

**NOTA DI AGGIORNAMENTO  
DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE  
SEMPLIFICATO 2020 - 2022**

**Comune di Ghiffa  
Provincia del Verbano - Cusio – Ossola**

# **SOMMARIO**

## **PARTE PRIMA**

### **ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE**

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

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

#### **2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI**

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

#### **3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE**

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

#### **4. GESTIONE RISORSE UMANE**

#### **5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

**PARTE SECONDA**

**INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO**

**a) Entrate:**

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

**b) Spese:**

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

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

**d) Principali obiettivi delle missioni attivate**

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

**f) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica**

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

**h) Altri eventuali strumenti di programmazione**

**NOTA DI AGGIORNAMENTO  
D.U.P. SEMPLIFICATO**

**PARTE PRIMA**

**ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED  
ESTERNA DELL'ENTE**

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

## Risultanze della popolazione

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 2.394
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 2.354
Di cui :	maschi	n. 1.156
	femmine	n. 1.198
	nuclei familiari	n. 1.143
	comunità/convivenze	n. 2
1.1.3 – Popolazione all' 1.1.2017 (penultimo anno precedente)		n. 2.368
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 12	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 29	
saldo naturale		n. -17
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 130	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 127	
saldo migratorio		n. 3
1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno-3 (penultimo anno precedente) di cui		n. 2.354
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 94
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/16 anni)		n. 171
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (17/29 anni)		n. 276
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 1.180
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 633

**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2020 - 2022**

<b>1.1.14</b> – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2015	0,58
	2016	0,54
	2017	0,55
	2018	0,51
	2019	0,47
<b>1.1.15</b> – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2015	0,99
	2016	0,83
	2017	0,97
	2018	1,23
	2019	1,11
<b>1.1.16</b> – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti	n. 8.319
	Entro il	31/12/2028
<p><b>1.1.17</b> – Livello di istruzione della popolazione residente al 2019:</p> <p>Laurea: Totale 232 - Maschi 115 e Femmine 117;</p> <p>Media Superiore: Totale 542 - Maschi 285 e Femmine 257;</p> <p>Scuole professionali e dell'obbligo: Totale 1.237 - Maschi 606 e Femmine 631.</p>		
<p><b>1.1.18</b> – Condizione socio – economica delle famiglie:</p> <p>La condizione socio - economica delle famiglie può essere definita media;</p> <p>A fianco della situazione di benessere, si evidenziano alcune situazioni di disagio sociale e povertà che si cerca di contenere attraverso l'intervento di collaborazione tra il Comune, i Servizi sociali e l'Associazione Caritas .</p>		

**Risultanze del Territorio**

Superficie in Km <sup>2</sup>		14,00		
<b>RISORSE IDRICHE</b>				
* Laghi		1		
* Fiumi e torrenti		24		
<b>STRADE</b>				
* Autostrade	Km.		0,00	
* Statali	Km.		5,40	
* Provinciali	Km.		5,30	
* Comunali	Km.		33,785	
* Itinerari ciclopeditoni	Km.		0,00	
<b>PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>				
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione				
* Piano regolatore adottato		Si	No	X
* Piano regolatore approvato (D.C.C. 18 del 25/6/2018)		Si	X No	
* Programma di fabbricazione		Si	No	X
* Piano edilizia economica e popolare		Si	No	X
<b>PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI</b>				
* Industriali		Si	No	X
* Artigianali		Si	No	X
* Commerciali		Si	No	X
* Altri strumenti (specificare)		Si	No	X

**Risultanze della situazione socio economica dell'Ente**

<b>TIPOLOGIA</b>	<b>ESERCIZIO IN CORSO</b>	<b>PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE</b>		
		<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>	<b>Anno 2022</b>
Asili nido n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
Scuole materne n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
Scuole elementari n. 2	Posti n. 120	Posti n. 120	Posti n. 120	Posti n. 120
Scuole medie n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
Strutture residenziali per anziani n. 1	Posti n. 12	Posti n. 12	Posti n. 12	Posti n. 12
Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
Rete fognaria in Km.				
- bianca				
- nera				
- mista	13	13	13	13

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2020 - 2022

Esistenza depuratore	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>
Rete acquedotto in Km.				
Attuazione servizio Idrico integrato	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>
Aree verdi, parchi, giardini	n. 3 hq. 10	n. 3 hq. 10	n. 3 hq. 10	n. 3 hq. 10
Punti luce illuminazione pubblica	n. 453	n. 453	n. 453	n. 453
Rete gas in Km.				
Raccolta rifiuti in q:				
- civile	10.580,60	10.200,00	10.200,00	10.200,00
- industriale				
- racc. diff.ta	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>
Esistenza discarica	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>
Mezzi operativi	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
Veicoli	n. 7	n. 7	n. 7	n. 7
Centro elaborazione dati	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>
Personal computer	n. 13	n. 13	n. 13	n. 13
Altre strutture (***) <i>specificare</i> _____				

- Accordi di programma n. 0
- Convenzioni n. 0: la convenzione del Segretario Comunale con i Comuni di Caprezzo e Intragna è stata sciolta a inizio anno.

### Le risorse umane disponibili

La pianta organica viene configurata dal vigente ordinamento come elemento strutturale correlato all'assetto organizzativo dell'ente: in questa sede è bene ricordare che la dotazione e l'organizzazione del personale, con il relativo bagaglio di competenze ed esperienze, costituisce il principale strumento per il perseguimento degli obiettivi strategici e gestionali dell'Amministrazione.

