
Comune di Campiglia Cervo

Provincia di Biella

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2020 - 2022

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

Dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti

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

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Programma biennale degli acquisiti di forniture e servizi

Piano triennale di razionalizzazione delle dotazioni strumentali, delle autovetture di servizio e dei beni immobili

Programma incarichi di collaborazione autonoma

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1 Gennaio 2020 entreranno in vigore in modo quasi completo i principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011.

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

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

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

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

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

Con D.M 3.7.2015 la scadenza del 31 luglio, per il solo anno 2015, è stata prorogata al 31 ottobre 2015.

Poiché il Comune di Campiglia Cervo ha un popolazione pari a 502 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.

Si ritiene opportuno effettuare alcune premesse ai principi contabili che stanno alla base dei nuovi bilanci secondo quanto previsto dal D.Lgs. 118/2011 al fine di introdurre e fare comprendere l'impostazione del Documento Unico di Programmazione e dei suoi contenuti essenziali.

La spesa è articolata in missioni, programmi e titoli, sostituendo la precedente struttura per titoli, funzioni, servizi e interventi. L'elencazione di missioni e programmi non è a discrezione dell'Ente, bensì è tassativamente definita dalla normativa, diversamente dai programmi contenuti nel bilancio ex DPR 194/1996, che potevano essere scelti dal Comune, in funzione delle priorità delineate nelle linee programmatiche di mandato.

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

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

- prospetto esplicativo del risultato presunto di amministrazione;
- prospetto concernente la composizione per missioni e programmi del Fondo Pluriennale vincolato;
- prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità;
- riepilogo delle entrate per titoli e tipologie;
- riepilogo delle spese per titoli,
- bilancio entrate per titolo e tipologia e spese per missioni, programmi e titoli;

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

23/6/2011 n. 118 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”, l’unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2020-2022) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2020), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

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

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

Secondo quanto disposto dal D.lgs. 118/2011 l’entità del FCDE deve essere obbligatoriamente pari almeno alle seguenti percentuali calcolate sull’importo determinato secondo l’applicazione del calcolo della media dei cinque anni:

- Anno 2020 95 %
- Anno 2021 100 %
- Anno 2022 100 %

Nel presente schema di bilancio ci si è attenuti alle percentuali attualmente previste e vigenti

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 511
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (2018) (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 502
Di cui : maschi		n. 247
femmine		n. 255
nuclei familiari		n. 273
comunità/convivenze		n. ==
1.1.3 – Popolazione all'1.1. 18 (penultimo anno precedente)		n. 523
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 3	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 14	
saldo naturale		n. - 11
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 36	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 46	
saldo migratorio		n. - 10
1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno-3 (penultimo anno precedente) di cui		n. 502
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 23
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 23
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 61
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 242
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 153
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2014	0,39
	2015	1,39
	2016	0,39
	2017	0,39
	2018	0,57
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2014	1,76
	2015	2,38
	2016	1,77
	2017	1,77
	2018	2,68
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. ____ n. ____
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: medio - alte		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: medio - alte		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1.3.2.1 - Asili nido n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.2 - Scuole materne n. _1_	Posti n. 8	Posti n. 10	Posti n. 10	Posti n. 10
1.3.2.3 - Scuole elementari n. _1_	Posti n. _19_	Posti n. _19_	Posti n. _19_	Posti n. _19_
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				
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	SI	SI	SI	SI
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.				
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	SI	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 1 hq. 0,008	n. 1 hq. 0,008	n. 1 hq. 0,008	n. 1 hq. 0,008
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 398	n. 398	n. 398	n. 398
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q: - civile - industriale - racc. diff.ta	270 SI	270 SI	270 SI	270 SI
1.3.2.15 - Esistenza discarica	NO	NO	NO	NO
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.17 - Veicoli	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	NO	NO	NO	NO
1.3.2.19 - Personal computer	n. 7	n. 7	n. 7	n. 7
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2020 - 2022**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) –

Il D.lgs. 118/2011 prevede e disciplina, al punto 8, 8.1. e 8.2., tra i documenti di Programmazione, la predisposizione del Documento Unico di Programmazione (DUP) in forma completa, documento che deve essere composto da una Sezione Strategica – SeS -(che copre la durata del mandato amministrativo) che deve rappresentare le linee strategiche e di governo e di una Sezione Operativa –SeO - (limitata al triennio di gestione).

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino *al 04/06/2021* e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

In particolare, la SeS individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'Ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Con riferimento alle **condizioni esterne** si evidenziano i seguenti elementi di valutazione:

- 1) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali si evidenzia quanto segue:
Vedasi le tabelle di popolazione-struttura pagg. 6-7

- 2) Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici, si riportano i seguenti indicatori:
 - *Grado di autonomia dell'Ente;*
 - *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite;*
 - *Grado di rigidità del bilancio;*
 - *Grado di rigidità pro-capite;*
 - *Costo del personale;*
 - *Propensione agli investimenti.*

- Indicatori utilizzati -

Si ritiene utile rappresentare la situazione strutturale del comune attraverso l'esposizione di dati di una serie di indicatori finanziari che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente.

Si riportano di seguito i principali indicatori che normalmente vengono scelti ed allegati ai documenti che riguardano il Piano delle Performance e il Controllo strategico.

- *Grado di autonomia dell'Ente;*
- *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite;*
- *Grado di rigidità del bilancio;*
- *Grado di rigidità pro-capite;*
- *Costo del personale;*
- *Propensione agli investimenti.*

Grado di autonomia finanziaria

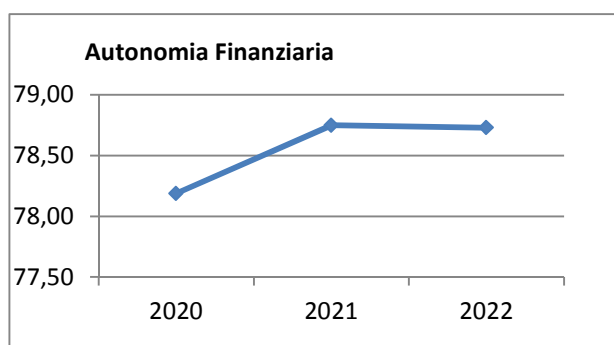
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece le entrate derivate, quali risorse di terzi destinate a finanziare parte della gestione corrente.

Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità dell'ente di reperire con mezzi propri le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale, erogazione di servizi ecc...

L'analisi dell'autonomia finanziaria assume una crescente rilevanza in un periodo di forte decentramento e di progressiva fiscalizzazione locale. Il sistema finanziario degli enti locali, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, è ora basato prevalentemente sull'autonomia finanziaria dei Comuni, ossia sulla capacità dell'ente di reperire, con mezzi propri, le risorse da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività.

Va tuttavia rilevato, nell'analisi dell'indicatore in oggetto che, per disposizione di legge, essendo collocata tra le entrate tributarie la voce di trasferimento dallo Stato per Fondo di solidarietà comunale il dato risultante non rappresenta al 100% un indicatore di prelievo diretto al cittadino.

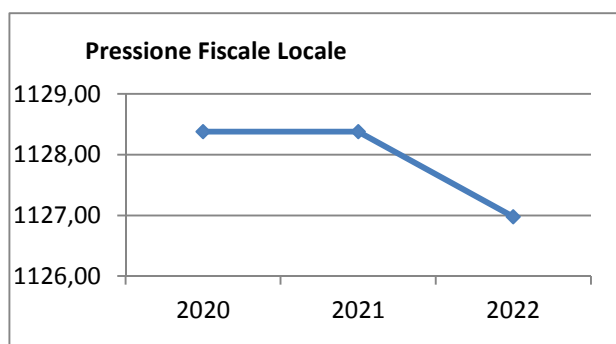
Autonomia Finanziaria	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	78,19 %	78,75 %	78,73 %



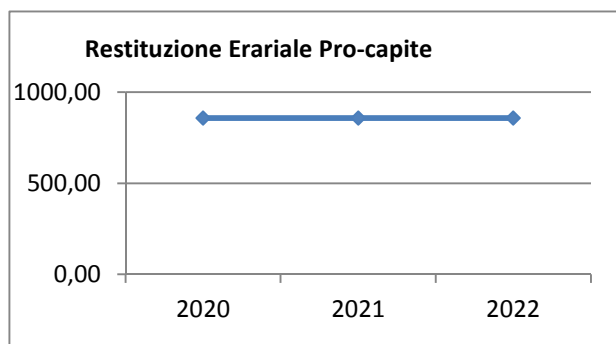
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Sono indicatori che consentono di individuare la pressione fiscale pro-capite e quanto viene trasferito pro-capite dallo Stato. Nell'esposizione dei dati dei suddetti indici va tenuto conto di quanto indicato al comma precedente in merito alla collocazione in bilancio della voce di Fondo di Solidarietà

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 1.128,38	€ 1.128,38	€ 1.126,98



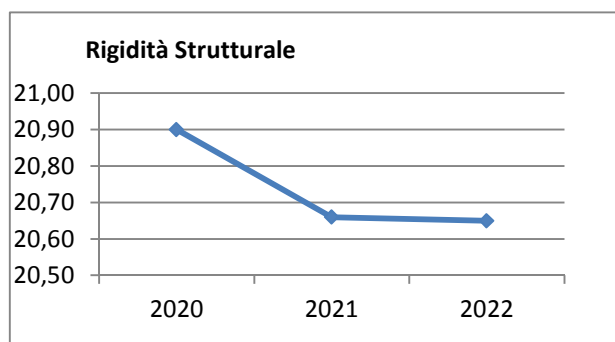
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 858,17	€ 858,17	€ 858,17



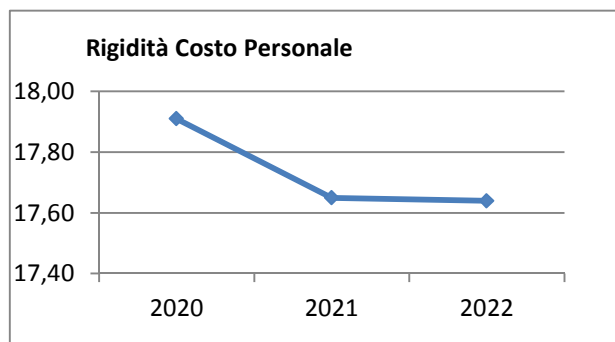
Rigidità del bilancio

L'indicatore di rigidità del bilancio viene normalmente rappresentato dal rapporto tra Spese del personale e Oneri per il rimborso dei mutui rispetto alle entrate correnti. L'indice indica quindi la quota di bilancio che risulta libera per essere utilizzata per spese di esercizio.

Rigidità strutturale	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	20,90 %	20,66 %	20,65 %

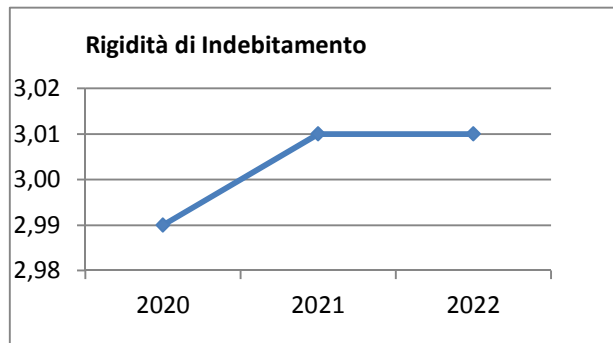


Rigidità costo personale	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	17,91 %	17,65 %	17,64 %



Documento Unico di Programmazione 2020/2022

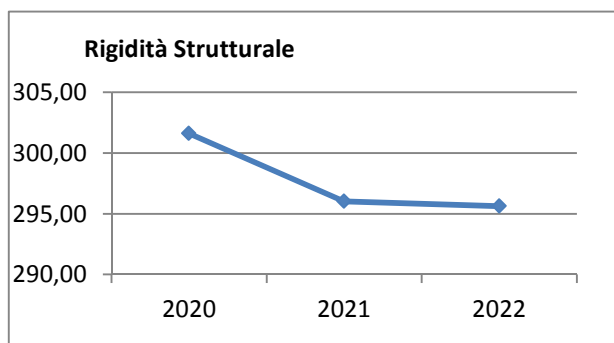
Rigidità indebitamento	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	2,99 %	3,01 %	3,01 %



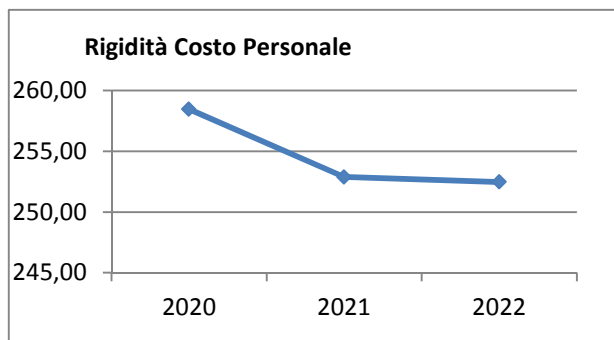
Grado di rigidità pro-capite

Il grado di rigidità del bilancio va valutato in relazione alle dimensioni demografiche del comune e quindi al numero di abitanti e serve ad esprimere il costo pro-capite a carico di ciascun cittadino.

Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
$\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N. Abitanti}}$	301,62 €	296,04 €	295,65 €

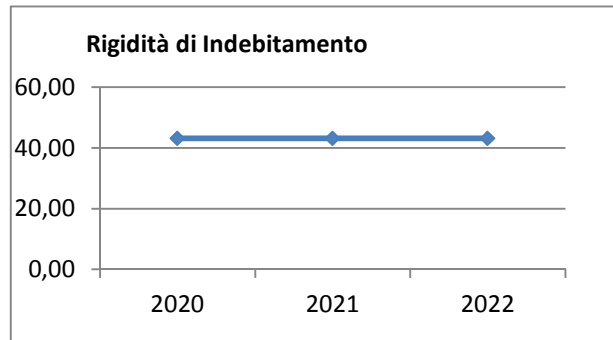


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	258,47 €	252,89 €	252,49 €



Documento Unico di Programmazione 2020/2022

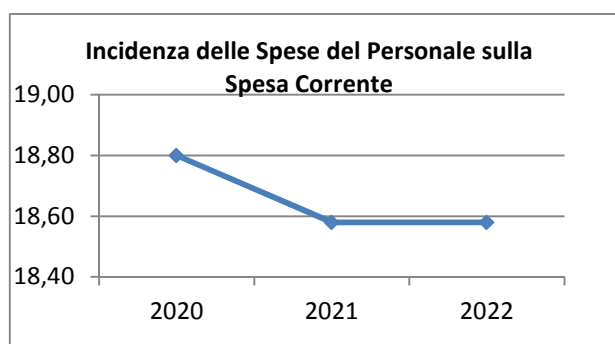
Rigidità indebitamento pro-capite	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	43,15 €	43,15 €	43,15 €



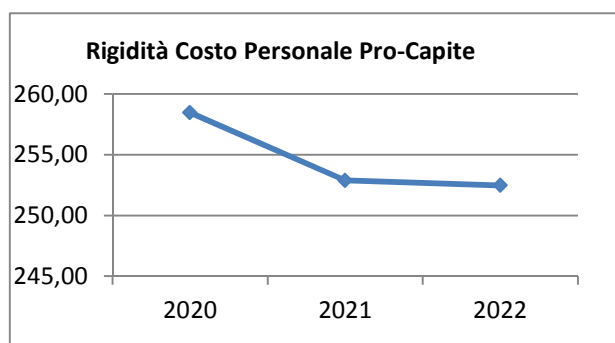
Costo del Personale

L'incidenza del costo del personale si misura prendendo a riferimento il costo del personale rispetto al totale delle spese correnti per valutare l'incidenza delle spese di personale sulle spese correnti di bilancio oppure prendendo a riferimento il costo di personale rispetto alle entrate correnti per valutare quanta parte delle entrate correnti è assorbita da spese di personale oppure, ancora, prendendo a riferimento il costo del personale rispetto alla popolazione.

Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	18,80 %	18,58 %	18,58 %

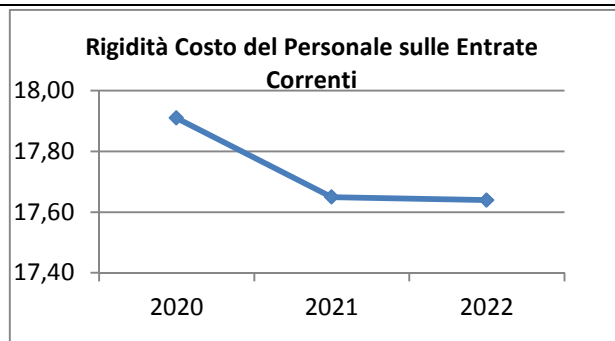


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	258,47 €	252,89 €	252,49 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Spesa personale + Irap</u> <u>Entrate correnti</u>	17,91 %	17,65 %	17,64 %

Documento Unico di Programmazione 2020/2022



Con riferimento alle **condizioni interne**, l'analisi strategica evidenzia i seguenti elementi:

1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici

CODICE FISCALE	DENOMINAZIONE	QUOTA	PAREGGIO DI BILANCIO
94005970028	S.I.I. S.P.A. SERVIZIO IDRICO INTEGRATO DEL BIELLESE E VERCELLESE	0,01	SI
01537000026	A.T.A.P. S.P.A. AZIENDA TRASPORTI AUTOMOBILISTICI PUBBLICI DELLE PROVINCE DI BIELLA E VERCELLI	0,05	SI
02132350022	S.E.A.B. SOCIETA' ECOLOGICA AREA BIELLESE S.P.A.	0,30	SI
81016510026	CO.S.R.A.B. CONSORZI SMALTIMENTO RIFIUTI AREA BIELLESE	0,31	SI
90035880021	CONSORZIO SOCIO ASSISTENZIALE SERVIZI SOCIALI I.R.I.S.	0,40	SI
01866890021	CORDAR SPA	0,31	SI

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
3	Servizio mensa scolastica	SI	ESTERNO

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
2	Servizio smaltimento rifiuti	NO	ESTERNO
4	Servizio trasporto scolastico	SI	

Tabella Servizi Produttivi

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
2	Servizio smaltimento rifiuti	NO	IN HOUSE
4	Servizio trasporto scolastico	SI	DIRETTA

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Cosap

Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio

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

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

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

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

INVESTIMENTO	FONTI DI FINANZIAMENTO				2020	2021	2022	AVANZAMENTO
	MUTUO	CONTRIBUTO REGIONALE	nota	FONDI DI BILANCIO				
LAVORI DI SIST. VERSANTI RETROSTANTI ABITATI 3° LOTTO		100.000,00	D.G.R. n. 2-11942 del 03/06/2009 di cui alla D.G.R. n. 42-14972 del 07/03/2005 -		100.000,00			LAVORI DA ULTIMARE ENTRO 2020

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

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

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
5970 / 2 / 2	acquisto mobili e arredi per l'ufficio	2.127,68	175,68	1.952,00
6130 / 4 / 1	Manutenzione straordinaria patrimonio comunale	23.176,93	12.633,69	10.543,24
6130 / 5 / 1	Miglioramento fabbricati d'alpeggio "Alpe Campo" - PSR 2014/2020 - Misura M7	143.695,60	30,00	143.665,60
6130 / 7 / 1	Intervento di manutenzione locali Ex Soms per ambito culturale/ricreativo (Gal)	91.134,20	28.744,22	62.389,98
6130 / 9 / 1	Messa in sicurezza edifici pubblici e patrimonio comunale - Contributo Ministero Interni	38.973,97	20.000,00	18.973,97
6130 / 11 / 1	Lavori per interventi di efficientamento energetico e sviluppo territoriale (D.L. 34 del 30/4/2019)	46.115,58	0,00	46.115,58
6170 / 6 / 1	Acquisto mobili ed arredo urbano - patrimonio comunale	5.180,47	4.544,79	635,68
8230 / 4 / 1	Manutenzione straordinaria strade e mulattiere	90.845,06	70.760,35	20.084,71
8230 / 16 / 1	Lavori di sist. versanti retrostanti abitati 3°	63.237,55	4.492,12	58.745,43
8530 / 5 / 1	Lavori sistemazione viabilità (ex opere difesa trasv.long.Rio Rialmosso) ex Quittengo	91.399,41	89.613,26	1.786,15
8530 / 7 / 1	Lavori di sistemazione idraulica disalveo e difese spondali S.P. per Oretto-Bele ex San Paolo Cervo	9.998,31	9.493,77	504,54
8530 / 9 / 1	Interventi di messa in sicurezza versante e di regimazione acque superficiali in fraz. Mortigliengo	27.943,66	0,00	27.943,66
8530 / 10 / 1	Interventi di messa in sicurezza versante sottostante la str. comunale in Fraz. Valmosca - L.R. 38/78	14.986,37	0,00	14.986,37
8580 / 2 / 1	Incarichi tecnici per adeguamenti strumenti urbanistici a seguito fusione	15.901,97	9.069,48	6.832,49
8830 / 32 / 1	Sist. idraulica Rio Piaro - alluvione 2002	3.390,03	0,00	3.390,03
	TOTALE:	668.106,79	249.557,36	418.549,43

La presente tabella è aggiornata alla data di redazione del presente documento.

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La politica tributaria a tariffaria di questa Amministrazione è la seguente:

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Mensa con DGC n. 28 del 21/7/2015 sono state deliberate le tariffe per il servizio:

Di definire anche per l'anno scolastico 2019/2020 la tariffa a carico dell'utenza per la fruizione del servizio di mensa scolastica:

Alunni Scuola primaria €. 4,50 a pasto

Servizio scuolabus di definire anche per l'a.s. 2019/2020 la tariffa di €. 160,00 a carico dell'utenza per la fruizione di tale servizio

Fiscalità Locale

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali sono le seguenti:

IUC – IMU DCC N. 3 DEL 29/01/2019

DELIBERA

- 4 PER MILLE per le unità immobiliari adibite ad abitazione principale cat. A1, A8, A9
- 8,60 PER MILLE per gli altri immobili

CON le seguenti scadenze:

- -Prima rata: 16 giugno
- -Seconda rata: 16 dicembre

- 1) Di dare atto che viene rispettato il vincolo di cui all'articolo 1, comma 677, della legge n. 147/2013, così come modificato dall'art. 1, comma 679 della legge n. 190/2014, in base al quale la somma delle aliquote della TASI e dell'*IMU*, per ciascuna tipologia di immobile, non può essere superiore all'aliquota massima consentita dalla legge statale per l'*IMU* al 31 dicembre 2013, fissata al 10,6 per mille e ad altre minori aliquote, in relazione alle diverse tipologie di immobile;

Per l'anno 2020 è stato considerato, con successivo atto deliberativo, l'innalzamento di un punto percentuale portando l'attuale aliquota dell'8,6 per mille al 9,6 per mille per tutti gli immobili diversi dall'abitazione principale.

***IUC – TASI* DCC N. 4 DEL 29/01/2019**

DELIBERA

1 per 1000 abitazioni principali categ. A1, A8,A9;
0 per gli altri immobili.

- e con queste scadenze:

- -Prima rata: 16 giugno
- -Seconda rata:16 dicembre

1. Di dare atto che viene rispettato il vincolo in base al quale la somma delle aliquote della *TASI* e dell'*IMU*, per ciascuna tipologia di immobile, non può essere superiore all'aliquota massima consentita dalla legge statale per l'*IMU* al 31 dicembre 2013, fissata al 10,6 per mille e ad altre minori aliquote, in relazione alle diverse tipologie di immobile;
2. Di determinare, sulla base delle valutazioni espresse in premessa, considerato, altresì, il fabbisogno finanziario per garantire il pareggio del Bilancio di Previsione, le aliquote della *TASI* anno 2019, recependo altresì i dettami della L.232/2016

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

IUC- TARI DCC N. 6 DEL 29/01/2019

Tabelle 2019 – Tariffe utenze domestiche			
Comune di Campiglia Cervo			
Persone	Descrizione	Quota fissa euro al mq.	Quota variabile euro
1	Componenti nucleo familiare	0,19272	47,27801
2	Componenti nucleo familiare	0,22943	78,79668
3	Componenti nucleo familiare	0,24778	141,834
4	Componenti nucleo familiare	0,26614	173,3527
5	Componenti nucleo familiare	0,28449	228,5104
6 o +	Componenti nucleo familiare	0,29826	267,9087

