

UNIONE DI COMUNI MONTANI VALCHIUSELLA

Comuni di: Issiglio – Valchiusa – Val di Chy

Città Metropolitana di Torino

<p>DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO 2022 - 2024</p>
--

SOMMARIO

PARTE PRIMA: ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE
2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI
3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE
4. GESTIONE RISORSE UMANE
5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA: INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

a) Entrate:

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

b) Spese:

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

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

d) Principali obiettivi delle missioni attivate

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

f) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

h) Altri eventuali strumenti di programmazione

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

Risultanze della popolazione, del territorio e della situazione socio-economica dell'Ente

Tra le informazioni di cui l'Amministrazione deve necessariamente tenere conto nell'individuare la propria strategia, l'analisi demografica costituisce certamente uno degli approfondimenti di maggior interesse: l'attività amministrativa è diretta a soddisfare le esigenze e gli interessi della propria cittadinanza.

La popolazione residente nei Comuni di riferimento al 31.12.2020 è pari a 2.701 abitanti, con il seguente dettaglio:

Issiglio	n. 409
Valchiusa	n. 1.000
Val di Chy	n. 1.262

La popolazione residente nei Comuni di riferimento al 30.11.2021 è pari a 2.650 abitanti, con il seguente dettaglio:

Issiglio	n. 407
Valchiusa	n. 1.003
Val di Chy	n. 1.240

Il territorio dell'Unione di Comuni Montani Valchiusella si estende su una superficie 64,15 Km quadrati che ricomprende i Comuni di Issiglio, Val di Chy e Valchiusa.

Il raffronto mette in evidenza il grande divario che l'Ente Unione deve, attraverso le proprie azioni istituzionali e di coordinamento dello sviluppo, cercare di ridurre.

A far data dal 01.01.2019 ai Comuni di Alice Superiore, Lugnacco e Pecco è subentrato il Comune di Val di Chy, nato dalla fusione dei tre precedenti ai sensi della Legge Regionale n. 10 del 09.07.2018.

Sempre a far data dal 01.01.2019 anche i Comuni di Meugliano, Trausella e Vico Canavese è subentrato il comune di Valchiusa, nato dalla fusione dei tre precedenti ai sensi della Legge Regionale n. 23 del 21.12.2018.

2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

L'Unione gestisce, anche per conto di vari Comuni, diversi servizi pubblici:

- Segreteria:
per conto dell'Unione stessa e dei Comuni di Issiglio, Valchiusa e Val di Chy;
- Servizio Finanziario:
per conto dell'Unione stessa e dei Comuni di Issiglio, Valchiusa e Val di Chy;
- Tributi:
per conto dei Comuni di Issiglio, Valchiusa e Val di Chy;
- Edilizia privata ed Urbanistica:
per conto dei Comuni di Issiglio, Valchiusa e Val di Chy;
- Lavori Pubblici:
per conto dei Comuni di Issiglio, Valchiusa e Val di Chy;
- Ambiente e Territorio:
per conto dei Comuni di Brosso (solo P.M.O.), Issiglio, Rueglio (solo P.M.O.), Traversella (solo P.M.O.), Vidracco (solo P.M.O.), Vistrorio (solo P.M.O.), Val di Chy e Valchiusa;
- Servizi Scolastici:
Scuola dell'infanzia di Val di Chy (per conto dei Comuni di Val di Chy, Issiglio, Vidracco e Vistrorio);
Scuola dell'infanzia di Valchiusa (per conto dei Comuni di Brosso, Traversella, Valchiusa e Val di Chy);
Scuola primaria di Valchiusa (per conto dei Comuni di Brosso, Traversella, Valchiusa e Val di Chy);
Scuola secondaria di I grado di Vico Canavese (per conto dei Comuni di Brosso, Issiglio, Rueglio, Traversella, Vidracco, Vistrorio, Valchiusa e Val di Chy);
- Polizia Locale:
per conto dei Comuni di Issiglio e Val di Chy e Valchiusa;
- Protezione Civile:
per conto dei Comuni di Issiglio, Val di Chy e Valchiusa;

L'Unione non detiene alcuna partecipazione, eccezion fatta per la società Asmel Consortile a r.l. per la quale si è provveduto ad acquistare delle quote societarie con deliberazione di Giunta dell'Unione n. 27 del 01.10.2018 per l'adesione alla centrale di committenza in house.