Queste considerazioni sono state recepite nel presente documento, prendendo come riferimento la composizione del personale in servizio al 30.06.2019, come desumibile dalla seguente tabella:



## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2020 - 2022

### AREA TECNICA

CAT.	QUALIFICA PROF.LE	N. PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO	1	1
C	ISTRUTTORE	3,5	1
B3	ESECUTORE	1	1
B	ESECUTORE	1	1

### AREA SEGRETERIA

CAT.	QUALIFICA PROF.LE	N. PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
C	ISTRUTTORE	0,5	0

### AREA ECONOMICA FINANZIARIA

CAT.	QUALIFICA PROF.LE	N. PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO	1	0
C	ISTRUTTORE	2	2

### AREA VIGILANZA

Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N. PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO	1	1
C	ISTRUTTORE	2	1

### AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA

CAT.	QUALIFICA PROF.LE	N. PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO	1	1
C	ISTRUTTORE	1	1

## **2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali**

### **Servizi gestiti in forma diretta**

- Manutenzione verde pubblico (parzialmente)
- Sgombero della neve (parzialmente)

### **Servizi gestiti in forma associata**

- Demanio Lacuale (gestione associata)
- Canile comunale (convenzione)
- Asilo nido (convenzione)
- Funzione di Protezione civile (gestione tramite Unione)
- Sportello Unico per le Attività Produttive (gestione associata)
- Museo del Cappello (gestione tramite Unione)
- Utilizzo celle frigo e obitorio (convenzione)

### **Servizi affidati a organismi partecipati**

- Raccolta e Trasporto rifiuti
- Recupero e Trattamento rifiuti
- Servizio Idrico Integrato
- Servizi socio assistenziali

### **Servizi affidati ad altri soggetti**

- Trasporto scolastico alunni scuole medie
- Manutenzione del verde (parzialmente)
- Sgombero della neve (parzialmente)
- Gestione del Cimitero
- Pubblica illuminazione
- Illuminazione votiva
- Pubbliche affissioni
- Refezione scolastica

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

### **CONSORZI**

**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2020 - 2022**

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Consorzio dei Servizi Sociali di Verbania	Servizi Sociali	3,85
Consorzio Obbligatorio Unico di Bacino (C.O.U.B.)	Rifiuti	1,34
Consorzio Case di Vacanze Comuni Novaresi	Servizi soggiorni e vacanze	0,50

**AZIENDE**

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
VCO Trasporti Srl	Trasporto pubblico	1,832

**ISTITUZIONI**

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Istituto storico della Resistenza	Cultura e storia	0,26

**SOCIETA' DI CAPITALI**

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
Acqua Novara VCO Spa	Servizio idrico	0,07
ConserVCO Spa	Rifiuti	1,372
VCO Servizi Spa in liquidazione	Holding	1,832
Distretto Turistico dei Laghi Scarl	Turismo	0,49

**UNIONI**

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
-------------	-----------------	----------

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2020 - 2022

<b>Unione del Lago Maggiore</b>	<b>Istituzionale</b>	
---------------------------------	----------------------	--

Le suesposte quote minime di partecipazione non consentono al Comune alcuna forma di controllo societario.

### **Altre modalità di gestione dei servizi pubblici**

.....

### 3 - Sostenibilità economico finanziaria

#### Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2019 € 2.121.699,98

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2018 € 1.511.955,19

Fondo cassa al 31/12/2017 € 1.180.658,60

Fondo cassa al 31/12/2016 € 647.641,36

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
2019	n. 0	€. 0,00
2018	n. 0	€. 0,00
2017	n. 0	€. 0,00

#### Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Interessi passivi impegnati(a)</i>	<i>Entrate accertate tit.1-2-3-(b)</i>	<i>Incidenza (a/b)%</i>
2018	31.052,29	2.179.660,04	1,42 %
2017	33.682,30	2.140.364,99	1,57 %
2016	37.414,85	2.117.207,22	1,77 %

*Dato dell'anno 2019 non ancora disponibile.*

#### Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)</i>
2019	0,00
2018	0,00
2017	0,00

## 4 - Gestione delle risorse umane

### Personale

Personale in servizio al 31/12 dell'anno in corso

Categoria	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D3			
Cat.D1	2	2	
Cat.C	5	5	
Cat.B3	1	1	
Cat.B1	1	1	
Cat.A			
<b>TOTALE</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2019: N. 9

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Dipendenti</i>	<i>Spesa di personale</i>	<i>Incidenza % spesa personale/spesa corrente</i>
2018	9	407.751,48*	21,85
2017	10	418.031,33*	23,28
2016	11	399.855,00*	21,24
2015	11	436.410,39	25,04
2014	11	428447,89	22,53

\* valore condizionato dalla sospensione di un dipendente e successivo licenziamento  
 Dato dell'anno 2019 non ancora disponibile.

## **5 - Vincoli di finanza pubblica**

### **Rispetto dei vincoli di finanza pubblica**

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

L'Ente negli esercizi precedente non ha acquisito ne ceduto spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali.

# **NOTA DI AGGIORNAMENTO**

## **D.U.P. SEMPLIFICATO**

### **PARTE SECONDA**

# **INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO**



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

## **A) ENTRATE**

### **Tributi e tariffe dei servizi pubblici**

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

L'Amministrazione Comunale da anni persegue una politica di contenimento della pressione tributaria. Quando è stata istituita la TASI l'ente ha optato per l'azzeramento delle aliquote.

Negli ultimi anni le entrate tributarie locali hanno presentato numerosi elementi di novità rispetto al passato, risentendo delle continue modifiche apportate dal legislatore. Il clima di dubbia certezza non aiuta gli enti locali nella definizione delle proprie politiche. Nei prossimi anni, compatibilmente con gli eventuali nuovi tagli apportati dal legislatore, il Comune di Ghiffa cercherà di contenere al minimo sostenibile l'imposizione fiscale in capo ai propri contribuenti mantenendo invariata o, se possibile, riducendo la pressione tributaria.

Lo sblocco degli aumenti tributari e delle addizionali previsto dalla legge di bilancio 2018 non ha posto particolari problemi in quanto le entrate sono state strutturalmente adeguate già negli anni scorsi. Pertanto i cittadini beneficeranno integralmente della cancellazione dell'imposta sull'abitazione principale e non ci saranno aumenti di altri tributi e dell'addizionale IRPEF, compatibilmente con l'emergenza sanitaria in atto, dovuta al Covid-19.

Il calcolo della TARI sarà impostato come gli scorsi anni con l'obiettivo di contenere i costi del gestore.

**Obiettivi:** A partire dall'analisi delle principali entrate iscritte nel Bilancio 2020-2022, le politiche tributarie dell'Ente dovranno essere improntate al consolidamento delle stesse con particolare attenzione all'aumento degli accertamenti sul Titolo III e al recupero delle imposte non versate. Tale prospettiva permetterà di mantenere l'equilibrio con la spesa corrente a fronte di sempre minori trasferimenti dallo Stato.

#### ***Tariffe Servizi Pubblici***

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono puntualmente indicate nella deliberazione annuale di approvazione delle aliquote, tariffe, ecc.

#### ***Fiscalità Locale***

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

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2020 - 2022

### IUC – IMU

Le aliquote proposte sono quelle approvate nell'anno 2019.

