



COMUNE DI VENAUS (TO)

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO

2024 / 2026

**PER COMUNI INFERIORI A 2.000 ABITANTI
(Punto 8.4.1 del principio contabile 4/1)**

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2024 - 2026**

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 31/12/2022 | | 872 |
| di cui: | | |
| maschi | | 442 |
| femmine | | 430 |
| di cui | | |
| In età prescolare (0/5 anni) | | 26 |
| In età scuola obbligo (6/16 anni) | | 45 |
| In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) | | 111 |
| In età adulta (30/65 anni) | | 431 |
| Oltre 65 anni | | 259 |
| Nati nell'anno | | 3 |
| Deceduti nell'anno | | 9 |
| Saldo naturale: +/- ... | | - 6 |
| Immigrati nell'anno n. ... | | 25 |
| Emigrati nell'anno n. ... | | 17 |
| Saldo migratorio: +/- ... | | + 8 |
| Saldo complessivo naturale + migratorio): +/- ... | | + 2 |
| Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente | | 0 |

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 31/12/2022 €. 1.271.009,66

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2022 € 1.271.009,66

Fondo cassa al 31/12/2021 € 1.253.591,39

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

| Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente | |
|---|-----------------------|
| | |
| <i>Anno di riferimento</i> | <i>gg di utilizzo</i> |
| 2022 | n. |
| 2021 | n. |
| 2020 | 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)% |
|---------------------|--------------------------------|------------------------------------|------------------|
| 2022 | 16.879,80 | 1.152.484,17 | 1,46 |
| 2021 | 18.217,45 | 1.173.901,61 | 1,55 |
| 2020 | 19.519,82 | 1.145.822,02 | 1,70 |

Debiti fuori bilancio riconosciuti

| <i>Anno di riferimento (a)</i> | <i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (b)</i> |
|------------------------------------|---|
| 2022 | zero |
| 2021 | zero |
| 2020 | zero |

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2022

| Categoria | Numero | Tempo indeterminato | Altre tipologie |
|------------------------------|----------|---------------------|-----------------|
| Area Funzionari Ex Cat. D | 2 | 2 | 0 |
| Area Istruttori Ex Cat. C | 2 | 2 | 0 |
| Area Operatori Ex Cat. B | 2 | 1 | 1 |
| TOTALE | 6 | 5 | 1 |

Andamento della spesa di personale nell’ultimo quinquennio

| Anno di riferimento | Dipendenti | Spesa di personale | Incidenza % spesa personale/spesa corrente |
|---------------------|------------|--------------------|--|
| 2022 | 5 | 271.291,30 | 26,22 |
| 2021 | 6 | 268.808,14 | 29,96 |
| 2020 | 6 | 264.152,31 | 29,15 |
| 2019 | 6 | 251.213,48 | 27,73 |
| 2018 | 6 | 254.854,87 | 27,30 |

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**

Principali Obiettivi generali e strategici di Valore pubblico
(desunti dalle linee generali di programma di mandato 2020-2025)

Il metodo

Trasparenza: Il Comune deve essere come una Casa di vetro: deve essere visibile dall'esterno tutto quello che vi si compie all'interno. L'Amministrazione deve agire sempre con chiarezza ed essere capace di tirar fuori la passione civile dei propri concittadini. Questo può avvenire in un solo modo: dicendo sempre la verità e operando sempre alla luce del sole.

Partecipazione democratica: Le Associazioni sono il *tessuto connettivo* della società, rappresentano la parte più viva e impegnata della comunità cittadina, sempre pronte e al servizio di tutti: per questo vanno valorizzate e rispettate. La partecipazione non è solo espressione di democrazia; essa garantisce bensì la trasparenza.

Le Azioni

UNA VISIONE GENERALE - POLITICHE DI SVILUPPO DI VALLE

Molte attività dovranno essere effettuate in forma associata per poterle rendere più efficaci; per questo il Comune cercherà forme di collaborazione con i Comuni adiacenti e attraverso l'Unione Montana dei Comuni, soprattutto per quanto riguarda la creazione ed il mantenimento dei corridoi ecologici; la manutenzione e la cura dei boschi e dei pascoli delle terre alte; le politiche rivolte alla formazione professionale; la valorizzazione dei versanti montani: l'offerta di servizi socio-assistenziali; la valorizzazione delle opportunità turistiche, sportive e culturali; la realizzazione di forme di servizi intercomunali e di progettazione e realizzazione di opere di interesse comune; lo sviluppo di una pianificazione urbanistica coordinata rivolta alle aree per gli insediamenti produttivi; la riorganizzazione e la razionalizzazione del sistema del trasporto pubblico locale.

