

<p>DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO 2022 - 2024</p>
--

**U.C. Castelli tra Roero e Monferrato
Provincia di Cuneo**

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE

Risultanze della popolazione
Risultanze del territorio
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta
Servizi gestiti in forma associata
Servizi affidati a organismi partecipati
Servizi affidati ad altri soggetti
Altre modalità di gestione di servizi pubblici

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente
Livello di indebitamento
Debiti fuori bilancio riconosciuti
Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui
Ripiano ulteriori disavanzi

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

a) Entrate:

- Tributi e tariffe dei servizi pubblici
- Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale
- Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

b) Spese:

- Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali;
- Programmazione triennale del fabbisogno di personale
- Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi
- Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche
- Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

c) Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

d) Principali obiettivi delle missioni attivate

e) Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali

f) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

g) Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

h) Altri eventuali strumenti di programmazione

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

1 - Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 2011 n. 3766
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente n. 3814
di cui maschi n. ...
femmine n. ...

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. ... abitanti

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido con posti n. ...
Scuole dell'infanzia con posti n. 60
Scuole primarie con posti n. 145
Scuole secondarie con posti n. 153
Strutture residenziali per anziani n. ...
Farmacie Comunali n. ...
Depuratori acque reflue n. ...
Rete acquedotto Km. ...
Aree verdi, parchi e giardini Kmq. ...
Punti luce Pubblica Illuminazione n. ...
Rete gas Km. ...
Discariche rifiuti n. ...
Mezzi operativi per gestione territorio n. ...
Veicoli a disposizione n. 4
Altre strutture (da specificare) ...

2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

.....

Servizi gestiti in forma associata

- Vigilanza – Polizia Locale
- Protezione Civile
- Edilizia scolastica
- Organizzazione gestione servizi scolastici
- Catasto
- Commissione Locale per il Paesaggio

Servizi affidati a organismi partecipati

Non ricorre la fattispecie

Servizi affidati ad altri soggetti

.....

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni.

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

3 - Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2020 € 44.430,13

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2020 € 44.430,13

Fondo cassa al 31/12/2019 € 13.178,41

Fondo cassa al 31/12/2018 € 18.395,45

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
2020	n. ==	€.
2019	n. ==	€.
2018	n. ==	€.

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Interessi passivi impegnati(a)</i>	<i>Entrate accertate tit.1-2-3- (b)</i>	<i>Incidenza (a/b)%</i>
2020	0,00	351.454,23	0,00 %
2019	0,00	408.993,08	0,00 %
2018	0,00	374.748,66	0,00 %

Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)</i>
2020	NEGATIVO
2019	NEGATIVO
2018	NEGATIVO

Eventuale

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Non ricorre la fattispecie.

Ripiano ulteriori disavanzi

Non ricorre la fattispecie.

4 - Gestione delle risorse umane

Personale

Numero dipendenti previsti in dotazione organica e in servizio al 31/12

<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>	<i>Q.F.</i>	<i>PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°</i>	<i>IN SERVIZIO NUMERO</i>
A					
B				2	1
C				2	
D				2	
Dir.					
Segr.					

5 -Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente non è tenuto ai vincoli della finanza pubblica.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione¹, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

NON SUSSISTE LA FATTISPECIE

TARIFFE SERVIZI SCOLASTICI

Le tariffe del servizio mensa scolastica sono quelle approvate dai Comuni facenti parte Dell'Unione con deliberazione della Giunta dell'Unione n. 23 del 30/09/2020.

Le tariffe del servizio scuolabus sono quelle approvate dai Comuni facenti parte Dell'Unione con deliberazione della Giunta dell'Unione n. 22 del 30/09/2020.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Non si prevedono investimenti nel triennio che comunque devono essere garantiti dai fondi dei Comuni facenti parte dell'Unione stessa.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente non ha previsto di ricorrere all'indebitamento.

