COMUNE DI CAMPARADA

Provincia Monza e Brianza



DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE

(D.U.P.) SEMPLIFICATO

PERIODO: **2021- 2022 - 2023**

SOMMARIO

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

1. **RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE**
   Risultanze della popolazione
   Risultanze del territorio
   Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

2. **MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI**
   Servizi gestiti in forma diretta
   Servizi gestiti in forma associata
   Servizi affidati a organismi partecipati
   Servizi affidati ad altri soggetti
   Altre modalità di gestione di servizi pubblici

3. **SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE**
   Situazione di cassa dell'Ente
   Livello di indebitamento
   Debiti fuori bilancio riconosciuti
   Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui
   Ripiano ulteriori disavanzi

4. **GESTIONE RISORSE UMANE**

5. **VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

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

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

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

C. Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

D. Principali obiettivi delle missioni attivate

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

F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

H. Altri eventuali strumenti di programmazione

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione 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.

Il Documento unico di programmazione degli Enti Locali (DUP)

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.
Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Secondo il paragrafo 8.4 del Principio contabile applicato concernente la programmazione di cui all'allegato 4/1 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, anche i comuni di dimensione inferiore ai 5000 abitanti sono chiamati all'adozione del DUP, sebbene in forma semplificata rispetto a quella prevista per i comuni medio-grandi. Il Decreto ministeriale del 20 maggio 2015, concernente l'aggiornamento dei principi contabili del Dlgs 118/11, ha infatti introdotto il DUP semplificato, lasciando comunque sostanzialmente invariate le finalità generali del documento.

ANALISI DI CONTESTO

Il DUP riferito al triennio 2021/2023 si inserisce in un contesto particolare.

A livello generale, come ampiamente noto, l'inizio del 2021 è ancora fortemente condizionato dall'emergenza sanitaria dovuta al perdurare della pandemia di COVID-19; se questo non modifica sostanzialmente le linee programmatiche generali espresse dall'amministrazione all'atto del suo insediamento, comporta inevitabilmente la necessità di ripensare le priorità delle azioni di governo,in funzione di un duplice obiettivo: contenere la diffusione del virus e affrontare con gli strumenti più adeguati le eventuali nuove situazioni di fragilità che potrebbero emergere.

Altra situazione particolare è legata alla decisione dei comuni di Lesmo e Camparada di sciogliere consensualmente l'Unione Prime Terre di Brianza.
Ad un anno dal cambio di amministrazione intervenuto con le elezioni del 2019 nel comune di Camparada, la giunta dell'Unione con delibera n. 28 del 22/06/2020, il Consiglio Comunale di Lesmo con delibera n. 9 del 29/07/20 ed il Consiglio comunale di Camparada con delibera n. 49 del 21/12/20 hanno preso atto che questa l'Unione non risponde in alcun modo ai criteri di "innovazione, prontezza, speditezza, fluidità e dinamicità di azione della pubblica amministrazione" (art. 1 dello Statuto dell'Unione)
L'intesa delle amministrazioni è di pervenire alla retrocessione ai comuni di tutte le funzioni e dei servizi attualmente in capo all'Unione, entro il 30/06/2021.

Il Bilancio e il DUP sono pertanto stati strutturati prevedendo la gestione ordinaria in capo all'Unione fino al 30 giugno dell'anno in corso e dal 01/07/2021 in capo ai due comuni, lasciando poi all'Unione unicamente le operazioni di liquidazione delle posizioni aperte.
I Comuni, per snellire le procedure, hanno demandato alla giunta dell'Unione tutti gli atti propedeutici allo scioglimento, ivi inclusa la nomina di un eventuale liquidatore, necessario a garantire la gestione di tutta la fase liquidatoria.

Con D.G. Unione n° 11 del 29.03.2021, D.G. Comune di Lesmo n° 4 del 29.03.2021, D.G. Comune di Camparada n 5 del 01.04.2021 sono state individuate e approvate le "Linee operative" che porteranno alla cessazione dell'Unione a far data dal 1 luglio 2021, con contestuale retrocessione di tutte le risorse strumentali, finanziarie e umane precedentemente assegnate all'Unione.

Con l'approvazione delle "Linee operative", l'Unione ha anche dato indirizzo agli uffici per la ridefinizione dei contratti precedentemente stipulati dall'Unione e la riorganizzazione del personale dipendente nei comuni di appartenenza.
In particolare la riorganizzazione e il trattamento accessorio del personale dipendente sarà definito con specifico protocollo d'intesa con le OOSS, durante la contrattazione decentrata, che comprenderà l'intero anno solare, quindi sia il periodo di competenza dell'Unione, sia

quello di competenza dei singoli comuni.

Saranno predisposti dall'Unione gli atti e adottate le più opportune modalità operative tese a mettere in condizione gli Enti di poter operare autonomamente con proprio personale, attivando forme di reciproco supporto, qualora alla data di cessazione dell'Unione, dovessero residuare figure vacanti in posizioni essenziali.

Al fine di garantire la continuità dei servizi resi dall'Unione entro il 30 giugno 2020, verranno approvate dai consigli comunale dei comuni di Camparada e Lesmo anche le seguenti convenzioni:

- Convenzione per la gestione associata della Polizia Locale tra i due Comuni
- Convenzione per la gestione del servizio di gestione del servizio mensa tra i due Comuni ed il Comune di Correzzana
- Convenzione per la Protezione Civile tra i due Comuni ed il Comune di Correzzana
- Convenzione per la Centrale Unica di Committenza per ogni Comune e la Provincia di Monza Brianza

GESTIONE PERSONALE

Stante la situazione rappresentata in premessa, l'Unione Prime terre di Brianza ha deciso di sciogliersi con contestuale retrocessione di tutti i dipendenti ai comuni di origine a far data dal 01.07.2021.
Come previsto pertanto già nella delibera della Giunta dell'Unione n. 28 del 22.06.2020 e nella delibera del Consiglio comunale di Camparada n. 49 del 21/12/20, a far data dal 01.07.2021 verrà assegnato definitivamente al comune di Camparada il seguente personale:

N.	Dipendente	h/w	Cat G E	Mansione	Comune
1	LOSI Rossella	36	C1	Agente PL	Camparada
2	PEREGO Angela Paola	36	D1 D3	Istruttore direttivo	Camparada
3	RIVA Paola	36	D3 D3	Istruttore direttivo	Camparada

Fino al giorno dello scioglimento le procedure assunzionali sono state definite dall'Unione che per il comune di Camparada ha previsto le seguenti assunzioni:

ANNO	MODALITA' ASSUNZIONE	CAT. GIUR.	N.	PROFILO PROFESSIONALE	REGIME ASSUNZIONE
2021	mobilità e/o concorso e/o scorrimento graduatoria	D1	1	Istruttore Direttivo Settore Finanziario	Tempo indeterminato e pieno
2021	mobilità e/o concorso e/o scorrimento graduatoria	D1	1	Istruttore Direttivo Tecnico Settore Gestione del Territorio	Tempo indeterminato e part time 80%
2021	mobilità e/o concorso e/o scorrimento graduatoria	C1	1	Istruttore Tecnico Settore Gestione del Territorio	Tempo determinato e part-time (legge di Bilancio 2021 all'art.1, comma 69)

La struttura organizzativa dell'Ente sarà rivisitata sulla base anche delle procedure di mobilità tuttora in corso.
In ogni caso si ipotizza fin d'ora di mantenere una suddivisione di aree così strutturata:

- Area Amministrativa Affari Generali
- Area Economico-Finanziaria
- Area Tecnica Manutentiva
- Area Polizia Locale.

Una definizione più organica dell'Ente sarà definita dalla Giunta Comunale prima della retrocessione al comune di tutte le funzioni, precedentemente assegnate all'Unione.

D.U.P. SEMPLIFICATO

(come previsto dall' allegato n.4/1 del Decreto Legislativo n. 118 del 23.06.2011
e successive modificazioni)

2021 - 2022 – 2023

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



Il fattore demografico

Il Comune è l'ente locale che rappresenta la propria comunità, ne cura gli interessi e ne promuove lo sviluppo. Abitanti e territorio, pertanto, sono gli elementi essenziali che caratterizzano il comune. La composizione demografica locale mostra tendenze, come l'invecchiamento, che un'Amministrazione deve saper interpretare prima di pianificare gli interventi. L'andamento demografico nel complesso, ma soprattutto il saldo naturale e il riparto per sesso ed età, sono fattori importanti che un'Amministrazione deve saper interpretare prima di pianificare sia l'erogazione dei servizi su base annuale che la politica degli investimenti pluriennali.