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Regime ordinario dell'imposta per tutte le categorie di immobili oggetto di imposizione non incluse nelle sottostanti classificazioni.	10,60
Abitazione principale classificate nelle categorie catastali A/1-A/8 e A/9 e le pertinenze delle stesse classificate nelle categorie catastali C/2, C/6 e C/7, nella misura di un'unità pertinenziale per ciascuna delle categorie catastali indicate, anche se iscritte in catasto unitamente all'unità ad uso abitativo (con esclusione degli immobili classificati nella categoria catastale A/10).	3,50
Immobili classificati nella categoria catastale C/1, C/2, C/3, C/4, C/5 e D.	7,60
Aree fabbricabili.	10,60
Detrazione per abitazione principale	200,00

### IUC – TASI

Le aliquote proposte sono quelle approvate nell'anno 2019.

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati	0,00	0,00
Altri fabbricati e aree fabbricabili	0,00	0,00
Fabbricati rurali strumentali	0,00	0,00

### IUC- TARI

Le tariffe sono quelle approvate dal Consiglio Comunale per il Piano Finanziario della TARI dell'anno 2019.

<i>Utenze domestiche</i>		
<i>Nucleo familiare</i>	<i>Quota fissa- Tariffa rapportata ai mq all'anno (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile - Tariffa rapportata a componente all'anno (€/anno)</i>
1 componente	0,7297	50,95291
2 componenti	0,85132	90,58296
3 componenti	0,93819	101,90583
4 componenti	1,00768	124,55157

**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2020 - 2022**

5 componenti	1,07718	164,18161
6 o più componenti	1,1293	192,48878

<i>Utenze non domestiche</i>			
<i>Categorie di attività</i>		<i>Quota fissa (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile (€/mq/anno)</i>
101	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,15783	0,531
102	Campeggi, distributori carburanti	0,33046	0,97527
103	Stabilimenti balneari	0,18743	0,55047
104	Esposizioni, autosaloni	0,14797	0,4425
105	Alberghi con ristorante	0,52776	1,55583
106	Alberghi senza ristorante	0,39458	1,15935
107	Case di cura e riposo	0,46857	1,38414
108	Uffici, agenzie, studi professionali	0,49323	1,45317
109	Banche ed istituti di credito	0,27128	0,7965
110	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	0,42911	1,25847
111	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,52776	1,5576
112	Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere, barbiere, estetista	0,35513	1,0443
113	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,45377	1,33635
114	Attività industriali con capannoni di produzione	0,21209	0,6195
115	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,27128	0,7965
116	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub, birrerie	2,38723	7,02159
117	Bar, caffè, pasticceria	1,79536	5,27814
118	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	0,86808	2,55411
119	Plurilicenze alimentari e/o miste	0,75957	2,22843
120	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	2,98897	8,80044
121	Discoteche, night club	0,51296	1,51512

**Reperimento e impiego 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:

<i>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</i>				
<i>Cod</i>	<i>Descrizione Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>

<b>1</b>	<b>Entrate correnti destinate agli investimenti :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- Stato :	0,00	0,00	0,00

**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2020 - 2022**

- 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

<b>2</b>	<b>Avanzi di bilancio :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
----------	-----------------------------	-------------	-------------	-------------

<b>3</b>	<b>Entrate proprie :</b>	<b>96.320,00</b>	<b>52.120,00</b>	<b>40.820,00</b>
	- OO.UU. :	57.020,00	48.120,00	36.820,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	39.300,00	4.000,00	4.000,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00

<b>4</b>	<b>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :</b>	<b>282.900,00</b>	<b>114.400,00</b>	<b>114.400,00</b>
	- Stato :	149.900,00	99.900,00	99.900,00
	- Regione :	38.500,00	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 :	94.500,00	14.500,00	14.500,00

<b>5</b>	<b>Avanzo di amministrazione / f.p.v. :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
----------	---	-------------	-------------	-------------

<b>6</b>	<b>Mutui passivi :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
----------	------------------------	-------------	-------------	-------------

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2020 - 2022

7	Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :	0,00	0,00	0,00
---	---	------	------	------

### Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio 2020-2022 l'Ente non prevede il ricorso a tale forma di finanziamento.

## **B) SPESE**

### **Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali**

Obiettivi: Relativamente alla gestione della spesa corrente, l'Ente, nel triennio 2020-2022 dovrà garantire la copertura di tutte le spese fisse e di tutti i servizi essenziali. In tale prospettiva prioritario diventa anche il controllo dei consumi (gas, luce) spesa fissa da monitorare attentamente anche in funzione dell'avvio di una politica di risparmio. Particolare attenzione sarà rivolta anche alla spesa per il personale coerentemente con il fabbisogno deliberato. Saranno rivisti, in ottica di razionalizzazione della spesa, i vari contratti in essere e da rinnovare.

### **Programmazione triennale del fabbisogno di personale**

La programmazione del fabbisogno di personale prevista dall'art. 39, comma 1 della Legge 449/1997 e dall'art. 6 del D.Lgs. 165/2001 è stata approvata con specifico atto secondo le "Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte della PA" emanate in data 08 maggio 2018 da parte del Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione pubblicate in G.U. 27 luglio 2018, n.173.

L'atto oltre ad assicurare le esigenze di funzionalità e d'ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, prevede una riduzione della spesa attraverso il contenimento della dinamica retributiva ed occupazionale.

I fabbisogni di personale nel triennio 2020-2022, tiene conto dei vincoli disposti per le assunzioni e per la spesa di personale rispetto della media del triennio 2011-2013 corrispondente ad € 493.615,85.

La previsione triennale è coerente con le esigenze finanziarie espresse nell'atto di programmazione dei fabbisogni.

### **Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi**

In merito alle spese per beni e servizi, alla data odierna non risultano programmi relativi alla spesa per gli importi di cui all'art. 21 del D.Lgs. N. 50/2016.

**Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche**

COMUNE DI GHIFFA				
PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020-2022				
SCHEDA A: QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA				
Tipologia risorse	Arco temporale di validità del programma			Importo Totale
	Diponibilità finanziaria primo anno	Diponibilità finanziaria secondo anno	Diponibilità finanziaria terzo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'art. 3 del D.L. 31/10/1990 n. 310 convertito con modificazioni dalla legge 22/12/1990 n. 403	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
altra tipologia (Oneri di urbanizzazione; Ristomo fiscale frontalieri; Canoni c	125000,00	0,00	0,00	125000,00
<b>totale</b>	<b>125.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>125.000,00</b>
			Il referente del programma	
			AVV. MATTEO LANINO	
Note				
(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun intervento di cui alla scheda C				
(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità.				