3 - Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Andamento del Fondo cassa nel quadriennio precedente

Fondo cassa al 31.12.2017 euro 1.111.924,16

Fondo cassa al 31.12.2018 euro 330.524,99

Fondo cassa al 31.12.2019 euro 486.007,43

Fondo cassa al 31.12.2020 euro 685.653,67

Non è mai stata utilizzata l'Anticipazione di cassa nel triennio precedente.

La disponibilità di cassa dell'Unione di Comuni Montani Valchiusella è, generalmente, sufficiente a coprire il fabbisogno dell'Ente e, pertanto, sino ad ora non si è mai fatto ricorso ad anticipazione di cassa dall'Istituto tesoriere.

Livello di indebitamento

A partire dall'esercizio finanziario 2019 l'Unione si è fatta carico dei mutui assunti in precedenza dalla ex Comunità Montana Valchiusella, Valle Sacra e Dora Baltea Canavesana alla quale è subentrata nell'anno 2019. Tale spesa sarà parzialmente coperta con i trasferimenti dei contributi statali per fondo investimenti, mentre la differenza è rimasta a carico dell'Unione.

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Alla data di redazione del presente atto non sussistono debiti fuori bilancio riconosciuti.

4 - Gestione delle risorse umane

Personale

Il personale in servizio attualmente è pari a n. 4 unità; si elencano i dipendenti:

NOME E COGNOME	CATEGORIA	DESCRIZIONE	P.O.
CIOFFI ANGELA	B5	ESECUTORE PROFESSIONALE – UFFICIO TRIBUTI/TECNICO	P.T. 24 ore
DE LUCA GIUSEPPE	B8	AUTISTA – MANUTENTORE	1
SPATARO EMILIO	B7	ESECUTORE PROFESSIONALE – PROTOCOLLO	1
BLESSENT RAFFAELLA	D1	RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO E AMMINISTRATIVO E VICE- SEGRETARIO	1

Risulta in servizio, in comando, pari a n. 5 unità, anche il seguente personale:

UGHETTI DOMENICA	B2	CUOCA SCUOLA INFANZIA VICO CANAVESE (15 ORE)	DIPENDENTE COMUNE VALCHIUSA
GUAITA MARA	D2	RESPONSABILE UFFICIO TECNICO E UFFICIO SCUOLA (36 ORE)	DIPENDENTE COMUNE VAL DI CHY
LONGO ADELE	B5	ESECUTORE PROFESSIONALE – UFFICIO TRIBUTI (27 ORE)	DIPENDENTE COMUNE VALCHIUSA
CAVALLA NADIA	C4	IMPIEGATO – UFFICIO SCUOLA E RAGIONERIA (36 ORE)	DIPENDENTE COMUNE VALCHIUSA

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2022 – 2024

MAFFEO SILVIA	D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO (36 ORE)	DIPENDENTE COMUNE VALCHIUSA
---------------	----	--	-----------------------------------

Nel 2022 si valuterà con apposito studio la capacità assunzionale dell'Unione di Comuni Montani Valchiusella per capire se sarà possibile far fronte a nuove assunzioni di personale.

5 - Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Unione, in quanto tale, non è tenuta al rispetto dei vincoli di finanza pubblica.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

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

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

L'Unione non possiede entrate tributarie proprie. Le entrate a copertura delle spese correnti sostenute dall'Ente sono perlopiù trasferimenti da altri enti pubblici o, comunque, entrate extratributarie. Nel dettaglio:

- Trasferimenti regionali per funzioni della montagna;
- Trasferimenti regionali per gestione funzioni in forma associata;
- Trasferimenti comunali per gestione funzioni delegate;
- Trasferimenti comunali per gestione scuole e servizi scolastici;
- Trasferimenti comunali a copertura spese vive residuali dell'Unione;
- Quota parte di fondi A.T.O. relativi al P.M.O., a copertura di spese correnti;
- Proventi servizi di mensa e trasporti scolastici;
- Proventi tesserini raccolta funghi;
- Diritti di segreteria per atti rilasciati dall'Ufficio Tecnico.