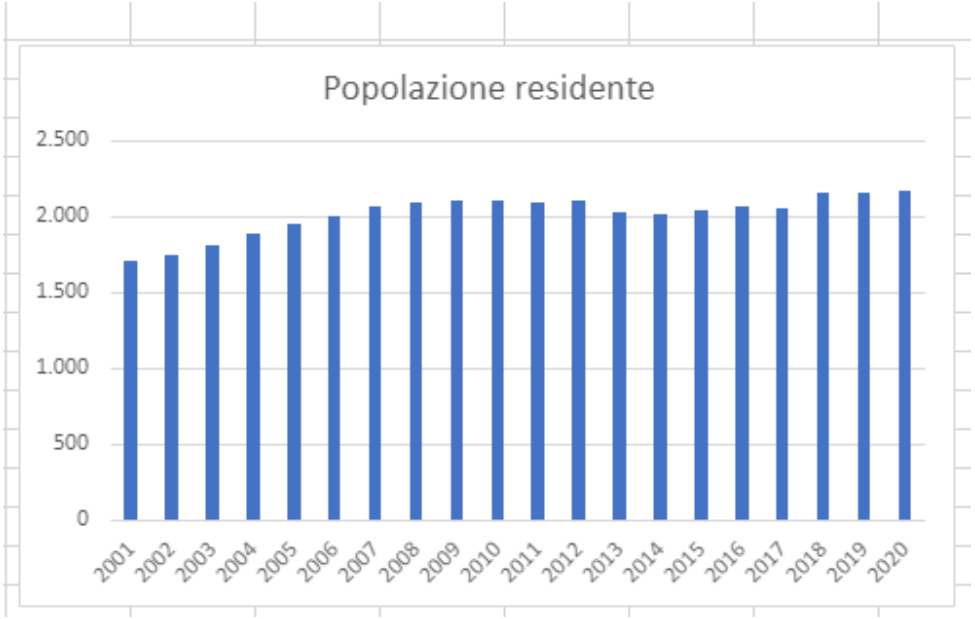
Aspetti statistici

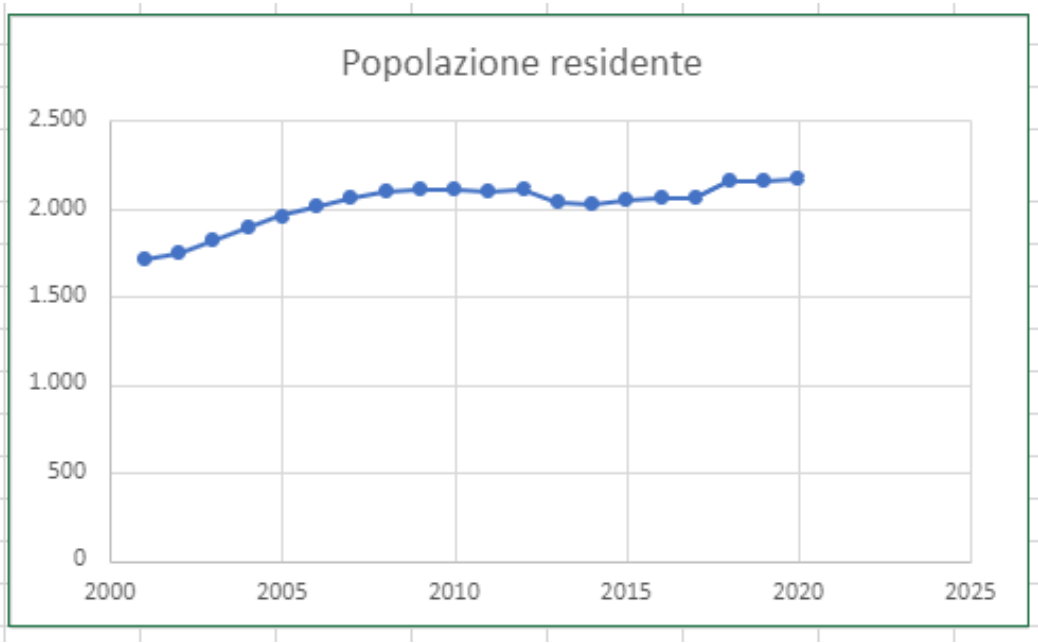
Le tabelle riportano alcuni dei principali fattori che indicano le tendenze demografiche in atto. La modifica dei residenti riscontrata in anni successivi (andamento demografico), l'analisi per sesso e per età (stratificazione demografica), la variazione dei residenti (popolazione insediabile) con un'analisi delle modifiche nel tempo (andamento storico), aiutano a capire chi siamo e dove stiamo andando.

RISULTANZE DELLA POPOLAZIONE

Popolazione legale al censimento del 2011 n. 2074

Popolazione residente alla fine del 2020 n. 2167



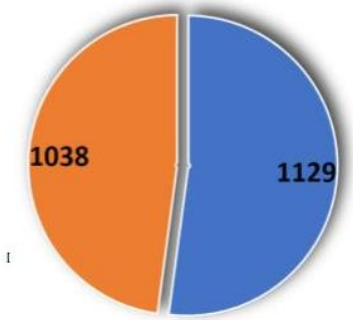


Anno	*Data rileva-mento*	*Popolazione residente*	*Variazione assoluta*	*Variazione percentuale*	*Numero Famiglie*	*Media com-ponenti per famiglia*
2011	31 dicembre	**2.091**	-15	-0,71%	807	2,55
2012	31 dicembre	**2.110**	+19	+0,91%	819	2,54
2013	31 dicembre	**2.034**	-76	-3,60%	812	2,50
2014	31 dicembre	**2.021**	-13	-0,64%	813	2,49
2015	31 dicembre	**2.049**	+28	+1,39%	831	2,47
2016	31 dicembre	**2.065**	+16	+0,78%	831	2,48
2017	31 dicembre	**2.055**	-10	-0,48%	834	2,46
2018	31 dicembre	**2.156**	+101	+4,91%	841	2,45
2019	31 dicembre	**2.157**	+1	+0,05%	849	2,42
2020	31 dicembre	**2.167**	+10	+0,48%	850+ 1 CAS	2,43

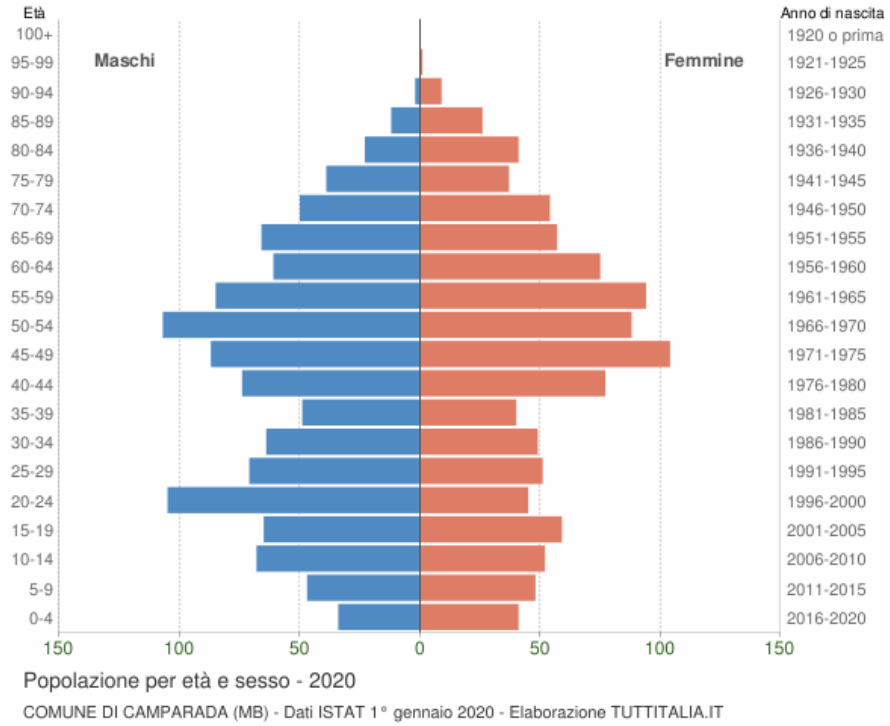
di cui: maschi n. 1.129 femmine n.1.038
in età prescolare (0/5 anni) n. 92
in età scuola obbligo (6/16 anni) n. 240
in forza lavoro
1° occupazione (17/29 anni) n. 366
in età adulta (30/65 anni) n.1.078
oltre 65 anni n. 391



