore | Responsabile | Referente politico |
|---|---------------------------------------|---------------------------|
| Funzioni generali di segreteria, amministrazione, di istruzione pubblica, cultura, settore sociale. | Antonietta Mancuso | Sindaco |
| Funzioni di polizia locale | Segretario Comunale (Viterbo Eugenio) | Sindaco |
| Funzioni di Ragioneria e Tributi, sportivo e ricreativo, | Sartoretti Gianfranco | Sindaco |
| Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti, gestione del territorio e dell'ambiente, Sviluppo economico | Sandretto Giancarlo | Sindaco |

Le risorse umane disponibili

La pianta organica viene configurata dal vigente ordinamento come elemento strutturale correlato all'assetto organizzativo dell'ente: in questa sede è bene ricordare che la dotazione e l'organizzazione del personale, con il relativo bagaglio di competenze ed esperienze, costituisce il principale strumento per il perseguimento degli obiettivi strategici e gestionali dell'Amministrazione.

Queste considerazioni sono state recepite nel presente documento, prendendo come riferimento la composizione del personale in servizio, come desumibile dalla seguente dotazione organica:

ORGANIGRAMMA

SEGRETARIO COMUNALE

SETTORE SERVIZI GENERALI

1 Cat. D1
1 Cat. C1
1 Cat. B1

SETTORE VIGILANZA

1 Cat. C1
1 Cat. C1 (IN COMANDO)

SETTORE FINANZIARIO E TRIBUTI

1 Cat. D1 (PART-TIME - 66,67%)
1 Cat. C1
1 Cat. C1

SETTORE TECNICO LL.PP. E URBANISTICA

1 Cat. D1
1 Cat. C1
1 Cat. B3 (PART-TIME - 53,56%)
1 Cat. B1
1 Cat. B1

Si riepiloga adesso la SPESA del triennio 2020-2022 per MISSIONE:

| DUP | 2020/2022 | | riepilogo SPESA | |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | ANNO | | ANNO | |
| | 2020 | | 2021 | |
| missione | totale | | totale | |
| 1 | € 716.300,00 | € 736.300,00 | € 736.300,00 | € 736.300,00 |
| 3 | € 120.000,00 | € 120.000,00 | € 120.000,00 | € 120.000,00 |
| 4 | € 2.750.000,00 | € 2.350.000,00 | € 200.000,00 | € 200.000,00 |
| 5 | € 20.000,00 | € 20.000,00 | € 20.000,00 | € 20.000,00 |
| 6 | € 50.000,00 | € 30.000,00 | € 30.000,00 | € 30.000,00 |
| 7 | € 8.000,00 | € 8.000,00 | € 8.000,00 | € 8.000,00 |
| 8 | € 25.000,00 | € 25.000,00 | € 25.000,00 | € 25.000,00 |
| 9 | € 450.000,00 | € 450.000,00 | € 450.000,00 | € 450.000,00 |
| 10 | € 170.000,00 | € 170.000,00 | € 170.000,00 | € 170.000,00 |
| 11 | € 4.000,00 | € 4.000,00 | € 4.000,00 | € 4.000,00 |
| 12 | € 180.000,00 | € 130.000,00 | € 130.000,00 | € 130.000,00 |
| 13 | € 4.700,00 | € 4.700,00 | € 4.700,00 | € 4.700,00 |
| 14 | € 10.000,00 | € 10.000,00 | € 10.000,00 | € 10.000,00 |
| 16 | € 2.000,00 | € 2.000,00 | € 2.000,00 | € 2.000,00 |
| 20 | € 150.000,00 | € 150.000,00 | € 150.000,00 | € 150.000,00 |
| 50 | € 300.000,00 | € 300.000,00 | € 300.000,00 | € 300.000,00 |
| 60 | € - | € - | € - | € - |
| 99 | € 600.000,00 | € 600.000,00 | € 600.000,00 | € 600.000,00 |
| totali | € 5.560.000,00 | € 5.110.000,00 | € 2.960.000,00 | € 2.960.000,00 |

Indirizzi in materia di tributi e tariffe, valutazione sui mezzi finanziari, impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Per sua natura un ente locale ha come missione il soddisfacimento delle esigenze dei cittadini attraverso l'erogazione di servizi che trovano la copertura finanziaria in una antecedente attività di acquisizione delle risorse: l'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, costituisce il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente.

Da questa attività e dall'ammontare delle risorse che sono state preventivate, derivano le successive previsioni di spesa: per questa ragione la programmazione operativa del DUP si sviluppa partendo dalle entrate e cercando di evidenziare le modalità con cui le stesse finanziano la spesa al fine di perseguire gli obiettivi definiti.

Nel contesto strutturale e legislativo descritto nei paragrafi precedenti, si inserisce la situazione finanziaria del nostro Ente: l'analisi strategica, richiede, infatti anche un approfondimento sulla situazione finanziaria che è in ogni caso anche il frutto delle scelte effettuate dalle gestioni precedenti.

A tal fine sono presentati, a seguire, i principali parametri economico finanziari utilizzati per identificare l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici e misurare il grado di salute dell'ente.

Organizzazione e modalità di gestione dei servizi

Come accennato in precedenza, il principale oggetto dell'attività di un Ente è rappresentato dalla fornitura di servizi ai cittadini e la strategia di questa Amministrazione non può non porre al centro il miglioramento della qualità offerta e l'ampliamento del grado di 'copertura'.

Nella tabella che segue si riepilogano, per le principali tipologie di servizio, distinguendo in base alla modalità di gestione nonché tra quelli in gestione diretta e quelli esternalizzati a soggetti esterni o appartenenti al Gruppo Pubblico Locale.

| Tipologia | Ente | Responsabile | Descrizione | Gestione Costo |
|-------------------------------|--|---------------------|---|---------------------------|
| Servizi Sociali | CISS 38 di Cuornè | Amministrativo | Assistenti sociali, servizi alle famiglie, disabilità, consultorio | Comune |
| Raccolta Rifiuti | C.C.A. | Ragioneria | Raccolta e smaltimento rifiuti solidi urbani | Comune |
| Polizia Municipale | Convenzione Comuni Cuornè e Agliè | Polizia Municipale | Convenzione polizia municipale con la città di Cuornè Convenzione polizia municipale con il Comune di Agliè | Comune |
| Scuola infanzia | Comune Valperga e Ente di diritto privato Scuola Materna "Luttati" | Amministrativo | n. 3 sezioni di cui 2 statali ed 1 privata, gestione con convenzione con Il Comune. Servizio mensa gestito dall'ente Asilo Luttati in convenzione con il Comune. | Comune |
| Scuola primaria | Comune Valperga | Amministrativo | n. 8 sezioni Servizio trasporto e mensa gestito dal Comune. | Comune |
| Scuola secondaria di 1° grado | Comune Valperga | Amministrativo | n. 12 sezioni Servizio trasporto e mensa gestito dal Comune e convenzionato con i Comuni di Salassa Pertusio e San Ponso . | Comune |
| SUAP | Comune di Cuornè | Ufficio Tecnico | Sportello unico attività produttive. Comune capo convenzione Cuornè | Comune |
| Canile | Canile comunale di Caluso | Ragioneria | Servizio convenzionato con Canile municipale di Caluso, | Comune |

Impianti sportivi

| Impianto | Gestione | Localizzazione |
|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------------|
| Palestra Scolastica | Comune | Piazza Pastore |
| Campo calcio | Convenzione a.s.d. "A.S.N." | Località Rolandi |
| Campo Tennis | Convenzione Tennis Club Laghi | Località Rolandi |
| Area attrezzata (percorso salute) | Convenzione Tennis Club Laghi | Località Rolandi |

Situazione economica e finanziaria degli organismi partecipati

Il Gruppo Pubblico Locale, ovvero l'insieme degli enti e delle società controllate, collegate o semplicemente partecipate dal nostro ente, rientra a pieno titolo tra gli strumenti attraverso i quali si esplica l'azione dell'Ente e si realizza la strategia del piano di mandato.

Il Comune di Valperga non è più tenuto a presentare il bilancio consolidato.

Nel prospetto che segue si riportano le principali informazioni societarie degli organismi partecipati:

| Tipologia | Ente / Società | Quota Comune Valperga | Descrizione | Riferimenti |
|------------------------------|--|-----------------------|---|-----------------------------------|
| Società partecipata | SMA TORINO S.P.A. | 0,00006 % | La società gestisce il servizio idrico integrato nell'Ambito territoriale ottimale. | Art. 11 quinquies D.Lgs. 118/2011 |
| Società partecipata | CONSORZIO INTERAZIENDALE CANAVESANO S.C.R.L. | 1,10% | Soggetto responsabile attuazione formazione professionale nel territorio canavesano | Art. 11 ter D.Lgs. 118/2011 |
| Società partecipata | GAL VALLI DEL CANAVESE S.C.R.L. | 1,31% | Soggetto responsabile dell'attuazione del PSL (Piano di Sviluppo Locale) ai sensi dell'iniziativa comunitaria Leader del Programma di Sviluppo Rurale | Art. 11 ter D.Lgs. 118/2011 |
| Enti strumentali partecipati | CONSORZIO CANAVESANO AMBIENTE | 1,68% | Il Consorzio svolge funzioni di governo e coordinamento per assicurare la realizzazione dei servizi di igiene urbana per i Comuni del Canavese. | Art. 11 ter D.Lgs. 118/2011 |
| | CONSORZIO PER GLI INSEDIAMENTI PRODUTTIVI NEL CANAVESE | 0,55% | Il Consorzio opera nell'ambito della gestione dei servizi per insediare nuove aziende nel territorio canavesano | Art. 11 ter D.Lgs. 118/2011 |
| | CONSORZIO INTERCOMUNALE PER LA GESTIONE DEI SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI CISS 38 CUORGNE' | 4,20% | Il Consorzio opera nell'ambito della gestione dei servizi socio assistenziali nella zona canavesano. | Art. 11 ter D.Lgs. 118/2011 |

Il piano di governo

Il perseguimento delle finalità del Comune di Valperga avviene attraverso un'attività di programmazione che prevede un processo di analisi e valutazione, nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie, della possibile evoluzione della gestione dell'Ente e si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto ai piani e programmi futuri. Essa rappresenta il "contratto" che il governo politico dell'Ente assume nei confronti dei cittadini, i quali devono disporre delle informazioni necessarie per valutare gli impegni politici assunti e le decisioni conseguenti, il loro onere e, in sede di rendiconto, il grado di mantenimento degli stessi.