# Documento Unico di Programmazione Semplificato 2020 - 2022

**COMUNE DI GHIFFA**  
**PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020-2022**

**SCHEDA B: ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE**

CUP (1)	Descrizione dell'opera	Determinazioni dell'amministrazione	Ambito di interesse dell'opera	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (3)	Importo complessivo lavori (4)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (4)	Causa per la quale l'opera è incompiuta	L'opera è attualmente fruibile dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art. 1 DM 42/2013	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione e d'uso	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice	Vendita ovvero demolizione (4)	Oneri per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione	Parte di infrastruttura di rete	
codice	testo	Tabella B.1	Tabella B.2	aaaa	valore	valore	valore	valore	percentuale	Tabella B.3	si/no	Tabella B.4	si/no	Tabella B.5	si/no	si/no	valore	si/no	
					SOPRITA		SOPRITA												

**Note** Il referente del programma  
AVV. MATTEO LANINO

- (1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003
- (2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato
- (3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato
- (4) In caso di cessione a titolo di corrispettivo o di vendita firmabile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D
- (5) In caso di vendita firmabile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D

**Tabella B.1**

- a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento ed alla fruibilità dell'opera
- b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera senza necessari finanziamenti aggiuntivi
- c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
- d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

**Tabella B.2**

- a) nazionale
- b) regionale

**Tabella B.3**

- a) mancanza di fondi
- b) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale
- b2) cause tecniche: presenza di contenzioso
- c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
- d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia
- e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatario

**Tabella B.4**

- a) lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)
- b) lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi. (Art. 1 c2, lettera b), DM 42/2013)
- c) lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto (...) come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art. 1 c2, lettera c), DM 42/2013)

**Tabella B.5**

- a) prevista in progetto
- b) diversa da quella prevista in progetto

**Ulteriori dati (campi da compilare resi disponibili in banca dati ma non visualizzate nel Programma triennale)**

<b>Descrizione dell'opera</b>	
Dimensionamento dell'intervento (unità di misura)	valore (mq, mc, ...)
Dimensionamento dell'intervento (valore)	valore (mq, mc, ...)
L'opera risulta rispondente a tutti i requisiti del capitolato	si/no
L'opera risulta rispondente a tutti i requisiti dell'ultimo progetto approvato	si/no
<b>Fonti di finanziamento (se intervento lavoro di completamento non incluso in scheda D)</b>	
Sponsorizzazione	si/no
Finanza di progetto	si/no
Costo progetto	importo
Finanziamento assegnato	importo
<b>Localizzazione dell'opera (se intervento di completamento non incluso in scheda D o immobile non incluso in scheda C)</b>	
Codice Istat	codice
Codice Nuts	codice
<b>Tipologia e settore dell'intervento (se intervento di completamento non incluso in scheda D)</b>	
Tipologia	
Settore e sottosettore di intervento	
<b>Tipologia copertura finanziaria</b>	
Comunitaria	si/no
Statale	si/no
Regionale	si/no
Provinciale	si/no
Comunale	si/no
Altra Pubblica	si/no
Privata	si/no

**COMUNE DI GHIFFA**  
**PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020-2022**

**SCHEDA C: ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI**

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI Intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione - CODICE NUTS	Cessione o trasferimento immobiliare a titolo corrispettivo ex art. 21 comma 5 e art.191 comma 1	Concessi in diritto di godimento, a titolo di contributo ex articolo 21 comma 5	Alienati per il finanziamento o la realizzazione di opere pubbliche ex art.3 DL 310/1990 s.m.l.	Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2001	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse	Valore Stimato (4)				
				Reg	Prov	Com							Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Annualità successive	Totale
codice	codice	codice	testo	cod	cod	cod	codice	Tabella C.1	Tabella C.2	si/no	Tabella C.3	Tabella C.4	valore	valore	valore	valore	somma
													0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
													somma	somma	somma	somma	somma

**Note** Il referente del programma  
AVV. MATTEO LANINO

- (1) Codice obbligatorio: numero immobile + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + progressivo di 5 cifre
- (2) Riporta il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione dell'immobile è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione o cessione di opera incompiuta non connessa alla realizzazione di un intervento
- (3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP
- (4) Riportare l'ammontare con il quale l'immobile contribuirà a finanziare l'intervento, ovvero il valore dell'immobile da trasferire (qualora parziale, quello relativo alla quota parte oggetto di cessione o trasferimento) o il valore del titolo di godimento oggetto di cessione.

**Tabella C.1**

1. no
2. parziale
3. totale

**Tabella C.2**

1. no
2. sì, cessione
3. sì, in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e tecnicamente connessa all'opera

**Tabella C.3**

1. no
2. sì, come valorizzazione
3. sì, come alienazione

**Tabella C.4**

1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una
3. vendita al mercato privato
4. disponibilità come fonte di finanziamento per la realizzazione di un intervento ai sensi del comma 5 art.21





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

Risultano, alla data di compilazione del presente documento, in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti progetti di investimento:

- Manutenzione straordinaria di beni immobili;
- Manutenzione opere demaniali;
- Acquisto aree;
- Sistemazione via Macchiavelli;
- Realizzazione parcheggio in localita' Ceredo;
- Lavori di consolidamento strada comunale via Monte Bianco;
- Realizzazione opere di mantenimento sicurezza stradale;
- Prestazioni professionali per variante PRGC;
- Lavori di sistemazione idraulica del rio della Vigna;
- Sistemazione idrogeologica a difesa abitati rio della Valle;
- Intervento si adeguamento scuola primaria di Cargiogo;
- Lavori per realizzazioni attraversamenti pedonali;
- Sistemazione via alle Scuole;
- Manutenzione straordinaria e messa in sicurezza parcheggio a servizio della scuola in loc. Ceredo;
- Trasferimento alla Provincia del VCO di fondi per rifacimento cunicolo acque chiare in corso Risorgimento loc. Selva;
- Lavori di sistemazione del dissesto in sponda destra del rio Fontanaccia, lungo la strada comunale di Deccio.

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà garantire gli equilibri di parte corrente sulla base di una programmazione delle entrate correnti.