Si terrà conto delle linee del Gruppo di Azione Locale (G.A.L.), sostenendo un processo di sviluppo capace di orientare comportamenti dei consumatori e delle imprese rispetto alle priorità di carattere ambientale (risparmio energetico, riduzione della mobilità delle merci, conservazione delle risorse naturali), incentivando la promozione del consumo e dell'approvvigionamento locale.

1. LAVORO E SVILUPPO ECONOMICO

La situazione impone al Comune di intraprendere, insieme agli altri comuni della Valle, azioni congiunte a tutela dei posti di lavoro, promuovere -di concerto con l'Agenzia per l'impiego - politiche attive del lavoro e attivare iniziative volte allo sviluppo economico, partendo dalle potenzialità locali e agendo di concerto con Regione, Città Metropolitana, Unione Montana e con le forze sociali e produttive del territorio.

In particolare le azioni strategiche sono rivolte:

- a favorire le attività agricole consortili volte a valorizzare i prodotti del territorio;
- incoraggiare, nel settore commerciale, le filiere dirette tra produttori ed esercenti locali, con il coinvolgimento delle Associazioni di categoria;
- favorire il potenziamento delle opportunità turistiche, nella loro qualità di volano economico.

Questo insieme di azioni, politiche e amministrative, devono peraltro mirare a intercettare risorse e finanziamenti specifici, attraverso una accresciuta capacità interlocutoria e di concertazione progettuale nei confronti degli Enti di livello superiore, Città Metropolitana, Regione, Stato e Unione Europea, nonché le Fondazioni e la partecipata G.A.L. Escartons e Valli Valdesi srl.

Particolare attenzione va prestata alle opportunità che il Programma di Sviluppo Rurale (PSR) 2021-2027 può offrire al fine di riuscire a utilizzare le risorse previste dal Fondo Europeo Agricolo per lo Sviluppo

Rurale (FEASR) per la realizzazione di progetti di investimento.

2. GOVERNO DEL TERRITORIO - AMBIENTE - VIABILITÀ

2A) Il Piano Regolatore

Nel rispetto del principio di “*non consumare suolo*”, il Comune si dota di uno strumento di pianificazione urbanistica che preveda prima di tutto il recupero e l’utilizzo del patrimonio edilizio esistente.

Un eventuale (contenuto) sviluppo dell’attività edilizia potrà essere contemplata solamente in condizioni di sostanziale e ragionevole equilibrio ambientale, escludendo la possibilità di utilizzare terreni pregiati sotto il profilo agricolo e ambientale. Il *Regolamento edilizio*, strumento operativo del PRGC, dovrà fornire, per ogni tipologia di intervento, indicazioni relative agli obiettivi di efficienza energetica e di contenimento delle emissioni clima-alteranti.

Pur con le dovute misure di cautela rispetto al “consumo del territorio”, il PRGC dovrà individuare aree di non particolare pregio agricolo e ambientale, da destinare a possibili insediamenti artigianali o di piccole e medie imprese.

2B) Patrimonio edilizio Pubblico ed edilizia privata

Valorizzazione degli edifici pubblici attraverso interventi di manutenzione, di ristrutturazione conservativa e di messa in sicurezza, a valere sui fondi annualmente messi a disposizione dalle leggi finanziarie. Deve essere valutata l’efficacia e l’efficienza del loro utilizzo, prevedendone anche, ove opportuno, la trasformazione o l’alienazione.

Sia per l’edilizia pubblica, sia per quella privata si dovrà prevedere l’utilizzo di tecnologie innovative per l’efficientamento e il risparmio energetico.

2C) Energia e Ambiente e Territorio

Le condizioni di vivibilità del pianeta stanno cambiando rapidamente: siamo prossimi alla soglia critica al di là della quale diviene pressoché impossibile adattarsi ai cambiamenti da noi stessi provocati. Per questo le amministrazioni comunali si devono impegnare per gestire in modo diverso i propri territori e avviare una transizione ambientale ed energetica sostanziale.

Le misure strategiche prese prioritariamente in considerazione nel presente DUP sono:

Promuovere *Comunità Energetiche* e gruppi di utenti dell’energia che agiscono collettivamente (articolo 42bis Legge 8/2020 e LR 12/2018).

Agli stessi criteri di efficienza e risparmio si ispira l’ammodernamento progressivo di tutta la rete di illuminazione pubblica, nonché dell’illuminazione interna agli edifici pubblici, facendo ricorso alle innovazioni tecnologiche in materia.