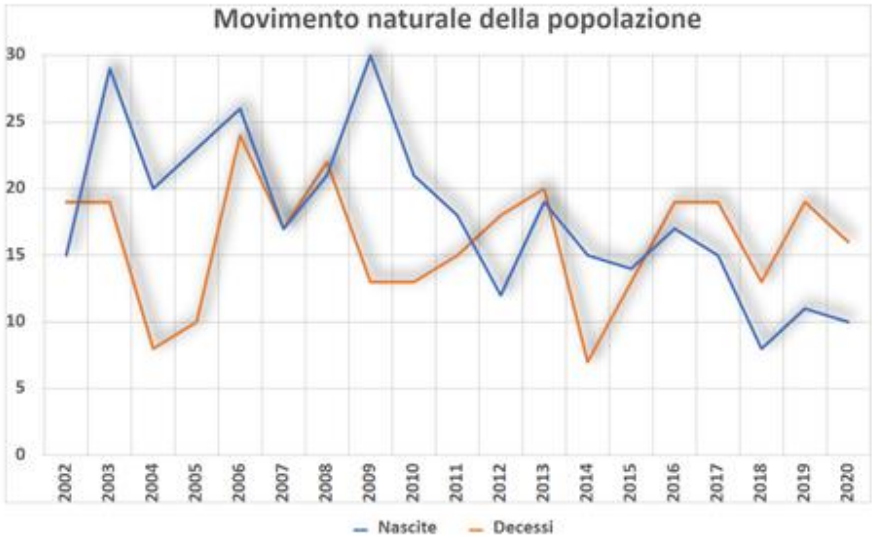
Distribuzione della popolazione per età



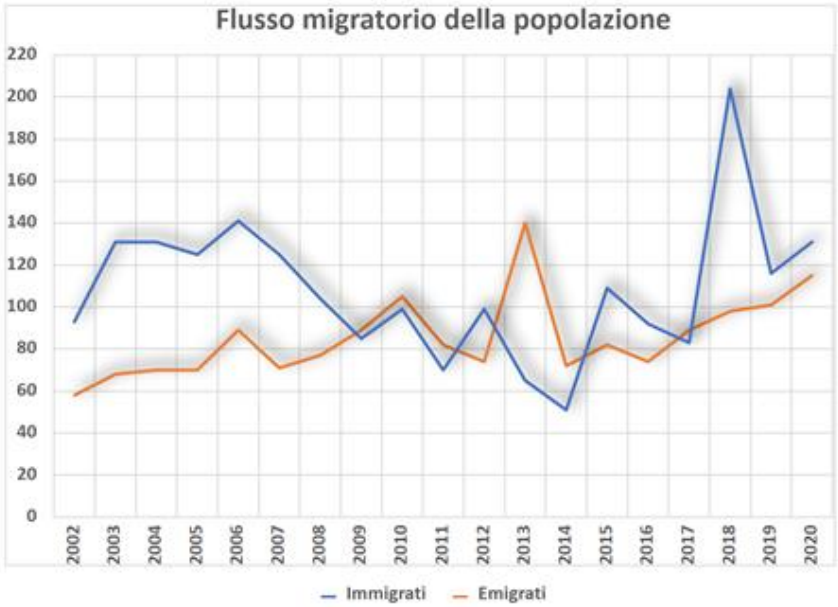
Distribuzione della popolazione per sesso



*Il grafico in alto, detto **Piramide delle Età**, rappresenta la distribuzione della popolazione residente a Camparada per età e sesso al 1° gennaio 2020.*



Nati nell'anno n.10
Deceduti nell'anno n.16
Saldo naturale: - 6



Immigrati nell'anno n. 131
Emigrati nell'anno n. 115
Saldo migratorio: + 16
Saldo complessivo (naturale + migratorio): + 10

RISULTANZE DEL TERRITORIO



Coordinamento per l'utilizzo del territorio

La legge attribuisce ad ogni ente locale una serie di strumenti che, adeguatamente coordinati tra loro sia da un punto di vista tecnico che "amministrativo-politico", possono garantire tutela, valorizzazione, sviluppo - ordinato e coerente - del proprio territorio.
Da un punto di vista operativo lo strumento cardine è quello urbanistico di Piano di Governo del Territorio (PGT), che definisce le strategie ed è riferimento per diversi settori come l'edilizia, il commercio, la difesa del suolo, la tutela dell'ambiente, sia con norme dirette che attraverso specifici regolamenti.

Superficie Kmq**: 1, 606**
Risorse idriche:
- laghi n. **0**
- fiumi n. **0**

Strade:
- autostrade Km **0,00**
- strade comunali Km **5,8**
- strade provinciali Km **1,6**
- strade locali Km **0,9**
- itinerari ciclopedonali Km **1,5**

Strumenti urbanistici vigenti:
Piano Governo del Territorio – PGT – adottato **SI'** *con delibera di C.C. n. 25 del 20/07/2011*
Piano Governo del Territorio – PGT – approvato **SI'** *delibera di C.C. n.07 del 28/02/2012*
Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**
Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

PARCO LOCALE DI INTERESSE SOVRACOMUNALE DEI COLLI BRIANTEI

Il Parco Locale di Interesse Sovracomunale dei Colli Briantei Il Parco Locale di Interesse Sovracomunale (PLIS) dei Colli Briantei interessa i comuni di Arcore, Camparada ed Usmate Velate ed è stato formalmente riconosciuto dalla Provincia di Milano con delibera di Giunta n. 331/07 del 21 Maggio 2007. Nel 2015 si è aggiunto il Comune di Casatenovo, con decreto deliberativo del Presidente della Provincia di Lecco n.76 del 31 luglio 2015. I Comuni anzidetti hanno affidato la gestione del PLIS Colli Briantei al Parco Regionale della Valle del Lambro, già costituito e posto in prossimità territoriale, al fine di ottimizzare sia l'attività tecnico - amministrativa che quella programmatico-finanziaria.
Il 18.02.2021, i Sindaci dei quattro Comuni e il Commissario Regionale del Parco Regionale della Valle del Lambro hanno sottoscritto la convenzione per la gestione del parco locale di interesse sovracomunale dei Colli Briantei – anni 2020-2021-2022.
Connotazione strategica del Parco è la possibilità di garantire una continuità del sistema ecologico nord-sud, ponendo in relazione il Parco Regionale della Valle del Lambro con quello di Montevecchia e della Valle del Curone, oltre che con il PLIS del Molgora e quello della Cavallera.
Il PLIS ha una superficie di quasi 550 ettari e tutela un ambiente collinare con spiccate caratteristiche di naturalità dove sono presenti boschi, campi, corsi d'acqua e piccole zone umide. Per questa sua posizione strategica il parco costituisce un corridoio ecologico di grande importanza all'interno del reticolo di aree protette. I colli Briantei costituiscono inoltre un importante tassello del progetto della Dorsale Verde Nord Milano, la cintura di aree protette a Nord della metropoli progettata dalla Provincia di Milano per salvaguardare le ultime aree naturali della zona.

RISULTANZE DELLA SITUAZIONE SOCIO-ECONOMICA DELL'ENTE

Asili nido con posti n. **0**
Scuole dell'infanzia con posti n. **0**
Scuole primarie n. 1 con posti n. 125
Scuole secondarie di primo grado n.1 – sul territorio di Lesmo - in consorzio con Lesmo e Correzzana
Strutture residenziali per anziani n. **0**
Farmacie Comunali n. **0**
Depuratori acque reflue n. **0**
Rete acquedotto Km 6,5
Aree verdi, parchi e giardini Kmq 0,3
Punti luce Pubblica Illuminazione n. 222
Rete gas Km 6,5
Discariche rifiuti n. 1 – sul territorio di Lesmo
Mezzi operativi per gestione territorio n**.** 1 (Piaggio porter)
Veicoli a disposizione n. **1**

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

L'ente gestisce tutti i servizi per il tramite dell'Unione "Prime terre di Brianza" fino al 30 giugno 2021

In determinati casi la gestione avviene come segue:

Servizi gestiti in forma associata (quelli in capo all'Unione, dopo il 30 giugno 2021 passeranno in capo ai comuni. Si veda Deliberazioni con le quali sono state approvate le "Linee operative" per lo scioglimento consensuale dell'Unione: D.G. Unione n° 11 del 29.03.2021 – D.G. Comune di Lesmo n° 4 del 29.03.2021 – D.G. Comune di Camparada n° 5 del 01.04.2021)

Con Unione "Prime terre di Brianza" e comune di Correzzana: convenzione per la gestione della **Protezione Civile**

Convenzione con i comuni di Correzzana e Lesmo (comune capofila) per la gestione della Scuola Secondaria di Primo Grado

Con Unione "Prime terre di Brianza": convenzione per la gestione della **Funzione di Polizia Locale.**

Con i comuni di Arcore, Usmate-Velate, Casatenovo, Parco della Valle del Lambro: convenzione per la gestione del **Plis "Parco dei Colli Briantei".**

Con il comune di Vimercate: convenzione per la gestione del **Polo catastale**.

Con Unione "Prime terre di Brianza" e con **Cem**: convenzione per la gestione dell'**isola ecologica per la raccolta differenziata**

In collaborazione con i Comuni di Usmate Velate e di Carnate, e con l'Unione Commercianti sede di Vimercate, è stato costituito un **Distretto diffuso di rilevanza intercomunale (DID**) denominato DELLA BRIANZA DEI PARCHI per contribuire ad attivare dinamiche sociali ed economiche che possano valorizzare i commercio di vicinato del proprio territorio.

Entro il 30 giugno i consigli comunali di Camparada e Lesmo dovranno deliberare in merito alle convenzioni gestite dall'Unione che passeranno direttamente in capo ai due comuni.