Gli equilibri in c/capitale, devono fondarsi sulla base dei contributi da altri enti per il finanziamento di spese di investimento, tenendo in debita considerazione l'applicazione del principio contabile a proposito del cronoprogramma della spesa.

Per la parte in c/capitale le entrate proprie saranno determinate sulla base della documentazione disponibile e andranno a finanziare soprattutto interventi straordinari di manutenzione.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata ad un costante controllo dei flussi in entrata e in uscita. Tale controllo si baserà su un monitoraggio mensile. Gli equilibri, in particolare, dovranno essere garantiti per le spese finanziate con entrate a destinazione vincolata per le quali il responsabile del procedimento dovrà attivarsi al fine di garantire il regolare flusso in entrata.

In definitiva l'equilibrio si garantirà attraverso un'analisi della spesa fissa che ogni mese occorre effettuare e che dovrà poggiare su un andamento uguale delle entrate di cassa.

## **D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE**

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.

Accanto ad ogni programma è stato inserito il nome di un Responsabile di Servizio, trattasi del funzionario che ha la responsabilità prevalente, in quanto alcuni programmi trasversalmente sono gestiti da più aree di gestione.

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

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

Nella missione rientrano:

- l'amministrazione e il funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato per la comunicazione istituzionale;
- l'amministrazione, il funzionamento e il supporto agli organi esecutivi e legislativi;
- l'amministrazione e il funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività degli affari e i servizi finanziari e fiscali;
- lo sviluppo e la gestione delle politiche per il personale.

In questa missione sono inclusi una serie eterogenea di programmi e quindi di attività: dal funzionamento

degli organi istituzionali, alle metodologie di pianificazione economica, alle politiche del personale e dei sistemi informativi. Pertanto, le finalità da conseguire possono essere individuate principalmente nella trasparenza, nell'efficienza amministrativa e nella gestione oculata dei beni patrimoniali e nella revisione di servizi resi dal Comune in un'ottica di maggiore e migliore sostenibilità economica.

### **Programmi della Missione e obiettivi annuali e pluriennali**

#### **01.01 – Organi istituzionali**

Si indicano i principali **obiettivi strategici** che si intendono realizzare nel triennio 2020/2022 che riguardano il servizio in oggetto.

- Mantenimento dell'attività ordinaria.

#### **01.02 – Segreteria Generale**

Si indicano i principali **obiettivi strategici** che si intendono realizzare nel triennio 2020/2022 che riguardano il servizio in oggetto.

L'attività del Servizio Segreteria è svolta prevalentemente a supporto degli Amministratori (Sindaco, Giunta e Consiglio Comunale) e degli Uffici e Servizi comunali.

Per l'anno in corso l'Amministrazione ritiene di proporre le seguenti attività:

- a) liquidazione di quote associative e contributi ad Enti, Consorzi ed Associazioni cui aderisce il Comune di Ghiffa.
- b) liquidazione di contributi economici in favore di persone bisognose;
- c) espletamento delle procedure inerenti la stipula dei vari contratti sulla base di appalti/concessioni conferiti dal servizio in oggetto.

Il "servizio economato" provvede alla gestione della cassa economale per far fronte alle minute spese di ufficio ed alle spese straordinarie ed urgenti per le quali è indispensabile il pagamento in contanti.

Si prevede di proseguire nell'attività di passaggio dalla carta al digitale

#### **01.03 – Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato**

Il "servizio finanziario" si occupa delle azioni che attengono alla programmazione economico-finanziaria comunale ovvero dell'attività di pianificazione gestione, rendicontazione e controllo dei fatti finanziari che esplicitano l'azione dell'Amministrazione.

Provvede alla registrazione e smistamento di tutte le fatture di acquisto, all'emissione delle fatture di vendita, alla tenuta dei registri I.V.A. e alla tenuta dei libri contabili della contabilità generale.

Le principali attività svolte dal servizio finanziario sono:

1. Vigilare, controllare, coordinare e gestire l'attività finanziaria dell'Ente;
2. Provvedere alla tenuta ed alla elaborazione dei registri contabili;
3. Predisporre e gestire il Bilancio di Previsione e il DUP secondo la nuova normativa introdotta dal D. Lgs. 118/2011;
4. Gestire le entrate e le spese dell'ente;
5. Verificare la veridicità delle previsioni di entrata e di compatibilità delle previsioni di spesa da iscriversi nel bilancio annuale e pluriennale, sulla base delle proposte da parte dei responsabili dei servizi interessati;
6. Verificare lo stato di accertamento delle entrate e di impegno delle spese;
7. Salvaguardia degli equilibri di bilancio;
8. Registrare gli impegni di spesa e gli accertamenti di entrata;
9. Registrare gli ordinativi di riscossione e di pagamento;
10. Predisporre le verifiche di cassa;
11. Predisporre i documenti contabili relativi al rendiconto della gestione;
12. Attività di gestione dell'indebitamento;
13. Tenuta dei rapporti con la Tesoreria dell'ente;
14. Parificazione dei rendiconti degli agenti contabili interni;
15. Assistenza all'attività dell'organo di revisione dell'ente;
16. Referente dell'ente nell'attività collaborativa di controllo finanziario svolta dalla Corte dei Conti;
17. Predisposizione degli atti relativi alla procedura di approvazione delle proposte di variazione del bilancio di previsione;

18. Compilazione delle certificazioni ministeriali (patto di stabilità, certificato al bilancio di previsione, certificato al rendiconto della gestione, questionari SOSE, ecc).

### **OBIETTIVI STRATEGICI**

Si indicano i principali **obiettivi strategici** che si intendono realizzare nel triennio 2020/2022 che riguardano il servizio in oggetto.

A partire dal 1° gennaio 2016 è entrata a pieno regime la nuova contabilità armonizzata prevista dal D. Lgs 118/2011. Nel 2019 la principale finalità del Servizio Finanziario sarà l'applicazione dei nuovi principi di contabilità patrimoniale che culmineranno nella redazione del bilancio economico patrimoniale. L'obiettivo del prossimo triennio sarà introdurre e consolidare tutte le novità previste dalla contabilità armonizzata nell'attività finanziaria dell'ente.

