

COMUNE DI CONFIENZA

**DOCUMENTO UNICO
DI
PROGRAMMAZIONE
2022 – 2024**

in forma semplificata comuni fino a 2.000 abitanti

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici ai cittadini con particolare riferimento alle gestioni associate

1.2.1: Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard:

	Modalità di gestione del Servizio	Modalità di svolgimento	Soggetto gestore (in caso di gestione esternalizzata)
	Illuminazione votiva	Affidamento all'esterno	Moro Silvano

1.2.2: Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate, tale società evidenzia una forte criticità economica da valutare in seguito

Nome	%
C.L.I.R SPA (RACCOLTA RIFIUTI)	1,10

Attività svolta: servizio raccolta e smaltimento rifiuti attualmente in **liquidazione**

1.2.3: indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica:

- A) gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento della SeS:

Non si prevede di realizzare opere nuove che potrebbero comportare nuove e maggiori spese di ordinaria manutenzione.

B) i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi:

NEGATIVO

C) i tributi e le tariffe dei servizi pubblici:

Si ritiene di confermare per i tributi e i servizi pubblici le attuali aliquote e tariffe ed eventuali esenzioni/agevolazioni.

D) la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio:

Le funzioni fondamentali saranno svolte in forma convenzionata ove possibile e qualora garantiranno un'economia di spesa.

E) l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni:

I programmi sono realizzabili con le entrate correnti in linea con le previsioni e i dati storici. Gli investimenti sono realizzabili con le risorse interne previste.

F) la gestione del patrimonio:

La carenza di fondi consente di effettuare solo interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria strettamente necessari sugli immobili di proprietà comunale.

G) il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale:

E' consentito solamente l'indebitamento tramite accensione di mutui con la Cassa DD.PP. o tramite contributi regionali e statali.

H) l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato:

Non è prevista l'assunzione di nuovi mutui. Si procederà alla restituzione delle quote dei mutui già in essere.

I) gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa:

La programmazione del triennio prevede il rispetto degli equilibri generali, ivi compreso l'equilibrio di cassa.

L) Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa:

L'ente negli anni passati è stato coinvolto da situazioni di pensionamenti del personale dipendente, e nel corso dell'anno 2021 sarà collocato in pensione un'ulteriore figura professionale, pertanto lo stato attuale richiede un'adeguata previsione di "flessibilità" delle risorse umane, che debbono comunque tenere conto delle variabili normative che in materia (decreto crescita, decreto concretezza, legge finanziaria) sono sempre piuttosto di non facile applicazione, a fronte comunque della necessità di dare copertura ai servizi alla popolazione senza ingessare la macchina amministrativa.

1.3. Gli obiettivi strategici

<i>MISSIONE</i>	<i>Nr. obiettivi</i>
<i>MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>	<i>1</i>
<i>MISSIONE 2 - Giustizia</i>	
<i>MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza</i>	
<i>MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio</i>	
<i>MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</i>	
<i>MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>	
<i>MISSIONE 7 - Turismo</i>	
<i>MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i>	
<i>MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>	
<i>MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</i>	<i>1</i>
<i>MISSIONE 11 - Soccorso civile</i>	
<i>MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>	<i>1</i>
<i>MISSIONE 13 - Tutela della salute</i>	<i>1</i>
<i>MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività</i>	
<i>MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>	
<i>MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>	
<i>MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>	<i>1</i>
<i>MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>	
<i>MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</i>	
<i>MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</i>	
<i>MISSIONE 50 - Debito</i>	

MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

1) Immobili Comunali

MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

1) Strade e arredo urbano

Manutenzione strade interne, marciapiedi e arredo urbano.

MISSIONE 12 – Diritti sociali, politiche sociali, famiglie

1) Cimitero Comunale

Manutenzione interna ed esterna del Cimitero Comunale.

MISSIONE 13 – Tutela della salute

1) Ottimizzare la comunicazione nel campo della salute e del benessere dei cittadini

MISSIONE 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche

1) Miglioramento dell'efficienza energetica degli edifici pubblici

2.1. Indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

L'unica società partecipata è quella il cui scopo sociale è la gestione del servizio di raccolta e smaltimento rifiuti.