Servizi affidati a organismi partecipati

Azienda Speciale Consortile OFFERTASOCIALE per servizi e interventi sociali a tutela delle fasce deboli della popolazione.

Servizi affidati ad altri soggetti

Trasporto scolastico
Mensa scolastica

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecipazione	Note
Brianzacque Srl	www.brianzacque.it	0,4067 %	Gestione dei Servizi Idrici Integrati di acquedotto, fognatura e depurazione
Cap Holding Spa	www.gruppocap.it	0,0105 %	Gestione servizio idrico
Cem Ambiente Spa	www.cemambiente.it	0,6098 %	Gestione dei servizi di igiene urbana, raccolta e smaltimento rifiuti
Offertasociale a.s.c.	www.offertasociale.it	0,90 %	Gestione di servizi e interventi sociali a tutela delle fasce deboli della popolazione.

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali, e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.
I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali ed enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche sono volti alla razionalizzazione delle stesse e a evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato, così come indicato dalle direttive comunitarie in materia
Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

Nessuna

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2019 *(penultimo anno dell'esercizio precedente)*	**918.658,75**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2018 *(anno precedente)*	**640.988,84**
Fondo cassa al 31/12/2017 *(anno precedente -1)*	**422.436,48**
Fondo cassa al 31/12/2016 *(anno precedente -2)*	**263.703,59**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2019	0	0,00
2018	0	0,00
2017	0	0,00

Il Comune di Camparada non ha fatto ricorso nel triennio 2018-2020 ad anticipazioni di tesoreria.

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) %
2019	27.263,27	1.158.777,42	2,35
2018	28.361,15	1.399.379,71	2,03
2017	33.027,98	1.374.838,69	2,40

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2019	0,00
2018	2.730,00
2017	0,00

Nel triennio 2017-2019 è stato riconosciuto un solo debito fuori bilancio derivante da sentenza e deliberato con atto del Consiglio Comunale n.24 del 12.07.2018.

Con l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2019, è stata accantonata, la quota di €.86.689,84.= relativa a debiti fuori bilancio.
Con deliberazione del Consiglio Comunale n.44 del 21.12.2020 i debiti di cui sopra sono stati riconosciuti nel modo seguente:

	Soggetto creditore	Importo riconoscibile	Importo non riconoscibile
1	Società Micro-Disegno	22.017,20	1.158,80
2	Società PAL Informatica	13.293,73	30.877,35
3	Total Erg	1.504,23	181,34
4	Società IRIDE Cooperativa sociale ONLUS	4.463,94	416,85
5	Società GIES Srl	8.502,50	447,50
6	Dott. Claudio Geniale	3.806,40	0,00
	TOTALE	**53.588,00**	**33.081,84**

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2020 *(anno precedente l'esercizio in corso)*
Con decorrenza dal 1 gennaio 2019 i comuni di Lesmo e Camparada hanno deliberato di conferire all'Unione tutto il personale dipendente.

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Categoria A	0	0	0
Categoria B1	0	0	0
Categoria B3	0	0	0
Categoria C	0	0	0
Categoria D1	0	0	0
Categoria D3	0	0	0
TOTALE	0	0	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2019: **0**

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

A partire dal 2016 (art.1, comma 712 della Legge n.208/2015) il patto di stabilità è stato sostituito dal saldo di finanza pubblica non negativo calcolato in termini di differenza tra accertamenti di entrate di competenza e impegni di spese finali.
Nel corso del periodo 2016-2019 il Comune di Camparada ha sempre rispettato i vincoli del saldo di finanza pubblica. Si evidenzia che, a partire dal 2018, per effetto dell'art.1, comma 823, della Legge n.145/2018, le regole del saldo di finanza pubblica sono state abrogate.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

Con la scelta dei comuni di Lesmo e Camparada di sciogliere consensualmente al 30.06.2021 l'Unione Prime Terre di Brianza e con la conseguente retrocessione delle funzioni, dei servizi e dei dipendenti ai due Comuni, il Bilancio è stato strutturato prevedendo la gestione ordinaria fino al 30-6-2021 in capo all'Unione e dal 1-7-2021 in capo ai due Comuni, residuando in capo all'Unione unicamente le operazioni di liquidazione delle posizioni aperte.
Prima dell'inizio del periodo di liquidazione dell'ipotesi di riparto delle risorse finanziarie residue, dell'assegnazione dei beni acquistati dall'Unione e l'attribuzione della gestione delle eventuali partite non ancora definitivamente giunte alla loro regolazione, la società TECA incaricata presenterà in merito entro il 31.05.2021 un Report dettagliato di analisi e di rendicontazione. In seguito a ciò, avverrà la nomina del Liquidatore dell'Unione entro il 30-6-2021 con l'obbiettivo di chiusura della liquidazione entro il 31-12-2021.

Modalità di gestione delle operazioni di affidamento, impegno e liquidazione
Le attività operative dovranno essere improntate per garantire la continuità dei servizi e la semplificazione per quanto possibile delle attività contrattuali e conseguenti regolazioni, a titolo esemplificativo ma non esaustivo, saranno assegnate alle figure responsabili le seguenti indicazioni, tenendo conto che il Report analitico di analisi e rendicontazione conterrà l'elencazione dettagliata di tutti i principali contratti e posizioni:

- Adozione degli impegni di spesa e delle liquidazioni per quanto possibile in tempo utile rispetto alla data di scioglimento ivi compresa l'attivazione delle procedure funzionali a garantire la continuità delle prestazioni sulla base dei criteri di seguito declinati
- Gli affidamenti contrattualizzati, tenuto conto dell'impostazione adottata che consente una specifica individuazione della competenza dei singoli Comuni, potranno essere gestiti per il periodo successivo al 30-6-2021 come segue:
  - affidamenti con scadenza al 30-6-2021 dovranno essere rinnovati direttamente in capo ai due Comuni
  - affidamenti con scadenza dopo il 30-6-2021 ma entro l'esercizio 2021 potranno essere gestiti fino alla loro naturale scadenza dagli attuali RPO in relazione con il liquidatore dell'Unione.
  - affidamenti con scadenza oltre l'esercizio 2021 dovranno essere oggetto di ri-contrattualizzazione tra il fornitore ed il Comune beneficiario della prestazione con la conferma delle originarie condizioni contrattuali.
- Attivazione in entrambi i Comuni di tutta la strumentazione necessaria alla gestione in autonomia delle attività come ad esempio i software applicativi/licenze ad oggi utilizzati solo sull'Unione (es. Gestione Presenze, etc.).

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:

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	1.027.011,71	1.143.514,31	1.192.524,00	1.183.942,00	1.185.415,00	1.157.042,00	- 0,719
Contributi e trasferimenti correnti	189.140,80	15.262,39	330.895,00	90.000,00	58.165,00	58.165,00	- 72,801
Extratributarie	183.227,20	0,72	0,00	150.535,00	182.970,00	167.970,00	0,000
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**1.399.379,71**	**1.158.777,42**	**1.523.419,00**	**1.424.477,00**	**1.426.550,00**	**1.383.177,00**	**- 6,494**
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	15.720,00	31.440,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	**1.399.379,71**	**1.158.777,42**	**1.523.419,00**	**1.424.477,00**	**1.442.270,00**	**1.414.617,00**	**- 6,494**
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	66.806,24	238.693,42	219.000,00	245.000,00	80.000,00	80.000,00	11,872
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,000*
Accensione mutui passivi	28.261,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	**95.067,46**	**238.693,42**	**219.000,00**	**245.000,00**	**80.000,00**	**80.000,00**	**11,872**
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,000**
TOTALE GENERALE (A+B+C)	**1.494.447,17**	**1.397.470,84**	**1.742.419,00**	**1.669.477,00**	**1.522.270,00**	**1.494.617,00**	**- 4,186**

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)	2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5
Tributarie	1.125.035,44	704.945,50	2.044.154,72	1.466.908,88	- 28,238
Contributi e trasferimenti correnti	119.613,61	15.262,39	537.589,64	161.723,63	- 69,916
Extratributarie	177.276,57	28.517,97	99.024,78	249.188,68	151,642
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**1.421.925,62**	**748.725,86**	**2.680.769,14**	**1.877.821,19**	**- 29,952**
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	**1.421.925,62**	**748.725,86**	**2.680.769,14**	**1.877.821,19**	**- 29,952**
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	66.806,24	138.693,42	319.000,00	441.000,00	38,244
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,000*
Accensione mutui passivi	165.153,10	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	**231.959,34**	**138.693,42**	**319.000,00**	**441.000,00**	**38,244**
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,000**
TOTALE GENERALE (A+B+C)	**1.653.884,96**	**887.419,28**	**2.999.769,14**	**2.318.821,19**	**- 22,700**

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie sono improntate a garantire, anche attraverso l'attività di accertamento, il gettito preventivato in relazione alle aliquote e tariffe applicate per assicurare la copertura finanziaria dei servizi.
L'Amministrazione Comunale intende erogare tutti i servizi finora istituiti mantenendo inalterata la pressione fiscale: per questo motivo restano invariate nel triennio le aliquote della Nuova IMU (modificate lo scorso anno) e l'Addizionale IRPEF.

