

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2019 - 2021**

**Comune di Ceresole Reale
Provincia di Torino**

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

1. 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

2. 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

3. GESTIONE RISORSE UMANE

4. 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

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

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 159
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 157
Di cui : maschi		n. 84
femmine		n. 73
nuclei familiari		n. 103
comunità/convivenze		n. 0
1.1.3 – Popolazione all' 1.1.2016 (penultimo anno precedente)		n. 157
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 1	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 1	
saldo naturale		n. 0
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 7	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 3	
saldo migratorio		n. +4
1.1.8 – Popolazione al 31.12. 2016 (penultimo anno precedente) di cui		n. 161
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 4
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 8
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 20
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 85
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 44
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	<i>Anno-2016</i>	0,01
	<i>Anno-2015</i>	0,00
	<i>Anno-2014</i>	0,00
	<i>Anno-2013</i>	0,00
	<i>Anno-2012</i>	0,06
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	<i>Anno-2016</i>	0,01
	<i>Anno-2015</i>	0,01
	<i>Anno-2014</i>	0,01
	<i>Anno-2013</i>	0,01
	<i>Anno-2012</i>	0,02
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti	n. 500

Risultanze del Territorio

1.2.1 – Superficie in Km². 98																																								
1.2.2 – RISORSE IDRICHE																																								
* Laghi n°3	* Fiumi e Torrenti n°1																																							
1.2.3 – STRADE																																								
* Statali Km.	* Provinciali Km.30	* Comunali Km.12																																						
* Vicinali Km.	* Autostrade Km.																																							
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI																																								
<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 60%;"></td> <td style="text-align: center;">S</td> <td style="text-align: center;">N</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">I</td> <td style="text-align: center;">O</td> </tr> <tr> <td>* Piano regolatore adottato</td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>* Piano regolatore approvato</td> <td style="text-align: center;"><input checked="" type="checkbox"/></td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>* Programma di fabbricazione</td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>* Piano edilizia economica e popolare</td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> <td style="text-align: center;"><input checked="" type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td colspan="3">PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">S</td> <td style="text-align: center;">N</td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">I</td> <td style="text-align: center;">O</td> </tr> <tr> <td>* Industriali</td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> <td style="text-align: center;"><input checked="" type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>* Artigianali</td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> <td style="text-align: center;"><input checked="" type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td>* Commerciali</td> <td style="text-align: center;"><input type="checkbox"/></td> <td style="text-align: center;"><input checked="" type="checkbox"/></td> </tr> <tr> <td colspan="3">* Altri strumenti (specificare)</td> </tr> </table>		S	N		I	O	* Piano regolatore adottato	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	* Piano regolatore approvato	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	* Programma di fabbricazione	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	* Piano edilizia economica e popolare	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI				S	N		I	O	* Industriali	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	* Artigianali	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	* Commerciali	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	* Altri strumenti (specificare)			<p>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</p> <p>Deliberazione del C.C. n. 14 del 24.03.1994</p>
	S	N																																						
	I	O																																						
* Piano regolatore adottato	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																						
* Piano regolatore approvato	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																						
* Programma di fabbricazione	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>																																						
* Piano edilizia economica e popolare	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>																																						
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI																																								
	S	N																																						
	I	O																																						
* Industriali	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>																																						
* Artigianali	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>																																						
* Commerciali	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>																																						
* Altri strumenti (specificare)																																								
<p>Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si <input type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/></p> <p>se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)</p>																																								
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE																																						
P.E.E.P																																								
P.I.P																																								

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1.3.2.1 – Asili nido n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.
1.3.2.2 – Scuole materne n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.
1.3.2.3 – Scuole elementari n. 1	Posti n. 5	Posti n. 5	Posti n. 5	Posti n. 5
1.3.2.4 – Scuole medie n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.	Posti n.
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 - nera - mista				
	10	10	10	10
1.3.2.8 – Esistenza depuratore	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
1.3.2.9 – Rete acquedotto in Km.	10	10	10	10
1.3.2.10 – Attuazione servizio idrico integrato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>
1.3.2.11 – Aree verdi, parchi, giardini	n. 5 hq.	n. 5 hq.	n. 5 hq.	n. 5 hq.
1.3.2.12 – Punti luce illuminazione pubblica	n. 400	n. 400	n. 400	n. 400
1.3.2.13 – Rete gas in Km.				
1.3.2.14 – Raccolta rifiuti in quintali: - civile - industriale - racc.diff.ta				
	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
1.3.2.15 – Esistenza discarica	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
1.3.2.16 – Mezzi operativi	n. 3	n. 3	n. 3	n. 3
1.3.2.17 – Veicoli	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2
1.3.2.18 – Centro elaborazione dati	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
1.3.2.19 – Personal computer	n. 6	n. 6	n. 6	n. 6
1.3.2.20 – Altre strutture (specificare)	IMPIANTO DI RISALITA - CENTRO SPORTIVO POLIVALENTE - UFFICIO POSTALE - BAGNI PUBBLICI - MUSEO GLACIOLOGICO - CA ' DEL MEIST -			