Tabelle 2019 – Tariffe utenze non domestiche			
Comune di Campiglia Cervo			
Categoria	Descrizione categoria	Quota fissa euro al mq.	Quota variabile euro
1	musei, biblioteche, scuole, associazioni e luoghi di culto	0,05117	1,07258
2	campeggi, distributori carburanti	0,10713	2,27304
3	stabilimenti balneari	0,06076	1,28297
4	esposizioni, autosaloni	0,04797	1,03133
5	alberghi con ristorante	0,17109	3,62614
6	alberghi senza ristorante	0,12792	2,70207
7	case di cura e riposo	0,15191	3,22598
8	uffici, agenzie e studi professionali	0,1599	3,38687
9	banche e istituti di credito	0,08795	1,85639
10	negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni	0,13911	2,93309
11	edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,17109	3,63026
12	attività artigianali tipo botteghe	0,11513	2,43393
13	carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,14711	3,1146
14	attività industriali con capannone di produzione	0,06876	1,44386
15	attività artigianali di produzione beni specifici	0,08795	1,85639
16	ristoranti, trattorie, osterie e pizzerie	0,77392	16,36507
17	bar, caffè, pasticceria	0,58204	12,30164
18	supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	0,28142	5,95281
19	plurilicenze alimentari e/o miste	0,24625	5,19375
20	ortofrutta, pescherie, fiori e piante	0,96899	20,51099
21	discoteche, night club	0,1663	3,53126

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

Imposta Pubblicità attualmente applicata - con DGC N. 8 del 05/02/2019

Di determinare le tariffe dell'imposta comunale sulla pubblicità e del diritto sulle pubbliche affissioni per l'anno 2019 incrementando, per i motivi specificati

“Preso atto della rideterminazione tariffaria prevista dal DPCM del 16 febbraio 2001 e atteso che il comma 10, dell'art. 11, della legge 27/12/1997, n. 449, ha previsto la facoltà di aumentare fino ad un massimo del 20% le tariffe dei suddetti tributi a decorrere dal 01/01/1998 e che, con decorrenza 01/01/2000, il comma 17, dell'art. 30, della legge 23/12/1999, ha elevato fino al 50% l'aumento applicabile alle sole superfici superiori al metro quadrato;

Richiamata la seguente deliberazione:

- *Giunta Comunale n. 21 del 23/02/1994 con cui venivano fissate le tariffe di imposta comunale sulla pubblicità e del diritto sulle pubbliche affissioni nella misura massima consentita dalle disposizioni di legge al tempo vigenti;*

Preso atto che gli aumenti deliberati sono venuti meno a partire dal 2013, per effetto dell'articolo 23, comma 7, del D.L. 22 giugno 2012, n. 83, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 134 che ha abrogato le disposizioni recate dall'articolo 11, comma 10, della legge n. 449/1997, e dell'interpretazione costituzionalmente orientata della successiva norma di deroga (comma 739, art.1, della legge n. 208/2015) recata dalla sentenza della Corte Costituzionale n. 15 del 10 gennaio 2018;

Visto l'art. 1 – comma 919 della Legge n.145 del 30 dicembre 2018 che reintroduce a partire dal 1/01/2019 la facoltà per i comuni di prevedere aumenti tariffari fino al 50% per le superfici superiori al metro quadrato soggette all'imposta comunale sulla pubblicità e al diritto sulle pubbliche affissioni;

Considerato che per il Comune di Campiglia Cervo l'aumento delle tariffe si rende necessario per il mantenimento degli attuali standard qualitativi nei servizi erogati;

Ritenuto quindi necessario avvalersi della facoltà di aumentare le tariffe base dell'imposta comunale sulla pubblicità e del diritto sulle pubbliche affissioni di cui al D. Lgs. n. 507/1993, nella misura del 50%, così come previsto dall'art. 1 – comma 919 della legge n. 145 del 30 dicembre 2018 pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale 31/12/2018, n. 302 -Supplemento ordinario n. 62”

le tariffe base di cui al D. Lgs. n. 507/1993, nella misura del 50%, come riportato

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI
D.LGS. N. 507 DEL 15.11.93 - E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI
LEGGE 145/2018 COMMA 919
ex-LEGGE N. 449 DEL 27.12.97 ART. 11 COMMA 10
ex-LEGGE N. 488 DEL 23.12.99 ART. 30 COMMA 17

EURO

COMUNE DI CLASSE V **CAT. SPEC.** 0%
 Aumento deliberato 50,00%

ART. 19 - TARIFFE PER CIASCUN FOGLIO DI CM. 70 x 100 O FRAZIONI

	Superfici inferiori a mq. 1	Superfici superiori a mq. 1
TARIFFA PER I PRIMI 10 GG	1,03	1,55
TARIFFA PER IL PERIODO SUCCESSIVO DI 5 GIORNI O FRAZIONE	0,31	0,46

Manifesti di cm. 70 x 100	Fogli	1
Manifesti di cm. 100 x 140	Fogli	2
Manifesti di cm. 140 x 200	Fogli	4
Manifesti di m. 6 x 3	Fogli	24

Fino a gg.:	10	15	20	25	30
Superfici inferiori a mq. 1	1,03	1,34	1,65	1,96	2,27
Superfici superiori a mq. 1	1,55	2,01	2,48	2,94	3,41

N.B.

- Per ogni commissione inferiore a cinquanta fogli il diritto è maggiorato del 50%
- Per i manifesti costituiti da otto fino a dodici fogli il diritto è maggiorato del 50%
- Per i manifesti costituiti da più di dodici fogli il diritto è maggiorato del 100%

ART. 22 – DIRITTI DI URGENZA 25,82

--	--	--	--	--	--

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'
D.LGS. N. 507 DEL 15.11.93 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI
LEGGE 145/2018 COMMA 919
ex-LEGGE N. 449 DEL 27.12.97 ART. 11 COMMA 10
ex-LEGGE N. 488 DEL 23.12.99 ART. 30 COMMA 17

COMUNE DI CLASSE	V		CAT. SPEC. 0%
Aumento deliberato		50,00%	<i>(superfici SUPERIORI al mq)</i>
Aumento per luminosa		100,00%	

ART. 12 – TARIFFA PREVISTA PER OGNI MQ. E PER OGNI ANNO SOLARE

TIPO	1mese o frazione	2mesi o frazione	3 mesi o frazione	1 ANNO	Aumento per mq
ORDINARIA Superfici fino a mq. 1	1,14	2,27	3,41	11,36	
ORDINARIA Superfici comprese tra mq. 1,01 e 5,50	1,70	3,41	5,11	17,04	
ORDINARIA Superfici comprese tra mq. 5,50 e mq. 8,50	2,56	5,11	7,67	25,56	50,00%
ORDINARIA Superfici superiori a mq. 8,50	3,41	6,82	10,23	34,09	100,00%
LUMINOSA Superfici fino a mq. 1	2,27	4,54	6,82	22,72	
LUMINOSA Superfici comprese tra mq. 1,01 e 5,50	3,41	6,82	10,23	34,09	
LUMINOSA Superfici comprese tra mq. 5,50 e mq. 8,50	4,26	8,52	12,78	42,61	
LUMINOSA Superfici superiori a mq. 8,50	5,11	10,23	15,34	51,13	

N.B. :

- Per la pubblicità che abbia superficie compresa tra mq. 5,5, e 8,5 la tariffa di cui sopra è maggiorata del 50%
 - Per la pubblicità che abbia superficie superiore a mq. 8,5 la tariffa di cui sopra è maggiorata del 100%
- Tali maggiorazioni si applicano sempre sulla tariffa base.

ART. 13 – TARIFFA ANNUALE PER AUTOMEZZI PUBBLICITARI ADIBITI AI TRASPORTI DELLA AZIENDA

AUTOVEICOLI CON PORTATA SUPERIORE A 30 q.li		89,24
RIMORCHI CON PORTATA SUPERIORE A 30 q.li		89,24
AUTOVEICOLI CON PORTATA INFERIORE A 30 q.li		59,49

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

▬ RIMORCHI CON PORTATA INFERIORE A 30 q.li		59,49	
▬ MOTOVEICOLI E VEICOLI NON COMPRESI NELLE PRECEDENTI CATEGORIE		29,74	

ART. 14 – TARIFFA PER LA PUBBLICITA' EFFETTUATA CON PANNELLI LUMINOSI

(per ogni metro quadrato di superficie dello schermo o pannello)

	1 mese o frazione	2 mesi o frazione	3 mesi o frazione	1 ANNO	Aumento per mq
Superfici fino a mq. 1	3,31	6,61	9,92	33,05	
ORDINARIA Superfici comprese tra mq. 1,01 e 5,50	4,96	9,92	14,87	49,58	
ORDINARIA Superfici comprese tra mq. 5,50 e mq. 8,50	7,44	14,87	22,31	74,37	50,00%
ORDINARIA Superfici superiori a mq. 8,50	9,92	19,83	29,75	99,16	100,00%

ART. 14 – TARIFFA PER LA PUBBLICITA' EFFETTUATA ATTRAVERSO PROIEZIONI

(in luoghi pubblici o aperti al pubblico)

▬ Per ogni giorno di esecuzione - categoria normale	2,07
---	------

ART. 15 – TARIFFA PREVISTA PER OGNI MQ. PER LA PUBBLICITA' EFFETTUATA CON STRISCIONI O ALTRI MEZZI SIMILARI CHE ATTRAVERSANO STRADE O PIAZZE

	Fino a 15 gg	Fino a 30 gg	Fino a 45 gg	Fino a 60gg	Aumento per mq
Fino a mq. 1	11,36	22,72	34,09	45,45	
ORDINARIA Superfici comprese tra mq. 1,01 e 5,50	17,04	34,09	51,13	68,17	
ORDINARIA Superfici comprese tra mq. 5,50 e mq. 8,50	25,56	51,13	76,69	102,26	50,00%
ORDINARIA Superfici superiori a mq. 8,50	34,09	68,17	102,26	136,34	100,00%

ART. 15

▬ PUBBLICITA' EFFETTUATA CON AEROMOBILI MEDIANTE SCRITTE, STRISCIONI, LANCIO MANIFESTINI, ECC.

Tariffa al giorno 49,58

▬ PUBBLICITA' ESEGUITA CON PALLONI FRENANTI E SIMILI

Tariffa al giorno 24,79

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

▬ PUBBLICITA' EFFETTUATA MEDIANTE DISTRIBUZIONE, ANCHE CON VEICOLI DI MANIFESTINI OD ALTRO MATERIALE PUBBLICITARIO OPPURE MEDIANTE PERSONE CIRCOLANTI CON CARTELLI

Tariffa al giorno e per ogni persona impiegata 2,07

▬ PUBBLICITA' EFFETTUATA A MEZZO APPARECCHI AMPLIFICATORI E SIMILI (sonora)

Tariffa al giorno e per ciascun punto di pubblicità 8,20

COSAP attualmente applicata DGC N. 7 del 23/01/2003

TARIFFE OCCUPAZIONE SUOLO PUBBLICO

OCCUPAZIONI PERMANENTI

N°	OCCUPAZIONI CARATTERISTICHE		TARIFFE PER CATEGORIA	
			1	2
			€	€
1	Occupazione ordinaria del suolo comunale	al mq.	34,00	23,00
2	Occupazione ordinaria di spazi sovrastanti o sottostanti al suolo pubblico (Riduzione 60%)	al mq.	13,60	9,20

OCCUPAZIONI TEMPORANEE

La tariffa si applica, in relazione alle ore di occupazione, in base alle misure giornaliere di cui alla seguente tariffa:

N.	.OCCUPAZIONI-CARATTERISTICHE		TARIFFE PER CATEGORIA	
			1	2
			€	€
2.1	Occupazione ordinaria del suolo comunale	al mq.	3,00	1,50
2.2	Occupazioni ordinarie di spazi sovrastanti e sottostanti al suolo comunale (Riduzione del 60%)	al mq.	1,20	0,60
2.3	Occupazioni realizzate da venditori ambulanti, pubblici esercizi e produttori agricoli che vendono il loro prodotto (Riduzione del 50%)	al mq.	1,50	0,75
2.4	Occupazioni poste in essere con installazioni di attrazioni, giochi e divertimenti dello spettacolo viaggiante (Riduzione dell'80%)	al mq.	0,60	0,30

OCCUPAZIONI PER ATTIVITA' EDILIZIA

<i>DURATA OCCUPAZIONE</i>			Tariffe per categoria	
			<i>1</i>	<i>2</i>
			€	€
1	Fino a 14 giorni	al mq	0,90	0,45
2	Dal 14° al 30° giorno	al mq	0,80	0,40
3	Dal 31° al 60° giorno	al mq	0,70	0,35
4	Dal 61° al 90° giorno	al mq	0,60	0,30
5	Dal 91° al 120° giorno	al mq	0,50	0,25
6	Dal 121° giorno	al mq	0,20	0,10

OCCUPAZIONI CON CAVI, CONDUTTURE O IMPIANTI (PER AZIENDE DI EROGAZIONE DEI PUBBLICI SERVIZI E ESERCENTI ATTIVITA' STRUMENTALI AI SERVIZI MEDESIMI)