La legge n.160 del 27.12.2019 (Legge di bilancio 2020) ha provveduto, con l'art.1, comma 738, all'abrogazione dal 01/01/2020 della IUC (Imposta Unica Comunale) ad eccezione dell'IMU e della Tassa rifiuti.

IMU:

Con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 34 del 20.11.2020 è stato approvato il nuovo regolamento per l'applicazione dell'Imposta Municipale Propria (IMU).

La previsione complessiva del gettito è pari ad euro 262.000,00.=
l gettito relativo alla riscossione ordinaria è stato stimato utilizzando i dati definitivi del gettito 2020 come di seguito riportato:

DESCRIZIONE	**Gettito 2021**
Altri fabbricati	242.338,46
Fabbricati uso produttivo cat. D - Comune	28.452,00
Aree edificabili	26.422,68
Terreni agricoli	6.800,22
Abitazioni principali (A1, A8 e A9)	9.831,00
Fabbricati merce	256,00
Fabbricati rurali	30,00
Totale gettito	314.130,36
Quota alimentazione FSC	52.130,36
Previsione di bilancio	262.000,00

Le aliquote in vigore con deliberazione C.C. n. 25 del 30.09.2020 sono le seguenti:

N.	Fattispecie	Aliquota	Detrazione
1	Unità immobiliari adibite ad **abitazione principale** ed assimilate iscritte nelle categorie catastali **A/1, A/8 e A/9**, nel quale il possessore dimora e risiede anagraficamente, e relative pertinenze, ammesse nella misura massima di una unità pertinenziale per ciascuna delle categorie catastali C/2, C/6 e C/7 (anche se iscritte in catasto unitamente all'unità ad uso abitativo).	**6 per mille**	**€ 200,00**
2	Fabbricati rurali ad uso strumentale	**1 per mille**	
3	Fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita (c.d. immobili merce)	**2,5 per mille**	
4	Terreni agricoli e aree fabbricabili	**10,6 per mille**	
5	Immobili produttivi categoria D (di cui 0,76% a favore dello Stato e 0,24% a favore del Comune)	**10,6 per mille**	
6	Altre tipologie di immobili diversi dai precedenti	**10,6 per mille**	

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF:

La previsione iscritta tra le entrate per il 2021, pari ad euro 244.635,00, è stata stimata con gli stessi scaglioni di reddito e le stesse aliquote previste nel 2020 riportate nella seguente tabella:

Scaglioni di reddito complessivo	Aliquota addizionale comunale IRPEF
Fino a € 15.000	0,50%
Oltre € 15.000 e fino a € 28.000	0,51%
Oltre € 28.000 e fino a € 55.000	0,60%
Oltre € 55.000 e fino a € 75.000	0,70%
Oltre € 75.000	0,71%

La stima dell'importo è stata effettuata sulla base dei dati delle dichiarazioni dell'anno 2018, presenti sul sito del Ministero delle Finanze.

Per il 2023 si prevede una rivalutazione in diminuzione delle fasce delle aliquote, con conseguente minori entrate, in quanto in tale anno non è più da prevedere in bilancio la quota del piano di rientro per disavanzo riconosciuto con il rendiconto 2019.

TARI

Le tariffe della Tassa sui Rifiuti (T.A.R.I), ai sensi del Decreto Legge 124/2019 convertito con Legge 157/2019, sono determinate con provvedimento del Consiglio Comunale.

La legge di bilancio 2018 ha introdotto un sistema di regolazione indipendente attribuendo ad Arera, l'Agenzia di regolazione per Energia Reti e Ambiente, il compito di uniformare i criteri di determinazione delle tariffe a livello nazionale e il metodo tariffario (MTR) per i corrispettivi del servizio integrato dei rifiuti. Il 31 ottobre 2019 con atto n. 443/2019 Arera ha deliberato i criteri per la determinazione dei costi efficienti in conformità al principio europeo "chi inquina paga".

La procedura di approvazione delle tariffe prevede che il gestore predisponga il Piano economico finanziario e lo trasmetta all'Ente territorialmente competente (Ente di governo dell'ambito, Regione, Provincia autonoma, Comune o altri), il quale trasmette il Piano e i corrispettivi tariffari ad ARERA per le verifiche di correttezza completezza e congruità dei dati secondo la metodologia individuata.

In merito al regolamento ed ai termini della approvazione delle tariffe TARI, il cosiddetto Decreto Legge "Sostegni" all'art. 30 comma 5 stabilisce che *"…limitatamente al 2021 i comuni approvano entro il 30 giugno le tariffe e i regolamenti della TARI e della tariffa corrispettiva, sulla base del piano economico finanziario del servizio di gestione dei rifiuti. Si prevede, in sostanza, un termine di approvazione delle tariffe TARI disgiunto da quello di approvazione del bilancio di previsione dei comuni, e si provveda ad effettuare le modifiche al bilancio di previsione con la prima delibera di variazione utile.*

Si stabiliscono inoltre modalità applicative in ordine alla facoltà per le utenze non domestiche di non avvalersi del servizio pubblico di smaltimento dei rifiuti secondo quanto già previsto dal d.lgs. n.116/2020. Alla presente disposizione non si ascrivono oneri per la finanza pubblica."

Per l'anno 2021, l'amministrazione Comunale al fine di contrastare le conseguenze economiche da Covid-19 sofferte dalle attività commerciali e produttive nonché da famiglie disagiate e in applicazione del principio "chi inquina paga", si riserva di concedere agevolazioni sulla TARI delle utenze domestiche e non domestiche avvalendosi della facoltà di cui all'art. 1, comma 660, Legge n. 147/2013, finanziandole attraverso il ricorso a risorse derivanti dalla fiscalità generale del comune.

In bilancio, alla voce entrate TARI, sono stati previsti i seguenti stanziamenti:

anno 2021: **€.258.500,00=**

anno 2022: **€ 258.500,00=**

anno 2023: **€ 258.500,00=**

Negli anni 2021 e 2022 proseguirà l'azione di ripiano del disavanzo di amministrazione, accertato con il rendiconto dell'esercizio finanziario del 2019, per le rimanenti 2 quote annuali costanti di euro 35.501,74 (arrotondato a euro 35.502,00).

- Attività di controllo e di lotta all'evasione fiscale: l'Amministrazione, tramite gli uffici preposti, proseguirà nella puntuale ed incisiva attività di verifica/controllo delle entrate tributarie e di emissione dei relativi avvisi di accertamento.

- Garanzia della sostenibilità economica dei servizi a domanda individuale, in particolare la mensa scolastica, attraverso la riduzione della morosità.

- Monitoraggio costante delle spese messe a bilancio: continuare a garantire efficaci ed efficienti servizi ai cittadini, verificarne il giusto contenimento in rapporto alle entrate previste e, se necessario, rimodulare i contratti di servi-zio in vigore, in relazione alla sostenibilità delle risorse finanziarie.

Per quanto riguarda le tariffe dei servizi pubblici, saranno mantenute le esenzioni e le agevolazioni previste su base ISEE per i servizi scolastici e a carattere sociale. L'Amministrazione continuerà a supportare con risorse proprie una cospicua parte dei costi del servizio di trasporto scolastico, eccessivamente oneroso se posto interamente in carico alle famiglie degli alunni iscritti al servizio stesso. Per quanto possibile, i maggiori oneri conseguenti alle misure per il contenimento del rischio covid-19 per i servizi scolastici non saranno ricaricati sulle tariffe degli utenti, cercando di mantenerle allineate a quelle dell'anno in corso.

IMPOSTA PUBBLICITA' E DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI:
Non sono più previsti tra le entrate tributarie essendo state soppresse (art.1, comma 816, Legge n.160/2019) e sostituiti dal Canone unico patrimoniale contabilizzato tra le entrate patrimoniali.

CANONE UNICO PATRIMONIALE
L''art. 1, commi da 816 a 847, della legge n. 160/2019 ha istituito a decorrere dal 1° gennaio 2021 un nuovo Canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria in sostituzione di precedenti prelievi di natura tributaria e patrimoniale: Tosap/Cosap, Imposta sulla pubblicità, diritti sulle pubbliche affissioni, e ogni altro canone ricognitorio o concessorio. Per l'introduzione del canone unico patrimoniale è necessario approvare uno o più regolamenti che definiscano la disciplina attuativa. Le tariffe del nuovo canone devono garantire l'invarianza del gettito delle "vecchie entrate" abolite anche se i presupposti impositivi del canone sono diversi da quelle dell'imposta comunale sulla pubblicità e del Canone per l'occupazione di spazi e aree pubbliche. Pertanto è stato necessario definire per la determinazione delle tariffe del nuovo canone dei coefficienti di correlazione tra le seguenti tariffe standard determinate per legge e le precedenti tariffe relative all'Imposta comunale sulla pubblicità, ai diritti sulle pubbliche affissioni e al Canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, al fine di evitare incrementi.