Installare, ove possibile, coperture fotovoltaiche sugli edifici pubblici e potenziare l’efficientamento energetico degli stessi, gestire le fonti rinnovabili di energia a disposizione.

Inquadrare le scelte dell’amministrazione nel contesto di un bilancio del carbonio (il cui uso deve essere pari a zero entro il 2050) dell’intero ambito comunale, da redigersi in collaborazione con enti di ricerca qualificati.

Raccolta e smaltimento rifiuti: con potenziamento dell’obiettivo percentuale di quota della raccolta differenziata;

Uso e Difesa del territorio e del Patrimonio Forestale, con l’attuazione al Piano Forestale Aziendale del Comune di Venaus, la prosecuzione dell’attività di controllo dei corsi d’acqua e dei versanti e delle zone instabili; la pulizia dei rii; la pulizia e il ripristino dei colatoi, sentieri e mulattiere forestali; il monitoraggio e

controllo dell'attività erosiva e interventi di prevenzione su canali, scogliere e argini, il tutto anche mediante i fondi PMO assegnati dall'Unione Montana.

2D) Viabilità'

Un obiettivo di mandato che viene ricompreso nel DUP è il miglioramento della viabilità di accesso al paese, prevedendo d'accordo con la Città Metropolitana e con relativo finanziamento di questa, la realizzazione di intersezioni a raso con senso di circolazione a rotatoria in corrispondenza dei punti critici sulla SP 210;

Analogo discorso vale per la sistemazione dell'area parcheggio dietro la chiesa di San Biagio con l'attuazione dell'accordo con la Parrocchia per l'estensione dell'area parcheggio su una parte dell'area di pertinenza della parrocchia e la realizzazione di una "Passerella", per consentire l'accesso dei diversamente abili al piano uffici del comune.

Con finanziamento parte comunale e parte PNRR la programmazione già in atto prevede il completamento della piazza e della viabilità a servizio della nuova scuola e in collegamento con la via Antica Reale.

3. ISTRUZIONE CULTURA e SPORT, GIOVANI

Istruzione. Abbiamo una scuola nuova, di gradevole impianto architettonico, con ottime attrezzature didattiche, dotata di servizi moderni, di un'ampia palestra e di impiantistica tecnologicamente avanzata, compresa una eccellente cucina per la preparazione dei pasti. Si vuole sviluppare la capacità attrattiva, già in atto, del nuovo plesso, con offerte didattiche integrative rispetto a quelle curricolari; servizi di assistenza scolastica di qualità, doposcuola e attività varie di laboratorio, nonché attività artistiche e sportive. Convenzionamento per i servizi con i Comuni limitrofi.

Cultura. Anche a fronte di modeste risorse, bisogna adoperarsi al fine attivare percorsi virtuosi che consentano di uscire dal provincialismo culturale, puntando alla realizzazione di attività e manifestazioni di alto livello, capaci di suscitare forti attrattive, sponsorizzate da fondazioni e da privati disposti a investire in "*pubblicità culturale*".

Si opera su due versanti: da una parte la cultura e le tradizioni locali del territorio, tese a conservare la memoria dei valori che hanno caratterizzato e arricchito la vita, il lavoro e i sentimenti del viver quotidiano della Valle; dall'altra parte le iniziative di un certo profilo, non elitarie ma prestigiose, che mirino a diventare attività radicate nel territorio e vetrina per lo stesso (sulla scorta dell'esperienza del Festival dell'Alta felicità).

Una attività che riscontra sempre un vasto interesse e si può attuare con spesa limitata è quella conferenziale-divulgativa su temi di rilevante attualità politica, etica e culturale in senso lato.

Sport. La pratica sportiva aiuta i nostri figli a diventare cittadini attenti e motivati, per questo riteniamo sia importante incentivare le attività delle associazioni presenti sul territorio e arricchire la dotazione di impianti per la pratica sportiva, in modo particolare quelli destinati agli sport più legati alla frequentazione del turismo alternativo.

Circa la Sistemazione degli impianti sportivi si prevede l'inizio delle opere di completamento, messa anorma e manutenzione straordinaria degli impianti sportivi di via Circonvallazione.

L'Amministrazione riserva un posto importante alla promozione della pratica sportiva, rivolta a tutte le fasce di età, in campo dilettantistico e agonistico, che intende perseguire attraverso la costruttiva e proficua collaborazione con tutte le Associazioni sportive del territorio, mediante il collaudato strumento del convenzionamento.