Bilancio e Macchina Comunale

Ormai da anni il percorso di riorganizzazione e riqualificazione che vede come protagonista tutta la Pubblica Amministrazione ha portato ad osservare con nuove ottiche non solo le modalità di produzione ed erogazione del servizio pubblico, ma anche l'ambito stesso all'interno del quale esso può e deve muoversi al fine di fornire un reale valore aggiunto: seguendo il percorso indicato dalla normativa ed attento ai limiti di bilancio anche il ns. Comune dovrà perseguire iniziative volte ad efficientare i servizi, affrontando la costante riduzione delle risorse finanziarie disponibili, ma soprattutto interpreterà in maniera sempre più accurata il passaggio da un'amministrazione votata alla formalità ad una amministrazione trasparente e diretta al cittadino.

L'azione di questa Amministrazione per migliorare la macchina comunale si svilupperà quindi:

- verso l'interno, facendo in modo che le parole efficacia ed efficienza dell'azione amministrativa non siano una semplice formula e favorendo la costante interazione e coordinamento tra i diversi soggetti che rivestono ruoli di responsabilità,
- verso l'esterno, impegnandosi sistematicamente ad informare, a favorire il coinvolgimento dei cittadini e delle associazioni, infine misurando il grado di soddisfacimento dei destinatari delle diverse iniziative.

Welfare e Pari Opportunità

Le ormai vortuose dinamiche demografiche, economiche e sociali pongono all'attenzione di tutta la Pubblica Amministrazione nuove importanti e, in un certo senso, drammatiche sfide: la perdurante crisi economica, l'invecchiamento della popolazione, l'esplosione delle problematiche connesse all'immigrazione, con il corollario delle differenze etniche e culturali, compongono un panorama sociale in continua evoluzione, che può essere ad un tempo di stimolo ed arricchimento reciproco, ma anche portatore di instabilità, insicurezza e disagio.

Compito dell'Amministrazione sarà fornire un supporto concreto e flessibile alle reti familiari, con particolare attenzione ai casi di maggior fragilità, avendo ben presente che l'assistenza sociale e socio-sanitaria costituiscono un sicuro fondamento per la sicurezza sociale. Pur tenendo fermi i limiti rappresentati dal bilancio si opererà con sempre maggiore continuità e flessibilità nelle seguenti direzioni:

- l'ascolto e la conseguente 'mappatura' dei bisogni,
- la pianificazione accurata degli interventi,
- migliorare l'organizzazione dei servizi per quanto riguarda l'informazione, l'accesso, la stessa 'produzione'.

| Sottosistema strategico | Descrizione |
|--|--|
| Politiche e interventi socio-assistenziali | Il Comune di Valperga fa parte del "CISS" le azioni socio assistenziali avvengono per la maggior parte attraverso tale organismo. |
| Plani ed azioni per l'integrazione e la coesione sociale | Il continuo monitoraggio della situazione sociale avviene sia attraverso il CISS che con azioni dirette dell'Amministrazione. Le azioni sono volte all'aiuto delle fasce più deboli come gli anziani, sia all'aiuto ai nuclei famigliari in difficoltà in caso di disoccupazione o presenza di disabilità gravi. Gli interventi sono mirati al normale sostentamento, a garantire l'accesso ai servizi fondamentali come la sanità e l'istruzione di tutti i cittadini. La mobilità e i servizi sono garantiti attraverso il Ciss e la convenzione con Associazione Mastropietro. |
| Welfare e Pari Opportunita' n.a.c. | Pari opportunità e lavoro sono volti soprattutto ai giovani e famiglie attraverso le soluzioni proposte dagli organismi sovra comunali come Città Metropolitana e Regione. Il Comune attraverso la collaborazione con il CISS 38 promuove attività al fine di reinserire nel mondo del lavoro persone in difficoltà dando visibilità e sostentamento. Contemporaneamente e compatibilmente con le disponibilità economico finanziarie e territoriali, l'azione amministrativa è volta anche alla sistemazione dei soggetti svantaggiati in alloggi disponibili. |

Scuola

La scuola Pubblica e il complesso sistema delle scuole d'infanzia statali, comunali e parificate rivestono un ruolo strategico perché è in queste Istituzioni che risiedono le premesse di una società futura che sia sempre più plurale, interculturale ed interetnica, ove trovino terreno fertile politiche di libera circolazione delle idee e di effettiva parità tra le persone ed i sessi. Oggi più che mai la definizione della pianificazione di lungo periodo, dovrà offrire a tutti i protagonisti l'occasione di riflettere sul significato della propria Missione, sui valori e gli obiettivi da raggiungere e introduce la necessità di momenti di dialogo e confronto con tutti gli stakeholder coinvolti: tale momento sarà supportato dall'Amministrazione anche al fine di individuare congiuntamente i principali ambiti di intervento di un settore troppo spesso penalizzato da obsolescenza delle strutture e delle attrezzature, rigidità burocratiche, carenza di risorse finanziarie. Mantenere costante l'offerta e la qualità nel contesto attuale (significativa è la situazione delle scuole dell'infanzia e dei nidi) potrebbe essere considerato già un risultato; è tuttavia indispensabile allargare la nostra analisi e riflettere sul dimensionamento sovracomunale della programmazione e della gestione dei servizi educativi pubblici, anche al fine di trovare un maggior equilibrio tra le indispensabili esigenze di qualificazione dei servizi educativi offerti, sostenibilità economica e flessibilità operativa.

| Sottosistema strategico | Descrizione |
|--|---|
| Rafforzamento rete dei servizi educativi, formativi e aggregativi | A partire da Settembre 2019 sarà attiva la direzione didattica di Valperga che consiste nella scuola infanzia (ex asilo luttati), nella scuola primaria e nella scuola secondaria di 1° grado, tutte presenti nel territorio Valperghese. L'offerta formativa viene redatta con apposito POF dalla dirigenza secondo le direttive Ministeriali. |
| Progetti e piani per il diritto allo studio e le strutture scolastiche | La strategia dell'Amministrazione punta sul diritto allo studio di tutte le classi sociali con le medesime opportunità. In tal senso sono previste agevolazioni secondo il reddito per il servizio mensa, fino all'esenzione dal pagamento. Lo stesso per il trasporto scolastico in tutto il territorio per le scuole infanzia e primaria. L'offerta scolastica viene integrata utilizzando le risorse presenti sul territorio, attraverso le associazioni, inserendo corsi sia sportivi che musicali al fine di dare a tutti i bambini la possibilità di conoscere e scoprire le proprie attitudini. Le strutture scolastiche saranno oggetto di un investimento da parte del Comune, con compartecipazione della spesa da parte della regione Piemonte, nel prossimo triennio 2020-2022. La manutenzione ordinaria di tutti gli ordini di scuola consentono l'utilizzo di edifici belli e sicuri. |

Territorio e mobilità

Infrastrutture, territorio e mobilità compongono un sistema che deve essere necessariamente integrato per promuovere modalità di spostamento che siano ad un tempo veloci ed efficienti, ma anche sostenibili da un punto di vista

- a) 'sociale',
- b) 'ambientale'.

Ridurre l'utilizzo dell'auto privata specialmente nel centro storico, tramite una riscoperta significativa di mezzi ecologici, quali la bicicletta, consentirebbe infatti di diminuire sensibilmente le code, l'inquinamento e la rumorosità. Non va dimenticato tuttavia che tale risultato potrà essere ottenuto anche grazie al completamento delle opere in costruzione, quali nuovi parcheggi, rotonde e piste ciclabili, che garantiranno un più agevole flusso da e per il centro urbano di merci e persone migliorando nel contempo il livello complessivo della sicurezza stradale per gli automobilisti ed i pedoni.

| Sottosistema strategico | Descrizione |
|---|---|
| Opere su strade ed arredo urbano | Marciapiedi e piste ciclabili - mantenimento della sicurezza stradale e riduzione dell'incidentalità stradale assicurando adeguatezza, decoro e mantenimento in buono stato del patrimonio stradale |
| Interventi per il trasporto pubblico e mobilità | Promuovere la mobilità sostenibile incrementando la rete di piste ciclabili e la disponibilità di parcheggi ai margini del centro storico, garantendo sicurezza ai pedoni. |

Cultura - Sport - Spettacolo - Associazionismo

Confermare e potenziare per quanto possibile l'offerta culturale è attività fondamentale per conoscere il percorso sociale ed economico della nostra comunità, capirne le radici e disegnare il futuro pur in un'epoca caratterizzata dall'approccio multietnico e multiculturale. La cultura dovrà diventare per i nostri cittadini occasione di occupazione e benessere, ricercando maggiore economicità, flessibilità ed efficienza nella gestione ed esplorando parallelamente la possibilità di avviare collaborazioni con altri enti locali ed anche partner privati. Razionalizzazione e ricerca di collaborazioni con Enti pubblici e partner privati caratterizzeranno gli interventi di questa Amministrazione anche nei settori sport e spettacolo, con l'intento di potenziare le attuali strutture ed agevolare l'impegno di giovani e meno giovani in attività sane per il corpo e la mente che contribuiscono ad elevare la 'qualità della vita' della nostra comunità.

| Sottotema strategico | Descrizione |
|--|---|
| Azioni a favore allo sviluppo della cultura e spettacolo | L'Amministrazione annualmente utilizza proficuamente il teatro Comunale organizzando o dando il patrocinio a numerosi spettacoli sia musicali che teatrali, sia con compagnie professionali che locali di amatori. Incentiva il mantenimento delle tradizioni delle festa popolari. |
| Azioni a favore allo sviluppo dello sport e tempo libero e turismo | Lo sport viene incentivato dall'Amministrazione attraverso la scuola e le associazioni. I campi da calcio ospitano gli amatori e sono gestiti in convenzione. Sono attivi anche n. 3 campi da tennis. Lo sport come turismo, il territorio è attraversato da un percorso turistico-sportivo. L'azione dell'Amministrazione è sempre legata al collegamento tra territorio e strutture presenti. Il campanile è oggetto di un progetto culturale convenzionato. |
| Coinvolgimento del volontariato e del terzo settore | Il volontariato è parte attiva nella vita del Comune su tutti gli aspetti, sportivo, culturale e sociale. L'Amministrazione incentiva le azioni di volontariato attraverso il patrocinio alle numerose associazioni presenti sul territorio, oltre a iniziative volte alla coesione e divulgazione del patrimonio culturale ambientale. |