- **Tariffe standard** per esposizione pubblicitaria e occupazione di aree per anno solare nei i Comuni con popolazione compresa tra 1 e 10.000 abitanti **= euro 30,00 al metro quadrato**;

- **Tariffe standard** per esposizione pubblicitaria e occupazione di aree per periodo inferiore all'anno solare nei Comuni con popolazione compresa tra 1 e 10.000 abitanti = **euro 0,60 al metro quadrato** per giorno di occupazione;

FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE:
La stima di euro 380.807,00 è stata effettuata sulla base delle spettanze sul sito del Ministero dell'Interno (www.finanzalocale.it)

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Grande attenzione verrà posta per assicurare all'Ente fonti di finanziamento da Ministeri, Regione e altri soggetti, così da poter disporre di maggiori risorse per gli investimenti.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

L'Amministrazione intende proseguire la scelta di non ricorrere all'accensione di ulteriori mutui.

B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

L'Amministrazione intende proseguire nell'erogazione di tutti i servizi finora istituiti, valutandone l'eventuale introduzione di nuovi, coerentemente con le linee programmatiche di mandato.
Il finanziamento di nuovi servizi sarà prioritariamente reperito tramite economie di parte corrente, da realizzare con l'ottimizzazione delle spese e gli interventi di efficientamento energetico previsti sulle strutture e sugli impianti comunali.
Si evidenzia che il permanere dell'emergenza sanitaria condiziona inevitabilmente alcune scelte di carattere amministrativo.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

I vincoli in materia di assunzione, la diminuzione del personale in servizio e le crescenti attività in termini di quantità e complessità impongono una continua attenzione alle politiche di gestione e di impiego del personale, ai processi di riorganizzazione delle attività svolte e dei procedimenti con una propensione costante verso l'innovazione e il miglioramento della qualità dei servizi offerti e delle attività svolte.
Particolare attenzione è riservata alle conseguenze del previsto scioglimento dell'Unione dei Comuni "Prime Terre di Brianza", che richiede un piano di riorganizzazione interna e conseguenti azioni al trattamento del personale dipendente.

Il Personale dipendente dall'Unione verrà trasferito ai due Comuni di Camparada e Lesmo a far data dal 1-7-2021 rispettando i contenuti delle intese intercorse in occasione del trasferimento dai Comuni all'Unione pertanto:

- ✓ Dovrà essere definito specifico protocollo d'intesa con le OOSS in merito ai criteri per il trasferimento del personale dipendente in coerenza con quello sottoscritto in data 2-10-2018
- ✓ Dovranno essere attivate e coordinate dall'Ufficio unico dell'Unione tutte le operazioni preliminari necessarie all'attivazione del trasferimento del personale dipendente ai due Comuni
- ✓ Si procederà con la costituzione del Fondo incentivante, assegnazione obiettivi, Pre-intesa e delibera Contratto Integrativo Decentrato per il personale da parte dell'Unione con la specificazione che il loro contenuto sarà oggetto di trasferimento, per quanto di competenza, in capo ai due Comuni che provvederanno a completarne l'attuazione e la liquidazione delle relative competenze.

- ✓ Si procederà alla nomina del Nucleo di valutazione da parte dell'Unione con facoltà dei singoli comuni di confermargli successivamente l'incarico.
- ✓ Si procederà all'individuazione delle figure obbligatorie nell'ambito della sicurezza sui posti di lavoro attingendo per quanto possibile dagli affidamenti in essere attivati dall'Unione fino alla loro scadenza
- ✓ L'integrazione dell'organico a copertura dei posti vacanti sarà avviata dall'Unione ed eventualmente completata a seguito del trasferimento delle funzioni da parte dei due Comuni e prevedendo prioritariamente l'assegnazione delle nuove risorse eventualmente individuate sulla base delle specifiche necessità degli Enti.
- ✓ Saranno predisposti dall'Unione gli atti e adottate le più opportune modalità operative tese a mettere in condizione il personale di svolgere le nuove funzioni a seguito del trasferimento ai singoli Enti (affiancamento, passaggio consegne, etc)
- ✓ Viene condiviso l'impegno di garantire nella fase di transizione l'attivazione di forme di mutualità operativa, nei modi e termini consentiti dalla legge, per sopperire alla eventuale temporanea carenza di figure professionali fondamentali negli organici dei due Comuni.

GESTIONE PERSONALE

Stante la situazione rappresentata in premessa, l'Unione Prime terre di Brianza ha deciso di sciogliersi con contestuale retrocessione di tutti i dipendenti ai comuni di origine a far data dal 01.07.2021.
Come previsto pertanto già nella delibera della Giunta dell'Unione n. 28 del 22.06.2020 e nella delibera del Consiglio comunale di Camparada n. 49 del 21/12/20, a far data dal 01.07.2021 verrà assegnato definitivamente al comune di Camparada il seguente personale:

N.	Dipendente	h/w	Cat G E	Mansione	Comune
1	LOSI Rossella	36	C1	Agente PL	Camparada
2	PEREGO Angela Paola	36	D1 D3	Istruttore direttivo	Camparada
3	RIVA Paola	36	D3 D3	Istruttore direttivo	Camparada

Fino al giorno dello scioglimento le procedure assunzionali sono state definite dall'Unione che per il comune di Camparada ha previsto le seguenti assunzioni:

ANNO	MODALITA' ASSUNZIONE	CAT. GIUR.	N.	PROFILO PROFESSIONALE	REGIME ASSUNZIONE
2021	mobilità e/o concorso e/o scorrimento graduatoria	D1	1	Istruttore Direttivo Settore Finanziario	Tempo indeterminato e pieno
2021	mobilità e/o concorso e/o scorrimento graduatoria	D1	1	Istruttore Direttivo Tecnico Settore Gestione del Territorio	Tempo indeterminato e part time 80%
2021	mobilità e/o concorso e/o scorrimento graduatoria	C1	1	Istruttore Tecnico Settore Gestione del Territorio	Tempo determinato e part-time (legge di Bilancio 2021 all'art.1, comma 69)

La struttura organizzativa dell'Ente sarà rivisitata sulla base anche delle procedure di mobilità tuttora in corso.
In ogni caso si ipotizza fin d'ora di mantenere una suddivisione di aree così strutturata:

- Area Amministrativa Affari Generali
- Area Economico-Finanziaria
- Area Tecnica Manutentiva
- Area Polizia Locale.

Una definizione più organica dell'Ente sarà definita dalla Giunta Comunale prima della retrocessione al comune di tutte le funzioni, precedentemente assegnate all'Unione.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi
In merito al piano di programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi, le spese sono iscritte nel bilancio/DUP dell'Unione per quanto attiene al primo semestre gennaio/giugno 2021

Per il secondo semestre si rimanda a quanto riportato nell'introduzione del presente documento e alle "Linee operative" approvate con D.G. Unione n° 11 del 29.03.2021, D.G. Comune di Lesmo n° 4 del 29.03.2021, D.G. Comune di Camparada n° 5 del 01.04.2021, che porteranno alla cessazione dell'Unione a far data dal 1luglio 2021, con contestuale retrocessione di tutte le risorse strumentali, finanziarie e umane precedentemente assegnate all'Unione.

Si allega al presente DUP il prospetto della programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi quale parte integrante.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche
Sono di qui sotto elencati gli investimenti finanziati dal comune di Camparada, i cui capitoli di spesa per l'anno 2021 sono riportati anche nel bilancio dell'Unione.