Giovani: anche in questo ambito la direttrice principale sarà la collaborazione e il coinvolgimento dell'associazionismo locale, che costituisce il principale collegamento con queste fasce di età.

4. POLITICHE SOCIALI E SERVIZI

Il Comune si impegna a rispondere ai bisogni delle persone in condizioni di disagio sociale ed economico, con la propria adesione al Consorzio Intercomunale Socio-Assistenziale della Valle di Susa (Con.I.S.A.), il quale effettua interventi adeguati e progetti specifici di assistenza.

Per quanto riguarda gli aspetti socio-sanitari, si impegna in collaborazione con il Con.I.S.A. ed il Distretto sanitario Val Susa e Val Sangone, ad affrontare le necessità correlate alle disabilità, alle dipendenze, a quelle degli anziani non autosufficienti, dei minori con criticità familiari e dei malati terminali, favorendo il mantenimento della persona nel contesto familiare, sociale e scolastico; evitando quindi, per quanto possibile, il ricorso al ricovero in strutture.

Fornire adeguate informazioni ai cittadini sui servizi sociali disponibili al fine di migliorarne la conoscenza e la fruibilità.

Sostenere le varie attività di volontariato sociale, in particolare quelle svolte dagli anziani, riconoscendone e valorizzandone funzioni ed importanza.

Promuovere e aderire ad iniziative di contrasto al disagio sociale conseguente alla perdita e/o alla mancanza di lavoro, in collaborazione con il CON.I.SA. (es: progetti di inserimento /PASS) e con l’Unione Montana (es: cantieri di lavoro).

Conferma della gestione associata degli Asili nido e potenziamento dell’offerta per raggiungere i livelli essenziali delle prestazioni previsti a livello nazionale.

Sostenere la politica di accoglienza ed integrazione, in continuità con i progetti già attuati in passato ed in modo particolare con l'accoglienza ai profughi Ucraini attualmente in atto.

Favorire iniziative volte a contrastare le discriminazioni di genere, ed informare sulle strutture e sulle associazioni di assistenza e protezione per i casi di violenza sulle donne e sui minori.

Promuovere serate informative relative a temi di carattere sociale.

Mantenere il servizio di accompagnamento “sanitario” per Cittadini residenti bisognosi di cure e visite mediche, basato sul volontariato ed eventualmente tramite convenzione con la Croce Rossa Italiana.

Insieme agli altri Comuni del Distretto sanitario Val Susa e Val Sangone, impegnarsi per l'effettiva attuazione delle azioni previste dal Patto per la Salute sottoscritto dai 43 Sindaci, nel quale sono dettagliati i bisogni del territorio e definite le priorità.

5. STRUTTURA COMUNALE

Il Comune di Venaus dispone di personale dotato di elevata professionalità e profondo senso etico. Le risorse umane sono in numero limitato a causa dei vincoli legislativi e di bilancio. Per fare fronte a questa criticità oggettiva, nel periodo di riferimento del DUP viene in particolare previsto un supporto straordinario per gli uffici tecnici, considerato il maggior carico derivante dalla attuazione di tutti i progetti finanziati con l'aggiunta di quelli inseriti nel PNRR.

Quale obiettivo strategico viene individuato, come concreto obiettivo di “valore pubblico” il mantenimento del consolidato livello di servizio già erogato al cittadino, sia nel contatto diretto che in quello epistolare o telefonico, che si esprime sia nelle attività di tutti gli uffici e di sportello, sia nelle azioni tecniche ed operative sul territorio.

Gli obiettivi “gestionali” di valore pubblico inseriti nel presente DUP sono più oltre dettagliati in appendice all’analisi dei dati finanziari di missioni/programmi della parte spesa.

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 (previsionale 2024) elaborato secondo il metodo “M.T.R. Arera”;

Le tariffe TARI per l’anno 2024 saranno elaborate secondo il modello previsto dal D.P.R. 158/99.

AFFISSIONI E CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE (o CANONE UNICO):

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 previsto dalla norma istitutiva del nuovo canone, lo stanziamento previsto a bilancio per € 7.000,00 assicura un gettito almeno 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 2024/2026 l'Ente non prevede il ricorso all'indebitamento;

| Accensione Prestiti | Rendiconto 2021 | Rendiconto 2022 | Stanziamento 2023 | Stanziamento 2024 | Stanziamento 2025 | Stanziamento 2026 |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 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 | 0,00 | 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 | 0,00 | 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 delle risorse finanziarie da destinare al fabbisogno di personale.