2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

ORGANI GESTIONALI

	<u>ESERCIZIO</u> IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
- CONSORZI	n. 2	n. 2	n. 2	n. 2	
- AZIENDE	n.	n.	n.	n.	
- ISTITUZIONI	n.	n.	n.	n.	
- SOCIETA' DI CAPITALI	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1	
1.3.3.5 – CONCESSIONI	n.	n.	n.	n.	

Denominazione Consorzio/i:

- 1) Consorzio Canavesano Ambiente
- 2) C.I.S.S. 38 - Consorzio Intercomunale Servizi Socio Assistenziali

Denominazione società di capitali: Smat S.p.A.

Si da atto del rispetto del disposto dell'art. 2, comma 28 della Legge 24.12.2007, n. 244 - Legge Finanziaria 2008 - il quale prevede che "ad ogni amministrazione comunale è consentita l'adesione ad un'unica forma associativa per ciascuna di quelle previste dagli artt. 31 (Consorzi), 32 (Unione di Comuni) e 33 (Esercizio associato di funzioni) del D.Lgs. 267/2000.

In ottemperanza a quanto disposto dal D.L. 78/2010, convertito con modifiche dalla Legge 122/2010 e s.m.i. – D.L. 95/2012 convertito con modifiche nella Legge 135/2012, il Comune di Ceresole Reale, classificato "montano", ha provveduto ad individuare le forme di aggregazione, che di seguito si elencano, per assicurare l'attuazione di almeno tre delle "funzioni fondamentali" entro il 1° gennaio 2013:

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019 - 2021

1- progettazione e gestione del sistema locale dei servizi sociali ed erogazione delle relative prestazioni ai cittadini, secondo quanto previsto dall'art. 118, quarto comma, della Costituzione attraverso la partecipazione al Consorzio socio-assistenziale C.I.S.S. 38 con sede in Via Ivrea 1000 – Cuornè (TO) (deliberazione del Consiglio comunale n. 27 del 25.11.2008);

2 - attività, in ambito comunale, di pianificazione di protezione civile e di coordinamento dei primi soccorsi (deliberazione del Consiglio comunale n. 10 del 30.04.2013);

3 - polizia municipale e polizia amministrativa locale (deliberazione del Consiglio comunale n. 11 del 30.04.2013);

Il Comune di Ceresole Reale ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

Denominazione Organismo	Forma giuridica	Stato	Tipo partecipazione	Quota % di partecipazione dell'ente locale o dell'O.P. di primo livello	Servizi svolti per l'ente
RISORSE IDRICHE SPA	Società per azioni	Attivo	Indiretta	91,62000	
C.I.S.S. 38 - CONSORZIO INTERCOMUNALE DEI SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALE	Consorzio (compresi enti di governo d'ambito - ATO)	Attivo	Diretta	0,00200	Q-SANITA' E ASSISTENZA SOCIALE
AGENZIA DI ACCOGLIENZA E PROMOZIONE TURISTICA DEL TERRITORIO DELLA PROVINCIA DI TORINO SIGLABILE TURISMO TORINO E PROVINCIA	Consorzio (compresi enti di governo d'ambito - ATO)	Attivo	Diretta	0,05000	R-ATTIVITÀ ARTISTICHE, SPORTIVE, DI INTRATTENIMENTO E DIVERTIMENTO
SOCIETA' METROPOLITANA ACQUE TORINO SPA	Società per azioni	Attivo	Diretta	0,00020	36.00.00-Raccolta, trattamento e fornitura di acqua

