



COMUNE DI VENAUS (TO)

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO**

2022 / 2024

**PER COMUNI INFERIORI A 5.000 ABITANTI
(Punto 8.4 del principio contabile 4/1)**

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2022-2024**

COMUNE DI VENAUS (TO)

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

PREMESSA

La programmazione di bilancio è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

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

Risultanze della popolazione

| | | |
|---|----|-----|
| Popolazione legale al censimento del | n. | 959 |
| Popolazione residente al 31/12/2020 | | 876 |
| di cui: | | |
| maschi | | 439 |
| femmine | | 437 |
| di cui | | |
| In età prescolare (0/5 anni) | | 26 |
| In età scuola obbligo (6/16 anni) | | 77 |
| In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) | | 60 |
| In età adulta (30/65 anni) | | 452 |
| Oltre 65 anni | | 261 |
| Nati nell'anno | | 1 |
| Deceduti nell'anno | | 11 |
| Saldo naturale: +/- ... | - | -10 |
| Immigrati nell'anno n. ... | | 28 |
| Emigrati nell'anno n. ... | | 20 |
| Saldo migratorio: +/- ... | - | 8 |
| Saldo complessivo naturale + migratorio): +/- ... | | - 2 |
| | | |

Risultanze del Territorio

| | | | | |
|--|----------------------|-------------------------------------|-----|-------------------------------------|
| Superficie in Kmq | | | | 19,72 |
| RISORSE IDRICHE | | | | |
| | * Fiumi e torrenti | 2 | | 0 |
| | * Laghi | 0 | | 0 |
| STRADE | | | | |
| | * autostrade | | Km. | 1,00 |
| | * strade statali | | Km. | 6,00 |
| | * strade provinciali | | Km. | 8,00 |
| | * strade comunali | | Km. | 16,00 |
| PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI | | | | |
| * Piano regolatore – PRGC – adottato | Si | <input checked="" type="checkbox"/> | No | <input type="checkbox"/> |
| * Piano edilizia economica popolare – PEEP | Si | <input type="checkbox"/> | No | <input checked="" type="checkbox"/> |
| * Piano Insediamenti Produttivi - PIP | Si | <input type="checkbox"/> | No | <input checked="" type="checkbox"/> |

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

| | | | |
|---|----------|---|-----|
| Asili nido | n. 0 | posti n. | 0 |
| Scuole dell’infanzia | n. 1 | posti n | 40 |
| Scuole primarie | n. 1 | posti n. | 125 |
| Scuole secondarie | n. 0 | posti n. | 0 |
| Strutture residenziali per anziani | n. 0 | posti n. | 0 |
| Farmacia comunali | n. 0 | | |
| Depuratori acque reflue | n. 0 | | |
| Rete acquedotto | Km. 18 | | |
| Aree verdi, parchi e giardini | n. 2 | | |
| Punti luce Pubblica Illuminazione | n. 270 | | |
| Rete gas | Km. 0.00 | | |
| Discariche rifiuti | n. 0 | | |
| Mezzi operativi per gestione territorio | n. 2 | | |
| Veicoli a disposizione | n. 1 | | |
| Altre strutture (da specificare) | | | |
| Accordi di programma | n. 0 | | |
| | | | |
| Convenzioni | n. 0 | Conv. Segreteria/altri servizi generali, , Gestione e funz. Scuola media, SUAP, C.U.C., Asili nido | |

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

In sintesi i principali servizi comunali sono gestiti attraverso le seguenti modalità:

| | | | |
|----|--|-------------|--|
| 1 | Anagrafe, Stato Civile, Serv. elettorale | diretta | Struttura comunale |
| 2 | Servizi scolastici, mense e trasporti | indiretta | Ditte appaltatrici esterne |
| 3 | Servizi cimiteriali | diretta | Struttura comunale |
| 4 | Raccolta rifiuti | indiretta | Società pubblica |
| 5 | Acquedotto, fognatura e depurazione | indiretta | Società pubblica |
| 6 | Gestione funzion.Scuola Media Susa | Convenzione | Città di Susa |
| 7 | Servizio Asilo Nido | no | Unione Montana Valle Susa |
| 8 | SUAP | Convenzione | Unione Montana Valle Susa |
| 9 | Convenzione Segreteria | Convenzione | Capofila Comune Avigliana |
| 10 | Servizio Tributi | diretta | Struttura comunale |
| 11 | Servizio Tecnico | diretta | Struttura comunale |
| 12 | Centrale Unica di Committenza (CUC) | Convenzione | Unione Montana Alta Valle Susa |
| 13 | Servizi Socio-Assistenziali | Convenzione | Consorzio Intercomunale Socio-assistenziale Con.I.S.A. |
| | | | |

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni in Società:

| | Denominazione | Tipologia | % di partecipaz | Attività svolta | Note |
|--|------------------|-----------|-----------------|-----------------------------|---------------------|
| | ACSEL | Azienda | 1,19 | Raccolta rifiuti | Società partecipata |
| | SMAT | Società | 0,002 | Ciclo integrale delle acque | Società partecipata |
| | GAL ESCARONS srl | Società | 0,91 | Gruppo di azione locale | Società partecipata |

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2020 € 1.139.233,78

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2020 € 1.139.233,78

Fondo cassa al 31/12/2019 € 1.006.885,31

Fondo cassa al 31/12/2018 € 2.074.725,35

| | | | |
|---|--|-----------------------|--------------------------------|
| Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente | | | |
| | | | |
| Anno di riferimento | | gg di utilizzo | Costo interessi passivi |
| 2020 | | n. | €. |
| 2019 | | n. | €. |
| 2018 | | n. | €. |

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

| Anno di riferimento | Interessi passivi impegnati(a) | Entrate accertate tit.1-2-3 (b) | Incidenza (a/b)% |
|---------------------|-----------------------------------|------------------------------------|---------------------|
| 2020 | 19.519,82 | 1.145.822,02 | 1,70 |
| 2019 | 20.787,87 | 1.124.855,10 | 1,85 |
| 2018 | 22.022,46 | 2.568.956,08 | 0,86 |

Debiti fuori bilancio riconosciuti

| Anno di riferimento (a) | Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (b) |
|----------------------------|--|
| 2020 | zero |
| 2019 | zero |
| 2018 | zero |

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2020

| Categoria | Numero | Tempo indeterminato | Altre tipologie |
|------------------|---------------|----------------------------|------------------------|
| Cat. D | 2 | 2 | 0 |
| Cat. C | 2 | 2 | 0 |
| Cat. B | 2 | 2 | 1 |
| TOTALE | 6 | 6 | 1 |

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

| Anno di riferimento | Dipendenti | Spesa di personale | Incidenza % spesa personale/spesa corrente |
|----------------------------|-------------------|---------------------------|---|
| 2020 | 0 | 264.152,31 | 29,15 |
| 2019 | 0 | 251.213,48 | 27,73 |
| 2018 | 0 | 254.854,87 | 27,30 |
| 2017 | 0 | 237.401,91 | 29,40 |
| 2016 | 0 | 284.047,42 | 31,32 |

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica:

per gli esercizi finanziari fino al 2018 soggetti ai vincoli di finanza pubblica, ovvero “pareggio di bilancio / patto di stabilità”, sono stati rispettati tali vincoli; a decorrere dall'esercizio 2019 questo Ente non è più soggetto all'obbligo del rispetto del vincolo “pareggio di bilancio” avendo disposto in tal senso l'attuale impianto normativo.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

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

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Imposta municipale unica: aliquota ordinaria 10,6; aliquota ridotta 8,6 per mille, gruppi A (escluso A10), e C1, C2, C6 e C7; aliquota 4 per mille abitazione principale per A1, A8 e A9

Addizionale comunale all'IRPEF: 0,5 per cento

TARI: a determinazione delle tariffe TARI (Tassa Rifiuti) è tale da garantire la copertura integrale dei costi così come previsti per le "Entrate tariffarie massime applicabili nel rispetto del limite di crescita" nell'ultimo Piano Economico Finanziario al momento disponibile (2021) elaborato secondo il metodo "M.T.R. Arera", incrementato del limite di crescita applicato nel corso dell'esercizio 2021;

le tariffe TARI per l'anno 2022 saranno elaborate secondo il modello previsto dal D.P.R. 158/99.