Per gli anni 2024,2025 e 2026 non sono programmate nuove assunzioni a tempo indeterminato; la dotazione organica si compone complessivamente di n. 5 unità a tempo indeterminato, di cui n. 2 unità dell'Area Funzionari (ex categoria D), n. 2 unità dell'Area Istruttori (ex categoria C) e n. 1 unità dell'Area Operatori (ex categoria B).

Viene inoltre confermata:

la convenzione di Segreteria con il Comune di Avigliana (Comune capofila), per l'utilizzo del Segretario Comunale per la quota di compartecipazione pari al 25% ;

la convenzione con il Comune di Susa per l'utilizzo parziale del personale del servizio di Polizia Municipale.

Inoltre, ai fini della predisposizione ed approvazione del Piano Triennale dei fabbisogni di personale, nell'ambito della sezione "Organizzazione e capitale umano" del P.I.A.O. (Piano Integrato di attività ed organizzazione), vengono indicate le seguenti previsioni:

a) Area tecnica Lavori Pubblici: nei limiti di una disponibilità del capitolo di € 32.000,00:

1. attivazione di un contratto di somministrazione lavoro, a tempo pieno 36 ore settimanali, per presunti otto mesi nel 2024, per n. 1 operaio di cat. B (le esigenze straordinarie ed organizzative, eccezionali e temporanee, sono determinate dalla necessità di supportare, stagionalmente, le attività specie per i cantieri in economia, dell'unico operaio di ruolo dell'Ente);
2. sempre con contratto di somministrazione e lavoro, a supporto dell'Ufficio Tecnico in relazione al gran numero di cantieri e opere comunali in atto, attività di un istruttore tecnico part time C1 per quanto consenta la disponibilità finanziaria residua post precedente punto 1;
3. assunzione a tempo determinato valere su fondo in deroga a tutti i limiti per i piccoli comuni (fondi contributo statale per attuazione PNRR) di un tecnico C1 part time 50%; l'assunzione di cui al presente punto verrà effettuata solo a condizione che venga confermato il finanziamento statale PNRR anche per l' annualità 2024 ed, eventualmente, per le annualità successive.

Le programmazione delle risorse finanziarie da destinare al fabbisogno di personale a livello triennale (2024/2026) ed annuale (2024) sulla base della spesa del personale in servizio e delle previsioni di cui sopra, viene così determinata:

| Anni 2024 2025 2026 | Redditi da lavoro dipendente e contributi | IRAP | Fornitura di servizi (sommministrazione lavoro) | Trasferimenti al Comune capofila per il Sevizio di Segreteria e per il Servizio di Polizia Municipale | TOTALE |
|---|--|----------|---|--|-----------|
| Spesa al lordo | € 267.900 | € 19.600 | € 32.000 | € 35.000 | € 354.500 |
| Componenti escluse | | | | | € 80.847 |
| Spesa al netto delle componenti escluse | | | | | € 273.653 |
| Limite di spesa anno 2008 | | | | | € 283.301 |
| Verifica rispetto art.1 c.562 L. 296/2006 | | | | | OK |
| Verifica D.M. 17.03.2020: spesa al netto dei rimborsi e dell'IRAP | | | | | € 318.800 |
| Verifica D.M. 17.03.2020: limite massimo di spesa 2024 | | | | | € 327.080 |
| Verifica D.M. 17.03.2020: limite massimo di spesa 2025 | | | | | € 333.040 |
| Verifica D.M. 17.03.2020: limite massimo di spesa 2026 | | | | | € 361.245 |
| Verifica D.M. 17.03.2020 | | | | | OK |

Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi

Il programma triennale degli acquisti di beni e servizi di cui all'art. 37 del d.lgs. n. 36 del 31 marzo 2023 è redatto secondo lo schema tipo di cui all'allegato I.5 al nuovo Codice e viene adottato all'interno del presente Documento Unico di Programmazione.

Il programma riguarda acquisti e servizi di importo superiore ad € 140.000,00= e nel caso di questo Ente, viene unicamente rilevato il “servizio di erogazione pasti della mensa scolastica” in quanto, nel triennio, di importo superiore ad € 140.000,00=

Si rimanda al modello I.5 allegato al presente documento.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche e P.N.R.R.

Il D.Lgs 31 Marzo 2023 n. 36, Codice dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture (c.d. Codice dei Contratti), all'articolo n. 37 ad oggetto “Programmazione dei lavori e degli acquisti di beni e servizi prevede che: “Le stazioni appaltanti adottano *il programma triennale dei lavori pubblici ...il cui valore stimato sia pari o superiore ad € 150.000...I programmi sono approvati nel rispetto dei documenti programmatori ed in coerenza con il bilancio e, per gli enti locali, secondo le norme della programmazione economico finanziaria ed i principi contabili*”.