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019 - 2021

SOCIETÀ CANAVESANA ACQUE SRL SIGLABILE SCA S.R.L. CON O SENZA INTERPUNZIONE	<i>Società a responsabilità limitata</i>	Attivo	Indiretta	51,00000	
AIDA AMBIENTE SRL	<i>Società a responsabilità limitata</i>	Attivo	Indiretta	51,00000	
AZIENDA ECOLOGICA CANAVESANA S.P.A.	<i>Società per azioni</i>	Cessato	Diretta	0,20000	38.11.00-Raccolta di rifiuti solidi non pericolosi,38.21.09- Trattamento e smaltimento di altri rifiuti non pericolosi
SVILUPPO IDRICO SPA	<i>Società per azioni</i>	Attivo	Indiretta	50,00000	

3 - Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2017 € 2.119.834,01

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2017 € 2.119.834,01

Fondo cassa al 31/12/2016 € 1.728.835,96

Fondo cassa al 31/12/2015 € 2.279.398,98

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
2017	n. 0	€0,00
2016	n. 0	€ 0,00
2015	n. 0	€ 0,00

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>
2017	5.311,40	1.801.173,07	0,29 %
2016	54.675,92	781.637,11	7,00 %
2015	20.380,44	839.223,55	2,43 %

Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)</i>
2017	0,00
2016	15.438,00
2015	0,00

4 - Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/18 a tempo indeterminato:

Categoria	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D3			
Cat.D1	1	1	
Cat.C			
Cat.B3	3*	3	
Cat.B1			
Cat.A			
TOTALE			

*di cui 1 tempo part time 50%

Non sono previste assunzioni di personale nel triennio 2019/2021 a tempo indeterminato. Le figure del responsabile del servizio finanziario nonché due unità dell'ufficio tecnico vengono ricoperte da personale di altri enti o da professionisti individuati anche con ricorso ad Agenzie per il Lavoro Temporaneo.

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Spesa di personale</i>	<i>Incidenza % spesa personale/spesa corrente</i>
2017	176.532,96	26,37%
2016	198.605,36	27,94
2015	178.184,91	22,14
2014	199.142,67	27,24
2013	161.633,15	15,12

5 - Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente nel quinquennio precedente ha rispettato i vincoli di finanza pubblica

L'Ente negli esercizi precedente ha acquisito spazi nell'ambito dei patti regionali e nazionali.

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'Amministrazione, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

I.U.C. – Imposta Unica Comunale.

Il comma 639 della Legge di Stabilità 2014 – Legge 27 dicembre 2013, n. 147 – ha istituito l'Imposta Unica Comunale (IUC), la quale si basa su due presupposti impositivi:

uno costituito dal possesso di immobili e collegato alla loro natura e valore: si tratta dell'Imposta Municipale Propria (IMU), di natura patrimoniale dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali, ovvero di residenza;

l'altro collegato all'erogazione ed alla fruizione di servizi comunali.

La componente riferita ai servizi, a sua volta si articola in:

- un tributo sui servizi indivisibili, quali illuminazione pubblica e manutenzioni sulla viabilità, (TASI) a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile;
- la tassa sui rifiuti (TARI), destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.

Riassumendo, quindi, si può affermare che la I.U.C. è sostanzialmente un'imposta formata da tre tributi:

a) l'IMU che continua ad essere applicata e disciplinata secondo le disposizioni contenute nell'art. 13 del D.L. 201/2011. L'art. 1, comma 703 della Legge di Stabilità 2014 prevede, infatti, che l'istituzione della I.U.C. lascia salva la disciplina per l'applicazione dell'I.M.U.;

b) la TARI per la copertura del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti che sostituisce i precedenti prelievi. L'art. 1, comma 704 della Legge di Stabilità 2014 abroga l'art. 14 del D.L. 201/2011 inerente l'applicazione della Tares;

c) la TASI per la copertura dei servizi indivisibili e che sostituisce la maggiorazione pari a 0,30 centesimi a metro quadrato applicato nell'anno 2013 sul prelievo tributario effettuato per il servizio rifiuti indipendentemente dal diverso prelievo tributario effettuato dagli Enti (TARSU-TIA1-TIA2- TARES).