AFFISSIONI, PUBBLICITA', COSAP e CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE.

Sono rimasti invariati gli stanziamenti a titolo di "diritti per le pubbliche affissioni"; per ciò che riguarda l' Imposta sulla Pubblicità ed il Canone per l'Occupazione del Suolo Pubblico, a decorrere dall'esercizio 2021 sono assorbite e sostituite dal nuovo "canone patrimoniale di concessione (o canone unico)" previsto dall'articolo 816 e seguenti della L. 30.12.2019, n. 304.

Come indicato dalla norma istitutiva del nuovo canone, lo stanziamento previsto a bilancio per € 4.600,00 assicura un gettito pari a quello conseguito dai canoni e dai tributi che sono sostituiti dal canone.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Riguardo il reperimento di risorse straordinarie e in conto capitale per il finanziamento degli investimenti; nel corso del periodo di bilancio, l'Amministrazione prevede di far fronte alle spese di investimento mediante l' utilizzo di entrate da proventi oneri di urbanizzazione e concessioni cimiteriali e dei contributi da parte dello Stato e di altri Enti del settore pubblico.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio 2022/2024 l'Ente non prevede il ricorso all'indebitamento;

| Accensione Prestiti | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|----------------------------|----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,00 | 305.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 305.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Viene indicato come "spesa corrente" l'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente. Si tratta di mezzi impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi, imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente. Le spese correnti sono improntate nell'ottica del risparmio come previsto dalla normativa e compatibili con le risorse correnti disponibili.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Per gli anni 2022, 2023 e 2024 non sono programmate nuove assunzioni a tempo indeterminato e viene confermata l'attuale dotazione organica. Eventuali modificazioni rispetto all'attuale assetto, dovute ad implementazioni ovvero riduzioni delle convenzioni operanti con altri Enti, saranno oggetto di ridefinizione dell'attuale programmazione del fabbisogno di personale, nel corso dell'anno 2022.

Gli Enti soggetti a quanto disposto dall'articolo 1), comma 562) della Legge 296/2006, tra i quali rientra anche questo Comune, sono tenuti al rispetto del limite di spesa cristallizzato all'anno 2008, al netto degli eventuali adeguamenti contrattuali (limite rispettato).

Il piano dei fabbisogni di personale, con relativa programmazione e verifica degli esuberi e altre condizioni in materia di spese e vincoli sul personale, determina la situazione "dotazione organica" precedentemente evidenziata.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

L'art. 21 del d.lgs. 50/2016 ha previsto la programmazione obbligatoria degli acquisti di beni e servizi di importo unitario pari o superiore a 40.000 euro, da effettuarsi attraverso l'adozione di un "programma biennale degli acquisti di beni e servizi" con aggiornamenti annuali.

Sentiti in merito gli Uffici, si dà atto che non vengono rilevati acquisti di beni e servizi stimati di importo unitario pari o superiore ai 40.000,00 euro pertanto il Programma Biennale degli acquisti di beni e servizi per il periodo 2022 - 2023- è negativo.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Il D.Lgs 18 aprile 2016 n. 50, Codice dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture in attuazione delle direttive 2014/23/UE e 2004/25/UE e s.m.i (di seguito Codice dei Contratti), con particolare riferimento all'articolo 21 concernente "Programma delle acquisizioni delle stazioni appaltanti", come integrato dal correttivo D.Lgs n. 56/2017, prevede che: *"Il programma triennale dei lavori pubblici e i relativi aggiornamenti annuali contengono i lavori il cui valore stimato sia pari o superiore a 100.000 euro e indicano, previa attribuzione del codice unico di progetto di cui all'articolo 11, della legge 16 gennaio 2003, n. 3, i lavori da avviare nella prima annualità, per i quali deve essere riportata l'indicazione dei mezzi finanziari stanziati sullo stato di previsione o sul proprio bilancio, ovvero disponibili in base a contributi o risorse dello Stato, delle regioni a statuto ordinario o di altri enti pubblici.;*