1. monitoraggio del rispetto dei limiti di contenimento di spesa di cui al D.L.78/2010 per determinate tipologie di spesa;
2. monitoraggio costante dei dati del saldo del pareggio di bilancio per il rispetto dei vincoli di finanza pubblica;
3. valutazione della necessità od opportunità di richiedere i benefici o di cedere spazi al Patto nazionale orizzontale;
4. monitoraggio costante dei flussi di entrate e programmazione dei pagamenti: l'Ufficio dovrà fungere da supporto agli altri settori nel garantire il rispetto di quanto previsto dall'art. 9 del D.L.78/2009 e di quanto disposto a livello comunale in termini di "Misure organizzative volte a garantire la tempestività dei pagamenti". L'obiettivo è rispettare i tempi di scadenza dei pagamenti fissati dalla legislazione vigente o comunque ridurre al minimo desti stessi;
5. monitoraggio del rispetto delle procedure da parte di tutti gli uffici delle norme inerenti la tracciabilità dei flussi finanziari e il controllo della regolarità contributiva (DURC)
6. rispetto degli adempimenti connessi all'applicazione dei codici SIOPE + per il consolidamento dei conti pubblici e corretta applicazione del IV e V livello del Piano dei Conti;
7. produzione di certificazioni e rendiconti alla Corte dei Conti, alla Prefettura, al Ministero e alla Ragioneria Generale dello Stato;
8. gestione delle procedure informatiche per i versamenti alla Tesoreria Centrale dello Stato e procedure di F24EP;

#### **01.04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali**

Il "servizio tributi" svolge l'attività connessa all'applicazione delle imposte e delle tasse comunali, mediante le fasi di reperimento soggetti, acquisizione delle denunce, accertamento dell'imponibile, definizione della liquidazione e formazione degli elenchi coattivi.

Predisporre gli atti relativi agli sgravi ed ai rimborsi d'imposta, svolge attività di studio e ricerca in materia di fiscalità locale e difende le ragioni dell'ente in sede di contenzioso tributario.

Fornisce attività di supporto ai contribuenti per agevolare gli adempimenti tributari.

I tributi gestiti direttamente dal settore sono i seguenti:

- a) Imposta Municipale Propria (IMU)
- b) TARI (Tassa sui rifiuti)
- c) TOSAP (Tassa per l'occupazione di suolo pubblico)

L'imposta comunale sulla pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni sono gestite dalla società Irtel Srl.

### **OBIETTIVI STRATEGICI**

Si indicano i principali **obiettivi strategici** che si intendono realizzare nel triennio 2020/2022 che riguardano il servizio in oggetto.

1. Costante aggiornamento dei regolamenti comunali relativi ai tributi in base alle disposizioni legislative che via via vengono emanate. Approvazione delle modifiche;
2. Prosecuzione dell'attività di accertamento dei tributi comunali, in particolare dell'IMU sugli immobili e sulle aree edificabili con riferimento agli anni 2015 e successivi e della tassa sui rifiuti.

Gestione del contenzioso, anche alla luce delle nuove disposizioni normative

#### **01.05 – Gestione beni demaniali e patrimoniali**

Si indicano i principali obiettivi strategici che si intendono realizzare nel triennio 2020 –2022 che riguardano il servizio di competenza:

- a) realizzare le varie opere pubbliche evidenziate nel Programma Triennale dei Lavori Pubblici nel rispetto della loro priorità.
- b) eseguire interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria sul patrimonio comunale.
- c) procedere all'acquisto di beni mobili ed attrezzature necessari per il funzionamento dei vari uffici e la manutenzione del patrimonio.

#### **Manutenzione dei fabbricati e del patrimonio comunale**

Si riferisce alla necessità di eseguire le opere minime indispensabili di parte del patrimonio edilizio esistente, le urgenze riguardano gli edifici scolastici, le strade comunali che necessitano di interventi di asfaltatura, la manutenzione dei punti luce della pubblica illuminazione;

#### **01.06 – Ufficio Tecnico**

##### **Finalità da conseguire:**

Gestisce i servizi relativi all'urbanistica ed all'edilizia privata

Si indicano i principali obiettivi strategici che si intendono realizzare nel triennio 2020 –2022 che riguardano il servizio di competenza:

Sportello unico dell'edilizia (SUE)- semplificazione delle procedure amministrative – attivazione delle procedure telematiche: si intende avviare l'adesione ad una piattaforma digitale on-line per la trasmissione delle pratiche in formato digitale;

Riorganizzazione della banca dati dell'edilizia privata: si intende provvedere al passaggio della banca dati esistente su nuovo programma gestionale per una compatibilità con il sistema digitale che si intenderà avviare per le pratiche on-line.

#### **01.07 – Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e Stato Civile**

Per il triennio 2020/2022 si elencano di seguito i principali obiettivi strategici:

L'attività dei Servizi Demografici nel triennio 2020/2022 punterà sul prevalente impiego di applicativi informatici che consentano la produzione dei relativi servizi mediante procedure automatizzate. Avvalendosi della tecnologia informatica sarà possibile non solo rispondere adeguatamente alle crescenti esigenze dei cittadini con contenuti costi di produzione dei servizi ma anche assolvere agli adempimenti legislativi che divengono sempre più stringenti per gli addetti ai lavori. Con l'ANPR si opererà utilizzando una base dati delle informazioni e dei servizi riguardanti i cittadini in un centro unico di gestione che subentrerà all'Indice Nazionale delle Anagrafi (INA) e all'Anagrafe della popolazione italiana residente all'estero (AIRE). In virtù di queste nuove procedure digitali, l'Istat inoltre potrà effettuare con cadenza annuale il censimento generale della popolazione e delle abitazioni, utilizzando conferimento degli indirizzi e degli standard comunali.

Nell'anno 2020 proseguirà l'impegno volto ad ampliare e aggiornare le procedure di informatizzazione degli uffici demografici e contestuale abbandono di documenti cartacei per favorire l'adeguamento progressivo alle disposizioni di legge riguardanti l'obbligo di scambio di informazioni e documenti tra P.A. esclusivamente per via telematica e il nuovo sistema di Carte di Identità Elettroniche.

#### **Servizio elettorale**

L'attività dei servizi elettorali si presenta significativamente e puntualmente coinvolta per lo svolgimento degli ormai annuali appuntamenti elettorali.

Nell'anno 2020 non si prevedono consultazioni politiche secondo quanto indicato dagli organi di informazione, ma è previsto un Referendum popolare.