Elemento innovativo della TASI consiste nel fatto che nel caso in cui l'unità immobiliare è occupata da un soggetto diverso dal titolare del diritto reale sull'unità immobiliare, quest'ultimo e l'occupante sono titolari di un'autonoma obbligazione tributaria regolamentata nel senso che l'occupante versa la TASI nella misura, stabilita dal Comune con regolamento, compresa fra il 10 ed il 30% dell'ammontare complessivo dovuto; la restante parte è corrisposta dal titolare del diritto

reale sull'unità immobiliare. **La legge di stabilità 2016 ha previsto l'esenzione Tasi per gli immobili adibiti ad abitazione principale.**

Il Comune di Ceresole, con deliberazione consiliare n. 9 del 30.04.2013, esecutiva, ha provveduto ad elevare l'aliquota IMU per i fabbricati D7 (centrali idroelettriche) al 1,06%, in modo da garantire un gettito comunale dello 0,30% in quanto lo 0,76% rimane di esclusiva competenza statale. Tale aliquota resterà invariata anche per l'esercizio considerato.

Le aliquote relative ai tributi sono state mantenute nelle percentuali in vigore nell'anno 2016.

IUC- TARI_ Le tariffe Tari 2018 al momento della redazione del presente documento non sono state ancora approvate in quanto il piano finanziario contenente i costi da coprire con le tariffe dovrà essere approvato dal Consorzio Canavesano Ambiente.

Altre considerazioni e vincoli:

La Legge 24 dicembre 2012 (legge di stabilità 2013), al fine di realizzare in forma progressiva e territorialmente equilibrata la devoluzione ai comuni della fiscalità immobiliare, ha istituito il Fondo di solidarietà comunale, che con lo scopo di garantire un'equa distribuzione di risorse, è alimentato con una quota dell'Imu di competenza comunale trattenuta direttamente dall'Agenzia delle Entrate e una quota a carico del bilancio dello Stato da destinare ai Comuni.

Il Comune non gestisce servizi a domanda individuale.

La maggior entrata afferente le entrate extratributarie deriva dai sovraccanoni Bim che, per l'esercizio 2019, ammonta ad €. 555.700,00 comprensiva dei sovraccanoni rivieraschi.

Sono stati previsti, per l'intero triennio e per importi pressoché identici, i fitti attivi derivanti da immobili di proprietà comunale, sulla base dei contratti vigenti, nonché il canone versato annualmente dal gestore telefonico VODAFONE a seguito dell'installazione di apposita apparecchiatura idonea alla telecomunicazione, insistente sul territorio comunale.

Tra le entrate extratributarie sono ricomprese le piccole voci di entrata come i proventi per le fotocopie, il rimborso per il rilascio di certificazioni varie, di carte di identità e dei diversi diritti di segreteria, inclusi quelli derivanti dall'attività dell'Ufficio Tecnico.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per l'anno 2019 è previsto un contributo statale di € 40.000,00 per manutenzione straordinaria del patrimonio comunale, come previsto dalla Legge di Bilancio 2019 per i comuni con popolazione inferiore a 20.000 abitanti.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

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

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione delle entrate correnti a disposizione.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale, la stessa tiene conto del Personale in servizio al 31/12/18 a tempo indeterminato:

Categoria	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D3			
Cat.D1	1	1	
Cat.C			
Cat.B3	3*	3	
Cat.B1			
Cat.A			
TOTALE			

*di cui 1 tempo part time 50%

Non sono previste assunzioni di personale nel triennio 2019/2021 a tempo indeterminato. Le figure del responsabile del servizio finanziario nonché due unità dell'ufficio tecnico vengono ricoperte da personale di altri enti o da professionisti individuati anche con ricorso ad Agenzie per il Lavoro Temporaneo.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019 - 2021

Il limite della spesa di personale per il triennio 2019/2021 è il seguente:

Descrizione	Tetto di spesa enti non soggetti a patto
	2008
Spese macroaggregato 101	187.805,53
Spese macroaggregato 103	
Irap macroaggregato 102	8.727,90
Altre spese da specificare:	
Convenzione Segreteria	16.224,90
Cantieri lavoro	6.079,40
Totale spese di personale (A)	218.837,73
(-) Componenti escluse (B)	9.459,13
(=) Componenti assoggettate al limite di spesa (C=A-B)	209.378,60

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi di importo superiore a 40.000,00 non ve ne sono:

ALLEGATO II – SCHEDA A: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2019-2020 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Ceresole Reale

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma		
	Disponibilità finanziaria		Importo totale
	Primo anno	Secondo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	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
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016	0,00	0,00	0,00
altro	0,00	0,00	0,00
totale	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO II – SCHEDA B: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2019-2020 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Ceresole Reale

