

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO
2025 - 2027**

(Enti con Popolazione fino a 2.000 Abitanti)

**Comune di
Castelletto Cervo**

Provincia di Biella

SOMMARIO

Parte Prima – Analisi della situazione interna ed esterna dell’ente

- Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell’Ente
- Modalità di gestione dei servizi pubblici locali
- Sostenibilità economico finanziaria
- Gestione delle risorse umane
- Vincoli di finanza pubblica

Parte Seconda – Indirizzi generali relativi alla programmazione per il periodo di bilancio

Entrate

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

Spese

- Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali
- Programmazione triennale del fabbisogno del 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
- Piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali

Considerazioni finali

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

- a) Popolazione legale al censimento 2011: 879
- b) Popolazione residente al 31.12.2020: 799

- c) Superficie totale (ha) :15
- d) Superficie urbana (ha):

- e) Asilo nido privato: 1
- f) Scuola dell'infanzia comunale: 1
- g) Scuola primaria comunale: 1
- h) Altre scuole: nessuna

MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta e/o associata

Sono svolti in forma diretta tutti i servizi fondamentali ad eccezione di quelli successivamente indicati con altre forme di gestione, in particolare le seguenti funzioni sono svolte in convenzione con altri comuni:

- Attività, in ambito comunale, di pianificazione di protezione civile e di coordinamento dei primi soccorsi, in convenzione con l'Unione dei comuni tra Baraggia e Bramaterra. A livello sovra comunale con il COM 2

Servizi affidati ad altri soggetti

Il Comune di Castelletto Cervo svolge servizi fondamentali per la gestione di rifiuti, fornitura acqua, gestione energia elettrica e fonti rinnovabili, trasporto locale, attività di sostegno e recupero delle persone più deboli, mediante partecipazione in società a rilevanza pubblica:

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2025 – 2027

	<i>Denominazione partecipata</i>	<i>Tipologia partecipazione</i>	<i>Percentuale partecipazione</i>	<i>Finalità</i>
1	S.E.A.B. SPA	Partecipazione diretta	0,46%	Raccolta di rifiuti non pericolosi
2	ATAP SPA	Partecipazione diretta	0,081%	Trasporto terrestre di passeggeri in aree urbana e suburbane
3	S.I.I. SPA	Partecipazione diretta	0,81%	Raccolta trattamento e fornitura di acqua
4	CISSABO	Partecipazione a consorzio	1,49%	Attività degli organi legislativi ed esecutivi, centrali e locali; amministrazione finanziaria, amministrazioni regionali, provinciali e comunali
5	CO.S.R.A.B. – Consorzio di Smaltimento Rifiuti Area Biellese	Partecipazione a consorzio	4,83%	Attività di raccolta trattamento e smaltimento rifiuti, recupero dei materiali
6	ENER.BIT SRL	Partecipazione diretta	0,1265%	Gestione energetica valorizzazione delle fonti energetiche

SOSTENIBILITA' ECONOMICA FINANZIARIA

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2023 € 471.612,52

Andamento del fondo di cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2022 € 380.482,86

Fondo cassa al 31/12/2021 € 566.525,11

Fondo cassa al 31/12/2020 € 250.247,58

Utilizzo di anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	Giorni di utilizzo	Costo interessi passivi
2023	NON RICHIESTO	€ NON RICHIESTO
2022	NON RICHIESTO	€ NON RICHIESTO
2021	NON RICHIESTO	€ NON RICHIESTO
2020	NON RICHIESTO	€ NON RICHIESTO

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli del penultimo anno precedente

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Interessi passivi rimborsati dalla Regione (b)	Entrate accertate (x-2) tit. 1-2-3 (c)	Incidenza ((a-b)/c) %
2023	6.329,54	678,08	581.945,21	0,97%
2022	7.018,53	753,54	657.479,98	0,95%
2021	7.991,89	826,55	646.037,51	1,11%
2020	8.682,74	897,16	746.790,33	1,04%

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2025 – 2027

Avanzo di amministrazione

Anno di riferimento	Avanzo di amministrazione	Avanzo di amministrazione disponibile
31/12/2023	685.566,71	389.786,70
31/12/2022	203.522,60	43.538,83
31/12/2021	152.903,01	22.374,71
31/12/2020	257.220,38	117.006,52

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importo debiti fuori di bilancio
2023	NEGATIVO
2022	NEGATIVO
2021	NEGATIVO
2020	NEGATIVO

Ripiano disavanzi

Alla data di predisposizione del presente documento non sono stati rilevati disavanzi.

GESTIONE DELLE RISORSE UMANE

Personale

Personale in servizio al 01/01/2024

Categoria	numero	tempo indeterminat	Altre tipologie
Cat.D2	1		1
Cat.C	3	2	1
Cat.B4	1	1	
Cat.B1			
Cat.A			
TOTALE	5	3	2

Per altre tipologie si intende il personale dipendente dell'Unione tra Baraggia e Bramaterra in comando presso il comune di Castelletto Cervo.