2.2. Dimostrazione della coerenza della programmazione con gli strumenti urbanistici vigenti:

Essendo attualmente in vigore la I Variante al PRGC e la Variante in Itinere la programmazione tiene conto dei dati ultimi storici.

2.3. Fondo pluriennale vincolato in parte corrente e in conto capitale:

Il Fondo pluriennale vincolato previsto nel bilancio è pari a zero.

2.4. Articolazione degli obiettivi operativi per missione e programma:

MISSIONE/PROGRAMMA	Nr. Obiettivi operativi
MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione/PROGRAMMA SERVIZI GENERALI	1
MISSIONE 2 – Giustizia/PROGRAMMA.....	
MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza/PROGRAMMA	
MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio/PROGRAMMA SERVIZI SCOLASTICI	1
MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali/PROGRAMMA ATTIVITA' CULTURALI DIVERSE	
MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero/PROGRAMMA.....	1
MISSIONE 7 - Turismo/PROGRAMMA VALORIZZAZIONE TURISMO	
MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa/PROGRAMMA TERRITORIO	
MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente/PROGRAMMA AMBIENTE E TERRITORIO	1
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità/PROGRAMMA VIABILITA'	1
MISSIONE 11 - Soccorso civile/PROGRAMMA PROTEZIONE CIVILE	
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia/PROGRAMMA INTERVENTI SOCIALI	3
MISSIONE 13 - Tutela della salute/PROGRAMMA.....	
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività/PROGRAMMA.....	
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale/PROGRAMMA.....	
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca/PROGRAMMA AGRICOLTURA	

MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche/PROGRAMMA.....	1
MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali/PROGRAMMA.....	
MISSIONE 19 - Relazioni internazionali/PROGRAMMA.....	
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti/PROGRAMMA FONDI E ACCANTONAMENTI	1
MISSIONE 50 – Debito/PROGRAMMA.....	

“ Gli obiettivi individuati per ogni missione / programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli indirizzi generali e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione. L’individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per ogni missione / programma deve “guidare”, negli altri strumenti di programmazione, l’individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l’affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.”

Missione 1 – Programma servizi generali – Obiettivo operativo 1

Svolgimento efficiente di attività istituzionali dell’Ente, in autonomia organizzativa o in convenzionamento, ove possibile, ed economico.

Missione 4 – Programma servizi scolastici –Obiettivo operativo 1

Mantenimento della sezione comunale della scuola dell’infanzia, e mantenimento del servizio pre e post scuola e del servizio mensa relativi alle scuole.

Missione 6 – Politiche giovanili, sport e tempo libero –Obiettivo operativo 1

Mantenimento dell’erogazione del contributo per il centro estivo.

Missione 9 – Programma ambiente e territorio – Obiettivo operativo 1

Mantenimento del decoro urbano.

Missione 10 – Programma viabilità – Obiettivo operativo 1

Mantenimento degli attuali servizi e miglioramento della viabilità.

MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia/PROGRAMMA INTERVENTI SOCIALI

Mantenimento del contributo per i nuovi nati.

Interventi agli anziani con il mantenimento del servizio mensa.

Interventi a disabile.

Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Realizzazione di interventi per migliorare efficientamento energetico

Missione 20 – Programma fondi e accantonamenti – Obiettivo operativo 1

Verificata la congruità del F.C.D.E. per il 2022

2.5. Gestione del Patrimonio – Elenco immobili di proprietà Comunale

Il Comune è proprietario dei seguenti beni immobili:

- Fabbricato in Corso Vittorio Emanuele 24 adibito a uffici comunali;
- Palazzo delle scuole Via Roma adibito a edificio scolastico;
- Palestra edificio scolastico Via Scuole;
- Edificio Scuola materna Piazza della Repubblica n. 9;