Ambiente

E' ormai chiaro che l'ambiente è una componente essenziale nei processi di sviluppo delle nazioni e delle comunità locali in virtù della complessità delle interazioni con i sistemi produttivi e gli insediamenti: perseguire lo sviluppo sostenibile significa quindi improntare strategie integrate di sviluppo economico, territoriale e risorse ambientali. In questa logica l'ambiente diventa una delle componenti dei costi di sviluppo e produzione: questa Amministrazione continuerà ad intraprendere tutte le iniziative volte a diffondere le politiche ambientali nel mondo produttivo affinché siano sempre più adottate misure di mitigazione degli impatti ambientali delle attività. Contemporaneamente le Politiche energetiche dell'Ente si focalizzeranno su:

- risparmio e l'efficienza energetica negli ambiti di competenza dell'Amministrazione,
- sviluppo delle fonti rinnovabili.

| Sottotema strategico | Descrizione |
|---------------------------------------|---|
| Ecosistema locale | <p>Si prevede di effettuare nel prossimo triennio una variante generale all'attuale PRGC in attuazione delle normative Regionali in merito al consumo di suolo tendente a qualificare ogni singolo intervento, con azioni in risposta alla valutazione ambientale. L'ampliamento di reti ecologiche e la tutela del verde sono obiettivi primari e comuni.</p> <p>Il triennio 2020-2022 sarà volto alle valutazioni di riqualificazione energetica degli immobili comunali e della pubblica illuminazione.</p> <p>Partendo dai progetti esistenti in fase di attuazione come la sostituzione degli apparati illuminanti dell'illuminazione pubblica e del campo sportivo fino all'installazione di impianti di produzione di energia green.</p> |
| Tutela della sostenibilità ambientale | Favorire uno sviluppo sostenibile in materia ambientale. |

Sicurezza

Una comunità multiculturale deve porre come requisito indispensabile la sicurezza sociale dei propri componenti al fine di proteggere le libertà di tutti e presidiare tutto ciò di buono che la nostra cittadina possiede: tale attività vedrà in prima linea la Polizia Municipale che per missione è deputata a svolgere innumerevoli servizi con una presenza che, nei limiti consentiti dall'organico attuale, è comunque diffusa in modo capillare nel territorio della nostra comunità. E' appena il caso di ricordare le funzioni di:

- Sicurezza stradale, al fine di ridurre i danni alle cose e le vittime sulle nostre strade,
- Ambiente ed edilizia, tramite controlli e sopralluoghi,
- L'attuale convenzione di polizia municipale garantisce tutti i bisogni, l'esperienza degli anni passati ci insegna che bisognerà porre ancora attenzione ai controlli in tema di verde pubblico e segnaletica, cura dell'ambiente e segnaletica; decisamente bassa è sempre stata nella nostra comunità la presenza di aree di disagio e piccola criminalità.

Sono attive n. 7 telecamere nei punti di ingresso al Comune di Valperga.

Analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni

Come per il passato, in riferimento alle necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni si precisa che: con riferimento alle spese correnti, le stesse sono finanziate con le entrate di bilancio correnti provenienti dalle risorse della fiscalità locale e dalle quote di trasferimenti da parte di organismi centrali, regionali o altri. Alcune tipologie di programmi inseriti in alcune missioni potranno avere in parte finanziamenti specifici da parte di organismi centrali o decentrati sotto forma di contributi. Una parte delle spese per programmi inseriti in missioni potranno avere come fonte di finanziamento il provento da tariffe o canoni.

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

In riferimento ai programmi ricompresi nelle varie missioni per quanto attiene gli investimenti si riportano di seguito le risorse straordinarie e in conto capitale di cui si prevede di disporre nel triennio:

| <i>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</i> | | | | |
|---|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <i>Cod</i> | <i>Descrizione Entrata Specifica</i> | <i>Anno 2020</i> | <i>Anno 2021</i> | <i>Anno 2022</i> |
| 1 | Entrate correnti destinate agli investimenti : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Stato : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Regione : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Provincia : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Unione Europea : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - C.d.S. : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Altre entrate / Entrate proprie : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Avanzi di bilancio : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Entrate proprie : | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - OO.UU. : | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Alienazioni aree cimiteriali : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Altre entrate proprie (non ripetibili): | | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale : | 2.550.000,00 | 2.150.000,00 | 0,00 |
| | - Stato / Regione Piemonte: | 2.550.000,00 | 2.150.000,00 | 0,00 |
| | - Provincia : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Unione Europea : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - C.d.S. : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Altre entrate da trasferimenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Avanzo di amministrazione / f.p.v. : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Mutui passivi : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALI | 2.650.000,00 | 2.150.000,00 | 0,00 |

Indebitamento

Nel corso del prossimo triennio (2020-2022) l'orientamento è quello di contrarre un mutuo con la cassa depositi e prestiti di euro 810.000,00 già nell'anno 2019 con decorrenza ammortamento dall'anno 2021 per i lavori relativi alla nuova scuola secondaria. Pertanto dall'anno 2021 è prevista la restituzione della nuova quota di ammortamento la cui rata annuale è stimata in circa 44.000,00.

Non sono previsti ulteriori azioni di indebitamento.

Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

La verifica della quadratura, a livello di equilibri delle Previsioni del triennio 2020-2022 viene qui di seguito riportata:

| <i>Descrizione</i> | <i>2020</i> | <i>2021</i> | <i>2022</i> |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| entrate correnti | € 2.310.000,00 | € 2.360.000,00 | € 2.360.000,00 |
| spese correnti | € 2.310.000,00 | € 2.360.000,00 | € 2.360.000,00 |
| differenza | € - | € - | € - |
| entrate conto capitale | € 2.650.000,00 | € 2.150.000,00 | € - |
| spese conto capitale | € 2.650.000,00 | € 2.150.000,00 | € - |
| differenza | € - | € - | € - |
| altre entrate | € 600.000,00 | € 600.000,00 | € 600.000,00 |
| altre spese | € 600.000,00 | € 600.000,00 | € 600.000,00 |
| differenza | € - | € - | € - |
| TOTALE ENTRATE | € 5.560.000,00 | € 5.110.000,00 | € 2.960.000,00 |
| TOTALE SPESE | € 5.560.000,00 | € 5.110.000,00 | € 2.960.000,00 |
| differenza | € - | € - | € - |

La verifica della quadratura delle Previsioni di Cassa, per l'anno 2020, viene qui di seguito riportata:

| Quadratura Cassa ANNO 2020 | | |
|--|----------|----------------|
| Fondo di Cassa al 30.6.2019 | (+) | 970.000 |
| INCASSI PREVISTI 2019 | (+) | 1.000.000 |
| PAGAMENTI PREVISTI 2019 | (-) | 1.300.000 |
| Fondo di Cassa al 31.12.2019 | | 670.000 |
| INCASSI PREVISTI 2020 | | 3.000.000 |
| PAGAMENTI PREVISTI 2020 | | 3.200.000 |
| Saldo presunto di Cassa al 31.12.2020 | = | 470.000 |

Non si prevedono criticità sulla mantenimento di un saldo di cassa positivo.

2 SEZIONE OPERATIVA (SeO)

La SeO contiene la programmazione operativa dell'Ente avendo a riferimento l'arco temporale sia annuale sia triennale in base alle previsioni e agli obiettivi fissati nella SeS.

La SeO, con riferimento ai contenuti finanziari, espone i dati per competenza con riferimento all'intero triennio e per cassa con riferimento al primo anno di esercizio.

Nelle parti che seguono del D.U.P.- SeO - verranno esaminati per ogni singola missione i programmi che l'Ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nel SeS e, per ogni programma saranno in sintesi individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere che verranno poi dettagliatamente descritti nel PEG e nel Piano delle Performance.

SeO - Introduzione

Parte prima

La parte prima della sezione operativa ha il compito di evidenziare le risorse che l'Ente ha intenzione di reperire, la natura delle stesse, come vengano impiegate ed a quali programmi vengano assegnate.

Il concetto di risorsa è ampio e non coincide solo con quelle a natura finanziaria ma deve essere implementata anche dalle risorse umane e strumentali che verranno assegnate in sede di Piano Esecutivo di Gestione e Piano delle performance.

Parte seconda

Programmazione operativa e vincoli di legge

La parte seconda della sezione operativa riprende ed approfondisce gli aspetti della programmazione in materia personale, di lavori pubblici e patrimonio, sviluppando di conseguenza tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge. Si tratta dei comparti del personale, opere pubbliche e patrimonio, tutti interessati da una serie di disposizioni di legge tese ad incanalare il margine di manovra dell'amministrazione in un percorso delimitato da precisi vincoli, sia in termini di contenuto che di procedimento. L'ente, infatti, provvede ad approvare il piano triennale del fabbisogno di personale, il programma triennale delle OO.PP. con l'annesso elenco annuale ed infine il piano della valorizzazione e delle alienazioni Immobiliari. Si tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, poiché le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili.

Fabbisogno di personale

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (legge di stabilità), ha introdotto specifici vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane. Per quanto riguarda il numero, ad esempio, gli organi della pubblica amministrazione sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, compreso quello delle categorie protette. Gli enti soggetti al patto di stabilità devono invece effettuare una manovra più articolata: ridurre l'incidenza delle spese di personale sul complesso delle spese correnti anche attraverso la parziale reintegrazione dei cessati ed il

contenimento della spesa del lavoro flessibile; snellire le strutture amministrative, anche con accorpamenti di uffici, con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali; contenere la crescita della contrattazione Integrativa, tenuto anche conto delle disposizioni dettate per le amministrazioni statali.

In merito a tale adempimento, il Comune di Valperga provvederà prima della nota di aggiornamento al presente D.U.P. ad approvare la RICOGNIZIONE ECCEDENZE DEL PERSONALE e il PIANO ASSUNZIONI E FABBISOGNI PERSONALE TRIENNIO 2020-2022.

Programmazione dei lavori pubblici

La realizzazione di interventi nel campo delle opere pubbliche deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento. L'ente locale deve pertanto analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il finanziamento dell'opera indicando, dove possibile, le priorità e le azioni da intraprendere per far decollare il nuovo investimento, la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi per la realizzazione e il successivo collaudo. Vanno inoltre stimati, ove possibile, i relativi fabbisogni finanziari in termini di competenza e cassa. Nelle eventuali forme di copertura dell'opera si dovrà fare riferimento anche al finanziamento tramite l'applicazione nella parte entrata del bilancio del Fondo Pluriennale Vincolato.

In merito alla programmazione dei lavori pubblici vedasi alle pagine da 53 a 58 del presente D.U.P. (Programmazione Lavori Pubblici - programma triennale).

SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

Analisi delle risorse

Nella sezione operativa ha rilevante importanza l'analisi delle risorse a natura finanziaria demandando alla parte seconda la proposizione delle risorse umane nella trattazione dedicata alla programmazione in materia di personale.

Tra le innovazioni più significative, rilevanti ai fini della comprensione dei dati esposti in questa parte, si rileva la costituzione e l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato (d'ora in avanti FPV). Il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Il fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello nel quale sono assunte e nasce dall'esigenza di applicare il nuovo principio di competenza finanziaria potenziato, rendendo evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

1 - ENTRATE

Le entrate sono così suddivise:

| ENTRATA | ANNO 2020 | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 1.770.000,00 | 1.740.000,00 | 1.740.000,00 |
| Titolo II - Trasferimenti correnti | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |
| Titolo III - Entrate extratributarie | 440.000,00 | 440.000,00 | 440.000,00 |
| Totale entrate correnti | 2.310.000,00 | 2.280.000,00 | 2.280.000,00 |
| Titolo IV - Entrate in conto capitale | 2.650.000,00 | 2.150.000,00 | 0,00 |
| Titolo V - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo VI - Accensione di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale entrate per investimenti | 2.650.000,00 | 2.150.000,00 | 0,00 |
| Titolo VII - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo IX - Entrate per conto terzi e partite di giro | 600.000,00 | 600.000,00 | 600.000,00 |
| Fondo pluriennale vincolato di parte corrente | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato di parte investimenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avanzo di amministrazione presunto | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE GENERALE ENTRATA | 5.560.000,00 | 5.110.000,00 | 2.960.000,00 |

Di seguito si analizza l'entrata suddivisa tenendo conto della classificazione dei titoli previsti dal 2017 in base alla normativa di cui al D.LGS 118/2011 e s.m.l. :

1.1 - TITOLO I - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa
:

| Denominazione | ANNO 2020 | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| Imposta municipale propria | 680.000,00 | 680.000,00 | 680.000,00 |
| I.M.U. - recupero evasione | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Addizionale comunale all'IRPEF | 235.000,00 | 235.000,00 | 235.000,00 |
| Tassa rifiuti (TARI) | 480.000,00 | 480.000,00 | 480.000,00 |
| Altre imposte | 25.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 |
| Totale Imposte, tasse e proventi entrate correnti | 1.450.000,00 | 1.420.000,00 | 1.420.000,00 |
| Fondo di solidarietà comunale | 320.000,00 | 320.000,00 | 320.000,00 |
| Totale fondi perequativi dallo Stato | 320.000,00 | 320.000,00 | 320.000,00 |
| TOTALE TITOLO I | 1.770.000,00 | 1.740.000,00 | 1.740.000,00 |

Per ogni singola voce di entrata le previsioni sono definite come segue:

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

L'Imposta municipale propria è confermata nella misura approvata per l'esercizio 2019 con le seguenti aliquote:

Alliquota per abitazione principale e relative pertinenze categorie A/1, A/8 e A/9 con detrazione di € 200,00.=

0,40%

Aliquota ordinaria

- per tutte le tipologie di fabbricati, compreso Immobili ad uso produttivo categoria D
0,95%

Aliquota per aree fabbricabili pari a 1,06%

Immobili concessi in uso gratuito a coniugi, figli o genitori pari a 0,80%

ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF

L'addizionale comunale all'IRPEF nel 2020 si applicherà, come per gli anni precedenti, con il seguente scaglionamento:

esenzione sino ad € 15.000,00.=;

0,40% per i redditi sino a 15.000;

0,50% per i redditi da 15.000,01 a 28.000,00;
 0,70% per i redditi da 28.000,01 a 55.000;
 0,75% per i redditi da 55.000,01 a 75.000;
 0,80% per i redditi oltre 75.000,01 euro.

TASI

Il tributo per i servizi indivisibili è confermato nella misura approvata per l'esercizio 2019 con le seguenti aliquote e detrazioni:

ALIQUOTE

aliquota base 2,0 per mille per i seguenti immobili:

- abitazione principale e pertinenze della stessa (abolita dall'1.1.2016), e rimasta a carico per le categorie A1, A8 e A9.
- **aliquota azzerata** per aree edificabili, altri fabbricati, fabbricati rurali ad uso strumentale;

TARI

La Tassa sui rifiuti per l'anno 2020 sarà definita con la deliberazione del Consiglio Comunale di approvazione del piano finanziario e delle conseguenti tariffe per l'anno 2020. Si prevede di ridefinire le categorie degli utenti sia "domestici" che "non domestici" per cui la previsione delle tariffe verrà esposta con la nota di aggiornamento al presente DUPS.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' E DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI

Il servizio, dato in concessione alla ditta IRTEL srl per il periodo dal 1.7.2016 al 30.06.2019, è stato prorogato fino al 31.12.2019 come risulta deliberazione della Giunta Comunale n. 73 del 23.5.2019. Sarà effettuata una gara per l'aggiudicazione del nuovo concessionario nel corso dell'anno 2019. Si prevede un leggero incremento dell'entrata.

PROVENTI TOSAP

Il servizio, dato in concessione alla ditta IRTEL srl per il periodo dal 1.7.2016 al 30.06.2019, è stato prorogato fino al 31.12.2019 come risulta deliberazione della Giunta Comunale n. 73 del 23.5.2019. Sarà effettuata una gara per l'aggiudicazione del nuovo concessionario nel corso dell'anno 2019. Si prevede un leggero incremento dell'entrata.

1.2 - TITOLO II - Trasferimenti correnti :

| Denominazione | ANNO 2020 | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Trasferimenti correnti da amministrazioni centrali | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |
| Totale trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |
| TOTALE TITOLO II | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |

Nei contributi da amministrazioni centrali sono ricompresi l'ex fondo sviluppo investimenti, trasferimenti dall'ATO 3 sui mutui del servizio Idrico integrato oltre a vari altri contributi quali ad esempio: quelli compensativi di minor gettito IMU e TASI per effetto di norme statali e quello per la TARI delle scuole statali.

1.3 - TITOLO III – Entrate extratributarie :

| Denominazione | ANNO 2020 | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Vendita di beni (100) | 290.000,00 | 290.000,00 | 290.000,00 |
| Proventi attività controllo (200) | 40.000,00 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| Rimborsi e altre entrate correnti (300 + 400 + 500) | 110.000,00 | 110.000,00 | 110.000,00 |
| TOTALE TITOLO III | 440.000,00 | 440.000,00 | 440.000,00 |

Sono stabilite dalla legge e dai regolamenti le misure di:

- diritti di rogito
- diritti di segreteria per le certificazioni anagrafiche e per le pratiche edilizie
- diritti di notifica
- mensa aziendale

PROVENTI SERVIZIO MENSA SCOLASTICA

Le tariffe sono ripartite secondo 6 fasce di reddito ISEE per la scuola primaria, come segue:

Tariffe e fasce ISEE per il servizio mensa scolastica scuola primaria

| Fascia | Valore ISEE in Euro | Tariffa a pasto |
|-----------------------|--|-----------------|
| 1 ^a fascia | 0 – 2.000,00 e con attestazione servizi sociali | Esonero |
| 2 ^a fascia | 2.000,01 – 5.000,00 | € 3,00 |
| 3 ^a fascia | 5.000,01 – 15.000,00 | € 4,00 |
| 4 ^a fascia | 15.000,01 – 25.000,00 | € 4,50 |
| 5 ^a fascia | 25.000,01 – 50.000,00 | € 5,00 |
| 6 ^a fascia | oltre 50.000,01, senza ISEE, non residenti e non convenzionati | € 6,40 |

In mancanza della relazione sociale possono richiedere il pagamento della quota minima.
 In caso di mancata presentazione dell'ISEE sarà applicata la tariffa massima.
 Riduzione del 30% della tariffa, per i figli successivi al primo frequentanti lo stesso servizio.

Tariffe e fasce ISEE per il servizio di mensa scuola dell'infanzia statale

| Fascia | Valore ISEE in Euro | Tariffa mensile | Tariffa a pasto |
|-----------------------|---|-----------------|-----------------|
| 1 ^a fascia | 0 – 2.000,00 e con attestazione servizi sociali | Esonero | Esonero |
| 2 ^a fascia | 2.000,01 – 5.000,00 | € 55,00 | € 2,20 |
| 3 ^a fascia | 5.000,01 – 15.000,00 | € 65,00 | € 2,80 |
| 4 ^a fascia | 15.000,01 – 25.000,00 | € 77,50 | € 3,40 |
| 5 ^a fascia | 25.000,01 – 50.000,00 | € 90,00 | € 4,00 |
| 6 ^a fascia | oltre 50.000,01, senza ISEE, non residenti e non convenzionati | € 100,00 | € 4,10 |

Le famiglie che rientrano nella 1^a fascia, non pagheranno il servizio, solo con la presentazione della relazione dell'assistente sociale.

Senza relazione dell'assistenza sociale pagheranno la quota minima.

RIDUZIONI:

QUOTA FISSA

RIDUZIONE 50% : per il mese di settembre

RIDUZIONE 20% : per il mese di dicembre

RIDUZIONE 30% : per il secondo figlio e successivi

- da 6 a 10 giorni consecutivi di assenza : riduzione del 20% della retta
- da 11 a 15 giorni consecutivi di assenza : riduzione del 30% della retta
- da 16 a 20 giorni consecutivi di assenza : riduzione del 40% della retta
- dal 21^a giorno consecutivo di assenza : riduzione del 50% della retta

QUOTA PASTO

RIDUZIONE 30% : per il secondo figlio e successivi

Tariffe per il servizio di trasporto alunni

tariffa di € 30,00 mensili - mesi 7

tariffa di € 25,00 mensili - mesi 2

2^a figlio tariffa ridotta del 30%

PROVENTI CONCESSIONI CIMITERIALI

La deliberazione del Consiglio Comunale n. 6 del 14.1.2017 ha stabilito le tariffe cimiteriali che sono ancora attualmente applicate.

PROVENTI DA PALESTRA SCOLASTICA

La deliberazione della Giunta Comunale n. 36 del 23.3.2017 ha determinato le tariffe orarie che variano da euro 12,73 ad euro 13,23 oltre ad euro 0,50 per ogni partecipante.

PESO PUBBLICO

La deliberazione della Giunta Comunale n. 6 del 14.1.2017 ha determinato la tariffa € 2,00 a pesata.