OCCUPAZIONI PERMANENTI (art. 63 D. Lgs. 15/12/1997 n° 446)

Tariffa	€
Importo unitario per utenza	0,77

DIRITTO D'URGENZA (punto 10 artico 6 del Regolamento per l'applicazione del canone)

Emissione della concessione entro 5 giorni dalla richiesta	€	100,00
--	----------	---------------

Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio

In riferimento alla spesa corrente con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, si rileva che la spesa per le funzioni fondamentali presenta il seguente andamento nel triennio:

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	10.335,00	12.335,00	10.335,00	
		cassa	15.286,97			
	2-Segreteria generale	comp	74.505,00	74.205,00	73.705,00	
		cassa	90.807,40			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	77.330,00	75.480,00	75.480,00	
		cassa	112.008,03			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	12.750,00	8.500,00	8.500,00	
		cassa	12.750,00			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	25.300,00	25.300,00	25.300,00	
		cassa	27.764,62			
	6-Ufficio tecnico	comp	27.000,00	27.000,00	27.000,00	
		cassa	29.203,33			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	65.240,00	61.290,00	61.290,00	
		cassa	95.394,63			
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11-Altri servizi generali	comp	8.047,00	8.047,00	8.047,00		
	cassa	11.409,09				
Totale Missione 1		comp	300.507,00	292.157,00	289.657,00	
		cassa	394.624,07			
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 2		comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 3		comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
4-Istruzione e diritto allo						

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	8.400,00	8.400,00	8.400,00
		cassa	8.754,38		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	15.700,00	15.700,00	15.700,00
		cassa	23.169,75		
	4-Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	49.506,00	50.006,00	50.006,00
		cassa	55.988,32		
	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	73.606,00	74.106,00	74.106,00
		cassa	87.912,45		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	2.000,00		
	Totale Missione 5	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	2.000,00		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	2.000,00		
	Totale Missione 7	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	2.000,00		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Rifiuti	comp	116.200,00	116.200,00	116.200,00
		cassa	176.593,77		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10-Trasporti e diritto alla mobilità	Totale Missione 9	comp	116.200,00	116.200,00	116.200,00
		cassa	176.593,77		
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	146.309,00	147.994,00	150.207,00
11-Soccorso civile		cassa	223.026,77		
	Totale Missione 10	comp	146.309,00	147.994,00	150.207,00
		cassa	223.026,77		
	1-Sistema di protezione civile	comp	270,00	270,00	270,00
		cassa	270,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Totale Missione 11	comp	270,00	270,00	270,00
		cassa	270,00		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	16.000,00	16.000,00	16.000,00
		cassa	16.000,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	50,00	50,00	50,00
		cassa	50,00		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	24.500,00	24.500,00	24.500,00
		cassa	36.311,96		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 12	comp	40.550,00	40.550,00	40.550,00
13-Tutela della salute		cassa	52.361,96		

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

	1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
14-Sviluppo economico e competitività					
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 14	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e					

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e accantonamenti	1-Fondo di riserva	comp	2.065,00	2.044,00	2.041,00
		cassa	2.121,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	18.710,00	19.695,00	19.284,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	582,00	582,00	582,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	21.357,00	22.321,00	21.907,00
		cassa	2.121,00		
50-Debito pubblico	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	6.110,00	5.356,00	4.567,00
		cassa	6.110,00		
	Totale Missione 50	comp	6.110,00	5.356,00	4.567,00
		cassa	6.110,00		
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	708.909,00	702.954,00	701.464,00
		cassa	947.020,02		

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

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

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

La gestione del patrimonio

ATTIVO		2018	2017
	B) IMMOBILIZZAZIONI		
I	<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	3.045,94	4.481,47
4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	358,68	478,24
5	Avviamento	0,00	0,00
6	Immobilizzazioni in corso ed acconti	22.062,41	26.794,85
9	Altre	0,00	0,00
	Totale immobilizzazioni immateriali	25.467,03	31.754,56
	<u>Immobilizzazioni materiali</u>		
II 1	Beni demaniali	112.001,72	115.198,29
1.1	Terreni	0,00	0,00
1.2	Fabbricati	9.175,28	9.471,86
1.3	Infrastrutture	90.793,84	93.253,49
1.9	Altri beni demaniali	12.032,60	12.472,94
III 2	Altre immobilizzazioni materiali	3.919.308,19	3.909.409,21
2.1	Terreni	813.863,87	804.932,82
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.2	Fabbricati	791.599,09	756.183,11
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.3	Impianti e macchinari	144,00	192,00
a	<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	13.068,55	14.611,02
2.5	Mezzi di trasporto	50.447,00	0,00
2.6	Macchine per ufficio e hardware	1.865,44	3.045,91
2.7	Mobili e arredi	3.761,96	4.218,59
2.8	Infrastrutture	2.244.558,28	2.326.225,76
2.9	Diritti reali di godimento	0,00	0,00
2.99	Altri beni materiali	0,00	0,00
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	62.869,03	32.179,30
	Totale immobilizzazioni materiali	4.094.178,94	4.056.786,80
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	4.119.645,97	4.088.541,36

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

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

Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali				
Cod	Descrizione Entrata Specifica	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	0,00	0,00	0,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziario :	0,00	0,00	0,00

Indebitamento

Con riferimento alla situazione generale di indebitamento dell'Ente, si riporta l'andamento dell'indebitamento nell'ultimo triennio e la previsione per il prossimo triennio come segue:

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Residuo Debito (+)	176.851	163.120	145.802	130.970	115.419	99.115
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)	13.731	17.318	14.832	15.551	16.304	17.095
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno	163.120	145.802	130.970	115.419	99.115	82.020
Nr. Abitanti al 31/12	523	502	502	502	502	502
Debito medio x abitante	311,89	290,44	260,90	229,92	197,44	163,39

	<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>					
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Oneri finanziari	8.339,16	7.512,01	6.829,00	6.110,00	5.356,00	4.567,00
Quota capitale	13.730,80	17.318,30	14.833,00	15.551,00	16.306,00	17.096,00
Totale fine anno	22.069,96	24.830,31	21.662,00	21.661,00	21.662,00	21.663,00

	<i>Tasso medio indebitamento</i>					
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Indebitamento inizio esercizio	176.851	163.120	145.802	130.970	115.419	99.115
Oneri finanziari	8.339,16	7.512,01	6.829,00	6.110,00	5.356,00	4.567,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	4,72	4,61	4,68	4,67	4,64	4,61

	<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>					
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Interessi passivi	8.339,16	7.512,01	6.829,00	6.110,00	5.356,00	4.567,00
Entrate correnti	694.782,91	729.428,00	705.104,00	724.460,00	719.260,00	718.560,00
% su entrate correnti	1,20 %	1,03 %	0,97 %	0,84 %	0,74 %	0,64 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

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

Equilibrio Economico-Finanziario		Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		250.000,00		
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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	724.460,00 0,00	719.260,00 0,00	718.560,00 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 <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	708.909,00 0,00 18.710,00	702.954,00 0,00 19.695,00	701.464,00 0,00 19.284,00
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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	15.551,00 0,00	16.306,00 0,00	17.096,00 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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 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 O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

spese di investimento				
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	(+)	111.514,00	700,00	2.000,00
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
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	111.514,00 0,00	700,00 0,00	2.000,00 0,00
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

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

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	(+)	250.000,00
Entrata	(+)	1.898.941,99
Spesa	(-)	1.982.205,60
Differenza	=	166.736,39

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2020 - 2022**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- *DUP: Sezione Operativa (SeO)* -

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

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

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

CONSORZI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
CO.S.R.A.B. Consorzio Smaltimento Rifiuti Area Biellese	Finalità volte alla tutela della salute dei cittadini alla difesa dell'ambiente e alla salvaguardia del territorio	0,31
Consorzio I.R.I.S.	Servizi socio-assistenziali	0,40

AZIENDE

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

ISTITUZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Autorità d'ambito A.T.O. 2 Piemonte	Gestione acque	0

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
S.I.I. Spa (Biellese e Vercellese)	Servizio idrico integrato	0,01
CORDAR SPA	Servizio idrico integrato	0,31
A.T.A.P. Spa	Trasporto pubblico di persone	0,05
S.E.A.B. Spa	Raccolta e trasporto anche conto terzi dei rifiuti	0,30

CONCESSIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

UNIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

CONVENZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

ASSOCIAZIONI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>

Dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti

1.2.1 – Superficie in Kmq. 28,14		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n° 10	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. _____	* Provinciali Km. 22	* Comunali Km. 14,5
* Vicinali Km. _____	* Autostrade Km. _____	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
		<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>
	SI NO	
* Piano reg. adottato	_ X	
* Piano reg. approvato	X _	1985 Campiglia Cervo-1984 Quittengo-1995 San Paolo Cervo – E’ in fase di ultimazione l’approvazione di un nuovo PRG per la totalità del nuovo territorio di Campiglia Cervo
* Progr. di fabbricazione	_ X	
* Piano edilizia economica e popolare	_ X	
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI NO	
* Industriali	_ X	
* Artigianali	_ X	
* Commerciali	_ X	
* Altri strumenti (specificare)		

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si _ no X		
se SI indicare l’area della superficie fondiaria (in mq.)		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	_____	_____
P.I.P	_____	_____

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

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>ANNO 2020</i>	<i>ANNO 2021</i>	<i>ANNO 2022</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	5.298,75	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	172.554,40	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	225.999,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2020		previsione di cassa	678.099,48	0,00		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	248.517,77	previsione di competenza	391.764,00	430.800,00	430.800,00	430.800,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	8.743,95	previsione di cassa	426.061,15	679.317,77		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	39.609,49	previsione di competenza	165.672,00	158.015,00	152.815,00	152.815,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	306.347,75	previsione di competenza	174.415,95	166.758,95		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	0,00	previsione di competenza	147.668,00	135.645,00	135.645,00	134.945,00
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	192.446,15	175.254,49		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	88.249,03	previsione di competenza	556.864,18	111.514,00	700,00	2.000,00
			previsione di cassa	699.416,79	417.861,75		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di competenza	0,00	0,00		
			previsione di competenza	371.500,00	371.500,00	371.500,00	371.500,00
			previsione di cassa	375.326,85	459.749,03		
	TOTALE TITOLI	691.467,99	previsione di competenza	1.633.468,18	1.207.474,00	1.091.460,00	1.092.060,00
			previsione di cassa	1.867.666,89	1.898.941,99		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	691.467,99	previsione di competenza	2.037.320,33	1.207.474,00	1.091.460,00	1.092.060,00
			previsione di cassa	2.545.766,37	1.898.941,99		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

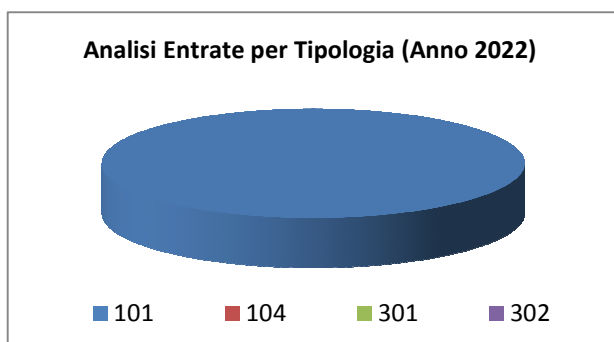
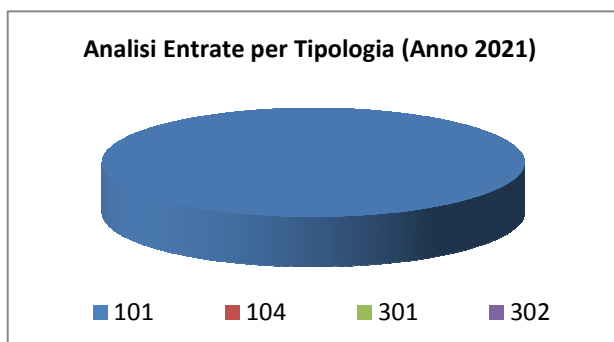
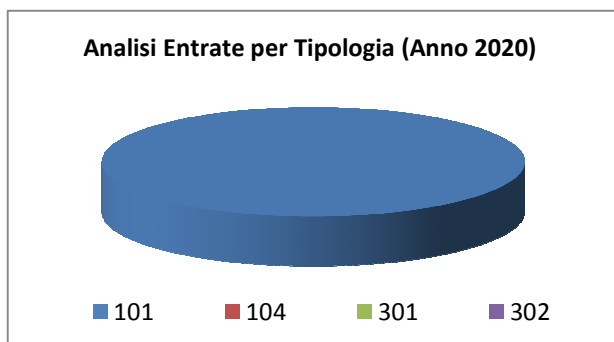
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	430.800,00	430.800,00	430.800,00
		cassa	679.317,77		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	430.800,00	430.800,00	430.800,00
		cassa	679.317,77		



IUC: IMU E TASI

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

IUC: IMU E TASI

L'IMU si applica a tutte le categorie di immobili, con esclusione dell'abitazione principale, relative pertinenze ed assimilati, di cui si conferma l'abolizione già avvenuta nel 2013.