Investimenti per il Comune di Camparada

PROGETTO		2021	2022	2023
1	Interventi di adeguamento e messa in sicurezza edifici pubblici e patrimonio comunale e abbattimento barriere architettoniche	50.000,00 €		
2	Efficientamento energetico	50.000,00 €		
3	Realizzazione area cani	15.000,00 €		
4	Acquisto autovettura	25.000,00 €		
5	Riconversione energetica ed utilizzo di fonti rinnovabili per immobili comunali	30.000,00 €		
6	Adeguamento dotazione tecnologica comunale	10.000,00 €	16.500,00 €	16.500,00 €
7	Interventi di manutenzione straordinaria sottoservizi , sedi stradali	10.000,00 €		
8	Digitalizzazione archivio comunale	20.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
9	Interventi di manutenzione straordinaria immobili comunali	15.200,00 €		
10	Interventi di manutenzione straordinaria aree verdi e arredo urbano	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
11	Quota OO.UU. art 70 l.r.12/2005 contributo 8% alle parrocchie	4.800,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €

14	Interventi di manutenzione straordinaria immobili comunali ed aree verdi		30.000,00 €	30.000,00 €
	TOTALE INVESTIMENTI COMUNE DI CAMPARADA	245.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €

CONTRIBUTO AGLI INVESTIMENTI:
sono previsti per il 2021 contributi in conto investimenti per euro 130.000,00, mentre per gli anni 2022-2023 non sono previsti contributi

denominazione	2021	2022	2023
Contributo MISE	100.000,00	-	-
Contributo regionale	30.000,00	-	-
TOTALE CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	**130.000,00**		

ENTRATE DA PERMESSI DI COSTRUIRE: sono stimate in complessive €100,000,00 per il 2021, per il 2022 e 2023 € 65.000,00

denominazione	2021	2022	2023
Proventi ordinari delle concessioni edilizie	60.000,00	40.000,00	40.000,00
Proventi delle concessioni edilizie per urbanizzazione secondaria	40.000,00	25.000,00	25.000,00
TOTALE PROVENTI ONERI DI URBANIZZAZIONE	**100.000,00**	**65.000,00**	**65.000,00**

Nel triennio 2021-2023 nel rispetto di quanto previsto dall'art. 1, c.460, della legge n. 232/2016 i proventi da oneri di urbanizzazione sono stati destinati completamente a spese di investimento

Tale programmazione verrà integrata con la copertura di ulteriori risorse che si renderanno disponibili dopo l'approvazione del rendiconto

C – Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) [1]
2021 - 2022 - 2023

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.545.984,61			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	15.720,00	31.440,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		35.502,00	35.502,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		1.424.477,00	1.426.550,00	1.383.177,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*	*0,00*	*0,00*
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		1.299.725,00	1.313.918,00	1.318.007,00
di cui fondo pluriennale vincolato			*7.860,00*	*15.720,00*	*15.720,00*
di cui fondo crediti di dubbia esigibilità			*18.350,00*	*18.350,00*	*18.350,00*
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari	(-)		89.250,00	92.850,00	96.610,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*	*0,00*	*0,00*
di cui Fondo anticipazioni di liquidità			*0,00*	*0,00*	*0,00*
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			**0,00**	**0,00**	**0,00**
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti [2]	(+)		0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*	*0,00*	*0,00*

L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE [3] **O=G+H+I-L+M**			**0,00**	**0,00**	**0,00**

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) [1]
2021 - 2022 - 2023

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento [2]	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		245.000,00	80.000,00	80.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale *di cui fondo pluriennale vincolato di spesa*	(-)		245.000,00 *0,00*	80.000,00 *0,00*	80.000,00 *0,00*
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE **Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E**			**0,00**	**0,00**	**0,00**

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) (1)
2021 - 2022 - 2023

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE **W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y**			**0,00**	**0,00**	**0,00**

SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI (4)

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			**0,00**	**0,00**	**0,00**

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(1) Indicare gli anni di riferimento.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2021				ANNO 2022				ANNO 2023			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	418.381,29	215.200,00	0,00	633.581,29	429.845,00	61.500,00	0,00	491.345,00	437.705,00	61.500,00	0,00	499.205,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	53.387,00	0,00	0,00	53.387,00	51.570,00	0,00	0,00	51.570,00	51.570,00	0,00	0,00	51.570,00
4	209.917,00	0,00	0,00	209.917,00	212.005,00	0,00	0,00	212.005,00	212.005,00	0,00	0,00	212.005,00
5	12.145,00	0,00	0,00	12.145,00	2.400,00	0,00	0,00	2.400,00	2.400,00	0,00	0,00	2.400,00
6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00
9	303.370,00	15.000,00	0,00	318.370,00	294.100,00	15.000,00	0,00	309.100,00	294.100,00	15.000,00	0,00	309.100,00
10	46.476,00	10.000,00	0,00	56.476,00	42.500,00	0,00	0,00	42.500,00	42.500,00	0,00	0,00	42.500,00
11	12.700,00	0,00	0,00	12.700,00	12.700,00	0,00	0,00	12.700,00	12.700,00	0,00	0,00	12.700,00
12	172.588,91	0,00	0,00	172.588,91	200.173,00	0,00	0,00	200.173,00	200.173,00	0,00	0,00	200.173,00
13	1.957,80	0,00	0,00	1.957,80	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00
14	732,00	0,00	0,00	732,00	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	500,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	4.800,00	0,00	4.800,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	46.228,00	0,00	0,00	46.228,00	48.390,00	0,00	0,00	48.390,00	48.390,00	0,00	0,00	48.390,00
50	18.342,00	0,00	89.250,00	107.592,00	14.735,00	0,00	92.850,00	107.585,00	10.964,00	0,00	96.610,00	107.574,00
60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	393.000,00	393.000,00	0,00	0,00	393.000,00	393.000,00	0,00	0,00	393.000,00	393.000,00
TOTALI	**1.299.725,00**	**245.000,00**	**482.250,00**	**2.026.975,00**	**1.313.918,00**	**80.000,00**	**485.850,00**	**1.879.768,00**	**1.318.007,00**	**80.000,00**	**489.610,00**	**1.887.617,00**

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2021			
	Spese correnti	Spese per in-vestimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	886.481,95	360.393,42	0,00	1.246.875,37
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	130.557,00	0,00	0,00	130.557,00
4	395.250,48	11.000,00	0,00	406.250,48
5	32.616,79	0,00	0,00	32.616,79
6	0,00	0,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	9.328,40	0,00	0,00	9.328,40
9	437.903,21	65.000,00	0,00	502.903,21
10	90.587,60	261.000,00	0,00	351.587,60
11	40.093,06	0,00	0,00	40.093,06
12	392.925,08	0,00	0,00	392.925,08
13	3.197,61	0,00	0,00	3.197,61
14	732,00	0,00	0,00	732,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	8.700,00	0,00	8.700,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00
50	18.342,00	0,00	90.589,01	108.931,01
60	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	426.300,97	426.300,97
TOTALI	**2.438.015,18**	**706.093,42**	**516.889,98**	**3.660.998,58**

– Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

TOTALE MISSIONE 01	***Servizi istituzionali, generali e di gestione***	**621.154,08**	previsione di competenza	**585.127,04**	**633.581,29**	**491.345,00**	**499.205,00**
			di cui già impegnato*		**2.215,40**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**7.860,00**	**15.720,00**	**15.720,00**
			previsione di cassa	**1.027.737,05**	**1.246.875,37**		
	TOTALE DELLE MISSIONI	**621.154,08**	previsione di competenza	**585.127,04**	**633.581,29**	**491.345,00**	**499.205,00**
			di cui già impegnato*		**2.215,40**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**7.860,00**	**15.720,00**	**15.720,00**
			previsione di cassa	**1.027.737,05**	**1.246.875,37**		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**621.154,08**	previsione di competenza	**585.127,04**	**633.581,29**	**491.345,00**	**499.205,00**
			di cui già impegnato*		**2.215,40**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**1.027.737,05**	**1.246.875,37**		

I programmi in cui si articola la missione sono finalizzati a raggiungere gli obiettivi di mandato di rendere Camparada un luogo a misura dei cittadini, con i vari servizi improntati all'efficienza, alla trasparenza, al rapporto puntuale tra amministrazione e cittadinanza, alle reali esigenze del nostro territorio. Quindi una azione amministrativa al passo con i tempi, capace di garantire un'erogazione di servizi di qualità, pur prestando la massima attenzione al contenimento delle spese di funzionamento e all'ottimizzazione dei costi stessi.

In questo contesto, per consentire la corretta tenuta finanziaria dell'Ente, sarà anche necessario verificare con incisività e tempestività gli incassi dovuti (in particolare le entrate tributarie), rimodulare i contratti per i servizi in vigore, preferibilmente senza aumentare il peso fiscale ai cittadini.

L' amministrazione, nonostante le grandi difficoltà e criticità che si è trovata ad affrontare dall'inizio del proprio mandato, sta operando con azioni mirate e correttive per ridefinire il modello organizzativo dei vari servizi, anche in vista dell'uscita dall'Unione.

In particolare la linea di indirizzo è quella di attuare il processo della trasformazione digitale della Pubblica Amministrazione con scelte di produzione/realizzazione di risultati nella modalità digitale:

- semplificare, snellire la produzione dei servizi erogati;
- mettere il cittadino al centro, fornendogli la possibilità di utilizzare la modalità digitale per interagire con la pubblica amministrazione.

Completamento dell'adozione del sistema PagoPA; accesso ai servizi on line tramite SPID e CIE; predisposizione della modulistica e attivazione della procedura delle istanze on line; attivazione dell'App IO.

Esternalizzazione di alcune attività laddove si ravvisino carenze di competenze interne e/o vantaggi economici.

Fondamentale sarà la revisione dei regolamenti interni per aggiornarli ed armonizzarli tra loro anche in funzione dello scioglimento dell'Unione.

Organizzazione dell'archivio comunale e sua conservazione digitale.