Dotazione organica ai sensi della delibera Giunta comunale n. 53/2008

AREA	CATEGORIA	POSTI IN ORGANICO
Amministrativo – Economico Finanziario	D	1
Tecnico – tecnico manutentivo	B C	2
Demografico	C	1
Segreteria		
Vigilanza e custodia	C	1

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Dipendenti</i>	<i>Spesa di personale</i>	<i>Incidenza % spesa personale/spesa corrente</i>
2023	5	148.566,27	23%
2022	5	144.818,07	27%
2021	5	141.807,28	26%
2020	5	136.891,65	24%

PARTE SECONDA

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

ENTRATE

TRIBUTI E TARIFFE DEI SERVIZI PUBBLICI

La politica tributaria è improntata a mantenere una equità fiscale con copertura parziale dei costi di gestione dei servizi comunali adeguatamente all'andamento generale dei livelli di spesa generalizzati.

I servizi gestiti dal comune sono:

-  servizio mensa scolastica
-  servizio scuolabus
-  servizio palestra comunale

REPERIMENTO E IMPIEGO RISORSE STRAORDINARIE E IN CONTO CAPITALE

Previsione di reperimento di risorse straordinarie provenienti da leggi ministeriali a favore dei piccoli comuni per la riqualificazione energetica di immobili comunali e pavimentazioni stradali.

Ricorso a finanziamenti del PNRR

RICORSO ALL'INDEBITAMENTO E ANALISI DELLA RELATIVA SOSTENIBILITA'

Il Comune non intende avvalersi della stipula di mutui per la realizzazione di opere pubbliche, le opere che si intende sviluppare e portare a termine riguardano opere finanziate con trasferimenti ministeriali.

Un eventuale ricorso all'indebitamento sarà oggetto di variazione di bilancio con approvazione dell'organo consiliare.

SPESE

SPESA CORRENTE, CON SPECIFICO RIFERIMENTO ALLE FUNZIONI FONDAMENTALI

Relativamente alla gestione corrente il Comune di Castelletto Cervo continuerà nell'attuale gestione delle funzioni fondamentali.

PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE

La previsione nel triennio prevede il passaggio per mobilità del responsabile ufficio Finanziario dall'Unione di Comuni tra Baraggia e Bramaterra di cui il comune fa parte e la stessa svolge l'attività lavorativa in comando presso il comune.

Sostituzione dell'attuale figura di operatore esperto in cessazione per pensionamento.

PROGRAMMAZIONE BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI

L'art. 21, comma 6 del D.lgs. n. 50/2016 dispone che gli acquisti di beni e servizi di importo stimato uguale o superiore a 40.000,00 € vengano effettuati sulla base di una programmazione biennale e dei suoi aggiornamenti annuali. L'art. 21 stabilisce, altresì che le amministrazioni predispongano ed approvino tali documenti nel rispetto degli altri strumenti programmatori dell'ente e in coerenza con i propri bilanci.

Non rilevando acquisti di beni e servizi di importo stimato uguale o superiore a 40.000,00 €, il "Programma biennale degli acquisti di beni e servizi per il triennio 2025 – 2027" risulta negativo.

PROGRAMMAZIONE INVESTIMENTI E PIANO TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE

La previsione del triennio 2025/2027 prevede investimenti riguardanti:

Riqualificazione energetica degli stabili comunali;

Interventi di messa in sicurezza della viabilità;

Implementazione di videosorveglianza territoriale;

Manutenzione straordinaria pista ciclabile;

Intervento di ristrutturazione dei percorsi viari di particolare valore storico e culturale;

Rigenerazione urbana realizzazione di auditorium luogo di cultura e innovazione sociale;

Investimenti riguardanti l'implementazione della digitalizzazione;

Rigenerazione urbana riduzione della marginalizzazione da degrado sociale e rete di comunità tra ambiente smart e decoro urbano.

PROGRAMMI E PROGETTI DI INVESTIMENTO IN CORSO DI ESECUZIONE E NON ANCORA CONCLUSI

-  Realizzazione del ponte su Torrente Cervo;
-  Manutenzione straordinaria viabilità ed illuminazione pubblica
-  Riqualificazione sociale e culturale delle aree urbane degradate
-  Riqualificazione energetica immobili comunali

PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONE DEI BENI PATRIMONIALI

Il piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali è negativo.

CONSIDERAZIONI FINALI

Il presente documento è redatto conformemente al D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 e s.m.i. e al Decreto interministeriale del 18 maggio 2018 emanato in attuazione dell'art. 1 comma 887 della Legge 27.12.2017 n. 205 che prevede la redazione di un D.U.P. Semplificato per i comuni di popolazione inferiore ai 5.000 abitanti, ulteriormente semplificato per i comuni di popolazione inferiore ai 2.000,00 abitanti, i quali possono utilizzare, pur parzialmente, la struttura di documento unico di programmazione semplificato di cui all'appendice tecnica n. 1 del citato decreto.

Il documento, nei suoi aspetti programmatici e gestionali, è redatto conformemente agli indirizzi programmatici dell'attuale amministrazione, da considerarsi prettamente indicativi di un'attività che sarà attuata nel corso dell'attuale mandato amministrativo.

Castelletto Cervo, lì 25/06/2024

Il Sindaco
Omar Giletti