- Edificio destinato a magazzino e ricovero mezzi Piazza della Repubblica n. 3;
- Peso pubblico in Via Rosasco;
- Cabina elettrica presso cortile edificio comunale via Iosti
- Fabbricato Corso V. Emanuele 17 adibito ad archivio/biblioteca;
- Abitazione Via Roma da locare a privato
- Fabbricato Via Roma destinato a banda musicale
- Rimessa Via Roma destinata a ricovero mezzi
- Fabbricato Piazza Cavour locato a privati e a Telecom
- Rimessa destinata a ricovero mezzi Via Iosti
- Fabbricati Corso Gramsci locato
- Rimesse Corso Gramsci locate
- Fabbricato tenuta Aurora locata
- 2 Terreni Via Vinzaglio
- 2 Terreno regione Vallette
- 1 Terreno Via Rosasco
- 1 Terreno Corso Gramsci
- 1 Terreno Via Vespolate
- 1 Terreno strada per Robbio

3.1. Programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale

Viene confermato quanto previsto con la delibera della Giunta Comunale n.9 del 30/01/2021 avente per oggetto: “Programmazione triennale 2021/2023 – fabbisogno dotazione personale. Piano occupazionale 2021 – DM 17 marzo 2020 – Provvedimenti conseguenti”

Per quanto riguarda l'organizzazione generale, la Giunta Comunale con delibera n. 25 del 26/06/2020 ha nominato il nucleo di valutazione e con deliberazione n. 57 del 31/12/2020 ha adottato l'ultimo Regolamento comunale di organizzazione degli uffici e dei servizi.

Personale in servizio al 30/06/2021

CATEGORIA	NUMERO	TEMPO INDETERMINATO	ALTRE TIPOLOGIE
VICE SEGRETARIO COMUNALE	1	0	1
CAT. C4	2	2	
CAT. B7	1	1	
CAT C1	3		3 (part time)
TOTALE	7	3	4

Personale in servizio al 31/12/2021

CATEGORIA	NUMERO	TEMPO INDETERMINATO	ALTRE TIPOLOGIE
SEGRETARIO COMUNALE	1		1
CAT. C4	2	2	
CAT. B1	1	1	
CAT C1	3	1	2 (part time)
TOTALE	7	4	3

E' prevista l'utilizzo di tre unità di personale (Agenti di Polizia Locale) Art. 1 comma 557 della Legge n. 311 del 30.12.2004.

Attualmente i dati relativi alla vigente dotazione organica sono i seguenti:

posti totali	N. 6
posti coperti alla data 30/06/2021	N. 3
posti vacanti alla data 30/06/2021	N. 3

PROGRAMMAZIONE ASSUNZIONALE ANNO 2022:

- Sostituzione del personale cessato o vacante mediante ricorso ad ogni strumento previsto dalla vigente normativa da individuarsi mediante successivo e specifico atto d'indirizzo nei limiti di cui al D.M. 17/03/2020 e dell'articolo 1, comma 557 - quater, della Legge n. 296/2006

PROGRAMMAZIONE ASSUNZIONALE ANNO 2023:

- Sostituzione del personale cessato o vacante mediante ricorso ad ogni strumento previsto dalla vigente normativa da individuarsi mediante successivo e specifico atto d'indirizzo nei limiti di cui al D.M. 17/03/2020 e dell'articolo 1, comma 557 - quater, della Legge n. 296/2006

3.2.2. QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità Finanziaria Primo anno	Disponibilità Finanziaria Secondo anno	Disponibilità Finanziaria Terzo anno	Importo Totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge				
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo				
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati				
Trasferimento di immobili ex art. 53, commi 6 e 7, d.lgs. n. 163/2006				
Stanziamenti di bilancio				
Altro				
Totali				

	importo (in euro)
accantonamento di cui all'art. 12, comma 1, del d.P.R. n. 207/2010 riferito al primo anno	

Valutazioni in merito

Nel presente bilancio di previsione 2022-2024, non è previsto ricorso all'indebitamento sono invece previste opere finanziate da bandi Regionali e nello specifico:

- Euro 50.000,00 efficientamento energetico
- Euro 460.000,00 per le opere di “INTERVENTO DI RECUPERO EDILIZIO CASA DEL FASCIO”
- Euro 300.000,00 per le opere di “INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA BANDO RI-GENERA”
- Euro 10.000,00 anno 2022 ed € 5.000,00 anno 2023 “CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI FINALIZZATI ALLA MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE STRADE COMUNALI, DEI MARCIAPIEDI E DELL'ARREDO URBANO”
- Euro 1.402.776,42 “Contributo per la realizzazione di Asilo nido”
- Euro 100.000,00 D.M.I. del 08/01/2022 contribuiti annualità 2022 per la realizzazione di opere pubbliche e per la messa in sicurezza di edifici del territorio – Messa in sicurezza di strade: tratto di Via Vallette - : tratto Via Roma – : tratto di collegamento delle via Vignale II e Giacomino
- Euro 230.000,00 opere di smaltimento amianto

[illegible]

Valutazioni in merito.

Il Piano triennale 2022-2024 delle alienazioni e valorizzazioni dei beni immobiliari, previsto dall'art.58 del d.l.112/2008 convertito dalla Legge 06.08.2008, n.133, da allegare al bilancio di previsione in sede di approvazione, è negativo.

4.1 ATTESTAZIONE PERIODO DI MANDATO

Si attesta che nei giorni 3 e 4 di ottobre 2021 si sono svolte le elezioni Comunali, con la proclamazione del nuovo sindaco Della Torre Francesco

Con verbale di deliberazione del Consiglio Comunale N.23 del 19/10/2021 è avvenuto il giuramento del sindaco

Con verbale di deliberazione del Consiglio Comunale N.24 del 19/10/2021 è stata effettuata la presa d'atto della comunicazione della nomina dei componenti della Giunta Comunale e del Vicesindaco; attestando che in data 19/10/2021 con decreto n. 4/2021, il Sindaco ha provveduto a nominare, a norma dello Statuto Comunale, gli Assessori, nelle persone dei Signori: ZANOTTI FRAGONARA MICHELE e NATALE ANGELA GIOVANNA

Con verbale di deliberazione del Consiglio Comunale N.25 del 19/10/2021 sono state presentate le linee programmatiche di governo.

5 RIPIANO RISULTATO NEGATIVO DI DIMOSTRAZIONE

Fatto presente che nonostante la chiusura dell'esercizio 2019 con un avanzo di amministrazione di 44.102,00 euro, l'accantonamento del fondo crediti di dubbia esigibilità per l'importo di euro 158.857,52 ha portato ad un risultato negativo che deve essere applicato al bilancio secondo le indicazioni dell'art.188 del d.lgs.267/2000 sull'ordinamento degli enti locali;

Considerato che i tempi di recupero del risultato negativo sono variabili secondo la normativa di riferimento da tre anni in caso di ordinarietà del risultato negativo (giusto art.188 del Tuel) ai trent'anni ad esempio in caso di riaccertamento straordinario dei residui (Dm 2 maggio 2015);

Rilevato altresì che dal Rendiconto 2019 è diventato obbligatorio determinare il Fondo crediti di dubbia esigibilità col metodo ordinario anziché col metodo semplificato tale da comportare accantonamenti determinanti la generazione di risultati negativi. Per questo motivo il DL 162/2019 convertito nella legge n.8 del 28/2/2020 all'art.39 quater ha previsto la possibilità per gli enti di ripianare il risultato negativo in 15 anni a partire dall'esercizio 2021 al verificarsi di tale circostanza.

Precisato che la parte negativa derivante dall'applicazione del metodo ordinario di calcolo del Fondo crediti di dubbia esigibilità è di €23.312,33 rientrante nell'importo totale negativo di €119.419,12 e che si intende ripianare in quote uguali per 15 anni a partire dal 2021 mentre la restante parte risultante per differenza è pari ad € 96.106,79 in quote di pari importo per tre anni a partire dall'esercizio 2020;

Rilevato che questo Comune ha già attivato le misure strutturali volte a risolvere le criticità ed a evitare che si ripetano in futuro mediante:

- a. rinegoziazione mutui con la Cassa Depositi e Prestiti con un risparmio di euro 27.880,46 per l'esercizio finanziario del 2020 e per i successivi anni un risparmio di €22.138,56
 - b. contrasto all'evasione mediante incarico già affidato a Società esterna Stat Servizi S.r.L. di accertamento IMU e Tari dall'anno 2015 all'anno 2019 e conseguenti provvedimenti ingiuntivi in caso di mancato pagamento
 - c. ricognizione dei servizi scolastici e parascolastici con conseguente riduzione
1. di approvare il ripiano del risultato negativo di amministrazione di €119.419,12, risultante dal Rendiconto della gestione dell'esercizio 2019, come segue:
 2. negli esercizi 2020/2022 per € 96.106,79 come previsto dall'art. 188 del D.Lgs n. 267/2000 modificato dall'art. 74 del D.Lgs n. 118 del 2011, introdotto dal D.Lgs n. 126 del 2014;
 3. in n. 15 annualità per €23.312,33 come previsto dall'art. 39-quater legge n.8 del 28/02/2020 del D.Lgs n. 162 del 30/12/2019:

- Anno 2020: € 32.035,60 – già ripianato;
- Anno 2021: € 33.589,76;
- Anno 2022: € 33.589,76;
- Anno 2023: € 1.554,16;
- Anno 2024: € 1.554,16;
- Anno 2025: € 1.554,16;
- Anno 2026: € 1.554,16;
- Anno 2027: € 1.554,16;
- Anno 2028: € 1.554,16;
- Anno 2029: € 1.554,16;
- Anno 2030: € 1.554,16;

- Anno 2031: € 1.554,16;
- Anno 2032: € 1.554,16;
- Anno 2033: € 1.554,16;
- Anno 2034: € 1.554,16;
- Anno 2035: € 1.554,08;

4. Di iscrivere nei bilanci di previsione degli esercizi 2022/2024, le previsioni di spesa, per la quota di risultato negativo di amministrazione dei rispettivi esercizi finanziari.
5. di applicare le misure strutturali dirette a evitare ogni ulteriore potenziale risultato negativo

6 ANTICIPAZIONE LIQUIDITA C.D.P.

E' stata richiesta nel 2020 l'anticipazione della liquidità sulla "Sezione per assicurare la liquidità per pagamenti dei debiti certi, liquidi ed esigibili degli enti locali e delle regioni e province autonome per debiti diversi da quelli finanziari e sanitari" – Articolo 116, D.L. 19 maggio 2020, n. 34

1. la CDP ha concesso l'anticipazione, per l'importo complessivo di € 37.940,16 (euro trentasettemilanovecentoquaranta/16) (di seguito, "Somma Anticipata"), che, fermo quanto previsto al successivo Articolo 7, comma 3
2. L'Ente si è impegnato a destinare in via esclusiva la Somma Anticipata al pagamento delle Spese, conformemente a quanto indicato nella domanda di Anticipazione.
3. L'Anticipazione ha durata fino al 31 ottobre 2031
4. La decorrenza dell'ammortamento è fissata al 1° novembre 2021

PIANO DI AMMORTAMENTO

Norma di riferimento: 035501 ADL MEF SEZ.A QUOTA EELL - D.L. 34/2020 ART. 116

Totale Contratto	37.940,16	Scadenza preamm.	31/10/2021	Numero rate amm.to	10
		Data decorrenza amm.to	01/11/2021	Tasso fisso	1,226%
		Ultima scadenza amm.to	31/10/2031		

Rate amm.to	Data Scadenza	Debito Residuo	Quota Capitale	Quota Interessi	Rata
-	31/10/2021	37.940,16	0,00	531,04	531,04
1	31/10/2022	37.940,16	3.589,37	465,15	4.054,52
2	31/10/2023	34.350,79	3.633,38	421,14	4.054,52
3	31/10/2024	30.717,41	3.677,92	376,60	4.054,52
4	31/10/2025	27.039,49	3.723,02	331,50	4.054,52
5	31/10/2026	23.316,47	3.768,66	285,86	4.054,52
6	31/10/2027	19.547,81	3.814,86	239,66	4.054,52
7	31/10/2028	15.732,95	3.861,63	192,89	4.054,52
8	31/10/2029	11.871,32	3.908,98	145,54	4.054,52
9	31/10/2030	7.962,34	3.956,90	97,62	4.054,52
10	31/10/2031	4.005,44	4.005,44	49,08	4.054,52
TOTALE			37.940,16	3.136,08	41.076,24