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

NUMERO intervento CUI (1)	Codice Fiscale Amministrazione	Prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è ricompreso (3)	lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto (Regione/i)	Settore	CPV (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (6)	Responsabile del procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO					CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (10)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (11)	
																Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successive	Totale (8)	Apporto di capitale privato (9)		codice AU SA		denominazione
																				Importo	Tipologia			
codice		data (anno)	data (anno)	codice	si/no	codice	si/no	Testo	forniture / servizi	Tabella CPV	testo	Tabella B.1	testo	numero (mesi)	si/no	0,00	0,00	0,00	0,00			codice		Tabella B.2
																somma (12)	somma (12)	somma (12)	somma (12)	somma (12)				

Note

- (1) Codice CUI = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
- (2) Indica il CUP (cfr. articolo 6 comma 4)
- (3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programma di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente.
- (4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera qq) del D.Lgs. 50/2016
- (5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F= CPV<45 o 48; S=CPV>48
- (6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 commi 10 e 11
- (7) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
- (8) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 6, comma 5, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità
- (9) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
- (10) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cfr. articolo 8)
- (11) Indica se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.7 commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma
- (12) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

Tabella B.1

- 1. priorità massima
- 2. priorità media
- 3. priorità minima

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019 - 2021

Tabella B.2

1. *modifica ex art.7 comma 8 lettera b)*
2. *modifica ex art.7 comma 8 lettera c)*
3. *modifica ex art.7 comma 8 lettera d)*
4. *modifica ex art.7 comma 8 lettera e)*
5. *modifica ex art.7 comma 9*

Ulteriori dati (campi da compilare non visualizzati nel Programma biennale)			
<i>Responsabile del procedimento</i>	codice fiscale		
Quadro delle risorse necessarie per la realizzazione dell'acquisto			
<i>tipologia di risorse</i>	<i>primo anno</i>	<i>anno</i>	<i>Annualità successive</i>
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	0,00	0,00	0,00
finanziamenti ai sensi dell' articolo 3 del DL 310/1990 convertito dalla L.403/1990	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191 D.Lgs. 50/2016	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00

ALLEGATO II – SCHEDA C: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2019-2020 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Ceresole Reale

ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA' DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE ACQUISTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda B	testo

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti la stessa dovrà essere indirizzata a quanto previsto da apposita deliberazione della Giunta Comunale alla quale si rinvia.

Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti principali progetti di investimento:

1. RISTRUTTURAZIONE E RIFUNZIONALIZZAZIONE DEL CENTRO SPORTIVO POLIVALENTE "CENTRO FONDO"
2. LAVORI DI REALIZZAZIONE PERCORSO PEDONALE LUNGO LA SP 460 - TRATTO A-B
3. LAVORI ILLUMINAZIONE PUBBLICA
4. MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERO

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 ha improntato la redazione del bilancio di previsione 2019/2021 al rispetto delle attuali norme.

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

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

Verifica posizioni contribuenti in merito alle imposte e tasse locali

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

Controllo territorio con interventi notturni Carabinieri

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

Mantenimento locale scuola primaria

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

Finanziamenti manifestazioni

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

Organizzazione tappa del Giro di Italia; Progetto Trek nature Grand Paradis Vanoise

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

.....

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

Monitoraggio eventi di dissesto ed interventi ove necessario

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

Sistemazione sentieri e strade comunali, parcheggi

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

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

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

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti. Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di competenza è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

Importo	%
1° anno 2.809,00	0,45
2° anno 2.809,00	0,45
3° anno 2.809,00	0,45

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive (Totale generale spese di bilancio).

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di cassa è stato fissato nelle seguenti misure:

Importo	%
1° anno 10.000,00	0,3

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2021 e, in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: il 85% nel 2019, il 95% nel 2020 e il 100% dal 2021.

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

Importo	%
1° anno 16.309,90	85
2° anno 18.068,36	95
3° anno 18.228,33	100

MISSIONE	50	<i>Debito pubblico</i>
-----------------	-----------	-------------------------------

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

MISSIONE	60	<i>Anticipazioni finanziarie</i>
-----------------	-----------	-----------------------------------------

MISSIONE	99	<i>Servizi per conto terzi</i>
-----------------	-----------	---------------------------------------

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

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio 2019/2021 ha adottato la deliberazione relativa al Piano delle alienazioni cui si rinvia.