



COMUNE DI LAURIANO

Città Metropolitana di Torino

Via Mazzini, 22 – 10020 LAURIANO (TO)

Tel. 011 9187801 – Fax 011 9187482

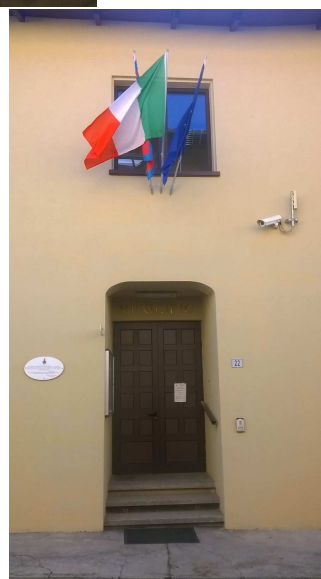
P.IVA 01734040015 – C.F. 82500430010

WWW.COMUNE.LAURIANO.TO.IT

info@comune.lauriano.to.it

mail certificata: lauriano@cert.ruparpiemonte.it

AGGIORNAMENTO AL DUPS – DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO 2022 – 2024



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. 1493

Popolazione residente al 31/12/2020 n. 1466

di cui maschi n. 705

femmine n. 711

di cui

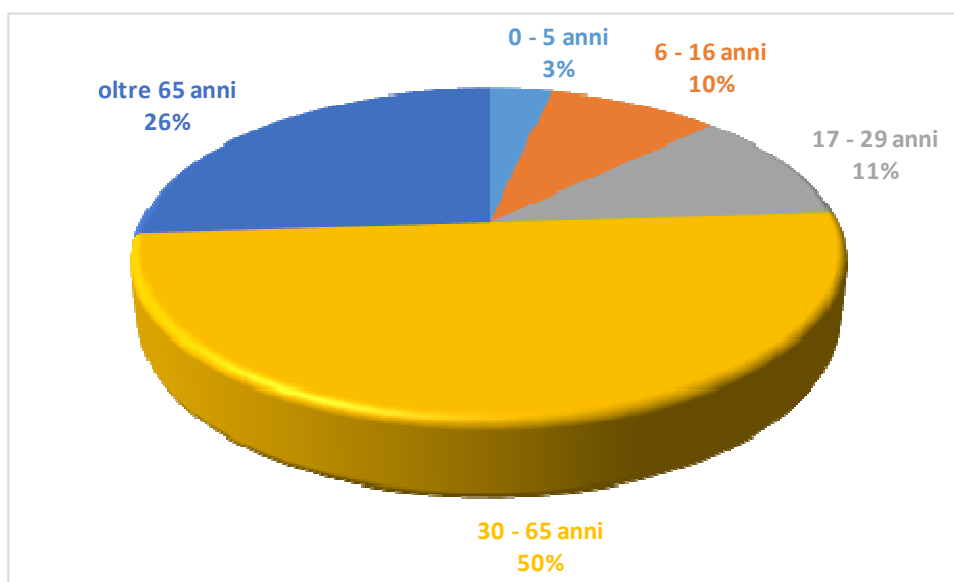
In età prescolare (0/5 anni) n. 50

In età scuola obbligo (6/16 anni) n. 139

In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. 163

In età adulta (30/65 anni) n. 730

Oltre 65 anni n. 384



Nati nell'anno n. 12

Deceduti nell'anno n. 27

saldo naturale: - 15

Immigrati nell'anno n. 66

Emigrati nell'anno n. 69

Saldo migratorio: - 3

Saldo complessivo naturale + migratorio): - 18

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. 2.000 abitanti

Risultanze del Territorio

Superficie Km². 14

Risorse idriche: laghi n. 0 Fiumi e torrenti n. 3

Strade:

strade provinciali Km. 8

strade comunali Km. 37

strade vicinali Km. 3

strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC - adottato

SI

☒

NO

☐

Piano regolatore – PRGC - approvato

SI

☒

NO

☐

Piano edilizia economica popolare - PEEP

SI

☐

NO

☒

Piano Insediamenti Produttivi - PIP

SI

☒

NO

☐

D.C.C. 64 DEL 11.12.1999

D.G.R. 67-1780 DEL 18.12.2000

D.G.R. 9/1318 DEL 29/12/2010 - variante n. 7

D.C.C. 7 DEL 06/04/2013 - variante n. 8

D.C.C. 19 27/04/2017 e D.C.C. 24 14/07/2017 – adeguamento intersezione al km. 24+00 ex SS. 590

– variante strumento urbanistico

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido solo privati con posti disponibili n. 25

Scuole dell'infanzia con posti disponibili n. 76

Scuole primarie con posti disponibili n. 50

Scuole secondarie non presenti

Strutture residenziali per anziani private nr. 1

Farmacie Comunali n. non presenti

Depuratori acque reflue n. 1

Rete acquedotto Km. 45

Aree verdi, parchi e giardini hq. 1

Punti luce Pubblica Illuminazione n. 550

Rete gas Km. 45

Discariche rifiuti n. 0

Mezzi operativi per gestione territorio n. 4

Veicoli a disposizione n. 1

Convenzioni e comandi vigenti alla data del 13/07/2021 n. 3

- Servizio Finanziario con Comune di Tonengo d'Asti
- Servizio Tecnico con Comune di Tonco
- Servizio Tributi con Tonco