In riferimento alle annualità 2022 2023 e 2024 in sede di predisposizione del presente Documento di Programmazione e del Bilancio di Previsione, è stato anche adottato il programma triennale dei lavori pubblici 2022/2024 ed il relativo elenco annuale dei lavori da realizzare nel 2022, per gli importi delle opere singolarmente superiori ad € 100.000,00=

Di seguito si riportano i finanziamenti delle spese in conto capitale per l'esercizio 2022:

| Denominazione | Importo |
|--------------------------|------------|
| Avanzo | 0,00 |
| FPV | 0,00 |
| Risorse correnti | 0,00 |
| Contributi in C/Capitale | 896.900,00 |
| Mutui passivi | 0,00 |
| Altre entrate | 0,00 |

Principali investimenti programmati per il triennio 2022-2024

| Opera Pubblica | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|------------|-----------|-----------|
| Realizzazione Piazza nuova scuola ed adeguamento e messa in sicurezza della viabilità circostante | 770.900,00 | 0 | 0 |
| Adeguamento e messa in sicurezza del centro sportivo comunale | 50.000,00 | 0 | 0 |
| Interventi di regimentazione dei fiumi e torrenti (Piani P.M.O.) | 60.000,00 | 0 | 0 |
| Manutenzione straordinaria del patrimonio comunale | 0 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| | | | |

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

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi alcuni progetti di Investimento, la cui verifica rispetto al grado di esecuzione potrà essere fatta nel corso dell'anno 2022.

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà monitorare costantemente, in particolare, l'evolversi della gestione corrente in modo tale da raggiungere una situazione di bilancio, in termini di competenza e di cassa, stabilmente equilibrata, come peraltro ampiamente avvenuto nei decorsi esercizi finanziari.

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

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

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---|-----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Organi istituzionali | 31.100,00 | 34.531,20 | 31.100,00 | 31.100,00 |
| 02 Segreteria generale | 181.410,00 | 260.295,32 | 181.410,00 | 181.410,00 |
| 03 Gestione economico finanziaria e programmazione | 74.800,00 | 105.592,51 | 74.800,00 | 74.800,00 |
| 04 Gestione delle entrate tributarie | 24.710,00 | 24.710,00 | 24.710,00 | 24.710,00 |
| 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 42.900,00 | 133.110,63 | 92.900,00 | 92.900,00 |
| 06 Ufficio tecnico | 132.400,00 | 166.031,79 | 132.400,00 | 132.400,00 |
| 07 Elezioni – anagrafe e stato civile | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 Statistica e sistemi informativi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 Risorse umane | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 Altri servizi generali | 40.000,00 | 54.220,68 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| Totale | 527.320,00 | 778.492,13 | 577.320,00 | 577.320,00 |

... Obiettivi della gestione - gestire:

l'amministrazione ed il funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale;

l'amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale;

gli interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica"

Programmazione opere pubbliche.: non sono previste, nella competenza 2022 / 2024, opere pubbliche in questa missione.

| | | |
|-----------------|-----------|------------------|
| MISSIONE | 02 | Giustizia |
|-----------------|-----------|------------------|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---------------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Uffici giudiziari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Casa circondariale e altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|-----------------|-----------|------------------------------------|
| MISSIONE | 03 | Ordine pubblico e sicurezza |
|-----------------|-----------|------------------------------------|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|-----------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Polizia locale e amministrativa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Sistema integrato di sicurezza urbana | 0,00 | 39.536,84 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 39.536,84 | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|-----------------|-----------|---|
| MISSIONE | 04 | Istruzione e diritto allo studio |
|-----------------|-----------|---|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Istruzione prescolastica | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Altri ordini di istruzione non universitaria | 863.080,00 | 1.069.065,13 | 92.180,00 | 92.180,00 |
| 04 Istruzione universitaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Istruzione tecnica superiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Servizi ausiliari all'istruzione | 23.540,00 | 37.401,00 | 23.540,00 | 23.540,00 |
| 07 Diritto allo studio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 886.620,00 | 1.106.466,13 | 115.720,00 | 115.720,00 |

Obiettivi della gestione - gestire:

l' amministrazione, il funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio".