In riferimento alle annualità 2024, 2025 e 2026 in sede di predisposizione del presente Documento di Programmazione e del Bilancio di Previsione, non viene adottato il programma triennale dei lavori pubblici 2024/2026 in quanto non sono previste opere di importo singolarmente superiori ad € 150.000,00=

P.N.R.R.: Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza.

Nell'ambito delle attività da realizzarsi con fondi riferiti al P.N.R.R., vengono inserite nel presente documento e di seguito dettagliate, le attività la cui realizzazione riguarderà il periodo temporale 2024/2026:

esercizio 2024 progetto “miglioramento del sito web e dei servizi digitali ai cittadini” di cui al codice CUP B21F22003610006 per complessivi € 79.922,00=;

esercizio 2024 progetto “migrazione al cloud dei servizi digitali dell'amministrazione comunale” di cui al codice CUP B21C22001930006 per complessivi € 47.427,00=;

esercizio 2024 progetto “interventi di efficientamento energetico della sede e degli uffici comunali” di cui al codice CUP B24H23000360006 per complessivi € 50.000,00=

Finanziamenti e spese in conto capitale:

Di seguito si riportano i finanziamenti delle spese in conto capitale per l'esercizio 2024 ed i principali investimenti programmati per gli esercizi 2024/2026:

| Denominazione | Importo |
|--------------------------|----------------|
| Avanzo | 0,00 |
| FPV | 0,00 |
| Risorse correnti | 0,00 |
| Contributi in C/Capitale | 121.000,00 |
| Mutui passivi | 0,00 |
| Altre entrate | 0,00 |

Principali investimenti programmati per il triennio 2024-2026

| Opera Pubblica | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|-------------|-------------|-------------|
| Interventi di efficientamento energetico della sede e degli uffici comunali (PNRR investimenti) | 50.000,00 | 0 | 0 |
| Interventi P.M.O. da Unione Montana | 60.000,00 | 60.000,00 | 60.000,00 |
| Manutenzione straordinaria strade | 11.000,00 | 11.000,00 | 11.000,00 |
| | | | |
| | | | |

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

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

realizzazione piazza e viabilità presso la nuova scuola;
abbattimento delle barriere architettoniche della sede comunale e realizzazione posteggio;
realizzazione passerella di collegamento per accesso disabili;
completamento del progetto riferito alla realizzazione delle isole ecologiche.

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 | Servizi istituzionali, generali e di gestione |
|-----------------|-----------|--|

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

| Programmi | Stanziamento 2024 | Cassa 2024 | Stanziamento 2025 | Stanziamento 2026 |
|---|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 01 Organi istituzionali | 38.510,00 | 51.096,00 | 38.510,00 | 38.510,00 |
| 02 Segreteria generale | 325.049,00 | 459.060,72 | 197.700,00 | 197.700,00 |
| 03 Gestione economico finanziaria e programmazione | 77.550,00 | 83.666,62 | 77.550,00 | 77.550,00 |
| 04 Gestione delle entrate tributarie | 26.050,00 | 26.050,00 | 26.050,00 | 26.050,00 |
| 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 87.500,00 | 270.701,65 | 37.500,00 | 37.500,00 |
| 06 Ufficio tecnico | 156.000,00 | 175.654,74 | 156.000,00 | 156.000,00 |
| 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 | 42.600,00 | 48.178,07 | 41.300,00 | 41.300,00 |
| Totale | 753.259,00 | 1.114.407,80 | 574.610,00 | 574.610,00 |

... Obiettivi della gestione - gestire:

I'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;

I'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”

1. Programmazione opere pubbliche: previsto l'intervento di efficientamento energetico della sede e degli uffici comunali per € 50.000,00= trattasi di fondi finanziati mediante il P.N.R.R.