2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

- Trasporto scolastico tramite appalto a ditta esterna
- Mensa scolastica tramite appalto a ditta esterna
- Pulizia locali comunali tramite appalto a ditta esterna

Servizi gestiti in forma associata

- Servizi sociali tramite C.I.S.S.
- Acquedotto Monferrato C.C.A.M.
- Servizi scolastici con Istituto Comprensivo di Brusasco

Servizi affidati a organismi partecipati

- Trasporto e raccolta rifiuti tramite Bacino 16 affidato a Seta SPA

L'Ente, alla data dell'ultima rilevazione, corrispondente al 31/12/2019 (D.C.C. 26 del 19/11/2020), deteneva le seguenti partecipazioni:

Denominazione società	Tipo di partecipazione (diretta/indiretta)	Attività svolta	% Quota di partecipazione	Motivazioni della scelta
GRUPPO DI AZIONE LOCALE BASSO MONFERRATO ASTIGIANO ARL	DIRETTA	Attività di consulenza per la partecipazione a bandi europei	0,076%	Società necessaria per consentire all'Ente la partecipazione ai bandi di gara europei
SOCIETA' ECOLOGIA TERRITORIO AMBIENTE SPA	DIRETTA	Gestione dei rifiuti	0,19%	Società obbligatoria per la gestione rifiuti
TRATTAMENTO RIFIUTI METROPOLITANI SPA	DIRETTA	Trattamento e smaltimento rifiuti	0,00455%	Società obbligatoria per il trattamento e lo smaltimento dei rifiuti

Con deliberazione di Consiglio Comunale nr. 27 del 19/11/2020 sono state acquistate 2846 azioni Seta SpA che incrementeranno la percentuale della quota di possesso dell'Ente dello 0,12%

L'Ente è inoltre socio dei seguenti consorzi:

- C.I.S.S. – Consorzio Intercomunale dei Servizi Sociali
- C.C.A.M. – Consorzio dei Comuni per l'Acquedotto del Monferrato
- CB16 – Consorzio di Bacino 16

3 - Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2020 € 254.555,34

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2019 € 114.708,59

Fondo cassa al 31/12/2018 € 175.653,97

Fondo cassa al 31/12/2017 € 172.904,33

Non è stata utilizzata anticipazione di cassa nel triennio precedente

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi	Entrate accertate tit.1-2-3- (b)	Incidenza (a/b)%
2020	31.852,87	1.324.191,06	2,41%
2019	34.283,39	1.278.367,46	3,73 %
2018	37.167,77	1.154.337,92	3,22 %

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Non sono stati riconosciuti debiti fuori bilancio nel triennio precedente.

4 - Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

Categoria	numero	tempo indeterminat	Altre tipologie
Cat.D3			
Cat.D1 tempo pieno	2	2	
Cat D1 part-time 75%	1	1	
Cat.C tempo pieno	1	1	
Cat C part-time 50%	1	1	
Cat.B3	2	2	
Cat.B1			
Cat.A			
TOTALE	7	7	

Numero dipendenti in servizio al 31/12: 7

Andamento della spesa di personale calcolata dai dati delle spese per macroaggregato dei rendiconti nell'ultimo quinquennio

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Dipendenti</i>	<i>Spesa di personale</i>	<i>Spesa corrente</i>	<i>Incidenza % spesa personale/spesa corrente</i>
2020	7	€ 268.321,41	€ 1.062.450,41	25,25
2019	7	€ 290.660,76	€ 1.041.048,36	27,92
2018	7	€ 301.774,11	€ 1.056.738,51	28,56
2017	7	€ 264.215,57	€ 1.042.904,45	25,33
2016	8	€ 291.541,37	€ 1.221.781,48	23,86

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 non ha ne' acquisito ne' ceduto spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S

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

Entrate: valutazione generale sui mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza di eventuali vincoli

Per quel che concerne le entrate dell'Ente, come previsto dal D.lgs. 118/2011, esse vengono suddivise in:

- Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa
- Trasferimenti correnti
- Entrate extratributarie
- Entrate in conto capitoale
- Accensione di prestiti
- Entrate per conto terzi e partite di giro

Nello specifico, per entrate di natura tributaria, contributiva e perequativa intendiamo:

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

CANONE UNICO

RISCOSSIONE COATTIVA

TARSU-TARES-TARI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

I trasferimenti correnti consistono in trasferimenti di somme da parte di Enti pubblici o privati;

Le entrate extratributarie si dividono

PROVENTI DEI SERVIZI

PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Le entrate in c/capitale, che sono previste in tre tipologie, verranno illustrate nell'apposita sezione di questo documento.

Le tipologie previste sono:

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

ENTRATE DA ACCENSIONI DI PRESTITI

Questo Ente non prevede di incassare:

- entrate da riduzione attività finanziarie

Non si prevede, inoltre, di utilizzare anticipazioni tesoreria

Le entrate per conto terzi e partite di giro sono sempre quantificate nella parte entrata in corrispondenza dello stesso importo nella parte spesa.

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Nel triennio 2022/2024 non sono previsti aumenti dei tributi IMU e addizionale comunale all'IRPEF, le cui aliquote restano pertanto invariate, fatti salvi adeguamenti di natura tributaria nazionale.