1. Programmazione opere pubbliche: previsti € 770.900,00= finanziati da contributo Stato (€600.000) e contributo Città Metropolitana di Torino (€ 170.900,00) per la realizzazione della nuova piazza presso la nuova scuola e interventi connessi di miglioramento e messa in sicurezza della viabilità.

| | | |
|-----------------|-----------|--|
| MISSIONE | 05 | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali¹ |
|-----------------|-----------|--|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|-----------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 10.200,00 | 15.624,00 | 10.200,00 | 10.200,00 |
| Totale | 10.200,00 | 15.624,00 | 10.200,00 | 10.200,00 |

Obiettivi della gestione - gestire:

l'amministrazione ed il funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico;

l'amministrazione, il funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo;

gli Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.

1. Programmazione opere pubbliche: non sono previste, nella competenza 2022 / 2024, opere pubbliche in questa missione.

| | | |
|-----------------|-----------|--|
| MISSIONE | 06 | Politiche giovanili, sport e tempo libero |
|-----------------|-----------|--|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|-------------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Sport e tempo libero | 56.500,00 | 60.531,11 | 6.500,00 | 6.500,00 |
| 02 Giovani | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 56.500,00 | 60.531,11 | 6.500,00 | 6.500,00 |

Obiettivi della gestione - gestire:

l'amministrazione d il funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.

1. Programmazione opere pubbliche: previsti € 50.000,00= finanziati da “contributo Stato” per interventi di miglioramento e messa in sicurezza degli impianti sportivi comunali.

| | | |
|-----------------|-----------|----------------|
| MISSIONE | 07 | Turismo |
|-----------------|-----------|----------------|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Sviluppo e valorizzazione del turismo | 65.640,00 | 79.782,26 | 65.640,00 | 65.640,00 |

Obiettivi della gestione - gestire:

l' amministrazione ed il funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche;

gli Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.

1. Programmazione opere pubbliche: non sono previste, nella competenza 2022 / 2024, opere pubbliche in questa missione.

| | | |
|-----------------|-----------|---|
| MISSIONE | 08 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa |
|-----------------|-----------|---|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Urbanistica e assetto del territorio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|-----------------|-----------|---|
| MISSIONE | 09 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente |
|-----------------|-----------|---|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|-----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Difesa del suolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale | 64.700,00 | 150.775,89 | 4.700,00 | 4.700,00 |
| 03 Rifiuti | 100.705,00 | 130.822,44 | 100.705,00 | 100.705,00 |
| 04 Servizio Idrico integrato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 165.405,00 | 281.598,33 | 105.405,00 | 105.405,00 |

Obiettivi della gestione - gestire:

l' amministrazione ed 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;

l' amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche;

gli Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.

1. Programmazione opere pubbliche: opere di intervento per la difesa del suolo, mediante finanziamento da parte dell'Unione Montana Valle Susa a valere sui P.M.O. "Piani di Manutenzione Ordinaria del territorio" per € 60.000,00..

| | | |
|-----------------|-----------|--|
| MISSIONE | 10 | Trasporti e diritto alla mobilità |
|-----------------|-----------|--|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|-----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Trasporto ferroviario | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Trasporto pubblico locale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Trasporto per vie d'acqua | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Altre modalità di trasporto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Viabilità e infrastrutture stradali | 90.000,00 | 257.364,45 | 90.000,00 | 90.000,00 |
| Totale | 90.000,00 | 257.364,45 | 90.000,00 | 90.000,00 |

Obiettivi della gestione - gestire:

l' amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche;

gli Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità."