AFFITTI LOCALI COMUNALI DI PROPRIETA':

Immobili affittati: risultano solo alcuni locali della sede municipale per un provento assai ridotto. Si prevedono nuovi contratti-rinnovi per alcuni locali dell'immobile di via Mazzini.

1.4 - TITOLO IV – Entrate in conto capitale :

| Denominazione | ANNO 2020 | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|---|---------------------|---------------------|------------------|
| Contributo agli investimenti da amministrazioni pubbliche | 2.550.000,00 | 2.150.000,00 | 0,00 |
| Contributo agli investimenti da famiglie/Imprese | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Alienazioni patrimoniali (terreni ed Immobili) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE TITOLO IV | 2.650.000,00 | 2.150.000,00 | 0,00 |

Sono previsti un contributo dallo STATO per euro 50.000,00 per l'anno 2020 e riguarda l'efficientamento energetico degli edifici comunali ed un contributo dalla Regione Piemonte per complessivi euro 4.650.000,00 suddivisi tra l'anno 2020 e l'anno 2021.

Le altre entrate in conto capitale (investimenti da famiglie) si riferiscono alla previsione di introito degli oneri di urbanizzazione in base alle pratiche presentate all'ufficio urbanistica.

1.5 - TITOLO V – Entrate da riduzione di attività finanziarie

Negli anni 2020-2022 non è prevista alcuna entrata relativa al titolo V.

1.6 - TITOLO VI – Accensione prestiti

Non è previsto il ricorso all'indebitamento in quanto si presume che entro l'anno 2019 sarà definito il nuovo mutuo di 810.000,000 euro con decorrenza dall'anno 2020.

1.7 - TITOLO VII – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Nel 2020 non è previsto il ricorso all'anticipazione in quanto il saldo di cassa dell'ente è attualmente più che sufficiente essendo alla data del 30.6.2019 pari a circa 970.000,00 euro.

1.8 - TITOLO IX – Entrate per conto terzi e partite di giro

Tali voci sono compensate con il titolo VII delle Uscite.

I totali tra le entrate e uscite quadrano nel seguenti totali:

| Denominazione | ANNO 2020 | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| TOTALE TITOLO IX | 600.000,00 | 600.000,00 | 600.000,00 |

2 - SPESA

La spesa è così suddivisa:

| SPESA | ANNO 2020 | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo I – Spese correnti | 2.073.000,00 | 2.117.000,00 | 2.130.000,00 |
| Titolo II – Spese in conto capitale | 2.650.000,00 | 2.150.000,00 | 0,00 |
| Titolo III – Spese per incremento di attività finanziarie | ,00 | ,00 | ,00 |
| Titolo IV – Rimborso di prestiti | 237.000,00 | 243.000,00 | 230.000,00 |
| Titolo V – Chiusura anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo VII - Uscite per conto terzi e partite di giro | 600.000,00 | 600.000,00 | 600.000,00 |
| TOTALE GENERALE SPESA | 5.560.000,00 | 5.110.000,00 | 2.960.000,00 |

Di seguito sono analizzate le principali voci di spesa, riepilogate per macroaggregato, al fine di illustrare i dati di bilancio, riportare ulteriori dati che non possono essere inseriti nei documenti quantitativo-contabili ed evidenziare le motivazioni assunte ed i criteri di valutazione adottati delle stesse.

Di seguito si analizza la spesa suddivisa tenendo conto della classificazione dei titoli previsti dal 2017 in base alla normativa di cui al D.LGS 118/2011 e s.m.l. :

2.1 - TITOLO I – SPESE CORRENTI

REDDITI DI LAVORO DIPENDENTE

Riguarda il personale in servizio, quello convenzionato ed il segretario comunale. E' prevista la spesa consolidata dell'anno 2019. Non sono previste nuove assunzioni.

IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE

A questa voce sono classificate, tra le altre, quelle per le spese per IRAP, imposta di registro e bolli auto. E' prevista la spesa consolidata dell'anno 2019.

ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

I budget di spesa affidati ai responsabili di struttura sono stati aggiornati tenendo conto dello storico previsto negli ultimi 3 anni.

Le previsioni di spesa sono tali da garantire il regolare funzionamento e la buona gestione dei servizi.

TRASFERIMENTI CORRENTI

In questa voce risultano classificati i contributi annualmente riconosciuti dall'ente a terzi, siano essi privati cittadini o associazioni.

INTERESSI PASSIVI

La quota di interessi passivi è relativa a mutui contratti con la Cassa di Risparmio di Padova e Rovigo, con il MEF e con l'Istituto di credito sportivo.

RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE

In questo macroaggregato sono classificati gli sgravi, rimborsi e trasferimenti di quote indebite ed inesigibili di imposte ed entrate e proventi diversi.

ALTRE SPESE CORRENTI

In questa voce sono classificate tutte le spese che non trovano collocazione nei precedenti macroaggregati come le spese per le assicurazioni e il debito IVA liquidato mensilmente. Sono altresì ricompresi vari fondi ovvero:

| DETTAGLIO FONDI | ANNO 2020 | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| FONDO RISERVA | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| FONDO RISERVA CASSA | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| FONDO SPESE POTENZIALI | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| FONDO RINNOVI CONTRATTUALI | 10.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA' | 100.000,00 | 100.000,00 | 100.000,00 |

il fondo di riserva per l'anno 2020 è pari a circa il 1,5 % del totale delle spese correnti.

AMMORTAMENTI

Il comune si è avvalso della facoltà di non iscrivere gli ammortamenti finanziari, come disposto dall'art.167 del D.Lgs. n. 267/00.

2.2 - TITOLO II – SPESE IN CONTO CAPITALE

INVESTIMENTI FISSI LORDI

In questa voce sono classificate le spese relative alla realizzazione di nuove opere, agli interventi di manutenzione straordinaria ed alle spese di progettazione previste nel piano delle opere pubbliche e le spese per altri interventi quali ad esempio a manutenzione straordinaria di immobili, scuole, strade e verde pubblico.

Si evidenziano in sintesi gli interventi previsti nel periodo 2020-2022 nel seguente prospetto:

| Tipologia spesa | ANNO 2020 | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|---------------------|---------------------|------------------|
| Interventi manutenzioni straordinarie edifici comunali | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Interventi manutenzioni straordinarie edifici scolastici | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Realizzazione nuova scuola secondaria "ARNULFI" | 2.500.000,00 | 2.150.000,00 | 0,00 |
| Campo pallavolo beach volley | 20.000,00 | | |
| Interventi manutenzioni straordinarie cimitero comunale | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 2.650.000,00 | 2.150.000,00 | 0,00 |

2.3 - TITOLO III - SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE

Nessun importo previsto a bilancio.

2.4 - TITOLO IV – RIMBORSO DI PRESTITI

| Macroaggregati di spesa | ANNO 2020 | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio-lungo termine | 237.000,00 | 243.000,00 | 230.000,00 |
| TOTALE TITOLO IV | 237.000,00 | 243.000,00 | 230.000,00 |

E' stato previsto a bilancio il rimborso del nuovo mutuo a partire dall'anno 2020.

2.5 - TITOLO V – RESTITUZIONE ANTICIPAZIONE ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

Nessun importo previsto a bilancio.

2.6 - TITOLO VII – SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

Tali voci sono compensate con il titolo IX delle Entrate.

I totali tra le entrate e uscite quadrano nei seguenti totali:

| Denominazione | ANNO 2020 | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| TOTALE TITOLO IX | 600.000,00 | 600.000,00 | 600.000,00 |

Si analizzano adesso le SPESE per singola MISSIONE:

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale. Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

Si riportano i valori complessivi della Missione 1 a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Responsabili |
|--------------------------|-------|---------------------|-------------------|-------------------|----------------------------------|
| TOTALI MISSIONE 1 | comp | 716.300,00 | 736.300,00 | 736.300,00 | Tutti i responsabili di servizio |
| | spv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | cessa | 1.000.000,00 | | | |

Interventi già posti in essere e in programma

Il bilancio di previsione 2020-2022 è caratterizzato dall'applicazione dalle norme vigenti e quelle introdotte dalle modifiche al D.Lgs. n. 267/2000 (D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.). A ciò, oltre all'ordinario mantenimento dell'attuale qualità e qualità dei servizi resi all'utenza, si aggiunge l'annuale aggiornamento degli adempimenti del D.Lgs. 06.11.2012 n. 190 (prevenzione e repressione della corruzione), ed in ultimo la normativa sulla trasparenza (D.Lgs. 14.03.2013 n. 33), oltre naturalmente le prossime previsioni della legge di stabilità per l'anno 2016. Nell'ambito dei servizi occorre poi garantire la prosecuzione del completamento dell'organizzazione e la gestione per i comuni sotto i 5.000 abitanti per effetto dell'art. 16 della legge 14/9/2011 n. 148 e s.m.i. che pur imponendo da tempo la gestione in forma associata dei servizi rientranti nell'ambito delle funzioni obbligatorie previste per i Comuni, attualmente è prorogata al 31.12.2019.

Al fini soprattutto del nuovo processo di cambiamento della cosiddetta *“contabilità armonizzata”* caratterizzata da variazioni nel processo della costituzione ed esigibilità dell'obbligazione quale titolo di spesa, unita al controllo e della massima trasparenza e nell'azione delle pubbliche Amministrazioni, con le attribuzioni degli organi collegiali continuano ad essere rilevanti, per il cui il modello di organizzazione del lavoro adottato dal legislatore prevede che i responsabili della struttura siano ancora titolari dei compiti di gestione, in specie per i nuovi adempimenti normativi sopra citati.

Questo Comune ha da tempo individuato nella propria struttura i soggetti che acquisiscono la titolarità dei servizi e che assumono la direzione operativa di uno o più centri di responsabilità. Nel rispetto di detto assetto organizzativo, si intende quindi potenziare tali ultimi soggetti (Responsabili di servizio) destinatari delle direttive impartite dall'amministrazione e responsabili di quello specifico centro di attività in cui la figura del responsabile di servizio, provvisto di autonomi poteri di spesa, di organizzazione delle risorse umane e strumentali, diventa

responsabile del corretto impiego delle dotazioni finanziarie utilizzate dalla propria struttura, oltre che del raggiungimento dei risultati previsti.

Tale modello organizzativo troverà ancora per l'anno 2020 la sua generale disciplina nel regolamento generale degli uffici e dei servizi.

Il reperimento delle risorse e destinazione dei mezzi disponibili per realizzare quanto programmato nell'ambito delle assegnazioni del Piano degli Obiettivi e delle Risorse (P.R.O.), quale sarà adottato dopo l'approvazione del bilancio preventivo, comprendendo i prossimi adempimenti normativi sulla contabilità armonizzata, unitamente al Piano delle Performance derivante.