Le aliquote IMU sono, pertanto le seguenti:

DESCRIZIONE	%	RIDUZIONE	NOTE
ABITAZIONE PRINCIPALE (A1 - A8 - A9)	0,2	€ 200,00	
UNITA' IMMOBILIARE CONCESSE IN USO A PARENTI	1		
CATEGORIE D	1,06		0,76 VANNO VERSATI DIRETTAMENTE ALLO STATO
TERRENI AGRICOLI	0,9		AD ECCEZIONE DI SEZ. B E DI FOGLI 6,7,8,10,11,12,13 SEZ. A
AREE FABBRICABILI	1		
IMMOBILI CAT. B.	0,76		
ALTRO	1		
IMMOBILI IMPRESE COSTRUTTRICI	0,1		
FABBRICATI RURALI	ESENTE		

L'addizionale comunale all'IRPEF è definita nello 0,75%

Per quel che riguarda la TARI, nel corso del 2022 verranno emessi gli avvisi di pagamento a saldo calcolati sul PEF 2021 e l'acconto 2022 calcolato sul PEF 2022.

La TARI coprirà, come previsto per legge, il 100% del piano TARI.

La variazione delle tariffe per il servizio di trasporto scolastico verranno valutate in seguito all'elaborazione del bando di esternalizzazione del servizio.

Le tariffe mensa scolastica sono le seguenti:

	SCUOLA INFANZIA		SCUOLA PRIMARIA	
REDDITO I.S.E.E.	TARIFFA A PASTO 1° FIGLIO	TARIFFA A PASTO 2° FIGLIO (RID. 40%)	TARIFFA A PASTO 1° FIGLIO	TARIFFA A PASTO 2° FIGLIO (RID. 40%)
(in euro)				
esenzione totale (presentazione relazione assistente sociale)	€ -	€ -		
Fino a 10.000,00	€ 2,50	€ 1,50	€ 3,00	€ 1,80
Da 10.000,01 a 18.000,00	€ 3,00	€ 1,80	€ 3,50	€ 2,10
Da 18.000,01 in poi	€ 3,93	€ 2,36	€ 4,18	€ 2,51
Alunni non residenti	€ 3,93		€ 4,18	
personale docente	€ 4,18		€ 4,18	
personale scolastico non docente	€ 4,18		€ 4,18	

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022 - 2024

Le tariffe di utilizzo dei locali comunali, sono le seguenti:

IMPIANTO	TARIFE ORARIE	
Campo di Calcio a Cinque	Diurna	€ 15,00
	Notturna	€ 25,00
Bocciodromo	4 ore sera o pomeriggio	€ 20,00
Campo Tennis Lauriano	Senza uso spogliatoi docce	€ 5,00
	Con uso spogliatoi docce diurno	€ 8,00
	Con uso spogliatoi docce notturno	€ 10,00
TARIFFA PER EVENTO		
Impianto sportivo via Marconi	Feste private all'aperto	€ 15,00
	Utilizzo griglia e carbonella	€ 20,00

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione intende applicare avanzo libero.

Altri fonti di entrata destinata agli investimenti saranno:

- eventuali oneri di urbanizzazione, sempre più in diminuzione
- eventuali sanzioni per abusivismo edilizio
- concessioni cimiteriali in diritto di superficie
- risparmi da quota capitale mutui derivanti dalla rinegoziazione dei mutui effettuata nell'anno 2015
- contributo statale ex investimenti
- contributo ministeriale di €. 50.000,00 previsto dall'art. 1 c. 29 legge 160/2019 LEGGE BILANCIO 2019 e finalizzati a opere pubbliche in materia di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile, nello specifico ad asfaltature
- eventuali contributi ministeriali o regionali
- eventuali richieste di spazi finanziari qualora la situazione di cassa lo consenta
- mutui concessi da Cassa Depositi e Prestiti

Tali risorse, ad eccezione dei contributi ministeriali o regionali e delle richieste di concessione di mutuo, sono quantificate in circa €. 150.000,00 annue.

Come già indicato nei DUPS precedenti, questa Amministrazione, intende nel quinquennio 2019-2023 destinare questi fondi propri, annualmente, secondo il seguente dettaglio:

- €. 75.000,00 per la rivalutazione dei centri storici di Lauriano e Piazzo con realizzazione di pavimentazione stradale e illuminazione
- €. 75.000,00
 - o per la manutenzione straordinaria della viabilità tramite continuazione del piano dei lavori di asfaltatura, partendo dalle strade più dissestate
 - o per il rifacimento di via Chivasso, prevedendo, oltre al completamento del sedime stradale, già avviato, una completa riprogettazione della via di accesso al concentrico, incluso il sistema di illuminazione e la realizzazione di una pista ciclabile, anche grazie al finanziamento ottenuto dal bando Mininterno art. 1 c. da 21 a 58 l. 60 del 27/12/2019 per la progettazione di opere pubbliche.
 - o per la realizzazione di un accesso che consenta agli abitanti delle residenze in "Prato del pozzo" di accedere direttamente in via Cappelletta attraverso la

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022 - 2024

realizzazione di un camminamento in via Cappelletta e la realizzazione di un parcheggio condizionato alla collaborazione con la Città Metropolitana di Torino

Eventuali altre risorse straordinarie che dovessero essere rese disponibili accedendo a bandi europei e regionali che possano cofinanziare le opere sopracitate, verranno destinate alla realizzazione degli altri interventi indicati nel programma elettorale con priorità per:

- la riqualificazione dell'area di via Gramsci
- Riqualificazione edificio ex scuole a seguito di progettazione che verrà eseguita con fondi derivanti dal bando Mininterno art. 1 c. da 21 a 58 l. 60 del 27/12/2019 per la progettazione di opere pubbliche.