1. Programmazione opere pubbliche: previsti € 16.000,00 destinati alla manutenzione straordinaria delle strade..

| | | |
|-----------------|-----------|------------------------|
| MISSIONE | 11 | Soccorso civile |
|-----------------|-----------|------------------------|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|-----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Sistema di protezione civile | 4.200,00 | 8.400,00 | 4.200,00 | 4.200,00 |
| 02 Interventi a seguito di calamità naturali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 4.200,00 | 8.400,00 | 4.200,00 | 4.200,00 |

Stanziamiento inserito in riferimento alla convenzione con le squadre A.I.B. locali, nell'ambito del programma di protezione civile del territorio (di cui a rimborso per utilizzo locali € 3.200,00)

1. Programmazione opere pubbliche: non sono previste, nella competenza 2022 / 2024, opere pubbliche in questa missione.

| | | |
|-----------------|-----------|--|
| MISSIONE | 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia |
|-----------------|-----------|--|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|-----------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Interventi per la disabilità | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 03 Interventi per gli anziani | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | 0,00 | 23.873,58 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Interventi per le famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Interventi per il diritto alla casa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 40.120,00 | 50.318,98 | 40.120,00 | 40.120,00 |
| 08 Cooperazione e associazionismo | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| 09 Servizio necroscopico e cimiteriale | 5.200,00 | 6.638,42 | 5.200,00 | 5.200,00 |
| Totale | 49.020,00 | 84.530,98 | 49.020,00 | 49.020,00 |

Obiettivi della gestione - gestire:

l' amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e 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, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

1. Programmazione opere pubbliche: non sono previste, nella competenza 2022 / 2024, opere pubbliche in questa missione.

| | | |
|-----------------|-----------|----------------------------|
| MISSIONE | 13 | Tutela della salute |
|-----------------|-----------|----------------------------|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Ulteriori spese in materia sanitaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|-----------------|-----------|---|
| MISSIONE | 14 | Sviluppo economico e competitività |
|-----------------|-----------|---|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---|-----------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Industria, PMI e Artigianato | 15.440,00 | 30.882,04 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Ricerca e innovazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Reti e altri servizi di pubblica utilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 15.440,00 | 30.882,04 | 0,00 | 0,00 |

Previsti, in questa missione al programma "Industria, P.M.I. ed artigianato, gli stanziamenti relativi ai trasferimenti statali per il "fondo di sostegno alle attività economiche, artigianali e commerciali" per 15.440,00= relativamente all'anno 2022; trattasi della prosecuzione del progetto già iniziato nel corrente anno 2021 sul quale sono già stati erogati i contributi spettanti per l'anno 2020.

Programmazione opere pubbliche.: non sono previste, nella competenza 2022 / 2024, opere pubbliche in questa missione.

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

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Formazione professionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Sostegno all'occupazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Caccia e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|-----------------|-----------|---|
| MISSIONE | 17 | Energia e diversificazione delle fonti energetiche |
|-----------------|-----------|---|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|----------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Fonti energetiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|-----------------|-----------|---|
| MISSIONE | 18 | Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali |
|-----------------|-----------|---|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|-----------------|-----------|---------------------------------|
| MISSIONE | 19 | Relazioni internazionali |
|-----------------|-----------|---------------------------------|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|-----------------|-----------|-------------------------------|
| MISSIONE | 20 | Fondi e accantonamenti |
|-----------------|-----------|-------------------------------|

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

| Programma | Descrizione |
|-----------|--|
| 01 | Fondo di riserva |
| 02 | Fondo crediti di dubbia e difficile esazione |

Il Fondo di riserva deve essere previsto per un importo non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

Il Fondo crediti di dubbia e difficile esazione nasce in sede di bilancio di previsione tramite l'“accantonamento al fondo crediti di dubbia e difficile esazione”.

In sede di bilancio di previsione, i passi operativi necessari alla quantificazione dell'accantonamento da inserire in bilancio sono i seguenti:

a) individuare le categorie d'entrata stanziare in sede di programmazione, che potranno dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;

- b) calcolare, per ogni posta sopra individuata, la media tra incassi ed accertamenti degli ultimi cinque anni;
- c) cumulare i vari addendi ed iscrive la sommatoria derivante in bilancio secondo le tempistiche proprie del medesimo principio contabile applicato.