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

| Programmi | Stanziamento 2024 | Cassa 2024 | Stanziamento 2025 | Stanziamento 2026 |
|---------------------------------------|----------------------|---------------|----------------------|----------------------|
| 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 | Stanziamento 2024 | Cassa 2024 | Stanziamento 2025 | Stanziamento 2026 |
|--|----------------------|---------------|----------------------|----------------------|
| 01 Polizia locale e amministrativa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Sistema integrato di sicurezza urbana | 0,00 | 172,93 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 172,93 | 0,00 | 0,00 |

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

| Programmi | Stanziamento 2024 | Cassa 2024 | Stanziamento 2025 | Stanziamento 2026 |
|---|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| 01 Istruzione prescolastica | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Altri ordini di istruzione non universitaria | 169.333,00 | 486.952,05 | 169.333,00 | 169.333,00 |
| 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 | 17.170,00 | 28.695,07 | 17.170,00 | 17.170,00 |
| 07 Diritto allo studio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 186.503,00 | 515.647,12 | 186.503,00 | 186.503,00 |

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 riefezione), 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: non sono previste, nella competenza 2024 / 2026, opere pubbliche in questa missione.*

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

| Programmi | Stanziamento 2024 | Cassa 2024 | Stanziamento 2025 | Stanziamento 2026 |
|--|----------------------|------------------|----------------------|----------------------|
| 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 7.500,00 | 10.945,73 | 7.500,00 | 7.500,00 |
| Totale | 7.500,00 | 10.945,73 | 7.500,00 | 7.500,00 |

Obiettivi della gestione - gestire:

I'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;

I' 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 2024 / 2026, opere pubbliche in questa missione.*

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

| Programmi | Stanziamento 2024 | Cassa 2024 | Stanziamento 2025 | Stanziamento 2026 |
|-------------------------|----------------------|------------------|----------------------|----------------------|
| 01 Sport e tempo libero | 6.500,00 | 57.986,70 | 6.500,00 | 6.500,00 |
| 02 Giovani | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 6.500,00 | 57.986,70 | 6.500,00 | 6.500,00 |

Obiettivi della gestione - gestire:

I' 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: non sono previste, nella competenza 2024 / 2026, opere pubbliche in questa missione.*

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

| Programmi | Stanziamento 2024 | Cassa 2024 | Stanziamento 2025 | Stanziamento 2026 |
|--|----------------------|---------------|----------------------|----------------------|
| 01 Sviluppo e valorizzazione del turismo | 55.340,00 | 60.968,33 | 55.340,00 | 55.340,00 |

Obiettivi della gestione - gestire:

I' 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 2024 / 2026, opere pubbliche in questa missione.

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

| Programmi | Stanziamento 2024 | Cassa 2024 | Stanziamento 2025 | Stanziamento 2026 |
|---|----------------------|---------------|----------------------|----------------------|
| 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 | Stanziamento 2024 | Cassa 2024 | Stanziamento 2025 | Stanziamento 2026 |
|--|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| 01 Difesa del suolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale | 63.500,00 | 278.192,10 | 63.500,00 | 63.500,00 |
| 03 Rifiuti | 102.400,00 | 156.460,24 | 102.400,00 | 102.400,00 |
| 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 | 25.888,40 | 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 | 165.900,00 | 460.540,74 | 165.900,00 | 165.900,00 |

Obiettivi della gestione - gestire:

I' 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;

I' 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 | Stanziamento 2024 | Cassa 2024 | Stanziamento 2025 | Stanziamento 2026 |
|--|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| 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 | 99.050,00 | 194.133,68 | 99.050,00 | 99.050,00 |
| Totale | 99.050,00 | 194.133,68 | 99.050,00 | 99.050,00 |

Obiettivi della gestione - gestire:

I' 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 interventi di manutenzione straordinaria delle strade per complessivi € 11.000,00= che verranno attuati successivamente all'accertamento delle relative fonti di finanziamento (Oneri di urbanizzazione e costi di costruzione; concessioni cimiteriali).

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

| Programmi | Stanziamento 2024 | Cassa 2024 | Stanziamento 2025 | Stanziamento 2026 |
|--|----------------------|-----------------|----------------------|----------------------|
| 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 |

Stanziamento 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 2024 / 2026, opere pubbliche in questa missione.

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

| Programmi | Stanziamento 2024 | Cassa 2024 | Stanziamento 2025 | Stanziamento 2026 |
|--|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Interventi per gli anziani | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | 140.000,00 | 171.323,74 | 130.000,00 | 130.000,00 |
| 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 | 41.070,00 | 51.321,25 | 41.070,00 | 41.070,00 |
| 08 Cooperazione e associazionismo | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| 09 Servizio necroscopico e cimiteriale | 7.100,00 | 10.315,49 | 7.100,00 | 7.100,00 |
| Totale | 188.370,00 | 233.160,48 | 178.370,00 | 178.370,00 |

Obiettivi della gestione - gestire:

I' 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; sono comprese le attività di aiuto ai migranti ed ai profughi in fuga dalle guerre, mediante convenzione con la Prefettura di Torino.