1) Le previsioni sono con le seguenti:

- 4 PER MILLE per le unità immobiliari adibite ad abitazione principale cat. A1, A8, A9 nel quale il possessore dimora e risiede anagraficamente, e per unità immobiliari di pertinenza dell'abitazione principale, classificate nelle categorie catastali C2, C6, C7, nella misura massima di un'unità pertinenziale per ciascuna delle categorie in parola;

Detrazioni per l'abitazione principale e pertinenze di legge ossia € 200,00 per l'immobile destinato ad abitazione principale, comprensiva di una pertinenza per ciascuna delle tipologie catastali C2, C6, C7;

- 9,60 PER MILLE per gli altri immobili;

La TASI si applica all'abitazione principale ed alle relative pertinenze di legge escludendo le seconde abitazioni

1. Di ritenere le premesse parti integranti e sostanziali della presente proposta e del sottostante dispositivo;

2. le previsioni sono con le seguenti aliquote:

- 1 PER MILLE per unità immobiliari di residenza cat. A1, A8, A9;

- 0 PER MILLE per tutti gli altri immobili;

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Il Decreto Leg.vo 28 settembre 1998 n. 360 istituisce l'addizionale comunale IRPEF a norma dell'art. 48, comma 10, della legge 27.12.1997 n. 449 come modificato dall'art. 1 co. 10 della legge 16 giugno 1998 n. 91 a decorrere dal 01.01.1999.

Con decreto del Ministero delle Finanze, di concerto con i Ministri del Tesoro, del Bilancio e Programmazione economica e dell'Interno, è stata stabilita l'aliquota dell'addizionale da applicare a partire dall'anno successivo ed è conseguentemente determinata la equivalente riduzione delle aliquote IRPEF di cui al T.U.I.R. approvato con D.P.R. N. 917/1986 e s.m.i.

L'Amministrazione ritiene di azzerare l'aliquota dell'Addizionale Comunale anche per l'anno 2020

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' - DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Il Servizio di accertamento e riscossione imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni è stato affidato con Determinazione n. 133 sub. 97 del 03/12/2018 per il periodo dal 01/01/2019 al 31/12/2023 alla Ditta ICA Srl di La Spezia contro un corrispettivo in base annua pari ad €. 300,00, applicando attualmente le tariffe deliberate con DGC N. 8 del 05/02/2019 come evidenziato nella sezione DUP "Tributi e tariffe dei servizi pubblici"

C.O.S.A.P.

Viene applicata attualmente la DGC n. 7 del 23/01/2003 dell'estinto Comune di Campiglia Cervo con seguenti tariffe:

OCCUPAZIONI PERMANENTI

	2020	2021	2022	
			€	€
1	Occupazione ordinaria del suolo comunale	al mq.	34,00	23,00
2	Occupazione ordinaria di spazi soprastanti o sottostanti al suolo pubblico (Riduzione 60%)	al mq.	13,60	9,20

OCCUPAZIONI TEMPORANEE

La tariffa si applica, in relazione alle ore di occupazione, in base alle misure giornalieri di cui alla seguente tariffa:

N.	.OCCUPAZIONI-CARATTERISTICHE		TARIFFE PER CATEGORIA	
			1	2
			€	€
2.1	Occupazione ordinaria del suolo comunale	al mq.	3,00	1,50
2.2	Occupazioni ordinarie di spazi sovrastanti e sottostanti al suolo comunale (Riduzione del 60%)	al mq.	1,20	0,60
2.3	Occupazioni realizzate da venditori ambulanti, pubblici esercizi e produttori agricoli che vendono il loro prodotto (Riduzione del 50%)	al mq.	1,50	0,75
2.4	Occupazioni poste in essere con installazioni di attrazioni, giochi e divertimenti dello spettacolo viaggiante (Riduzione dell'80%)	al mq.	0,60	0,30

OCCUPAZIONI PER ATTIVITA' EDILIZIA

	DURATA OCCUPAZIONE		Tariffe per categoria	
			€	€
1	Fino a 14 giorni	al mq	0,90	0,45
2	Dal 14° al 30° giorno	al mq	0,80	0,40
3	Dal 31° al 60° giorno	al mq	0,70	0,35
4	Dal 61° al 90° giorno	al mq	0,60	0,30
5	Dal 91° al 120° giorno	al mq	0,50	0,25
6	Dal 121° giorno	al mq	0,20	0,10

OCCUPAZIONI CON CAVI, CONDUTTURE O IMPIANTI (PER AZIENDE DI EROGAZIONE DEI PUBBLICI SERVIZI E ESERCENTI ATTIVITA' STRUMENTALI AI SERVIZI MEDESIMI)

OCCUPAZIONI PERMANENTI (art. 63 D. Lgs. 15/12/1997 n° 446)

Tariffa	€
Importo unitario per utenza	0,77

DIRITTO D'URGENZA (punto 10 artico 6 del Regolamento per l'applicazione del canone)

Emissione della concessione entro 5 giorni dalla richiesta	€	100,00
--	---	--------

TARSU-TARES-TARI

Il piano finanziario costituisce lo strumento attraverso il quale i comuni definiscono la propria strategia di gestione dei rifiuti urbani. È quindi necessario partire dagli obiettivi che il Comune di Campiglia Cervo si pone. Questi ultimi sono formulati secondo una logica pluriennale.

Obiettivo di riduzione della produzione di RSU

L'obiettivo di riduzione della produzione di RSU si dovrà raggiungere attraverso una campagna di sensibilizzazione rivolta a tutti i cittadini per una maggiore differenziazione dei rifiuti. Il raggiungimento di tale obiettivo, oltre alla riduzione complessiva del rifiuto prodotto dall'intera comunità, consentirà all'amministrazione di attuare una più equa applicazione della tassazione.

Obiettivo di gestione del ciclo dei servizi concernenti i RSU indifferenziati

Per quanto riguarda il ciclo dei rifiuti indifferenziati l'obiettivo è di ridurre la quantità di prodotto indifferenziato da raccogliere, per il quale si devono sostenere costi sempre maggiori nel servizio di trasporto e smaltimento, e di incrementare la quantità da differenziare e conferire alla piazzola ecologica.

- Modalità di raccolta trasporto smaltimento rifiuti indifferenziati.

La raccolta indifferenziata è realizzata mediante cassonetti stradali di prossimità. Il servizio di raccolta e trasporto è gestito dalla Società Seab Spa – Via Trento, 14 - Biella, lo smaltimento dei rifiuti indifferenziati è gestito dalla Società Asrab Spa – Loc. Gerbido - Cavaglià e conferisce i rifiuti prevalentemente presso la discarica del Polo Tecnologico di Cavaglià ed operano con proprie strutture operative e decisionali

- Obiettivi di gestione del ciclo della raccolta differenziata.

- o Raccolta differenziata

La raccolta differenziata viene realizzata attraverso:

- Campane/Contenitori di prossimità per la carta, vetro, bottiglie di plastica e lattine;
- Raccolta ingombranti nei pressi dei contenitori della raccolta indifferenziata;
- Contenitori per smaltimento oli vegetali;

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

- Trattamento e riciclo dei materiali raccolti.

Tutti i materiali della raccolta differenziata (ferro, alluminio, carta, plastica, vetro, verde, oli, umido ecc) sono conferiti ad aziende specializzate che provvedono al recupero degli stessi.

Obiettivo economico

L'obiettivo economico stabilito dalla normativa vigente per l'anno 2019, che pertanto l'Amministrazione Comunale è tenuta a rispettare, è il seguente :

- copertura del 100% dei costi relativi al servizio di gestione dei rifiuti urbani e dei rifiuti assimilati avviati allo smaltimento, svolto in regime di privativa pubblica ai sensi della vigente normativa ambientale.

Relazione al piano finanziario

La redazione del piano finanziario è necessaria per la determinazione del costo del servizio da coprire con il gettito della tariffa determinata con metodo normalizzato, ed è costituito dai seguenti elementi:

- il piano finanziario degli investimenti;
- il programma degli interventi necessari;
- la specifica dei beni, delle strutture e dei servizi disponibili, nonché il ricorso eventuale all'utilizzo di beni e strutture di terzi, o all'affidamento di servizi a terzi;
- le risorse finanziarie necessarie;
- il grado attuale di copertura dei costi afferenti alla tariffa rispetto alla preesistente tassa rifiuti (TARSU/TIA).

Tali informazioni vengono ricavate descrivendo:

- il modello attuale del servizio e dei risultati relativi;
- gli obiettivi di qualità del servizio previsti per il triennio 2019/2021;
- il Piano dei costi e degli interventi necessari a conseguire gli obiettivi prefissati;
- descrizione del modello gestionale ed organizzativo.

La gestione dei rifiuti solidi urbani è tipicamente definita come la raccolta, il trasporto, il recupero e lo smaltimento dei rifiuti sia in discarica che presso gli impianti di smaltimento.

FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE

E' riformulato il [comma 449](#) dell'[art. 1, L. n. 232/2016](#) (legge di bilancio per il 2017), che reca i criteri di ripartizione del Fondo di solidarietà comunale a decorrere dal 2017, modificandone la lettera c) che disciplina, in particolare, le modalità di distribuzione della quota parte delle risorse del Fondo di solidarietà destinata a finalità perequative.

Si interviene sulla disciplina di riparto del Fondo di solidarietà comunale (FSC), riducendo dal 60 al 45 per cento la percentuale delle risorse del Fondo da redistribuire nell'anno 2019 tra i comuni delle regioni a statuto ordinario secondo logiche di tipo perequativo, sulla base della differenza tra le capacità fiscali e i fabbisogni standard, ed allungando fino al 2030 il periodo di transizione per il raggiungimento del 100 per cento della perequazione, da attuarsi mediante un progressivo aumento della suddetta percentuale di riparto nella misura del 5 per cento ogni anno a partire dal 2020. É inoltre prevista una revisione della metodologia per la determinazione della differenza tra le capacità fiscali e il fabbisogno - che costituisce il criterio di riparto della quota perequativa del Fondo - da parte della Commissione tecnica per i fabbisogni standard, ai fini della neutralizzazione della componente rifiuti. Per quel che concerne, infine, la perequazione della capacità fiscale, l'ammontare complessivo della capacità fiscale perequabile dei comuni delle regioni a statuto ordinario resta confermato, fino all'anno 2019, nella misura del 50 per cento dell'ammontare complessivo della capacità fiscale da perequare, prevedendo che, dall'anno 2020, tale quota sia incrementata del 5 per cento annuo, sino a raggiungere il valore del 100 per cento a decorrere dall'anno 2029 ([art. 57](#), comma 1).

Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabile dei singoli tributi

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : Piatti Maurizio – Sindaco Pro-Tempore

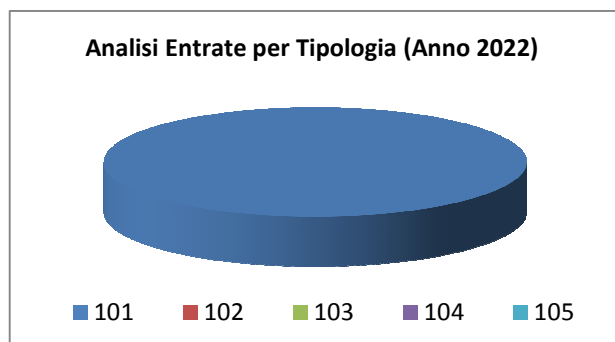
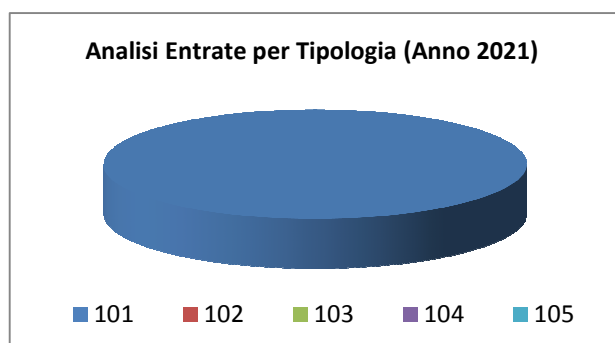
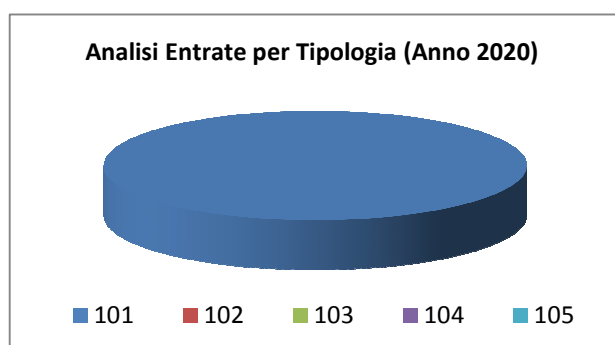
Responsabile TARSU-TARES-TARI: Piatti Maurizio – Sindaco Pro-Tempore

Responsabile Tassa occupazione spazi: Piatti Maurizio – Sindaco Pro-Tempore

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Piatti Maurizio – Sindaco Pro-Tempore

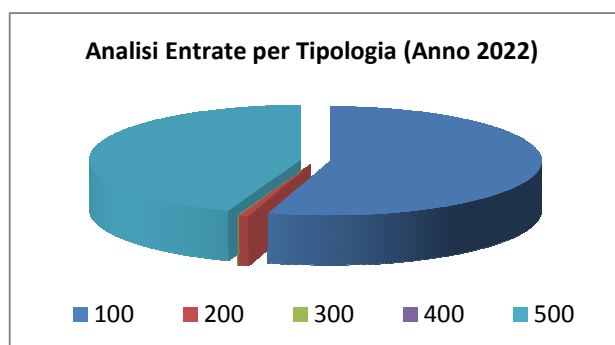
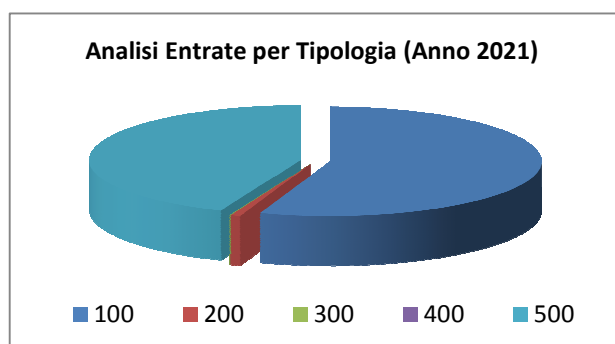
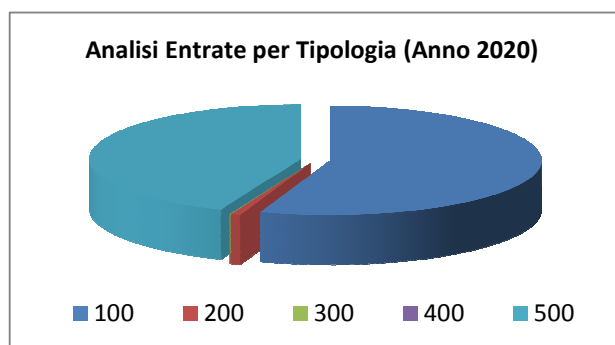
Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	158.015,00	152.815,00	152.815,00
		cassa	166.758,95		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	158.015,00	152.815,00	152.815,00
		cassa	166.758,95		



Analisi entrate: Politica tariffaria

Tipologia			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	75.045,00	75.045,00	73.845,00
		cassa	114.649,59		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	1.000,00		
300	Interessi attivi	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	100,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	59.500,00	59.500,00	60.000,00
		cassa	59.504,90		
TOTALI TITOLO		comp	135.645,00	135.645,00	134.945,00
		cassa	175.254,49		



Documento Unico di Programmazione 2020/2022

PROVENTI SERVIZI

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Mensa con DGC n. 28 del 21/7/2015 sono state deliberate le seguenti tariffe:

Di determinare per l'anno scolastico 2019/2020 la tariffa a carico dell'utenza per la fruizione del servizio di mensa scolastica con gestione esternalizzata.

Alunni Scuola primaria €. 4,50 a pasto

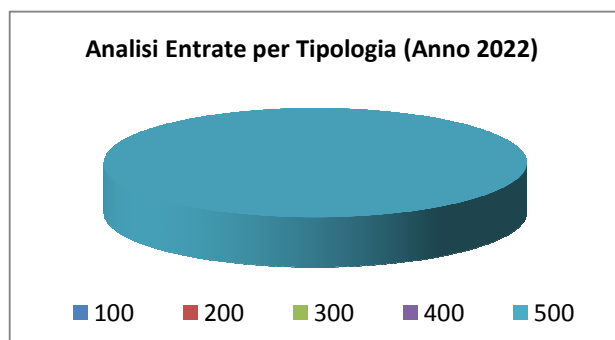
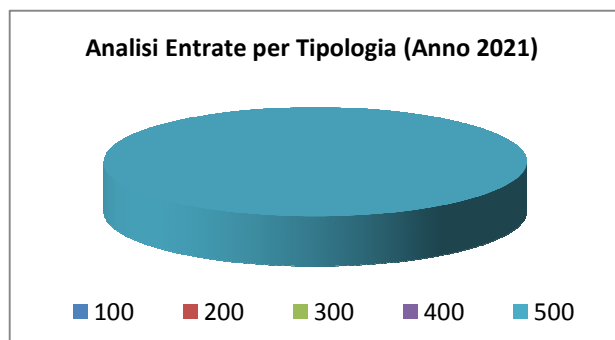
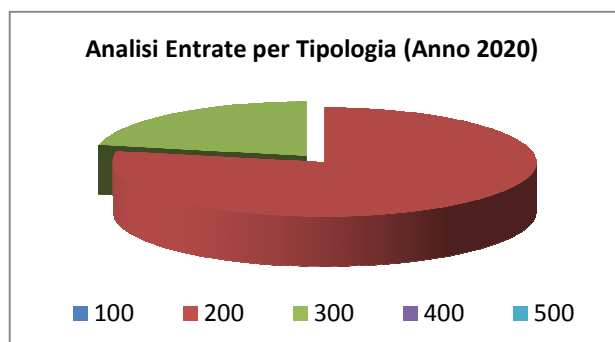
PROVENTI BENI DELL'ENTE

L'Ente ha tramite contratti di affitto o comodato i seguenti beni:

Tipo	dal	al	Fg	Mappale	Importo annuo	Rivalutazione ISTAT
locale ad uso deposito	01/02/2017	31/01/2023	18	172	525,40	SI al 75%
Alpeggio con terreni (Alpe Campo)	01/07/2018	11/11/2023			3.600,00	SI
garage (Loc. Capoluogo)	01/02/2016	31/01/2020	507	21	364,32	SI al 75%
Alpeggio Mosino	15/05/2015	30/11/2021			6.111,00	NO
Alpeggio Marletto, Custodia, Oriosecco, Machetto	14/05/2019	11/11/2024			1.100,00	SI
Alpeggio Campello	14/07/2015	31/10/2021			2.555,00	SI al 75%
Alloggio Via Roma 4 (2° piano)	01/12/2015	30/11/2019			1.800,00	NO
Alloggio Via Roma 4 (3° piano)	01/04/2016	31/03/2020			3.000,00	SI
Tettoia Strada Balma Riabella	01/07/2013	30/06/2019			1.200,00	NO
Alpeggio "Le Fontane"	12/04/2017	11/11/2022			810,00	SI
Alpeggio "Bele"	18/07/2017	11/11/2022			1.628,00	SI
Cave Ditta Incofil "Colombari"	01/01/2017	31/12/2019			11.400,00	SI
Cave Ditta Gamma "Vej delle Balme"	01/12/2015	30/11/2025			12.000,00	SI
La Casetta Sas - Chiosco	11/04/2017	10/04/2023			3.300,00	NO
Le Selle Testette	28/05/2019	11/11/2021			531,00	
Deir e Veil	30/05/2019	11/11/2021			280,00	
La Goz	08/08/2019	11/11/2021			320,00	

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	87.234,00	0,00	0,00
		cassa	369.301,75		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	24.280,00	0,00	0,00
		cassa	48.560,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	0,00	700,00	2.000,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	111.514,00	700,00	2.000,00
		cassa	417.861,75		



Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite movimento contabile dell'Ente, su un proprio conto di deposito bancario e prevedere, quindi, un apposito capitolo di entrata dal quale via via effettuare i prelievi man mano che gli stati di avanzamento procedono. Questo è il motivo per cui in Titolo 5 e in titolo 6 troviamo esposti gli stessi importi che, nel primo caso esprimono i prelievi dal conto di deposito bancario (titolo 5) e nel secondo caso (Titolo 6) esprimono la vera e propria accensione di prestito.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Nel titolo VI sono esposti i dati inerenti le nuove accensioni di prestito previste nel triennio, suddivisi nelle diverse tipologie:

- emissione titoli obbligazionari;
- accensione prestiti a breve termine;
- accensione prestiti a lungo termine;
- altre forme di indebitamento.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Tipologia			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

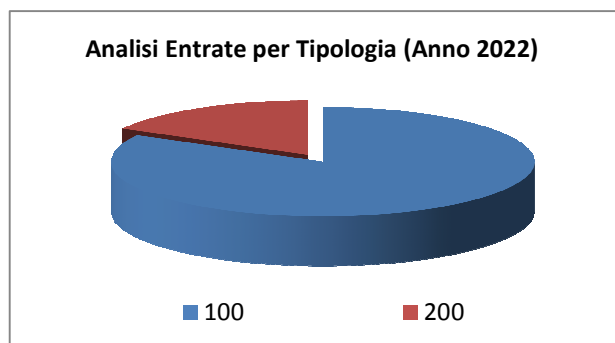
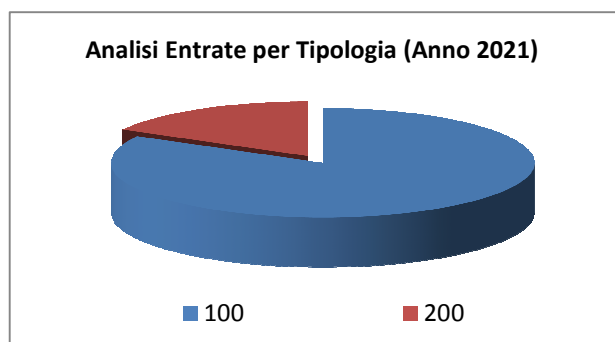
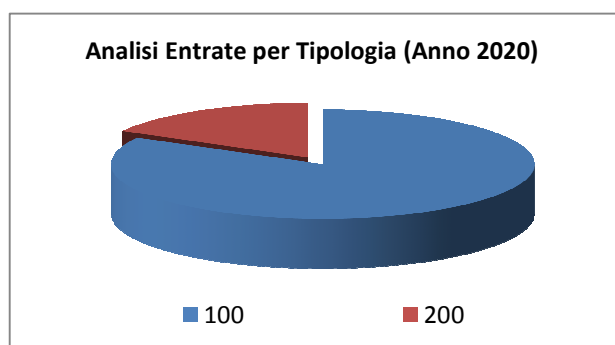
Le entrate del titolo VII riportano l'importo delle entrate derivanti da Anticipazione di Tesoreria del Tesoriere Comunale.

L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

Entrate accertate nel penultimo anno precedente - 2018 ente consolidato(Tit. I,II,III)	€.	729.428,00
Limite 3/12	€.	182.356,10

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
100	Entrate per partite di giro	comp	308.500,00	308.500,00	308.500,00
		cassa	396.749,03		
200	Entrate per conto terzi	comp	63.000,00	63.000,00	63.000,00
		cassa	63.000,00		
TOTALI TITOLO		comp	371.500,00	371.500,00	371.500,00
		cassa	459.749,03		



Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Si rimanda alle tariffe dettagliate al paragrafo 2.c della SeS (condizioni interne)

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Premesso che il limite di indebitamento è quello risultante dal seguente prospetto:

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI - ANNI 2020 - 2022			
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>			
	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	415.699,26	391.764,00	430.800,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	148.071,05	165.672,00	158.015,00
3) Entrate extratributarie (titolo III)	165.657,69	147.668,00	135.645,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	729.428,00	705.104,00	724.460,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale :	72.942,80	70.510,40	72.446,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2019	6.110,00	5.355,00	4.565,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	66.832,80	65.155,40	67.881,00
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
Debito contratto al 31/12/2019	130.969,33	115.418,84	99.114,74
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	130.969,33	115.418,84	99.114,74
DEBITO POTENZIALE			
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

I mutui che si prevede di assumere nel triennio 2020-2022 sono i seguenti:

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, motivazioni delle scelte di indirizzo, analisi risorse umane e strumentali disponibili

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2020-2022 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.