B) SPESE**Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali**

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione di:

Gestione della spesa al fine di garantire i servizi in capo all'Unione dei Comuni per renderli funzionali alle esigenze della popolazione dei Comuni

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale, la stessa dovrà tener conto della normativa vigente e di tutti i vincoli in essa contenuti.

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

Q.F.	PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO	Q.F.	PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°	IN SERVIZIO NUMERO
A					
B				2	1
C				2	
D				2	
Dir.					
Segr.					

1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

di ruolo n. 1

fuori ruolo n. ==

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022 - 2024

Per il fabbisogno del personale per il triennio 2022/2024 si conferma quanto la Giunta dell'Unione con atto separato ha approvato contestualmente all'approvazione dello schema di bilancio di previsione 2021/2023 e precisamente con D.G.U. n. 5 del 29/01/2021.

Per il triennio 2022/2024 non sono previste nuove assunzioni.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

NEGATIVO IN QUANTO L'ENTE NON POSSIEDE BENI PATRIMONIALI

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi sono previsti affidamenti di beni e servizi superiori ad € 40.000,00 nel biennio 2022/2023 come da schede riportate qui di seguito e che verranno sottoposte all'approvazione del Consiglio dell'Unione nella seduta di approvazione del Bilancio di Previsione 2022/2024:

PROGRAMMA BIENNALE ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

SERVIZIO SCOLASTICO

	ANNO 2022	ANNO 2023
SERVIZIO REFEZIONE SCOLASTICA	GOVONE N. presunto pasti 12.976 Costo unitario pasto €. 4,11 Imponibile annuo presunto oneri per la sicurezza interferenziali inclusi €. . 53.330,00+ IVA CASTELLINALDO D'ALBA N. presunto pasti 1.380 Costo unitario pasto €. 5,77 Imponibile annuo presunto oneri per la sicurezza interferenziali inclusi €. 7.963,00 + IVA	NEGATIVO

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022 - 2024

	TOTALE €. 61.293,00 +IVA	
	ANNO 2022	ANNO 2023
SERVIZIO TRASPORTO ALUNNI	Imponibile annuo presunto €. 49.278,00 + IVA di cui: GOVONE E S. MARTINO ALFIERI €. 36.000,00 + IVA CASTELLINALDO D'ALBA €. 13..278,00 + IVA	NEGATIVO

Il referente del programma

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche
--

Non sono programmate opere pubbliche di importo superiore ad € 100.000,00 nel triennio.

PROGRAMMA TRIENNALE ED ELENCO
ANNUALE DEL LAVORI PUBBLICI
SERVIZIO SCOLASTICO

ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024
NEGATIVO	NEGATIVO	NEGATIVO

<p align="center">Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi</p>
--

In riferimento agli investimenti e ai progetti in corso di esecuzione si segnalano i seguenti non ancora ultimati:

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
7230 / 4 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICIO SCOLASTICO - COMUNE DI GOVONE	23.178,53	0,00	23.178,53
7280 / 1 / 1	INCARICO PROFESSIONALE PER VERIFICHE ANTINCENDIO EDIFICIO USO SCOLASTICO - COMUNE DI GOVONE	4.445,16	0,00	4.445,16
	TOTALE:	75.795,84	47.612,15	28.183,69

C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà monitorare costantemente le spese e le entrate in particolare i trasferimenti da parte degli enti facenti parte dell'Unione e della Regione Piemonte.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata a mantenere il saldo positivo della cassa al 31.12 senza dover attivare l'anticipazione di cassa.

Si riportano gli equilibri di bilancio nel triennio:

Equilibrio Economico-Finanziario		Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		44.430,13		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	456.511,95	455.261,95	455.261,95
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	456.511,95	455.261,95	455.261,95
<i>di cui:</i>				

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022 - 2024

- fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità		4.091,95	4.091,95	4.091,95
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE				

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022 - 2024

O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	24.000,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022 - 2024

U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	24.000,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

La verifica della quadratura delle Previsioni di Cassa, viene qui di seguito riportata :

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	0,00
Entrata	(+)	810.493,96
Spesa	(-)	742.320,23
Differenza	=	68.173,73

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE	01	<i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>
-----------------	-----------	---

.....