L'ufficio è chiamato puntualmente a dover preparare tutti gli atti relativi al procedimento elettorale partendo dalle revisioni straordinarie delle liste, alla stesura dei verbali, all'approntamento dei seggi elettorali, alla nomina dei presidenti e degli scrutatori, alla propaganda ecc.

#### **Servizi di stato civile**

I servizi di stato civile, obbligatori per legge e relativi a nascite, morti, matrimoni e cittadinanza, con il modificarsi della società presentano problematiche sempre più complesse e diverse tra loro e molto meno standardizzate rispetto ad un tempo. In particolare, sono in costante aumento le pratiche per l'acquisto della cittadinanza sia da parte di cittadini comunitari che extracomunitari e dei loro figli. Recentemente inoltrate

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2020 - 2022

sono state assegnate per legge, nuove, importanti e delicate funzioni in materia di separazione e divorzi con l'incremento preoccupante degli atti relativi.

### **01.08 – Statistica e sistemi informativi**

Per il triennio 2020/2022 il principale obiettivo strategico è il mantenimento dell'attività ordinaria;

### **01.10 – Risorse Umane**

Per il triennio 2020/2022 il principale obiettivo strategico è la gestione della Contrattazione Decentrata dell'Ente e la verifica della possibilità di integrazione del personale secondo il fabbisogno;

### **01.11 – Altri Servizi generali**

Per il triennio 2020/2022 il principale obiettivo strategico è il mantenimento dell'attività ordinaria;

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

La missione è riferita all'amministrazione e al funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale ed amministrativa.

### **Programmi della Missione e Obiettivi annuali e pluriennali**

#### **03.01 – Polizia locale ed amministrativa**

Gli obiettivi che configurano il servizio della Polizia Locale e Amministrativa si articolano nelle attività di seguito descritte che vengono esercitate sull'intero territorio comunale.

- assistenza in occasione di eventuali consultazioni elettorali o referendarie
- assistenza durante eventi e manifestazioni di qualsiasi tipo (religioso, sportivo, turistico, culturale, ecc.) per espletamento funzioni di viabilità e ordine e sicurezza pubblica,
- rappresentanza dell'Ente e scorta gonfalone,
- gestione verbali elevati per violazione al Codice della Strada e vigilanza sulla osservanza dei regolamenti comunali e delle ordinanze del Sindaco e dei Dirigenti con funzione sanzionatoria in caso di comportamenti devianti.

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

La Missione è riferita:

- al funzionamento ed erogazione dei servizi connessi all'attività scolastica (refezione, trasporto, ecc.);
- alla manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici scolastici.

Gli interventi del Comune in materia di istruzione sono principalmente caratterizzati dalla istituzione, organizzazione e controllo strategico dei servizi necessari per l'attuazione del diritto allo studio, da azioni di supporto e sostegno alle istituzioni scolastiche di ogni ordine e grado per una sussidiarietà orizzontale, e da ulteriori interventi di assistenza alla popolazione studentesca e alle famiglie.

L'istruzione, settore che rientra tra le c.d. "funzioni fondamentali", è da finanziare completamente. Va quindi realizzata una scrupolosa pianificazione delle azioni, deve essere prevista un'adeguata politica tariffaria, nonché promossa ed attuata una quanto mai opportuna sussidiarietà verticale, tra Stato, Regioni ed Enti locali.

Sotto il profilo finanziario, va rilevata la necessità di rispettare scrupolosamente le indicazioni di contenimento della spesa.

Per queste ragioni, il programma prevede una ancor più rigorosa pianificazione delle disponibilità delle risorse e del loro utilizzo, per assicurare appropriata qualità dei servizi; devono essere attentamente gestiti gli spazi degli edifici scolastici, compresi gli arredi e le attrezzature, nonché le dotazioni strumentali, in modo da rispondere alla crescita dei fabbisogni, nel rispetto degli standard previsti dal Ministero all'Istruzione nei diversi ordini e gradi, della programmazione delle scuole e del c.d. "pareggio finanziario" ex "patto di stabilità".

Vanno mantenuti i servizi già istituiti.

### **Programmi della Missione:**

#### **04.02 – Altri ordini di istruzione non universitaria**

Per il triennio 2020/2022 il principale obiettivo strategico è il mantenimento dell'attività ordinaria e la manutenzione delle strutture esistenti.

#### **04.06 – Servizi Ausiliari all'istruzione**

Il programma coinvolge tutto il settore scolastico ed è finalizzato al miglioramento dei servizi per l'istruzione. Esso è relativo a tutti gli strumenti di supporto che l'Amministrazione fornisce all'Istituto Scolastico Comprensivo ed ai servizi di assistenza scolastica quali la mensa e servizio trasporto scolastico per rispondere nel miglior modo possibile alle esigenze della popolazione scolastica.

In particolare:

- garantire a tutti gli studenti l'esercizio dell'effettivo diritto - dovere di istruzione;
- fornire strutture, mezzi e sostegno ad una attività scolastica all'altezza dei tempi in ogni ordine educativo;
- prestare i servizi scolastici e assicurarne la qualità.

**Refezione** – La refezione scolastica comunale ha ormai raggiunto dimensioni ragguardevoli in termini di numero di pasti erogati. L'appalto attualmente in essere è in scadenza con il termine dell'A.S. 2019/2020;

L'attuale servizio prevede l'utilizzo di:

Prodotti ortofrutticoli biologici (VERDURE e FRUTTA) nonché ulteriori prodotti biologici

Progetti vari di informazione/formazione/educazione alimentare.

Obiettivo per il triennio 2020/2022 sarà la possibilità di proseguire a far usufruire il locale mensa della scuola di ronco anche agli alunni della scuola di Cargiago tramite un servizio di trasporto degli alunni, al fine di evitare i disagi dovuti al trasporto dei pasti e alla loro distribuzione.

**Trasporto Scolastico** - Il servizio di trasporto scolastico viene effettuato per gli alunni delle scuole medie all'Istituto Ranzoni e all'Istituto Quasimodo di Verbania tramite il proprio scuolabus, oltre a quello di Vco Trasporti Srl e con loro personale. Obiettivo del triennio 2020/2022 sarà quello di ottimizzare il servizio esternalizzato.

#### **04.07 – Diritto allo Studio**

Il Comune deve provvedere alla fornitura dei libri di testo agli alunni di tutte le scuole primarie, statali e paritarie. In applicazione del principio di sussidiarietà, i testi scolastici sono garantiti ai soli alunni residenti.