- 1. Programmazione opere pubbliche: non sono previste, nella competenza 2024 / 2026, opere pubbliche in questa missione.*

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

| Programmi | Stanziamento 2024 | Cassa 2024 | Stanziamento 2025 | Stanziamento 2026 |
|--|----------------------|---------------|----------------------|----------------------|
| 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 |
| Totali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Programmi | Stanziamento 2024 | Cassa 2024 | Stanziamento 2025 | Stanziamento 2026 |
|---|----------------------|------------------|----------------------|----------------------|
| 01 Industria, PMI e Artigianato | 0,00 | 15.440,00 | 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 |
| Totali | 0,00 | 15.440,00 | 0,00 | 0,00 |

Evidenziato unicamente il dato di cassa per attività gestite negli anni precedenti e riferite alla conclusione del progetto “fondo di sostegno alle attività economiche, artigianali e commerciali” .

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

| Programmi | Stanziamento 2024 | Cassa 2024 | Stanziamento 2025 | Stanziamento 2026 |
|---|----------------------|---------------|----------------------|----------------------|
| 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 |
| Total | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Programmi | Stanziamento 2024 | Cassa 2024 | Stanziamento 2025 | Stanziamento 2026 |
|---|----------------------|---------------|----------------------|----------------------|
| 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 |
| Total | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Programmi | Stanziamento 2024 | Cassa 2024 | Stanziamento 2025 | Stanziamento 2026 |
|----------------------|----------------------|---------------|----------------------|----------------------|
| 01 Fonti energetiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Programmi | Stanziamento 2024 | Cassa 2024 | Stanziamento 2025 | Stanziamento 2026 |
|--|----------------------|---------------|----------------------|----------------------|
| 01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Programmi | Stanziamento 2024 | Cassa 2024 | Stanziamento 2025 | Stanziamento 2026 |
|--|----------------------|---------------|----------------------|----------------------|
| 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 |
| 03 | Altri fondi |

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 stanziate 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.

Nella sezione "altri fondi" è stato individuato un accantonamento a titolo di "passività potenziali per spese legali" per complessivi € 6.000,00=

| Programmi | Stanziamento 2024 | Cassa 2024 | Stanziamento 2025 | Stanziamento 2026 |
|-------------------------------|----------------------|------------------|----------------------|----------------------|
| 01 Fondo di riserva | 8.252,00 | 15.000,00 | 8.252,00 | 8.252,00 |
| 02 Fondo svalutazione crediti | 19.940,00 | 0,00 | 19.940,00 | 19.940,00 |
| 03 Altri fondi | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 34.192,00 | 15.000,00 | 28.192,00 | 28.192,00 |

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

| Programmi | Stanziamento 2024 | Cassa 2024 | Stanziamento 2025 | Stanziamento 2026 |
|---|----------------------|------------------|----------------------|----------------------|
| 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 14.095,00 | 14.095,00 | 12.645,00 | 11.160,00 |
| 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 53.520,00 | 53.520,00 | 54.970,00 | 56.455,00 |
| Totale | 67.615,00 | 67.615,00 | 67.615,00 | 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 | Stanziamento 2024 | Cassa 2024 | Stanziamento 2025 | Stanziamento 2026 |
|--|----------------------|---------------|----------------------|----------------------|
| 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 eventualità.

| | | |
|-----------------|-----------|--------------------------------|
| MISSIONE | 99 | Servizi per conto terzi |
|-----------------|-----------|--------------------------------|

| Programmi | Stanziamento 2024 | Cassa 2024 | Stanziamento 2025 | Stanziamento 2026 |
|---|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| 01 Servizi per conto terzi - Partite di giro | 875.000,00 | 897.622,81 | 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 | 897.622,81 | 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 ininfluente 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 2022 | |
|------------------------------|---------------|
| Denominazione | Importo |
| Immobilizzazioni immateriali | 20.228,63 |
| Immobilizzazioni materiali | 10.684.060,82 |
| Immobilizzazioni finanziarie | 0,00 |

Piano delle alienazioni immobiliari.

Questo Ente, anche per il triennio 2024/2026 non predispone il piano delle alienazioni immobiliari, non possedendo immobili che rientrano in tale casistica.

| Piano delle Alienazioni 2024-2026 | |
|-----------------------------------|---------|
| Denominazione | Importo |
| Fabbricati non residenziali | 0,00 |
| Fabbricati residenziali | 0,00 |
| Terreni | 0,00 |
| Altri beni | 0,00 |

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.