Si evidenzia che il mandato amministrativo ha termine nell'anno 2023 e che, di conseguenza, questa Amministrazione non indicherà nel DUPS le opere per l'annualità 2024 che verranno stabilite dalla prossima Amministrazione.

A seguito di contributi concessi da Enti Pubblici, nel corso del 2022 questo Ente è in grado di realizzare opere pubbliche per totali €. 1.700.175,00:

DESCRIZIONE	IMPORTO
messa in sicurezza edifici scolastici	€ 500.000,00
Edilizia scolastica - rilocalizzazione palestra	€ 120.000,00
materiale bibliografico contributo MIBACT	€ 4.650,00
Fondo legge 15/89 - culto	€ 1.200,00
acquisto materiale bibliografico	€ 1.235,00
riqualificazione e efficientamento energetico edificio da adibire a turismo	€ 92.090,00
riqualificazione centri storici via S.ta Maria	€ 150.000,00
riqualificazione centri storici piazza Risorgimento	€ 820.000,00
manutenzione straordinaria cimitero	€ 11.000,00
TOTALE INVESTIMENTI ANNO 2022	€ 1.700.175,00

Nei primi mesi del 2023 si ritiene sia possibile avviare le procedure di gara per realizzare le seguenti opere:

DESCRIZIONE	IMPORTO
efficientamento energetico immobili di proprietà comunale	€ 53.000,00
Realizzazione impianto di videosorveglianza	€ 20.000,00
materiale bibliografico contributo MIBACT	€ 4.650,00
Fondo legge 15/89 - culto	€ 1.200,00
acquisto materiale bibliografico	€ 1.235,00
TOTALE INVESTIMENTI ANNO 2023	€ 80.085,00

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente intende contrarre mutui nelle annualità 2022 e 2023 per finanziare:

- Nell'anno 2022 per €. 768.170,00

DESCRIZIONE	IMPORTO	CONTRIBUTI STATO REGIONE PROVINCIA	MUTUO
messa in sicurezza edifici scolastici	€ 500.000,00	€ 470.000,00	€ 30.000,00
Edilizia scolastica - rilocalizzazione palestra	€ 120.000,00		€ 120.000,00
riqualificazione centri storici piazza Risorgimento	€ 820.000,00	€ 201.830,00	€ 618.170,00

- Nell'anno 2023 per €. 20.000,00

DESCRIZIONE	IMPORTO	MUTUO
Realizzazione impianto di videosorveglianza	€ 20.000,00	€ 20.000,00

Le quote di rimborso per interessi e capitale sono calcolate e inserite nelle annualità corrette di bilancio sulla base della simulazione di mutui trentennali dal portale Cassa Depositi e Prestiti.

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione del pagamento delle spese fisse quali gli stipendi e le spese per utenze o noleggi, per le manutenzioni ordinarie, le rate di ammortamento dei mutui e tutte le spese di carattere ripetitivo.

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività alla gestione tramite convenzioni con gli enti limitrofi soprattutto per la gestione dei servizi finanziari, tecnici e di vigilanza cercando di ampliare le convenzioni già in essere

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Il Decreto della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica del 17/03/2020 “Misure per la definizione delle capacità assunzionali di personale a tempo indeterminato dei comuni”, pubblicato sulla GU 108 del 27/04/2020, ha istituito, con decorrenza 01/04/2020, una nuova modalità di calcolo e nuove regole per determinare la programmazione triennale.

Le nuove norme, però, non abrogano né disapplicano le norme vigenti dettate:

- dall'art. 1 comma 557 e 562 della legge 296/2006 relativa alla spesa di personale in valore assoluto
- Dall'art. 9 comma 28 del d.l. 78/2010 per il contenimento delle spese flessibili
- dall'art. 23 comma 2 del d.lgs. 75/2017 per il limite al trattamento accessorio

Nello specifico, per questo Ente,

- il valore assoluto della spesa di personale calcolata ai sensi art. 557 della legge 296/2006 ammonta a totali **€. 272.722,31**

SPESA DI PERSONALE IN VALORE ASSOLUTO			
ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	VALORE MEDIO TRIENNIO
€. 303.491,78	€. 258.380,17	€. 256.294,96	272.722,31

- il limite di spesa per lavoro flessibile è di **€. 20.218,82**

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022 - 2024

SPESE LAVORO FLESSIBILE: ANNO 2009	
Tipologia	Costo lordo comprensivo di tutti gli oneri ad esclusione degli aumenti contrattuali
Contratto Tempo Determinato	€ 9.752,61
Lavoro flessibile (incarico a scavalco di eccedenza comma 557)	€ 10.466,21
	TOTALE € 20.218,82

- il limite al trattamento accessorio per i Responsabili di Servizio ammonta a **€. 30.749,88** come indicato nella G.C. 33 del 08/05/2019
- il limite totale del trattamento accessorio, determinato con riferimento all'anno 2016, ammonta a **€. 57.584,01** comprensivo del trattamento accessorio destinato ai Responsabili di Servizio

Il D.M. del 17/03/2020 introduce il concetto di "spazio finanziario destinato alle assunzioni" abrogando il precedente concetto di "capacità assunzionale". Ogni Ente, al fine di determinare il proprio spazio finanziario, deve:

- calcolare la spesa complessiva di personale riferita all'anno 2018 con certezza ed uniformità di indirizzo, sommando esclusivamente gli importi degli impegni di competenza dell'anno 2018 relativi ai codici BDAP indicati nella circolare esplicativa della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento per la funzione pubblica emessa in 13/05/2020 e pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale 226 del 11/09/2020.
- Calcolare la media degli accertamenti di competenza riferiti ai primi tre titoli delle entrate, relativi agli ultimi tre rendiconti approvati, considerando i codici BDAP indicati nella sopra riportata circolare esplicativa
- Sottrarre alla media così calcolata l'importo del FCDE stanziato nel bilancio di previsione relativo all'ultima annualità
- Rapportare la spesa di personale anno 2018 alle entrate correnti nette e calcolarne la percentuale

L'Ente potrà assumere certificando che la spesa di personale complessiva includendo le nuove assunzioni non sia superiore ai valori percentuali soglia riportati nelle tabelle presenti nella circolare esplicativa.

Nello specifico, il Comune di Lauriano, essendo un ente con popolazione compresa tra 1.000 e 1.999 abitanti, deve rientrare nelle percentuali **da un minimo di 28,6% a un massimo di 32,6%**

L'eventuale incremento annuo della spesa di personale derivante da nuove assunzioni, inoltre, fino all'annualità 2024 non potrà mai superare i valori indicati nella tabella 2 che, per il Comune di Lauriano sono i seguenti

Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
33,00	34,00	35,00

Il calcolo dello spazio finanziario destinato alle assunzioni per il Comune di Lauriano è il seguente:

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022 - 2024

FASE 1	POPOLAZIONE	FASCIA			
	1466	B			
FASE 2	SPESA PERSONALE ULTIMO RENDICONTO APPROVATO	239.994,85	A		
	MEDIA ENTRATE SOTTRATTO FCDE	1.188.221,77	B		
FASE 3					
CALCOLO % ENTE	= A/B %	20,20	C		
FASE 4					
RAFFRONTI % ENTE	FASCIA	TABELLA 1	TABELLA 3		
	B	28,60%	32,60%		
		28,6	32,6		
FASE 5					
ASSUNZIONI TEMPO INDETERMINATO MAX	= (B*28,6%)-A OPPURE (28,6%-C)*B	99.836,58	99.836,58	28,60%	
FASE 6			2022	2023	2024
VERIFICA RISPETTO INCREMENTO %	PERCENTUALE TABELLA 2		33%	34%	35%
PROGRESSIVO TABELLA 2	DA CALCOLARSI SEMPRE SUL 2018				
SPESA DI PERSONALE 2018	incremento massimo teorico	99.836,58			
226.971,29			2022	2023	2024
	incremento entro limite tabella 2		74.900,53	77.170,24	79.439,95

Nel triennio 2022-2024, pertanto, il massimo disponibile per assunzioni a tempo indeterminato nel triennio di pertinenza del presente documento, quantificato sulle risultanze dell'ultimo rendiconto approvato, è determinato come sopra indicato.

Tramite lo scorrimento di graduatoria di un concorso di un altro Ente pubblico si è provveduto all'assunzione di un'unità C1 e tempo pieno con contratto di formazione lavoro annuale trasformabile in contratto a tempo indeterminato al termine del periodo di formazione in sostituzione del dipendente che ha comunicato la decorrenza del pensionamento dal 01/01/2022.

Si riproporrà la presenza di un vigile inquadrato nella tipologia "lavoro flessibile" – incarico a scavalco di eccedenza comma 557 per un massimo di dodici ore settimanali come da convenzione con la Città Metropolitana di Torino.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

L'art. 21, comma 6, del D.Lgs. n. 50/2016 dispone che gli acquisti di beni e servizi di importo stimato uguale o superiore a 40.000,00 Euro vengano effettuati sulla base di una programmazione biennale e dei suoi aggiornamenti annuali. L'art. 21 stabilisce, altresì, che le amministrazioni predispongano ed approvino tali documenti nel rispetto degli altri strumenti programmatici dell'Ente e in coerenza con i propri bilanci.

L'obbligo di approvazione del Programma decorre, come stabilito dalla legge 232/2016, a partire dal bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2018.

Non sono in previsione acquisti di beni e servizi di importo stimato uguale o superiore a €. 40.000,00

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Gli investimenti previsti nel biennio 2022-2023, senza applicazione di avanzo di amministrazione, sono i seguenti:

COMUNE DI LAURIANO				ANNO 2022 DUPS E BILANCIO - dicembre				
QUADRO RIASSUNTIVO SPESE IN CONTO CAPITALE E RELATIVE FONTI DI FINANZIAMENTO				ANNO 2022				
CODICE	VOCE	DESCRIZIONE	IMPORTO	CONCESSIONI CIMITERIALI IN DIRITTO DI SUPERFICIE	CONTRIBUTI STATO REGIONE PROVINCIA	ONERI DI URBANIZZAZIONE E ABUSIVISMO EDILIZIO	CONTRIBUTO GAL	MUTUO
04.02.2	7130/3131/1	messa in sicurezza edifici scolastici	€ 500.000,00		€ 470.000,00			€ 30.000,00
04.06.2	7440/2/1	Edilizia scolastica - riqualificazione palestra	€ 120.000,00					€ 120.000,00
05.02.2	7570/2/3	materiale bibliografico contributo MIBACT	€ 4.650,00		4.650,00			
05.01.2	7690/1/1	Fondo legge 15/89 - culto	€ 1.200,00	€ 1.200,00				
05.02.2	7570/2/1-2	acquisto materiale bibliografico	€ 1.235,00	800,00	435,00			
07.01.2	8130/1/2	riqualificazione e efficientamento energetico edificio da adibire a turismo	€ 92.090,00		50.000,00		42.090,00	
10.05.2	8230/3/1	riqualificazione centri storici via S.ta Maria	€ 150.000,00		€ 150.000,00			
10.05.2	8230/3/2	riqualificazione centri storici piazza Risorgimento	€ 820.000,00		€ 201.830,00			€ 618.170,00
12.09.2	9530/3303/99	manutenzione straordinaria cimitero	€ 11.000,00	8.000,00		3.000,00		
TOTALE INVESTIMENTI ANNO 2022			€ 1.700.175,00	€ 10.000,00	€ 876.915,00	€ 3.000,00	€ 42.090,00	€ 768.170,00

COMUNE DI LAURIANO				ANNO 2023 DUPS E BILANCIO				
QUADRO RIASSUNTIVO SPESE IN CONTO CAPITALE E RELATIVE FONTI DI FINANZIAMENTO								
CODICE	VOCE	DESCRIZIONE	IMPORTO	OO.UU.	CONCESSIONI CIMITERIALI IN DIRITTO DI SUPERFICIE	CONTRIBUTI STATO REGIONE PROVINCIA		MUTUO
01.05.2	6130/6/1	efficientamento energetico immobili di proprietà comunale	€ 53.000,00	€ 3.000,00		€ 50.000,00		
03.01.2	6770/1/1	Realizzazione impianto di videosorveglianza	€ 20.000,00					€ 20.000,00
05.02.2	7570/2/3	materiale bibliografico contributo MIBACT	€ 4.650,00			4.650,00		
05.01.2	7690/1/1	Fondo legge 15/89 - culto	€ 1.200,00		€ 1.200,00			
05.02.2	7570/2/1-2	acquisto materiale bibliografico	€ 1.235,00		800,00	435,00		
TOTALE INVESTIMENTI ANNO 2023			€ 80.085,00	€ 3.000,00	€ 2.000,00	€ 55.085,00		€ 20.000,00

Ai sensi dell'art. 187 del TUEL, novellato dal d.lgs. 118/2011, l'applicazione di quota di avanzo di amministrazione agli investimenti può avvenire esclusivamente dopo l'approvazione del rendiconto della gestione e la deliberazione relativa al mantenimento degli equilibri di bilancio e pertanto eventuali opere che si intendono finanziare tramite con avanzo di amministrazione verranno inserite nel DUPS successivamente.

Non viene inserito il quadro investimento per l'annualità 2024 in quanto l'attuale Amministrazione è in scadenza nel 2023.

ALLEGATO I – SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022-2024 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Lauriano

Le opere di importo superiore a €. 100.000,00 previste nelle annualità 2022 e 2023 verranno inserite nel programma triennale delle opere pubbliche.

QUADRI DELLE RISORSE NECESSARIE

FONTI DI FINANZIAMENTO INVESTIMENTI ANNO 2022 DUPS	
mutui	€ 768.170,00
conc. Cimiteriali	€ 10.000,00
contributo della Regione per materiale bibliografico	€ 435,00
oneri di urbanizzazione e sanzioni abusivismo edilizio	€ 3.000,00
contributo MIBACT	€ 4.650,00
contributo GAL OP. 7.4.1	€ 42.090,00
contributo Città Metropolitana Torino	€ 201.830,00
contributi Mininterno c. 139 art. 1 l. 145/2018	€ 470.000,00
contributo Regione Piemonte l. 18/84	€ 150.000,00
contributo Ministero legge di bilancio 2019	€ 50.000,00
TOTALE	€ 1.700.175,00

FONTI DI FINANZIAMENTO INVESTIMENTI ANNO 2023 - BILANCIO E DUPS

mutui	€ 20.000,00
conc. Cimiteriali	€ 3.000,00
contributo MIBACT	€ 4.650,00
oneri urbanizzazione e sanzioni edilizia	€ 2.000,00
contr. Regione bibliografico	€ 435,00
contributo Ministero legge di bilancio 2019	€ 50.000,00
totali	€ 80.085,00

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

Lo stato di attuazione dei programmi e progetti di investimento alla data del 21/12/2021 è la seguente:

DESCRIZIONE	STANZIAMENTO	IMPEGNATO 17/12/2021	STATO DELL'OPERA AL 17/12/2021
ACQUISTO IMPIANTO VIDEOCONFERENZA	€ 6.000,00	€ 0,00	procedimento amministrativo da avviare
ACQUISIZIONE AREA DA DESTINARE A PARCHEGGIO	€ 1.000,00	€ 0,00	procedimento amministrativo da avviare
ACQUISTO ARREDO URBANO	€ 20.000,00	€ 0,00	procedimento amministrativo da avviare
ARREDO URBANO E ATTREZZATURE SPORTIVE COVID-19	€ 22.000,00	€ 21.431,81	affidamento concluso
ACQUISTO ARREDI PER UFFICI	€ 5.000,00	€ 4.973,26	affidamento concluso
PROGETTAZIONE PER VARIAZIONE USO EDIFICIO EX SCUOLA PRIMARIA	€ 133.224,00	€ 63.786,53	progettazione affidata
Demolizione immobili	€ 76.000,00	€ 0,00	procedimento amministrativo da avviare
ACQUISTO VIDEOCAMERE DI TELESORVEGLIANZA	€ 4.000,00	€ 1.500,00	affidamento concluso
ACQUISTO BENI MOBILI E MATERIALE DIDATTICO SCUOLA MATERNA	€ 4.000,00	€ 0,00	procedimento amministrativo da avviare
Edilizia scolastica - rilocalizzazione palestra	€ 35.000,00	€ 0,00	procedimento amministrativo da avviare
Fondo legge 15/89 - culto	€ 2.200,00	€ 0,00	procedimento amministrativo da avviare - richieste non pervenute
acquisto materiale bibliografico	€ 1.235,00	€ 497,60	affidamento concluso
materiale bibliografico contribuito MIBACT	€ 4.602,44	€ 4.602,44	affidamento concluso
ACQUISIZIONE DI CONDIZIONATORI AD USO BIBLIOTECA CIVICA E CASCINA TESTORE	€ 5.470,00	€ 0,00	procedimento amministrativo da avviare
ACQUISTO ARREDI PER AREA GIOCHI	€ 17.000,00	€ 16.838,85	procedimento amministrativo concluso
LAVORI DI COMPLETAMENTO TERRAZZA PANORAMICA VIA LA PIETRA - FR. PIAZZO	€ 6.600,00	€ 0,00	progetto definitivo approvato
riqualificazione centri storici	€ 250.000,00	€ 250.000,00	progetto definitivo approvato
Manutenzione strade e piazze	€ 100.000,00	€ 100.000,00	affidamento concluso
PROGETTAZIONE RIQUALIFICAZIONE VIA CHIVASSO	€ 101.504,00	€ 71.269,99	progettazione affidata
TOTALE INVESTIMENTI ANNO 2021	€ 794.835,44	€ 534.900,48	

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 le entrate e le spese in corso d'anno

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata a assicurare dei flussi di cassa costanti soprattutto nella prima metà dell'anno solare.

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Le spese del Bilancio di previsione 2022-2024 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

Le missioni e i Programmi sono quelli istituzionalmente previsti dal Decreto Legislativo e specificatamente dettagliate nel Riepilogo Generale delle Spese per Missioni di cui all'allegato n.7 al Bilancio di Previsione (dati finanziari) e nel Riepilogo per Titoli.

Il D.lgs. 118/2011 prevede, per gli Enti Locali, venti missioni e settantatré programmi. Ogni Ente, in relazione ai servizi che rende, può prevedere nel suo Bilancio lo stanziamento di somme nelle missioni e programmi che prevede di utilizzare.

Nello specifico il Comune di Lauriano prevede stanziamenti in quaranta programmi all'interno di sedici missioni, come riassunto nella tabella sottostante:

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2020 - 2022

MISSIONI PRESENTI NEL BILANCIO DEL COMUNE DI LAURIANO		PROGRAMMI PRESENTI NEL BILANCIO DEL COMUNE DI LAURIANO	
1	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	1	ORGANI ISTITUZIONALI
		2	SEGRETERIA GENERALE
		3	GESTIONE ECONOMICA
		4	GESTIONE ENTRATE
		5	GESTIONE BENI DEMANIALI
		6	UFFICIO TECNICO
		7	ELEZIONI - SERVIZI DEMOGRAFICI
		11	ALTRI SERVIZI
3	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	1	POLIZIA LOCALE
4	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	1	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA
		2	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE
		6	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE
5	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	1	VALORIZZAZIONE BENI INTERESSE STORICO
		2	ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI CULTURALI
6	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	1	SPORT E TEMPO LIBERO
7	TURISMO	1	SVILUPPO TURISMO
8	ASSETTO DEL TERRITORIO E EDILIZIA ABITATIVA	1	URBANISTICA E ASSETTO TERRITORIO
9	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	2	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE
		3	RIFIUTI
		4	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO
		5	AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI...
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	5	VIABILITA' E INFRASTR. STRADALI
11	SOCCORSO CIVILE	1	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE
12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	1	INFANZIA, MINORI E ASILI NIDO
		2	DISABILITA'
		3	ANZIANI
		4	SOGG. A RISCHIO DI ESCL SOCIALE
		5	FAMIGLIE
		6	DIRITTO ALLA CASA
		7	RETE SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI
		8	COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO
		9	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE
15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	2	FORMAZIONE PROFESSIONALE
20	FONDI E ACCANTONAMENTI	1	FONDO DI RISERVA
		2	FCDE
		3	ALTRI FONDI
50	DEBITO PUBBLICO	1	INTERESSI MUTUI
		2	CAPITALE MUTUI
60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	1	RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI TESORERIA
99	SERVIZI PER CONTO TERZI	1	SERVIZI CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

La versione semplificata del D.U.P. come indicato nel decreto ministeriale 20 maggio 2015, prevede l'indicazione degli obiettivi che l'ente intende realizzare all'interno delle singole missioni e programmi.

Non è obbligatorio inserire le previsioni di spesa.