Obiettivo.

Nel rispetto della nuova quanto diversa configurazione delle attuali macroaggregazioni e relativi programmi attuativi, sono previsti i nuovi obiettivi strategici diversificati rispettivamente:

Per i programmi: 01 Organi Istituzionali - 02 Segreteria generale - Obiettivi strategici:

- Completamento aggiornamento rispetto alla normativa sulla prevenzione e dell'anticorruzione (L. 190/2012) e sulla trasparenza (D.Lgs. 33/2013).
- A ciò si aggiungono gli adempimenti sulla recente contabilità armonizzata (D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.).

Per cui l'impegno prioritario deriva da una serie di incombenze che si traducono:

a) nella continuazione dell'attività di prevenzione e repressione della corruzione, di cui al D.Lgs. 06.11.2012 n. 190 e s.m.i., per la cui realizzazione questo Comune ha già provveduto, occorrendo l'aggiornamento del piano per l'anno 2019; come per la realizzazione della normativa sulla trasparenza di cui occorrerà dare attuazione nel corso dell'esercizio.

b) Entro l'anno 2020 sarà poi cruciale l'organizzazione e la gestione per i comuni sotto i 5.000 abitanti per l'effetto dell'art. 16 della legge 14/9/2011 n. 148 e s.m.i. che impone il convenzionamento delle funzioni fondamentali e relativi servizi.

c) Ancora nel corso del 2020 dovrà essere garantita la nuova attività programmatica, di controllo e di comunicazione relativa ai servizi, alle forme associative, alla gestione del patrimonio e all'effettuazione delle spese, per quest'ultima con particolare attenzione alla nuova contabilità armonizzata. Dovrà pertanto essere garantita la predisposizione del piano dettagliato degli obiettivi e la verifica dell'attuazione dello stesso da parte dei responsabili di servizio, unitamente alla definizione dei criteri e modalità di valutazione delle performance previste, tenendo conto degli accordi sindacali derivanti sui nuovi criteri che si intenderanno proporre.

Per il programma 03 - Gestione economico finanziaria e programmazione - Obiettivi strategici:

- assicurazione degli adempimenti derivanti dalla nuova legge di stabilità 2019 e di quella futura per l'anno 2020, comprensiva degli obblighi del prossimo patto di stabilità;
- funzionalità dell'ufficio per il regolare andamento della gestione interna dell'ente, con particolare riferimento ai recenti adempimenti della legge 183/2011 e s.m.i. combinato al coordinamento dei singoli responsabili di servizio, ai fini del contenimento della spesa, in applicazione dell'art. 9, comma 1 lett. a) numero 2 del d.l. 78/2009 convertito nella legge 3.08.2009 n. 102.

Per il programma 04 - Gestione delle entrate tributarie - Obiettivi strategici:

- riconferma delle modalità di riscossione della TARI per l'esercizio 2020, unitamente agli ulteriori tributi anche mediante incarico a ditte esterna e/o forme convenzionali che possano maturare nel corso dell'esercizio;
- potenziamento attività di lotta all'evasione, anche tramite il supporto esterno di ditta specializzata.

Per il programma 05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali - Obiettivi strategici:

Si riconferma la precedente attribuzione, in specie per il patrimonio, senza una particolare incidenza rispetto al passato anche in termini di individuazione del Responsabile.

A tale proposito si evidenzia, che nel corso dell'esercizio 2020 continuerà la manutenzione di tutti gli immobili comunali.

In capo al Responsabile dell'Area Tecnica si pone l'obiettivo della manutenzione straordinaria degli edifici comunali del valore di 30.000,00 euro annui.

Per il programma 06 - Ufficio tecnico – Obiettivi strategici:

Anche per detto programma si riconferma la precedente attribuzione, in specie per l'attività di realizzazione dei lavori previsti in sede di bilancio, che verranno evidenziati nella successiva sezione operativa.

Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area Tecnica.

Programma 07 - Elezione - anagrafe e stato civile - Obiettivi strategici:

Si riconfermano le attribuzioni, in specie per l'attività di realizzazione certificazioni in giornata e assistenza ai cittadini in materia di autocertificazioni e altre dichiarazioni sostitutive.

Gestione attività di consultazione referendaria e/o elezioni varie.

Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area Amministrativa.

Programma 11 - Altri servizi generali - Obiettivi strategici:

Al di là dell'ordinaria gestione residuale di detti servizi, si evidenzia tra gli obiettivi strategici, obiettivo comune a tutti i programmi la realizzazione degli obblighi di legge derivanti in materia di trasparenza e anticorruzione, unita alla capacità generale di assunzione delle nuove funzioni in materia di contabilità armonizzata (D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.) , al fini della nuova gestione contabile.

Sarà pertanto garantita la predisposizione del piano dettagliato degli obiettivi e la verifica dell'attuazione dello stesso da parte dei responsabili di servizio, unitamente alla definizione dei criteri e modalità di valutazione delle performance previste, tenendo conto degli accordi sindacali derivanti sui nuovi criteri che si intenderanno approvare.

Tali obiettivi sono posti in capo al Segretario Comunale reggente, unitamente ai Responsabili dei rispettivi servizi interessati per gli aspetti tecnici.

Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”

Non è prevista alcuna spesa relativamente alla Missione 2.

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

"Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza."

Si riportano i valori complessivi della Missione 3 a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Responsabili |
|--------------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|
| TOTALI MISSIONE 3 | comp | 120.000,00 | 120.000,00 | 120.000,00 | Segretario Comunale |
| | spv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | cessa | 150.000,00 | | | |

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 3, si evidenziano i seguenti elementi:

Nell'ambito delle funzioni di Polizia Locale, il Comune di Valperga ha da anni assunto la gestione dei servizi in forma convenzionata con altri comuni, attualmente fino al 31.5.2020 è attiva la convenzione con il Comune di Cuornè per l'utilizzo di n. 2 unità.

E' in servizio inoltre una convenzione con il Comune di Agliè per l'utilizzo di n. 1 vigile, per 18 ore settimanali, fino al 31.5.2020.

Per le competenze di l'attività di controllo del territorio, in specie rispetto alla viabilità, ci si avvale del sistema di telecamere.

Obiettivo

Per i programmi: 01 Polizia Locale e amministrativa - Obiettivi strategici:

- mantenimento degli standard conseguiti negli ultimi anni, sia in termini qualitativi che quantitativi per i servizi di competenza, migliorando in via incrementale nel triennio l'attività di vigilanza.
- garantire il conseguimento del risultato previsto per i proventi derivanti da sanzioni del C.d.S. in sede di bilancio esercizio 2020 e successivi.
- Potenziare la segnaletica stradale.

- Tali obiettivi sono posti in capo al Segretario Comunale.

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l’istruzione. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio.”

Si riportano i valori complessivi della Missione 4 a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Responsabili |
|--------------------------|-------|---------------------|---------------------|-------------------|---|
| TOTALI MISSIONE 4 | comp | 2.750.000,00 | 2.350.000,00 | 200.000,00 | Settore Amministrativo Settore Tecnico |
| | spv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | causa | 2.000.000,00 | | | |

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 4, si evidenziano i seguenti elementi:

Obiettivo

Per i programmi: 01 Istruzione pre scolastica - 02 Altri ordini di istruzione non universitaria - 06 Servizi ausiliari all’istruzione - Obiettivi strategici:

- partecipazione, per quanto di competenza, alla realizzazione della continuazione degli adempimenti derivanti dalla normativa in materia di istruzione in ragione degli istituti presenti sul territorio, (infanzia, primaria e secondaria) ai fini del miglioramento qualitativo e quantitativo del servizio;
- attuazione dell’attività assistenza scolastica comprendente l’erogazione dei contributi per il sostegno per i libri di testo e per le borse di studio per la scuola dell’obbligo, alle scuole, organizzazione centro estivo per ragazzi e pre-scuola;
- gestione del servizio di mensa e trasporto scolastico, nonché dei rapporti con il locale Istituto Scolastico.

Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell’Area Amministrativa.

In capo al Responsabile dell’Area Tecnica si pone l’obiettivo della manutenzione straordinaria degli edifici scolastici (verifica solai edificio scuola primaria) del valore di 50.000,00 euro.

Prosecuzione inoltre dei lavori per realizzazione della nuova scuola secondaria la cui spesa prevista per gli anni 2020 e 2021 è pari a complessivi 4.650.000,00 euro.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

Si riportano i valori complessivi della Missione 5 a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Responsabili |
|--------------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| TOTALI MISSIONE 5 | <i>comp</i> | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | Settore Ragioneria |
| | <i>spv</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | <i>csaa</i> | 20.000,00 | | | |

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 5, si evidenziano i seguenti elementi:

Interventi già posti in essere e in programma

Potenziamento attività culturali tramite l'utilizzo del teatro comunale e con il coinvolgimento delle associazioni.

Potenziamento utilizzo della biblioteca comunale con la ricerca di nuovi volontari.

Obiettivo

Per i programmi: 02 Attività culturali e interventi diversi in sede culturale - Obiettivi strategici:

- aumento manifestazioni culturali sul territorio, potenziamento utilizzo biblioteca e del santuario di Belmonte.

- Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area Ragioneria.

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.”

Si riportano i valori complessivi della Missione 6 a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Responsabili |
|------------------|--------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| | TOTALI MISSIONE 6 | comp | 50.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | Settore Ragioneria |
| | | spv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Settore Tecnico |
| | | capex | 30.000,00 | | | |

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 6, si evidenziano i seguenti elementi:

Interventi già posti in essere e in programma

Partecipazione, per quanto di competenza, alla realizzazione della continuazione degli adempimenti derivanti dalla gestione del servizio in ragione delle associazioni presenti sul territorio, ai fini del miglioramento qualitativo e quantitativo del servizio.

E' prevista la realizzazione di un nuovo campo da pallavolo la cui spesa è pari a 20.000 euro.

Obiettivo

Per i programmi: 01 Sport e tempo libero:

- coordinamento delle attività di utilizzo dei locali comunali utilizzabili dai cittadini sia della palestra comunale che degli impianti sportivi, dati in gestione a terzi.

Tali obiettivi sono posti in capo ai Responsabili dell'Area Tecnica e dell'Area Ragioneria.

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

"Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo."