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	312.647,00	292.157,00	289.657,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	679.930,29		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	73.606,00	74.106,00	74.106,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa	87.912,45		
		previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa	2.000,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa	2.000,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa	90.411,74		
		previsione di competenza	116.200,00	116.200,00	116.200,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa	179.983,80		
		previsione di competenza	244.583,00	147.994,00	150.207,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa	397.537,31		
		previsione di competenza	270,00	270,00	270,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa	270,00		
		previsione di competenza	41.650,00	41.250,00	42.550,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa	53.461,96		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	21.357,00	22.321,00	21.907,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	2.121,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	21.661,00	21.662,00	21.663,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	21.661,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	371.500,00	371.500,00	371.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	464.916,05		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	1.207.474,00	1.091.460,00	1.092.060,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.982.205,60		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	1.207.474,00	1.091.460,00	1.092.060,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.982.205,60		

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

In riferimento agli impegni pluriennali già assunti si ritiene di evidenziare nel dettaglio che si tratta dei seguenti:

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
n° 73 - Servizio di conservazione documenti informatici rinnovo 1/1/2019 - 31/12/2021 - SISCOM SPA - CIG Z012727D6D	897,92	897,92	0,00
n° 110 - COMUNE DI CAMPIGLIA CERVO: SERVIZIO DI SGOMBERO NEVE E SPARGIMENTO SALI LUNGO LE STRADE E PIAZZE COMUNALI - PERIODO: ANNO 2019 E STAGIONI INVERNALI 2019/2020 E 2020/2021. CIG n. 77759515C2 - RdO Mepa 2226780 - IMPEGNO DI SPESA.	51.715,39	29.551,65	0,00
n° 159 - SERVIZIO DI PULIZIA E MANUTENZIONE STRADE CARROZZABILI, SENTIERI ED AREE VERDI DEL TERRITORIO COMUNALE - ANNI 2019-2020 APPROVAZIONE CAPITOLATO SPECIALE - DETERMINA A CONTRARRE E AFFIDAMENTO INCARICO - CIG N. Z31281C99C	19.950,00	0,00	0,00
n° 187 - Contratto di manutenzione software applicativi e gestione servizi web SISCOM - triennio 2019-2020-2021 - CIG n. ZF228CB5F6	4.700,66	4.700,66	0,00
n° 210 - Noleggio fotocopiatrice multifunzione Ufficio Anagrafe	497,76	497,76	497,76
n° 229 - SERVIZIO DI GESTIONE CALORE IMPIANTO A CIPPATO DI LEGNA PALAZZO SCUOLE TECNICHE DI CAMPIGLIA CERVO. CIG N. Z261FA0107 Determina a contrarre Art. 192 T.U. 18/8/2000 n. 267 AFFIDAMENTO INCARICO E IMPEGNO DI SPESA.	4.137,06	0,00	0,00
n° 230 - SERVIZIO DI GESTIONE CALORE IMPIANTO A CIPPATO DI LEGNA PALAZZO SCUOLE TECNICHE DI CAMPIGLIA CERVO. CIG N. Z261FA0107 Determina a contrarre Art. 192 T.U. 18/8/2000 n. 267 AFFIDAMENTO INCARICO E IMPEGNO DI SPESA.	1.862,73	0,00	0,00
n° 231 - SERVIZIO DI GESTIONE CALORE IMPIANTO A CIPPATO DI LEGNA PALAZZO SCUOLE TECNICHE DI CAMPIGLIA CERVO. CIG N. Z261FA0107 Determina a contrarre Art. 192 T.U. 18/8/2000 n. 267 AFFIDAMENTO INCARICO E IMPEGNO DI SPESA.	976,71	0,00	0,00
n° 252 - SERVIZIO DI REFEZIONE SCOLASTICA PRESSO LA SCUOLA PRIMARIA DEL COMUNE DI CAMPIGLIA CERVO - Periodo settembre 2019 - giugno 2020 . CIG n. Z9E2971400	10.024,64	0,00	0,00
n° 272 - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI INFORMAZIONE TELEFONICA TRIENNIO 2020-2022	366,00	366,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	95.128,87	36.013,99	497,76

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

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

Riepilogo Investimenti Anno 2020

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	TOTALE SPESE:	0,00

Riepilogo Investimenti Anno 2021

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	TOTALE SPESE:	0,00

Riepilogo Investimenti Anno 2022

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
	TOTALE SPESE:	0,00

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

La situazione del personale in servizio alla data della presente relazione è la seguente:

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

<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					
C	4	4			
D					
Dir.					
Segr.					

1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell’anno precedente l’esercizio in corso
 di ruolo n. 4
 fuori ruolo n. ==

AREA TECNICA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>

AREA ECONOMICA-FINANZIARIA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C	Istruttore	1	1 al 100%
	Istruttore	1	1 al 78%

AREA DI VIGILANZA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>

AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA / AMMINISTRATIVA			
<i>Q.F.</i>	<i>QUALIFICA PROFESSIONALE</i>	<i>N° PREV. P.O.</i>	<i>N° IN SERVIZIO</i>
C	Istruttore	1	1 al 67%
	Istruttore	1	1 al 100%

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

Si da atto inoltre:

che l'articolo 33 del D.Lgs n. 165/2001 nel testo modificato da ultimo dall'articolo 16 della Legge n. 183/2011, così detta legge di stabilità 2012;

impone a tutte le amministrazioni pubbliche di effettuare la ricognizione annuale delle condizioni di soprannumero e di eccedenza del personale e dei dirigenti;

che la stessa impegna i dirigenti ad attivare tale procedura per il proprio settore e che sanziona le Pubbliche amministrazioni inadempienti con il divieto di effettuare assunzioni di personale a qualunque titolo, dettando nel contempo le procedure da applicare per il collocamento in esubero del personale eccedente e/o in soprannumero ai fini della loro ricollocazione presso altre amministrazioni ovvero, in caso di esito negativo, alla risoluzione del rapporto di lavoro;

Assunto che la condizione di soprannumero si rileva dalla presenza di personale in servizio a tempo indeterminato extra dotazione organica;

Assunto che la condizione di eccedenza si rileva dalla impossibilità dell'ente di rispettare i vincoli dettati dal legislatore per il tetto di spesa del personale (cioè l'anno 2008 per gli enti non soggetti al patto e l'anno precedente per quelli soggetti al patto) e dal superamento del tetto del 50% nel rapporto tra spesa del personale e spesa corrente.

Si da atto, sempre sulla base della ricognizione interna del Responsabile finanziario che il rapporto tra spesa del personale e spesa corrente, considerando anche sulla base delle previsioni del D.L. n. 98/2011 – la spesa eventualmente sostenuta per il personale delle società cd in house e di quelle controllate che svolgono compiti di supporto, per cui tale rapporto è stato inferiore al 50%. E ancora, dalla assenza di personale dipendente non trasferito alle dipendenze del nuovo soggetto in caso di esternalizzazione, nonché dalla rilevazione del numero e della complessità dei procedimenti attribuiti ai singoli settori;

Si da atto pertanto:

- a) che nell'Ente non saranno presenti nel corso del periodo 2020-2021-2022 né dipendenti né dirigenti in soprannumero;
- b) che nell'Ente non saranno presenti nel corso del periodo 2020-2021-2022 né dipendenti né dirigenti in eccedenza;
- c) che l'ente non dovrà avviare nel corso del periodo 2020-2021-2022 procedure per la dichiarazione di esubero di dipendenti o dirigenti;

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

l'art. 58 del D.L. 25/06/2008 n. 112 convertito con modificazioni dalla legge 06/08/2008 n. 133 il quale demanda all'organo di governo l'individuazione dei beni immobili di proprietà dell'ente non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero alienazione mediante la redazione dell'apposito elenco;

Al fine di eseguire il dettato normativo di cui sopra si è provveduto ad una ricognizione dei propri immobili nei limiti della documentazione esistente presso il proprio archivio e ufficio tecnico;

Che a seguito della ricognizione degli immobili non strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali dell'ente non risulta alcun immobile suscettibile di alienazione;

Programma biennale degli acquisiti di forniture e servizi

- la legge 208 del 28/12/2015 recante “*Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato (legge di stabilità 2016)* ha previsto all’art. 1 comma 505 periodo 1 “*....omissis.....che le Amministrazioni pubbliche approvano, entro il mese di ottobre di ciascun anno, il programma biennale e suoi aggiornamenti annuali degli acquisti di beni e servizi di importo unitario stimato superiore a 1.000.000,00 di euro.....omissis.....*”;
- Il D.lgs. 50/2016 recante “*Attuazione delle direttive 2014/23/UE, 2014/24/UE e 2014/25/UE sull’aggiudicazione dei contratti di concessione, sugli appalti pubblici e sulle procedure d’appalto degli enti erogatori nei settori dell’acqua, dell’energia, dei trasporti e dei servizi postali, nonché per il riordino della disciplina vigente in materia di contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture*” ha previsto all’art. 21, comma 6 che “*Il programma biennale di forniture e servizi e i relativi aggiornamenti annuali contengono gli acquisti di beni e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000,00 euro.....omissis....*”
- Il comma 1 dell’art. 21 del D.lgs. 50/2016 dispone “*Le amministrazioni aggiudicatrici e gli enti aggiudicatori adottano il programma biennale degli acquisti di beni e servizi e il programma triennale dei lavori pubblici, nonché i relativi aggiornamenti annuali. I programmi sono approvati nel rispetto dei documenti programmatici e in coerenza con il bilancio*”;

è stato richiesto ai Responsabili di Settore di segnalare le rispettive esigenze per il biennio 2020-2021;

delle richieste pervenute dai diversi responsabili in merito alle esigenze di acquisti di beni e forniture di servizi per il biennio 2020/2021;

E’ stato adottato, anche ai fini del relativo recepimento negli strumenti di programmazione dell’Ente, l’allegato schema del Programma biennale di forniture e servizi di importo unitario stimato pari o superiore ad euro 40.000,00 - Anni 2020 – 2021

**ALLEGATO II – SCHEDA A: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE
E SERVIZI 2020-2021 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Campiglia Cervo**

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			
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo			
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati			
stanziamenti di bilancio	55.000,00	55.000,00	110.000,00
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			
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016			
altro			
totale	55.000,00	55.000,00	110.000,00

Il Responsabile Ufficio Tecnico
geom. Raffaello Comerro

Note

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda B. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca dati ma non visualizzate nel programma.

**ALLEGATO II – SCHEDA B: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE
E SERVIZI 2020-2021 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Campiglia Cervo**

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

**PROGRAMMA BIENNALE 2019/2020 DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI DI IMPORTO PARI O SUPERIORE A
40.000 EURO DEL COMUNE DI CAMPIGLIA CERVO**

Ufficio richiedente	Tipologia	Oggetto	2020	2021	Fonti finanziamento
Servizio tecnico	Appalto concessione servizi	affidamento del servizio di sgombero della neve dalle strade e aree pubbliche e spandimento sale sulle strade comunali anni 2020-2021	55.000,00	55.000,00	BILANCIO

Il Responsabile Ufficio Tecnico
Geom. Comerro Raffaello

Piano triennale di razionalizzazione delle dotazioni strumentali, delle autovetture di servizio e dei beni immobili

l'art.2, comma 594, della Legge 24.12.2007 n.244, prevede che le Amministrazioni Pubbliche adottino piani triennali per l'individuazione di misure dirette al contenimento ed alla razionalizzazione delle spese di funzionamento;

inoltre, occorre stabilire alcune norme di comportamento da indirizzare agli uffici, al fine di sensibilizzare gli operatori sulla necessità di utilizzare con la massima economicità possibile i beni strumentali messi a disposizione dall'Amministrazione;

le misure sopra elencate hanno lo scopo di dare vita ad un processo aziendale continuo e sistematico finalizzato a misurare i miglioramenti gestionali ottenuti nel periodo di riferimento;

Di conseguenza si approva il "Piano triennale (2020/2022) di razionalizzazione di alcune spese di funzionamento", ai sensi dell'art.2, c. 594, della Legge 24.12.2007 n.244.

Si da atto inoltre che il piano di razionalizzazione riguarda l'utilizzo di:

- dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio;
- delle apparecchiature di telefonia mobile;
- dell'autovettura di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità, a mezzi alternativi di trasporto;
- di beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali.