L'armonizzazione dei nuovi sistemi contabili stabilisce che le entrate di dubbia e difficile esazione devono essere accertate per il loro intero ammontare ma allo stesso tempo occorre stanziare nelle spese un accantonamento a titolo di fondo svalutazione crediti che, non potendo essere impegnato confluirà nell'avanzo di amministrazione come quota accantonata vincolata.

Non richiedono accantonamento al Fondo:

- i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche;
- i crediti assistiti da fideiussione
- le entrate tributarie.

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|-------------------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Fondo di riserva | 10.925,00 | 11.000,00 | 10.875,00 | 10.930,00 |
| 02 Fondo svalutazione crediti | 11.320,00 | 0,00 | 11.320,00 | 11.320,00 |
| 03 Altri fondi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 22.245,00 | 11.000,00 | 22.195,00 | 22.250,00 |

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

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---|-----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 16.880,00 | 25.826,30 | 15.510,00 | 14.095,00 |
| 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 50.740,00 | 75.607,76 | 52.160,00 | 53.520,00 |
| Totale | 67.620,00 | 101.434,06 | 67.670,00 | 67.615,00 |

Non è previsto il ricorso al credito per le annualità interessate al presente documento; le somme stanziate si riferiscono all'ammortamento dei mutui già contratti.

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

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Restituzione anticipazione di tesoreria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Non vengono previste anticipazioni finanziarie, tenuto conto della liquidità disponibile ed in base anche al trend storico che esclude il ricorso a tale possibilità.

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

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---|-----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Servizi per conto terzi - Partite di giro | 875.000,00 | 907.137,51 | 875.000,00 | 875.000,00 |
| 02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 875.000,00 | 907.137,51 | 875.000,00 | 875.000,00 |

*Obiettivi della gestione - gestire:
le spese effettuate per conto terzi. Partite di giro.*

Tale missione termina il raggruppamento del bilancio dell'Ente locale. E' di pari importo sia in entrata che in spesa ed è influente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni che si compensano.

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 si evidenzia quanto segue:

| Attivo Patrimoniale 2020 | |
|---------------------------------|----------------|
| Denominazione | Importo |
| Immobilizzazioni immateriali | 15.917,19 |
| Immobilizzazioni materiali | 10.330.067,66 |
| Immobilizzazioni finanziarie | 0,00 |

| Passivo Patrimoniale 2020 | |
|----------------------------------|----------------|
| Denominazione | Importo |
| Patrimonio netto | 8.358.214,62 |
| Conferimenti | 35.066,51 |
| Debiti | 1.317.952,65 |
| Ratei e risconti | 2.161.178,41 |

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

Nel periodo di riferimento, relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica, vengono definiti i seguenti indirizzi e obiettivi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Il Consiglio Comunale, in ultimo con proprio atto n. 10 in data 19.10.2018, ha approvato il bilancio consolidato relativo agli Enti che compongono il Gruppo di Amministrazione Pubblica "Comune di Venaus".

Il perimetro di consolidamento degli organismi strumentali, aziende e società controllate, era stato definito con deliberazione di G.C. n. 48/2017 del 29.12.2017, rilevando che sono da ritenersi inclusi nell'area di consolidamento l'Ente "Consorzio Socio Assistenziale Valle di Susa" e la Soc. "A.C.S.E.L. spa" ;pertanto, sulla base del principio contabile applicato 4/4, vengono esclusi dall'obbligo di consolidamento, gli altri Enti elencati nella prima parte del presente documento, sulla base del principio contabile applicato 4/4.

L'Ente ha manifestato con proprio atto deliberativo, la volontà di avvalersi della deroga alla predisposizione del bilancio consolidato.

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

Piano delle alienazioni immobiliari.

Questo Ente, anche per il triennio 2022/2024 non predispone il piano delle alienazioni immobiliari, non possedendo immobili che rientrano in tale casistica.

| Piano delle Alienazioni 2022-2024 | |
|-----------------------------------|---------|
| Denominazione | Importo |
| Fabbricati non residenziali | 0,00 |
| Fabbricati residenziali | 0,00 |
| Terreni | 0,00 |
| Altri beni | 0,00 |