Per quel che concerne la parte corrente del bilancio, quindi il titolo 1 della spesa, per ogni singolo programma e missione, l'obiettivo è quello di garantire la buona funzionalità dell'Ente procedendo al pagamento degli emolumenti ai dipendenti, delle spese fisse e ripetitive e alla manutenzione ordinaria dei beni di proprietà.

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 intende dismettere alcuni immobili di proprietà comunale non più utilizzati a fini istituzionali.

Il piano delle alienazioni, deliberato con C.C. n. 12 del 11/06/2015 e modificato con deliberazione di Giunta Comunale n. 38 del 05/05/2020, prevedeva la dismissione di cinque fabbricati e due terreni

FABBRICATI:

Foglio	Particella	Subalterno	Tipologia	Descrizione
10	642	3	A04	Fabbricato sala Nicola Arturo – via Gramsci nr. 1
10	60	102	B04	Ex municipio
10	60	103	B04	Ex municipio
10	58	104	B04	Ex municipio
10	58	105	B04	Ex municipio

TERRENI:

Foglio n. 9 mappali n. 645-646-139

L'immobile al foglio 10, particella 58, sub. 104, è stato venduto nel corso del 2020.

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

Nel periodo di riferimento, relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica, l'Ente, essendo un Comune con popolazione inferiore a 5.000 abitanti, non provvederà alla redazione del bilancio consolidato, come previsto dall'art. 223-bis del TUEL, novellato dall'art. 1 c. 831, L. 30 dicembre 2018, n. 145

G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

Dotazioni informatiche

L'amministrazione comunale ha in dotazione:

- ❖ i seguenti beni a noleggio:
 - n. 10 personal computer
 - n. 1 server
 - n. 3 stampanti collegate in rete di cui 2 multifunzione (fotocopiatore, scanner, fax)
 - n. 2 stampanti ad aghi ad uso ufficio servizi demografici
- ❖ i seguenti beni inventariati:
 - n. 11 gruppi di continuità
 - n. 4 stampanti singole
 - n. 1 plotter
 - n. 1 macchina da scrivere

Le dotazioni strumentali sopra elencate, considerate le dimensioni dell'ente e la postazioni di lavoro sono razionalizzate allo stretto necessario. Non si ravvisa la possibilità di eliminare postazioni informatiche in quanto quelle presenti sono le minimali atteso il rapporto un dipendente / un PC oltre alle tre postazioni utilizzate dal Sindaco, dal gruppo di maggioranza e dal gruppo di minoranza.

Per il contenimento e la riduzione dei costi di gestione si evidenzia che.

- I PC sono a noleggio con riscatto.
- Il consumo di carta è razionalizzato dalla stampa fronte retro impostata automaticamente da ogni pc e dal corretto utilizzo del Protocollo Informatico e della scrivania digitale con la scannerizzazione di tutta la posta in entrata per poterla visualizzare a video senza stamparla

La macchina da scrivere è ormai utilizzata sporadicamente ma la sua dismissione è antieconomica non esistendo più simile mercato, pertanto al termine del suo ciclo non verrà più sostituita.

Per quanto riguarda i fotocopiatori, sono a noleggio e multifunzione, il che consente di non avere in dotazione un fax e uno scanner suppletivi.

Apparecchi di telefonia fissa e mobile

La telefonia fissa e mobile è affidata a Telecom Italia che permette di comprendere il costo delle chiamate dai telefoni fissi e mobili in dotazione a costo zero come se fossero chiamate interne.

L'ente ha in dotazione sette telefoni cellulari.

Autovetture di servizio

La Fiat Panda immatricolata nel 2020 e targata GC733RB è a disposizione di dipendenti e amministratori per i servizi interni territoriali ed extra territoriali e per attività d'ufficio e istituzionali

Il parco macchine in dotazione del servizio tecnico è composto da

- 1 autocarro Bucher targato CB366EA immatricolato nel 2002
- 1 scuolabus targato CK755HW immatricolato nel 2003
- 1 trattore
- 1 rimorchio agricolo

Il Servizio Vigilanza è dotato di:

- 1 autovettura targata BY358KR immatricolata nel 2002 equipaggiata per la Polizia Municipale
- 1 autocarro Tata targato DA388DJ immatricolato nel 2006 utilizzato dalla Protezione Civile

Nel corso del triennio si prevedono le spese per la manutenzione ordinaria, le quote assicurative e le tasse di circolazione.

Beni immobili

Si rimanda all'inventario comunale per l'elencazione dei beni immobili di proprietà dell'ente.

La maggior parte degli immobili sono a destinazione pubblica: Palazzo Municipale, Scuole dell'infanzia e primaria, Biblioteca, Impianti sportivi...

E' prevista la dismissione degli altri locali che ospitavano la scuola primaria e la sede municipale, riallocate tra il 2012 e l'inizio del 2013 nella nuova struttura acquistata nel 2011.

Il patrimonio abitativo ERP consiste in sei unità abitative, due presso lo stabile denominato "Casa Maia" e le altre quattro, gestite da ATC EX IACP in via Pian dei Mughetti di cui due da assegnare.

Si prevede la messa a disposizione delle unità da assegnare tramite bando pubblico.

Il Comune percepisce un affitto mensile.

La manutenzione degli immobili deve essere opportunamente pianificata al fine di evitare spese impreviste e gli interventi devono essere programmati con congruo anticipo.

H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

Non sono previsti ulteriori strumenti di programmazione.