Di provvedere alla trasmissione del presente piano di razionalizzazione ai dipendenti ed ai responsabili di servizio che sono chiamati, ciascuno per la propria area, alla concreta realizzazione delle azioni e degli interventi previsti dal piano;

"PIANO TRIENNALE PER L'INDIVIDUAZIONE DI MISURE FINALIZZATE ALLA RAZIONALIZZAZIONE DI ALCUNE SPESE DI FUNZIONAMENTO", AI SENSI DELL'ART. 2, COMMI 594 E SEGG., DELLA LEGGE 244/2007 (Legge Finanziaria 2008).

Al fine del contenimento delle spese di funzionamento delle strutture comunali, con esplicito riferimento all'art. 2, commi 594, 595, 596, 597, 598 della L. 244/2007, sono state predisposti i seguenti criteri e/o piani di razionalizzazione delle dotazioni strumentali e di apparati elettronici ed informatici per il triennio 2019/2020/2021:

CRITERI DI GESTIONE DELLE DOTAZIONI INFORMATICHE

Si rimanda all'inventario comunale l'elencazione e la consistenza delle dotazioni strumentali, anche informatiche, del Comune di Campiglia Cervo.

La dotazione standard del posto di lavoro, inteso come postazione individuale, è così composta:

- un personal computer con relativo sistema operativo e con gli applicativi tipici dell'automazione d'ufficio;
- un telefono;
- una stampante e/o un collegamento alla stampante/fotocopiatrice di rete a servizio di tutte le aree di lavoro;
- n.1 fax in dotazione per tutte le aree di lavoro;
- una macchina fotocopiatrice multifunzione (a noleggio);
- un server di rete.

È attiva un'assistenza tecnica esterna che cura l'installazione, la manutenzione e la gestione dei software di base e dei software applicativi utilizzati presso i vari uffici amministrativi. La manutenzione ordinaria e straordinaria delle attrezzature informatiche è affidata a Ditte specializzate nel settore, secondo necessità, su chiamata.

Le dotazioni informatiche assegnate ai posti di lavoro vengono gestite secondo i seguenti criteri:

- le sostituzioni dei P.C. avvengono solo nel caso di guasto qualora la valutazione costi/benefici relativa alla riparazione dia esito sfavorevole, anche tenendo conto dell'obsolescenza dell'apparecchio che causa un rapido deprezzamento dei dispositivi elettronici ed informatici;
- nel caso in cui un P.C. non abbia più la capacità di supportare efficacemente l'evoluzione di un applicativo viene comunque utilizzato in ambiti dove sono richieste performances inferiori o potenziato tramite implementazione della memoria;
- l'individuazione dell'attrezzatura informatica a servizio delle diverse stazioni di lavoro viene effettuata secondo i principi dell'efficacia operativa e dell'economicità e ogni acquisto, ogni potenziamento ed ogni sostituzione viene sempre sottoposta all'approvazione del responsabile di servizio che valuta le diverse opportunità, con l'obiettivo di arrivare da una parte al risparmio delle risorse e dall'altra all'ottimizzazione dei servizi.

Non si prevede la dismissione di dotazioni informatiche al di fuori di casi di guasto irreparabile od obsolescenza. L'eventuale dismissione di apparecchiature informatiche derivante da una razionalizzazione dell'utilizzo delle strumentazioni, comporta normalmente la riallocazione fino al termine del ciclo di vita e, nei casi quest'ultima non sia possibile, la donazione a gruppi ed associazioni di volontariato locale o agli istituti scolastici per le aule di informatica.

Premesso quanto sopra, si evidenzia che rimarranno pressoché inalterate per il triennio 2020/2021/2022 le spese relative alle dotazioni strumentali, perché indispensabili al regolare

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

svolgimento dei servizi comunali e giustamente proporzionale alle dimensioni ed alle necessità dell'Ente.

In particolare, per quanto riguarda l'informatizzazione, l'Ente non può procedere ad una contrazione delle spese relative, poiché il sistema informativo comunale è proporzionato alle esigenze dell'Ente medesimo, inoltre, la collocazione degli uffici, essendo la più razionale possibile in relazione alla dotazione organica dell'Ente, non consente la riduzione delle dotazioni informatiche.

L'utilizzo delle strumentazioni è consentito solo se finalizzato alle effettive necessità d'ufficio e viene circoscritto alla presenza giornaliera del personale dipendente.

Per ridurre ulteriormente i costi, viene prestata attenzione al riuso della carta già stampata da un lato per stampe e fotocopie di prova o di uso interno. Le copie di documenti originali per uso interno sono strettamente limitate all'indispensabile.

Il personale dipendente è stato adeguatamente informato ed istruito in merito a:

1. utilizzo razionale della carta per la stampa dei documenti;
2. maggiore uso della carta fronte retro della documentazione al fine di ridurre i consumi di carta;
3. riduzione della stampa a colori;
4. riduzione fino all'eliminazione di copie per gli uffici;
5. divieto di utilizzo della rete internet ed intranet per scopi incompatibili con l'attività istituzionale del Comune;
6. divieto di installazione di programmi sul personal computer in dotazione senza la preventiva autorizzazione dell'amministrazione di sistema e di utilizzo delle risorse hardware e software e dei servizi disponibili per scopi personali.

Al fine di garantire il regolare funzionamento dei sistemi telematici, è previsto annuale rinnovo degli appositi software "antivirus" in dotazione a tutti i computers, al fine di continuare ad evitare problematiche a livello di software.

È stata privilegiata la dotazione di stampante laser. Questa ha permesso ai vari uffici uno sfruttamento più efficace della risorsa, con risparmi ottenuti sul costo per singola pagina.

I monitor in dotazione ai PC hanno seguito anch'essi una naturale evoluzione tendente alla sostituzione dei vecchi monitor: attualmente sono in dotazione monitor del tipo LCD, ormai reperibili a prezzi contenuti, che verranno sostituiti esclusivamente nel caso di danni irreparabili.

L'acquisto di software è stato mirato alle esigenze dei singoli uffici. Non si rilevano né situazioni di acquisti immotivati né di sottoutilizzo dei pacchetti attualmente in dotazione.

CRITERI DI GESTIONE DELLE AUTOVETTURE

Il Comune di Campiglia Cervo non ha in dotazione autovetture.

PIANO DI VALORIZZAZIONE BENI IMMOBILI

Si rimanda all'apposita sezione del Dup di alienazione e valorizzazioni beni patrimoniali;

Si rimanda all'inventario comunale l'elencazione dei beni immobili ad uso abitativo e di servizio di proprietà del Comune o sui quali vengono vantati diritti reali, effettuata secondo le modalità indicate nel D.P.C.M. di cui all'art. 2, comma 599, della Legge 24/12/2007, n.244.

I costi per la gestione di cui sopra non risultano avere margini di diminuzione, considerato che nel triennio di riferimento non è prevista la diminuzione del patrimonio immobiliare attuale.

PIANO DI TELEFONIA MOBILE

Il Comune non ha in dotazione telefoni mobili.

Programma incarichi di collaborazione autonoma

Sono stati stanziati:

2020	€.	7.000,00
2021	€.	7.000,00
2022	€.	7.000,00

Per gli importi sopra indicati non sono stati ancora individuati i soggetti a cui affidare gli eventuali incarichi di collaborazione.

Considerazioni Finali

Si fa presente:

che l'Ente Comune di Campiglia Cervo è nato dalla fusione dei Comuni di Campiglia Cervo, San Paolo Cervo e Quittengo come da L.R. n. 27 del 24/12/2015;

Si propone il programma presentato per le Elezioni Comunali del 05/06/2016.

Programma operativo

Data la quantità dei temi da trattare abbiamo sintetizzato e diviso per area gli argomenti da affrontare, ben sapendo che molto probabilmente l'elenco non è esaustivo e nella consapevolezza che tutto è legato al reperimento dei fondi necessari.

La mole di lavoro che si prospetta è veramente grande e pertanto è intenzione dei candidati di questa lista di lavorare in modo corale e plenario onde distribuire i compiti nel rispetto dei ruoli.

Quello che ci proponiamo è una visione e un'attuazione del programma le più dinamiche e attuali possibili, in piena collaborazione con il personale comunale, alla ricerca del successo di questa operazione, finalizzata a far divenire il nuovo Comune di Campiglia Cervo una vera comunità nata dalla fusione dei tre comuni precedenti, posta ad esempio per ulteriori operazioni di fusione che ci auguriamo nascano nel territorio.

Elenchiamo area per area gli argomenti che intendiamo sviluppare.

Area istituzionale

- ❖ nuovo statuto e regolamenti comunali;
- ❖ stemma e gonfalone;
- ❖ nuovo Piano Regolatore Generale Comunale;
- ❖ riorganizzazione uffici e personale;
- ❖ polizia urbana (in convenzione con altro Comune);
- ❖ rapporti con Unione Montana;
- ❖ servizio ufficio tecnico (in convenzione);
- ❖ armonizzazione aliquote IMU, TASI, TARI e IRPEF;
- ❖ creazione di una squadra di protezione civile;
- ❖ unificazione servizi di acquedotto e fognature;
- ❖ rapporti con Fondazione O.P.L. San Giovanni d'Andorno;
- ❖ cantoniere / messo;
- ❖ aggiornamento sito internet.

MISSIONE 01

Servizi istituzionali, generali e di gestione

PROGRAMMI: 01 Organi istituzionali, 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali, 05 Gestioni dei beni demaniali e patrimoniali, 06 Ufficio Tecnico, 11 Altri servizi generali

Area tecnica/manutenzioni/proprietà

- ❖ nuova cartellonistica /cartografia e toponomastica;
- ❖ acquisizione stabile S.O.M.S. (sala consiglio, museo S.O.M.S., salone polivalente, sede associazioni, ambulatorio di valle, seggio elettorale, ufficio turistico, centro documentazione);
- ❖ gestione Circolo Valët;
- ❖ gestione boschi (Consorzio Forestale Montagne Biellesi), alpeggi e proprietà;
- ❖ gestione scuole / scuolabus;
- ❖ manutenzione strade carrozzabili e pedonali;
- ❖ sgombero neve;
- ❖ metanizzazione del territorio (provincia di Biella);
- ❖ miglioramento illuminazione pubblica / risparmio energetico;
- ❖ sicurezza del territorio (telecamere), dissuasori di velocità;
- ❖ riconversione stabili ex municipi di Quittengo e San Paolo Cervo;
- ❖ ultimazione lavori pubblici in corso;
- ❖ unificazione catasto;
- ❖ miglioramento servizio raccolta rifiuti.

MISS. 04 Istruzione e diritto allo studio - PROGRAMMI 01 Istruzione prescolastica

MISS. 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente - PROGRAMMI 01 Difesa suolo, 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale, 03 Rifiuti, 04 Servizio idrico integrato

MISS. 10 Trasporti e diritto alla mobilità - PROGRAMMI 05 Viabilità e infrastrutture stradali

Area turistica

- ❖ prosecuzione Parco delle Cave (possibile ampliamento verso cave della Pila);
- ❖ sentiero Banda Veja – Banda Soulia;
- ❖ riserva turistica di pesca – incubatoio – difesa del torrente;
- ❖ area camper;
- ❖ ufficio turistico in collaborazione con associazioni;
- ❖ creazione oasi wifi.

Area culturale

- ❖ rapporti con la Casa Museo dell'Alta Valle del Cervo;
- ❖ spazio mostre al Santuario di San Giovanni d'Andorno;
- ❖ museo S.O.M.S. presso lo stabile della ex Società Operaia;
- ❖ centro documentario multimediale valligiano;
- ❖ raggruppamento archivi storici dei tre comuni.

Area sociale / presidio umano

- ❖ rapporti con IRIS e ASL per il mantenimento dei servizi sociali e sanitari sul territorio comunale;
- ❖ gestione scuole (dell'infanzia e primaria);
- ❖ gestione Circolo Valët;
- ❖ incentivazione recupero immobiliare per promuovere la residenzialità e le attività economiche;
- ❖ rapporto e coordinamento associazioni (Pro loco, ANA, associazioni e circoli);
- ❖ consulta permanente dei giovani;
- ❖ difesa servizi trasporto pubblico (Atap), postale e bancario.

Area progetti

- ❖ spazio S.O.M.S.;
- ❖ teleriscaldamento (scuole, municipio, stabile S.O.M.S., chiesa);
- ❖ piazzola elisoccorso;
- ❖ acquisto automezzo, attrezzature (cantoniere e squadra protezione civile);
- ❖ pista ciclabile Sagliano-Campiglia (Unione Montana).

Campiglia Cervo, 18/11/2019

Il Responsabile dei Servizi Finanziari
Piatti Maurizio