Si riportano i valori complessivi della Missione 7 a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Responsabili |
|------------------|--------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| | TOTALI MISSIONE 7 | comp | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | Settore Ragioneria |
| | | spv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | capex | 8.000,00 | | | |

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 7, si evidenziano i seguenti elementi:

Interventi già posti in essere e in programma

Potenziamento delle attività turistiche con particolare riguardo al santuario di Belmonte.

Obiettivo

Aumentare la presenza turistica durante tutto l'anno.

Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area Ragioneria.

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.”

Si riportano i valori complessivi della Missione 8 a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Responsabili |
|--------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|------------------------|
| TOTALI MISSIONE 8 | comp | 25.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | Settore Tecnico |
| | spv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | cassa | 30.000,00 | | | |

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 8, si evidenziano i seguenti elementi:

Interventi già posti in essere e in programma

Gli strumenti urbanistici vigenti sono risalenti al P.R.G.C., che ha subito numerose varianti e quindi necessita di una variante parziale, per cui nel corso del prossimo biennio (2019-2020) sarà promosso l'iter di un nuovo incarico con valenza biennale nella sua conduzione e conseguente finanziamento della spesa.

Obiettivo

Per i programmi: 01 Urbanistica e assetto del territorio - Obiettivi strategici:

Prosecuzione del conferimento dell'incarico con assistenza al gruppo di professionisti incaricati da parte degli addetti all'ufficio tecnico comunale.

Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area Tecnica.

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente."

Si riportano i valori complessivi della Missione 9 a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Responsabili |
|--------------------------|------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| TOTALI MISSIONE 9 | comp | 450.000,00 | 450.000,00 | 450.000,00 | Settore Tecnico |
| | spv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | csaa | 500.000,00 | | | |

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 9, si evidenziano i seguenti elementi:

Interventi già posti in essere e in programma

Miglioramento della manutenzione dei parchi e giardini presenti sul territorio.

Verifica della gestione del servizio di raccolta e smaltimento rifiuti in ragione degli attuali atti di partecipazione al Consorzio Canavesano Ambiente e della ditta gestore del servizio.

Obiettivo

Per tutti i programmi:

Partecipazione, per quanto di competenza, alla realizzazione della continuazione degli adempimenti derivanti dalla normativa in materia.

Proseguirà la politica di incentivazione all'aumento della raccolta rifiuti, sia tramite l'albo dei compostatori che con campagne di informazione nelle scuole.

Attuazione dell'attività di manutenzione delle aree verdi presenti sul territorio.

Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area Tecnica e Area Ragioneria.

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

"Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità."

Si riportano i valori complessivi della Missione 10 a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Responsabili |
|---------------------------|------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| TOTALI MISSIONE 10 | comp | 170.000,00 | 170.000,00 | 170.000,00 | Settore Tecnico |
| | spv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | csaa | 200.000,00 | | | |

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 10, si evidenziano i seguenti elementi:

Interventi già posti in essere e in programma

Partecipazione, per quanto di competenza, alla realizzazione della continuazione degli adempimenti derivanti dalla gestione del servizio in ragione degli attuali atti costi.

Obiettivo

Per i programmi: 05 Viabilità Infrastrutture stradali:

- partecipazione, per quanto di competenza, alla realizzazione della continuazione degli adempimenti derivanti dalla normativa in materia.
- attuazione dell'attività di gestione del territorio in ragione dell'assegnazione dei mezzi finanziari e di personale assegnati, nell'ottica di un contenimento della spesa e di efficacia del risultato.

Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area Tecnica.

Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.”

Si riportano i valori complessivi della Missione 11 a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Responsabili |
|---------------------------|------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| TOTALI MISSIONE 11 | comp | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | Settore Tecnico |
| | frv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | csas | 4.000,00 | | | |

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 11, si evidenziano i seguenti elementi:

Interventi già posti in essere e in programma

L'Amministrazione comunale ha presente sul territorio l'associazione di volontariato "PROTEZIONE CIVILE" e a demandato all'Unione Montana Val Gallenca la relativa funzione che prevede una quota annua di spesa. E' prevista la redazione del nuovo piano di protezione civile comunale a cura dell'Unione Montana Val Gallenca.

Obiettivo

Potenziare la partecipazione dell'associazione di volontariato "PROTEZIONE CIVILE".

Tale obiettivo è stato posto in capo al Responsabile dell'Area Ragioneria.

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

"Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia."

Si riportano i valori complessivi della Missione 12 a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Responsabili |
|---------------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------|
| TOTALI MISSIONE 12 | comp | 180.000,00 | 130.000,00 | 130.000,00 | Settore Amministrativo |
| | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | costi | 180.000,00 | | | |

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 12, si evidenziano i seguenti elementi:

Obiettivo

Per i programmi: 01 Interventi per l'infanzia e i minori per asilo nido - 04 Interventi per anziani e per le famiglie - 07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali - 09 Servizio necroscopico e cimiteriale - Obiettivi strategici:

- partecipazione, per quanto di competenza, all'assegnazione di contributi contributi a privati indigenti, di prima sistemazione ai cittadini italiani rientranti dall'estero, all'erogazione dell'assegno di maternità e per il nucleo familiare, all'erogazione dei contributi per il sostegno alla locazione;
- realizzazione della continuazione degli adempimenti derivanti dalla partecipazione della gestione in forma consortile dei servizi socio - assistenziali presenti sul territorio;
- tenuta e aggiornamento della pianta dei cimiteri comunali; gestione delle procedure delle concessioni cimiteriali;

Risulta inoltre convenzionata la gestione di tali servizi con il "CISS38" consorzio intercomunale servizi sociali di Cuornè.

Proseguirà l'attività di collaborazione con l'associazione che gestisce il centro sociale anziani, aperto nell'anno 2017, che è situato presso la ex società operaria nel centro del paese.

A livello di investimenti è prevista la manutenzione straordinaria di una parte del cimitero comunale per una spesa di euro 50.000,00.

Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area Amministrativa e dell'Area Tecnica.

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

"Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute."

Si riportano i valori complessivi della Missione 13 a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Responsabili |
|---------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|-------------------------------|
| TOTALI MISSIONE 13 | comp | 4.700,00 | 4.700,00 | 4.700,00 | Settore Amministrativo |
| | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | cessa | 4.700,00 | | | |

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 13, si evidenziano i seguenti elementi:

Interventi già posti in essere e in programma

L'Amministrazione comunale aderisce al servizio di gestione del canile comunale di Caluso tramite apposita convenzione scadente il 30.6.2020 che si presume sarà rinnovata.

Obiettivo

Continuare l'attività posta in capo alla convenzione.

Tale obiettivo è stato posto in capo al Responsabile dell'Area Ragioneria.

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

"Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività."

Si riportano i valori complessivi della Missione 14 a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| <i>Programma</i> | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Responsabili |
|--------------------|-------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| TOTALI MISSIONE 14 | comp | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | Settore Tecnico |
| | fav | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | cessa | 10.000,00 | | | |

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 14, si evidenziano i seguenti elementi:

Interventi già posti in essere e in programma

L'Amministrazione comunale gestisce il peso pubblico e gestisce il SUAP tramite la città di Cuorgnè. Viene inoltre gestita l'area antincendio del PIP.

Obiettivo

Continuare le attività poste per tale servizio.

Il Comune ha partecipato al bando nazionale per lo sviluppo della banda ultra larga (collegamento internet veloce) che dovrebbe svilupparsi nel biennio 2020-2021.

Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area Tecnica.

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

"Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale."

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA PER TALE MISSIONE.

MISSIONE 16 – Agricoltura, Politiche Agroalimentari e Pesca .

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

"Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca."

Si riportano i valori complessivi della Missione 15 a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Responsabili |
|----------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| TOTALI MISSIONE 154 | comp | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | Settore Tecnico |
| | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | csppa | 2.000,00 | | | |

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 15, si evidenziano i seguenti elementi:

Interventi già posti in essere e in programma

L'Amministrazione comunale gestisce alcune fasi relative all'agricoltura.

Obiettivo

Continuare l'attività posta per tale servizio in collaborazione con il consorzio irriguo canale di Valperga.

Valorizzazione dei prodotti locali.

Tali obiettivi sono posti in capo al Responsabile dell'Area Tecnica.

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA PER TALE MISSIONE.

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009.

Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA PER TALE MISSIONE.

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA PER TALE MISSIONE.

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

Si riportano i valori complessivi della Missione 20 a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| <i>Programma</i> | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Responsabili |
|---------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| TOTALI MISSIONE 20 | comp | 150.000,00 | 150.000,00 | 150.000,00 | Settore Ragioneria |
| | spv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | cassa | 30.000,00 | | | |

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 20, si evidenziano i seguenti elementi:

Stante la necessità degli adempimenti che coinvolgono questo Comune con l'entrata a regime della nuova normativa della contabilità armonizzata di cui al D.Lgs. 118/2011 e s.m.i., utile appare la previsione dell'accantonamento per l'esercizio 2020-2022 del FCDE oltre all'abituale fondo di riserva.

Nella missione 20 si trovano infatti obbligatoriamente almeno 3 Fondi che sono i seguenti:

| Programma | Descrizione |
|-----------|--------------------------------------|
| 01 | Fondo di riserva |
| 02 | Fondo svlutazione crediti (F.C.D.E.) |
| 03 | Altri Fondi |

Il Fondo di riserva deve essere previsto per un importo non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

Il Fondo crediti di dubbia e difficile esazione nasce in sede di bilancio di previsione tramite apposito "accantonamento al fondo crediti di dubbia e difficile esazione".

In sede di bilancio di previsione, i passi operativi necessari alla quantificazione dell'accantonamento da inserire in bilancio sono i seguenti:

- a) individuare le categorie d'entrata stanziata in sede di programmazione, che potranno dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;
- b) calcolare, per ogni posta sopra individuata, la media tra incassi ed accertamenti degli ultimi cinque anni;
- c) cumulare i vari addendi ed iscrive la sommatoria derivante in bilancio secondo le tempistiche proprie del medesimo principio contabile applicato.

L'armonizzazione dei nuovi sistemi contabili stabilisce che le entrate di dubbia e difficile esazione devono essere accertate per il loro intero ammontare ma allo stesso tempo occorre stanziare nelle spese un accantonamento a titolo di fondo svalutazione crediti che, non potendo essere impegnato confluirà nell'avanzo di amministrazione come quota accantonata vincolata.

Non richiedono accantonamento al Fondo:

- i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche;
- i crediti assistiti da fideiussione
- le entrate tributarie.

La scelta è lasciata al singolo ente che deve, comunque, dare adeguata motivazione.