I mezzi finanziari che l'Unione ha in dotazione sono estremamente limitati derivando esclusivamente dai trasferimenti regionali per l'espletamento delle funzioni della Montagna e da quelli, sempre regionali, per la gestione delle funzioni in forma associata.

Altra importante fonte finanziaria, a gestione diretta, per conto anche dei Comuni esterni all'Unione facenti parte dell'Ambito dell'Ex Comunità Montana Valchiusella, sono i Fondi A.T.O. per la manutenzione ordinaria del territorio.

La limitata dotazione di personale di cui l'Unione dispone, anche attraverso il Comando di personale da parte dei Comuni, mette sotto pressione le funzionalità a cui l'Ente è chiamato per svolgere servizi a favore di Comuni interni ed esterni all'Unione (Funzione Montagna, Scuola e Fondi ATO) e le funzioni associate per i Comuni facenti parte dell'Unione.

Attraverso corsi di formazione, concorsi e mobilità nei Comuni si cercherà di porre rimedio valorizzando e facendo crescere le diverse professionalità esistenti.

Notevole attenzione verrà posta nell'attività di recupero crediti nei confronti dell'utenza scolastica morosa sulle rate relative alla mensa e al trasporto.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà prevedere le seguenti fonti di finanziamento:

FONTI DI FINANZIAMENTO	2022	2023	2024
Trasferimenti da Comuni (per investimenti Unione)	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Trasferimenti A.T.O. (per P.M.O.)	€ 431.000,00	€ 431.000,00	€ 431.000,00
TOTALE	€ 451.000,00	€ 451.000,00	€ 451.000,00

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Non è nelle intenzioni dell'Amministrazione procedere con nuovo ricorso all'indebitamento per la gestione degli investimenti.

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Le spese correnti sostenute dall'Unione possono essere suddivise in due categorie:

- Spese di gestione dell'Unione stessa;
- Spese sostenute per servizi erogati per conto dei Comuni facenti parte o meno dell'Unione stessa.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Per il triennio 2022-2024 eventuali nuove assunzioni saranno previste solo in seguito al risultato di uno studio sulla capacità assunzionale dell'Unione.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

Nel biennio 2022-2023 sono previsti affidamenti di forniture di servizi di importo superiore ad € 40.000,00 relativamente al trasporto scolastico e al servizio mensa, pertanto si allega il Programma Biennale delle forniture di beni e servizi.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla programmazione degli investimenti non sono previste opere di importo superiore a € 100.000,00 e, pertanto, il piano triennale delle opere pubbliche non deve essere redatto.

Gli investimenti sono previsti in complessivi 20.000 euro relativi all'unione oltre a 431.000 euro (anno 2022) e 431.000 euro (anni 2023 e 2024) che sono relativi al trasferimento fondo ATO/PMO per lavori sul territorio di tutti gli 8 comuni che compongono la Valchiusella.

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

Sono in fase di ultimazione i lavori del P.M.O. relativi alle schede di intervento anno 2021.

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

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	33.364,21	-	-	-					
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione di cui Utilizzo Fondo anticipazioni liquidità		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	1.837.351,77	1.309.281,00 0,00	1.272.390,00 0,00	1.272.150,00 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.842.150,78	1.156.451,00	1.108.930,00	1.087.000,00					
Titolo 3 - Entrate Extratributarie	269.616,71	190.400,00	190.400,00	190.400,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	954.626,63	451.000,00	451.000,00	451.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	1.249.910,40	451.000,00 0,00	451.000,00 0,00	451.000,00 0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attivi finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attivi finanziari - di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale entrate finali	3.066.394,12	1.797.851,00	1.750.330,00	1.728.400,00	Totale spese finali	3.087.262,17	1.760.281,00	1.723.390,00	1.723.150,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborsamento di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità	29.120,00	37.570,00 0,00	26.940,00 0,00	5.250,00 0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere / cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere / cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	488.654,43	420.500,00	420.500,00	420.500,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	428.732,18	420.500,00	420.500,00	420.500,00
Totale titoli	3.555.048,55	2.218.351,00	2.170.830,00	2.148.900,00	Totale titoli	3.545.114,35	2.218.351,00	2.170.830,00	2.148.900,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	3.588.412,76	2.218.351,00	2.170.830,00	2.148.900,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	3.545.114,35	2.218.351,00	2.170.830,00	2.148.900,00
Fondo di cassa finale presunto	43.298,41								