Il programma contempla quest'intervento anche per i bambini residenti frequentanti le scuole site sul territorio ed anche per coloro che, essendo residenti, sono iscritti a scuole in altri Comuni.

Per il triennio 2020/2022 il principale obiettivo strategico è il mantenimento dell'attività ordinaria.

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

La missione prevede l'amministrazione, il funzionamento e l'erogazione di servizi culturali.

#### **Programmi della Missione:**

#### **05.02 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale**

Il Comune aderisce alla Rete museale dell'Unione del Lago Maggiore, che gestisce nel Comune di Ghiffa il "Museo del Cappello".

Per il triennio 2020/2022 il principale obiettivo strategico è il mantenimento dell'attività ordinaria.

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

La missione prevede lo sviluppo e l'incremento del settore turistico.

#### **Programmi della Missione:**

#### **07.1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo**

Il comune eroga un contributo annuale alla Pro loco per l'organizzazione di manifestazioni di promozione del turismo.

Per il triennio 2020/2022 il principale obiettivo strategico è il mantenimento dell'attività ordinaria.



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

A livello locale questa Amministrazione ritiene fondamentale comprendere le necessità del proprio territorio e individuare le opportunità di intervento sostenibili che offre per valutare le priorità e indirizzare oculatamente verso gli obiettivi le risorse pubbliche e private. Lo strumento per ottenere quanto detto è un processo partecipato, organizzato e dialettico con tutti gli "attori comunali" (cittadini, associazioni, Contrade, Pro-Loce, etc.) con il quale affrontare i tanti problemi del nostro Comune.

**Programmi della Missione e obiettivi annuali e pluriennali**

**08.01 - Urbanistica e assetto del territorio**

Per il triennio 2020/2022 il principale obiettivo strategico è il mantenimento dell'attività ordinaria.

**Spese di investimento**

Si riferiscono alle spese necessarie per la redazione delle varianti del PRGC, a spese di progettazione per opere pubbliche e ad opere urgenti di manutenzione urbanistica;

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

La missione prevede l'amministrazione e il funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria.

Amministrazione e funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico integrato

**Programmi della Missione e obiettivi annuali e pluriennali**

**09.02 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale**

Il Comune provvede alla manutenzione del verde e alla disinfezione delle aree comunali da topi e blatte

Per il triennio 2020/2022 il principale obiettivo strategico è il mantenimento dell'attività ordinaria.

**09.03 – Rifiuti**

Per il triennio 2020/2022 il principale obiettivo strategico è la nuova campagna di consegna di contenitori del verde per i facenti richiesta.

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

La missione prevede il miglioramento della viabilità

**Programmi della Missione :**

**10.02. – Trasporto Pubblico locale**

Per il triennio 2020/2022 il principale obiettivo strategico è il mantenimento dell'attività ordinaria.

**10.05 - Viabilità e infrastrutture stradali**

Per il triennio 2020/2022 i principali obiettivi strategici sono i seguenti:

- miglioramento del servizio di sgombero neve;
- manutenzione ordinarie delle strade comunali;
- miglioramento del servizio di pubblica illuminazione.

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

La missione prevede il funzionamento del servizio di protezione civile.

**Programmi della Missione :**

**11.01. – Sistema di protezione civile**

Per il triennio 2020/2022 il principale obiettivo strategico è il mantenimento dell'attività ordinaria.

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

## Documento Unico di Programmazione Semplificato 2020 - 2022

Amministrazione e funzionamento delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale. Il Comune di Ghiffa fa parte del Consorzio dei Servizi Sociali del VCO ed è convenzionato con il Comune di Verbania per il servizio di asilo nido. Il comune ha aderito alla convenzione con l'ASL per il servizio di utilizzo degli osservatori e degli obitori nei presidi ospedalieri.

### Programmi della Missione :

#### 12.01 – Interventi per l'Infanzia e i Minori e per Asilo Nido

Per il triennio 2020/2022 il principale obiettivo strategico è il mantenimento dell'attività ordinaria e continuare a mantenere la convenzione attualmente in essere con il Comune di Verbania per il servizio di asilo nido.

#### 12.04 - Interventi per i soggetti a rischio di esclusione

Per il triennio 2020/2022 il principale obiettivo strategico è il mantenimento dell'attività ordinaria.

#### 12.05 – Interventi per le famiglie

Per il triennio 2020/2022 il principale obiettivo strategico è il mantenimento di contributi a famiglie con difficoltà economiche.

#### 12.07 – Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Per il triennio 2020/2022 il principale obiettivo strategico è il mantenimento dell'attività ordinaria.

#### 12.09 – Servizio necroscopico e cimiteriale

Per il triennio 2020/2022 il principale obiettivo strategico è il mantenimento dell'attività ordinaria, continuando a mantenere la convenzione con l'ASL per il servizio di utilizzo degli osservatori e degli obitori nei presidi ospedalieri.

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

Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente almeno 3 Fondi che sono i seguenti:

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti di dubbia esigibilità

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti.

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

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

Nella voce **Altri fondi** sono stati fatti accantonamenti negli anni precedenti per le indennità di fine mandato del Sindaco e per spese potenziali derivanti da contenzioso. Negli anni 2020, 2021 e 2022 sono stati previsti accantonamenti al fondo rinnovi contrattuali.

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

Nella missione 50 si trovano le quote di ammortamento mutui sottoscritti negli anni precedenti per la parte degli interessi e di capitale.

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

Nella missione 99 sono previsti i servizi in conto terzi e le partite di giro.

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

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio ha intrapreso una variante al PRGC vigente che comporta una riorganizzazione dell'assetto urbanistico. Si prevede di concludere l'iter di approvazione nel triennio 2020/2022. Nel frattempo sul territorio sono state avviate una serie di opere di sistemazione delle strade comunali, e di realizzazione di parcheggi, al fine di garantire una maggiore sicurezza e maggiori servizi.

E' stato affidato con determinazione del Responsabile del Servizio Segreteria n. 26 in data 5/11/2014 apposito incarico alla ditta Geoter Sa per la redazione del Piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali.

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

Vista l'esiguità delle quote di partecipazione al Comune non è consentita alcuna forma di controllo societario.

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

Per il triennio 2020/2022 non sono previsti piani di razionalizzazione delle spese previste ai sensi dell'art. 2 comma 594 della Legge 244/2007.