MISSIONE	02	<i>Giustizia</i>
-----------------	-----------	-------------------------

.....

MISSIONE	03	<i>Ordine pubblico e sicurezza</i>
-----------------	-----------	---

Gestione della Convenzione stipulata tra i Comuni facenti parte dell'Unione e la Città di Alba per garantire il Servizi di Polizia Locale sui territori dei Comuni.

MISSIONE	04	<i>Istruzione e diritto allo studio</i>
-----------------	-----------	--

Gestione delle Scuole presenti nei Comuni dell'Unione e gestione dei servizi scolastici (refezione e trasporto scolastico)

MISSIONE	05	<i>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</i>
-----------------	-----------	---

.....

MISSIONE	06	<i>Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>
-----------------	-----------	---

.....

MISSIONE	07	<i>Turismo</i>
-----------------	-----------	-----------------------

.....

MISSIONE	08	<i>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i>
-----------------	-----------	--

.....

MISSIONE	09	<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>
-----------------	-----------	--

Gestione della Commissione Locale per il Paesaggio

MISSIONE	10	<i>Trasporti e diritto alla mobilità</i>
-----------------	-----------	---

.....

MISSIONE	11	<i>Soccorso civile</i>
-----------------	-----------	-------------------------------

Gestione dei Gruppi di Protezione Civile

MISSIONE	12	<i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>
-----------------	-----------	---

.....

MISSIONE	13	<i>Tutela della salute</i>
-----------------	-----------	-----------------------------------

.....

MISSIONE	14	<i>Sviluppo economico e competitività</i>
-----------------	-----------	--

.....

MISSIONE	15	<i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>
-----------------	-----------	---

.....

MISSIONE	16	<i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>
-----------------	-----------	---

.....

MISSIONE	17	<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>
-----------------	-----------	--

.....

MISSIONE	18	<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>
-----------------	-----------	--

.....

MISSIONE	19	<i>Relazioni internazionali</i>
-----------------	-----------	--

.....

MISSIONE	20	<i>Fondi e accantonamenti</i>
-----------------	-----------	--------------------------------------

MISSIONE	50	Debito pubblico
-----------------	-----------	------------------------

MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie
-----------------	-----------	----------------------------------

MISSIONE	99	Servizi per conto terzi
-----------------	-----------	--------------------------------

**E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE
RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE
URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE
ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI
PATRIMONIALI**

ATTIVO		2020	2019
I	B) IMMOBILIZZAZIONI		
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		
	1 Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	1.000,40	1.866,60
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00
	5 Avviamento	0,00	0,00
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	38.534,44
	9 Altre	38.231,76	0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022 - 2024

	Totale immobilizzazioni immateriali	39.232,16	40.401,04
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>		
II 1	Beni demaniali	0,00	0,00
1.1	Terreni	0,00	0,00
1.2	Fabbricati	0,00	0,00
1.3	Infrastrutture	0,00	0,00
1.9	Altri beni demaniali	0,00	0,00
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	15.045,67	17.414,59
2.1	Terreni	0,00	0,00
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.2	Fabbricati	0,00	0,00
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.3	Impianti e macchinari	57,04	89,49
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	4.670,23	4.954,38
2.5	Mezzi di trasporto	0,00	0,00
2.6	Macchine per ufficio e hardware	2.968,16	2.921,44
2.7	Mobili e arredi	6.099,14	6.947,18
2.8	Infrastrutture	0,00	0,00
2.9	Diritti reali di godimento	0,00	0,00
2.99	Altri beni materiali	1.251,10	2.502,10
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
	Totale immobilizzazioni materiali	15.045,67	17.414,59
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	54.277,83	57.815,63

**F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE
PUBBLICA (G.A.P.)**

NON VI SONO ORGANISMI PARTECIPATI

Govone, li 15 luglio 2021

Il Presidente

Il Responsabile del Servizio Finanziario