Per quanto riguarda gli equilibri della cassa, come già riportato in precedenza, la disponibilità di cassa dell'Unione di Comuni Montani Valchiusella è, generalmente, sufficiente a coprire il fabbisogno dell'Ente e, pertanto, sino ad ora non si è mai fatto ricorso ad anticipazione di cassa dall'Istituto tesoriere.

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Le missioni attivate sul bilancio dell'Unione di Comuni Montani Valchiusella sono le seguenti:

MISSIONE	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione
-----------------	-----------	--

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

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

<i>MISSIONE</i>	<i>06</i>	<i>Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>
<i>MISSIONE</i>	<i>07</i>	<i>Turismo</i>
<i>MISSIONE</i>	<i>08</i>	<i>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i>
<i>MISSIONE</i>	<i>09</i>	<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>
<i>MISSIONE</i>	<i>10</i>	<i>Trasporti e diritto alla mobilità</i>
<i>MISSIONE</i>	<i>11</i>	<i>Soccorso civile</i>
<i>MISSIONE</i>	<i>12</i>	<i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>
<i>MISSIONE</i>	<i>16</i>	<i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>
<i>MISSIONE</i>	<i>20</i>	<i>Fondi e accantonamenti</i>
<i>MISSIONE</i>	<i>50</i>	<i>Debito pubblico</i>
<i>MISSIONE</i>	<i>99</i>	<i>Servizi per conto terzi</i>

Per tutte le missioni attivate dalla 1 alla 16, l'obiettivo che ci si prefigge è quello di riuscire a gestire la missione in forma associata garantendo efficacia, efficienza ed economicità dell'azione.

Stabilizzata una efficiente struttura amministrativa si potranno incrementare azioni di potenziamento nei settori più diretti alla promozione e allo sviluppo del territorio: in particolare turismo, ambiente, trasporti e agricoltura oltre alle forme innovative in tema di risparmio energetico e sviluppo culturale.

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

L'Unione dispone anche di un patrimonio immobiliare ricevuto con decreto del Commissario liquidatore della Comunità Montana Valchiusella, Valle Sacra e Dora Baltea Canavesana.

L'Unione gestisce il servizio urbanistico per conto dei Comuni di Valchiusa, Issiglio e Val di Chy, mentre per conto di tutti e gli 8 Comuni della Valchiusella (Brosso, Issiglio, Rueglio, Traversella, Vidracco, Vistrorio, Valchiusa e Val di Chy) gestisce i fondi del piano di manutenzione ordinaria del territorio trasferiti dall'A.T.O e la funzione montagna.

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

L'Unione di Comuni Montani Valchiusella non deteneva alcuna partecipazione sino al 01.10.2018. In tale data, con deliberazione di Giunta dell'Unione n. 27 si è provveduto ad acquistare delle quote societarie della società Asmel Consortile a r.l. per l'adesione alla centrale di committenza in house.

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

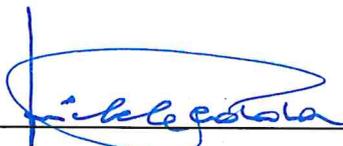
Non è previsto alcun piano di razionalizzazione in quanto l'Unione è operante solamente dall'anno 2015.

H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

Non sono previsti altri strumenti di programmazione.

Val di Chy, 06.12.2021

Il Presidente Arch. Gedda Michele



Il Responsabile Finanziario Dr.ssa Blessent Raffaella