Nel bilancio 2020-2022 è prevista la quota intera (100%) dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo allegato al bilancio.

E' previsto inoltre un apposito fondo per le passività potenziali relativo al contenzioso del debito ASA nel solo anno 2020.

E' previsto infine un apposito fondo per le spese del rinnovo contrattuale in tutti e 3 gli anni.

Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

"Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie."

Si riportano i valori complessivi della Missione 50 a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | Anno 2020 | Anno 2021 | Anno 2022 | Responsabili |
|---------------------------|------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|
| TOTALI MISSIONE 50 | comp | 300.000,00 | 300.000,00 | 300.000,00 | Settore Ragioneria |
| | SPV | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | CASA | 300.000,00 | | | |

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 50, si evidenziano i seguenti elementi:

L'Amministrazione nel mantenere i pagamenti dell'indebitamento in essere, ritiene utile ogni ulteriore iniziativa di indebitamento per il triennio di riferimento, per le modeste risorse disponibili. E' prevista, a seguito dell'acquisizione di nuovo mutuo nell'anno 2019 di euro 810.000,00, una maggior spesa a partire dall'anno 2020 a seguito della decorrenza del nuovo piano ammortamento.

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

"Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità."

Non è prevista l'anticipazione di cassa per cui non sono stati inseriti i valori nel bilancio.

Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

"Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale."

| <i>Programma</i> | | <i>Anno 2020</i> | <i>Anno 2021</i> | <i>Anno 2022</i> | <i>Responsabili</i> |
|---------------------------|--------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|
| TOTALI MISSIONE 99 | <i>comp</i> | 600.000,00 | 600.000,00 | 600.000,00 | Diversi |
| | <i>ip</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | <i>cassa</i> | 600.000,00 | | | |

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 99, si evidenziano i seguenti elementi:

Si ritiene di riconfermare l'ordinaria gestione dei servizi in conto terzi, tenendo conto della nuova definizione normativa, tra cui occorre evidenziare non rientrano più le spese elettorali per conto dello Stato.

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Gli investimenti previsti nel bilancio 2020-2022 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.

Riepilogo Investimenti Anno 2020/2022

| <i>Descrizione</i> | <i>2020</i> | <i>2021</i> | <i>2022</i> |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| MANUTENZIONI EDIFICI COMUNALI | € 30.000,00 | | |
| MANUTENZIONI EDIFICI SCOLASTICI | € 50.000,00 | | € - |
| NUOVA SCUOLA SECONDARIA | € 2.500.000,00 | € 2.150.000,00 | € - |
| MANUTENZIONI CIMITERO COMUNALE | € 50.000,00 | | € - |
| TOTALE SPESA | € 2.630.000,00 | € 2.150.000,00 | € - |

Il piano delle opere pubbliche per il triennio 2020-2022 risulta il seguente:

- per l'anno 2020:
- NUOVO PLESSO SCOLASTICO di euro 2.500.000,00
- per l'anno 2021:
- NUOVO PLESSO SCOLASTICO di euro 2.150.000,00
- per l'anno 2022:
- nessun intervento

Il finanziamento delle opere è previsto come segue:

per l'anno 2020:

- NUOVO PLESSO SCOLASTICO di euro 2.500.000,00 - FPV (EX contributo Regione Piemonte ed ex mutuo).

○

per l'anno 2021:

- NUOVO PLESSO SCOLASTICO per euro 2.150.000,00 - FPV (EX contributo Regione Piemonte ed ex mutuo).

○ .

per l'anno 2022:

- nessun intervento

Relativamente al piano triennale delle opere pubbliche, in base a quanto sopra illustrato, risultano le seguenti n. 6 schede del programma triennale dei lavori pubblici 2020-2022:

**PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI VALPERGA -
SETTORE LL.PP.**

SCHEDA A: QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

| TIPOLOGIE RISORSE | Arco temporale di validità del programma | | | Importo Totale (2) |
|---|--|---------------------|-------------|---------------------|
| | Disponibilità finanziaria (1) | | | |
| | Primo anno | Secondo anno | Terzo anno | |
| risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| risorse acquisite mediante apporti di capitali privati | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| stanziamenti di bilancio | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| risorse derivanti da trasferimento di immobili | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| altra tipologia | 2,500,000.00 | 2,150,000.00 | 0.00 | 4,650,000.00 |
| totale | 2,500,000.00 | 2,150,000.00 | 0.00 | 4,650,000.00 |

Il referente del programma

SANDRETTO Giancarlo

Note:

(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun intervento di cui alla scheda D

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI VALPERGA - SETTORE LL.PP.

SCHEDA B: ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

| CUP (*) | Descrizione dell'opera | Determinazione dell'investimento (articolo 147) | Avvio del servizio di manutenzione ordinaria (articolo 148) | Anno di inizio dell'opera (articolo 149) | Importo complessivo (€) | Importo complessivo in lire (€) | Costi per l'investimento (articolo 150) | Importo in lire (€) | Percentuale di completamento (articolo 151) | Costo per la manutenzione ordinaria (articolo 152) | L'opera è stata completata (articolo 153) | Data di completamento (articolo 154) | Percentuale di completamento (articolo 155) | Determinazione dell'investimento (articolo 156) | Categorie e date di completamento (articolo 157) | Vigilanza (articolo 158) | Costi per la manutenzione ordinaria (articolo 159) | Paga di manutenzione (articolo 160) |
|---------|------------------------|---|---|--|-------------------------|---------------------------------|---|---------------------|---|--|---|--------------------------------------|---|---|--|--------------------------|--|-------------------------------------|
| | | | | | 1.200 | 1.180 | 1.180 | 1.180 | | | | | | | | | | |

Il referente del programma
SANDRILLO Giovanni

(*) Valore in CUP del progetto di investimento nel quale l'opera interessata rientra; è sottoposto per tutti i progetti scade il 1 gennaio 2026.
 (1) Valore in lire dell'investimento complessivo.
 (2) Valore in lire dell'investimento complessivo.
 (3) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato nell'elenco di cui alla tabella C; in caso di completamento l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.

(4) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.
 (5) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.
 (6) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.
 (7) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.
 (8) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.
 (9) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.
 (10) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.
 (11) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.
 (12) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.
 (13) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.
 (14) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.
 (15) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.
 (16) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.
 (17) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.
 (18) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.
 (19) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.
 (20) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.

(*) Valore in lire dell'investimento complessivo.
 (1) Valore in lire dell'investimento complessivo.
 (2) Valore in lire dell'investimento complessivo.
 (3) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.
 (4) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.
 (5) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.
 (6) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.
 (7) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.
 (8) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.
 (9) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.
 (10) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.
 (11) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.
 (12) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.
 (13) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.
 (14) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.
 (15) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.
 (16) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.
 (17) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.
 (18) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.
 (19) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.
 (20) In caso di completamento a titolo di completamento di servizio, l'importo deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla tabella D.

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI VALPERGA - SETTORE LL.PP.

**SCHEDA F: ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE
E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

| Codice Unico Intervento - CUI | CUP | Descrizione dell'intervento | Importo Intervento | Livello di priorità | Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1) |
|-------------------------------------|-----|-----------------------------|--------------------|---------------------|---|
| | | | | | |

Il referente del programma
SANDRETTO Giancarlo

Nota
(1) Breve descrizione del motivo

PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2020-2021

La programmazione degli acquisti per il biennio 2020-2021 risulta dalla seguente scheda:

**ALLEGATO 1: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2020/2021
DEL COMUNE DI VALPERGA (TO)**

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA 2020/2021

| NUMERO Intervento CUI (1) | Settore (TIPOLOGIA) | CPI (5) | DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO | Responsabile del Procedimento (7) | Durata del contratto (numero mesi) | STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO | | | | Fonte di finanziamento | |
|---------------------------|---------------------|---------|--|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|---------------------|----------------|----------------|------------------------|-----------------|
| | | | | | | Primo anno (2020) | Secondo anno (2021) | Totale | Importo | Tipologia | |
| | | | | | | | | | | Entrate proprie | Entrate proprie |
| 1 | Servizi | | Servizio raccolta e smaltimento rifiuti | Sartoretti dott. Gianfranco | 24 | € 386.000,00 | € 386.000,00 | € 790.000,00 | € 780.000,00 | Entrate proprie | Entrate proprie |
| 2 | Forniture | | Energia elettrica | Sandretto arch. Giancarlo | 24 | € 50.000,00 | € 50.000,00 | € 100.000,00 | € 100.000,00 | Entrate proprie | Entrate proprie |
| 3 | Forniture | | Gas metano | Sandretto arch. Giancarlo | 24 | € 55.000,00 | € 55.000,00 | € 110.000,00 | € 110.000,00 | Entrate proprie | Entrate proprie |
| 3 | Forniture | | gestione impianti illuminazione pubblica | Sandretto arch. Giancarlo | 24 | € 100.000,00 | € 100.000,00 | € 200.000,00 | € 200.000,00 | Entrate proprie | Entrate proprie |
| | | | | | | € 991.000,00 | € 991.000,00 | € 1.890.000,00 | € 1.890.000,00 | Entrate proprie | Entrate proprie |

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

La situazione del personale in servizio alla data della presente relazione è stata già illustrata precedentemente nel presente DUP.

Non sono previste assunzioni nel triennio 2020-2022.

Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. E' bene non dimenticare che la dismissione di un bene patrimoniale può costituire una importante fonte finanziaria da utilizzare proprio per il perseguimento di finalità di lungo respiro.

Il patrimonio del Comune di Valperga al 31.12.2018 risultava, in sintesi il seguente:

| Descrizione | Valore Attività | Valore Passività |
|---------------------------------|-----------------|------------------|
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI | 11.802.129,66 | |
| TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE | 1.365.369,46 | |
| TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI | 14.291,03 | |
| TOTALE DEBITI | | 2.410.230,18 |
| TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI | | 2.309.625,68 |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO | | 8.461.934,29 |
| TOTALE A PAREGGIO | 13.181.790,15 | 13.181.790,15 |

Nella nota di aggiornamento al DUP verranno individuati eventuali immobili destinati all'alienazione.

● * * * * *

Concludendo si evidenzia che sarà cura della Giunta Comunale del Comune di Valperga procedere alla nota di aggiornamento del presente DUP 2020-2022 in base alle previsioni definitive del futuro bilancio unico 2020-2022 anche in ragione delle eventuali nuove norme legislative e/o fatti accaduti nei prossimi mesi.

La nota di aggiornamento del presente DUP 2020-2022 sarà approvata entro il prossimo 15.11.2019.