Tra le azioni intraprese per fare chiarezza rispetto alle varie situazioni che avevano generato irregolarità e notevole confusione nella gestione quotidiana della macchina comunale, per fornire una rappresentazione contabile dell'Ente il più possibile corretta e reale, a seguito anche delle deliberazioni della Corte dei Conti, si rileva che:

- con l'approvazione del rendiconto 2019, Delibera C.C. n 17 del 31.08.2020, è stato accertato un disavanzo di amministrazione pari ad € 106.505,22 e che con delibera C.C n 36 del 20.11.2020 è stato approvato il relativo ripiano in quote annuali costanti di € 35.501,74 per gli esercizi 2020-2021-2022;

- con Delibera C.C. n 44 del 21.12.2020 sono stati riconosciuti debiti fuori bilancio per una somma di € 53.588,00 e relativo provvedimento di ripiano;

Anche la redazione del rendiconto 2020, di prossima approvazione, ha come obiettivo principale la "reale e corretta rappresentazione contabile dell'Ente": a tal fine sarà data continuità - con ancora maggiore determinazione - a tutte le attività rivolte alla necessaria ed indispensabile progressiva riduzione ed eliminazione della "confusione amministrativa", anche in vista della scadenza del 01.07.2021.

Alla luce del *parere legale pro-veritate,* prot. n. 394 del 02.04.2021 in merito alle questioni collegate alle anticipazioni delle pensioni nei confronti di ex dipendenti, o di terzi, l'Amministrazione per quanto di competenza agirà secondo le conclusioni riportate nel parere stesso.

MISSIONE	03	Ordine pubblico e sicurezza

TOTALE MISSIONE 03	*Ordine pubblico e sicurezza*	**77.170,00**	previsione di competenza	**58.335,00**	**53.387,00**	**51.570,00**	**51.570,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**169.983,21**	**130.557,00**		
	TOTALE DELLE MISSIONI	**77.170,00**	previsione di competenza	**58.335,00**	**53.387,00**	**51.570,00**	**51.570,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**169.983,21**	**130.557,00**		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**77.170,00**	previsione di competenza	**58.335,00**	**53.387,00**	**51.570,00**	**51.570,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**169.983,21**	**130.557,00.546,21**		

Compatibilmente con le risorse disponibili ogni anno e con quelle che sarà possibile intercettare ricorrendo ai bandi di finanziamento a fondo perso, l'Amministrazione intende sviluppare un sistema di videosorveglianza con telecamere poste nei principali punti di accesso al Comune collegate ad una centrale di controllo.

E' stata creata la rete infrastrutturale in fibra ottica FTTH per il collegamento con i cosiddetti "pali smart" che ospiteranno, oltre al wi-fi pubblico, le telecamere per garantire maggiore sorveglianza sul paese; i pali saranno posizionati in questi punti sensibili del territorio:

incrocio Via Cabella - V.le Lombardia, V.le Lombardia di fronte al cimitero, Via Resegone (inizio territorio comunale), V.le Grigna (incrocio V.le Milano), Via Cappelletta angolo Via Vignolo.

Dall'1.01.2021, dopo il recesso del comune di Correzzana, il servizio di Polizia Locale è in capo all' Unione; dall' 1 luglio sarà organizzato in convenzione tra i comuni di Lesmo e Camparada.

A seguito della sperimentazione sul territorio del Comune di Lesmo delle colonnine anti-velox per limitare la velocità di transito dei veicoli, si valuterà l'installazione delle stesse anche sul territorio di Camparada, con funzione deterrente.

Verrà completato ed implementato il progetto di "Controllo di vicinato", anche con la posa della relativa segnaletica.

Verrà consolidata l'attività di educazione stradale agli alunni della scuola primaria e si proseguirà con la proposta di corsi sull'uso corretto della biciletta per gli ospiti del CAS.

Con le Forze dell'Ordine, a maggior ragione considerato il periodo emergenziale ancora in atto, si proseguirà nella collaborazione per renderne la presenza sul territorio sempre più costante e "sinergica".

MISSIONE	04	Istruzione e diritto allo studio

TOTALE MISSIONE 04	*Istruzione e diritto allo studio*	**196.333,48**	previsione di competenza	**210.689,00**	**209.917,00**	**212.005,00**	**212.005,00**
			di cui già impegnato*		**29.948,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**380.835,32**	**406.250,48**		
	TOTALE DELLE MISSIONI	**196.333,48**	previsione di competenza	**210.689,00**	**209.917,00**	**212.005,00**	**212.005,00**
			di cui già impegnato*		**29.948,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**380.835,32**	**406.250,48**		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**196.333,48**	previsione di competenza	**210.689,00**	**209.917,00**	**212.005,00**	**212.005,00**
			di cui già impegnato*		**29.948,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**380.835,32**	**406.250,48**		

Proseguirà l'impegno dell'Amministrazione per mantenere il livello di eccellenza delle strutture scolastiche e delle risorse messe a disposizione in questi anni con il Piano di Diritto allo Studio. Si evidenzia quanto l'emergenza da Covid-19 abbia messo in discussione gran parte delle modalità con cui venivano erogati fino al 2019 i servizi scolastici.

Per offrire progetti, opportunità ai nostri bambini e ragazzi, in collaborazione con le istituzioni scolastiche e con le famiglie, intendiamo comunque continuare a fornire i seguenti servizi:
Refezione scolastica, gestita in convenzione tra l'Unione Prime terre di Brianza dei comuni di Camparada, Lesmo e il comune di Correzzana ed appaltata, ad oggi, alla ditta CIR FOOD, Cooperativa Italiana di Ristorazione SRL con sede a Reggio Emilia.

Trasporto scolastico per la Scuola Secondaria di Primo Grado, con appalto alla ditta MARASCO VIAGGI SAS, da riappaltare dopo la scadenza a giugno 2021.
Pre-Post scuola, attivato in via sperimentale per l'a.s.2019/2020 con affidamento ad Offerta Sociale, sospeso durante il primo periodo di lockdown e non ancora riattivato a seguito delle disposizioni della Dirigente Scolastica per il perdurare della pandemia. Si intende riproporre il servizio dall'anno scolastico 2021-2022, previo numero congruo di iscrizione.
Piedibus, con volontari conduttori-vigilanza, in questo periodo sospeso per motivi di sicurezza, mentre il servizio di attraversamento strada (gestito dall'associazione Asca) continua ad essere garantito
Assistenza educativa scolastica per l'integrazione degli alunni diversamente abili, affidato ad Offerta Sociale. Un'attenta verifica è in atto in merito all'effettivo affiancamento realizzato durante la DDI.
Consulenza psico-pedagogica, efficace strumento di interazione tra scuola, famiglia ed ente territoriale, per le scuole dell'Infanzia, Primarie e Secondaria. Per quanto riguarda gli interventi presso la scuola Secondaria di primo grado, le spese sono ripartite tra i comuni di Lesmo, Camparada e Correzzana, secondo le percentuali indicate nella nuova convenzione di cui alla delibera CC n 40 del 30.11.2020. Il servizio è affidato a "Sviluppo e Integrazione", nell'ambito di Offerta Sociale.
Fornitura libri di testo e materiale inventariabile e di facile consumo per la scuola primaria.
Spese per il funzionamento dell'ICS Lesmo.
Sistema Dote scuola.
Sostegno comunale all'offerta formativa delle scuole primaria e secondaria, fondi che vengono erogati all' Istituto Comprensivo per il supporto alla realizzazione di alcuni progetti, sia proposti dal Collegio docenti, sia dall'Amministrazione comunale. Quest'anno fortemente ridotti dalle problematiche relative al rispetto della sicurezza in seguito all'emergenza sanitaria in atto
Contributi ai genitori per il pagamento della retta per la frequenza agli asili nido (non presenti sul territorio comunale), secondo fasce ISEE stabilite, a domanda individuale.
Convenzioni e contributi scuola dell'infanzia, non presente sul territorio comunale, per favorirne la frequenza dei bambini residenti. Il contributo, erogato sempre secondo fasce ISEE e su domanda, è riservato agli utenti delle scuole private, poiché nella scuola statale non si pagano rette di frequenza.
Borse di studio per gli allievi meritevoli in uscita dalla 3^ classe della scuola secondaria di primo o di secondo grado e per gli studenti universitari che abbiano conseguito il diploma di Laurea.
Centro estivo: si continuerà, con finanziamento comunale/ministeriale, l'esperienza realizzata nell' estate 2020 presso la scuola primaria, ovviamente seguendo le linee guida del protocollo Covid che verrano presumibilmente emanate
Riteniamo queste offerte importanti al fine di favorire, implementare e garantire a tutti i nostri bambini e ragazzi azioni di crescita e di formazione quali futuri cittadini, che saranno in grado di partecipare in modo costruttivo, consapevole e responsabile allo sviluppo della nostra comunità.

Per quanto riguarda l'edificio della scuola primaria, si continuerà a porre massima attenzione alla sua manutenzione, alla sicurezza ed alla

adeguatezza. In particolare l'edificio è oggetto di interventi a supporto della DAD attraverso un adeguamento e un'implementazione tecnologica di connessione alla rete in fibra FTTH .
Per lo stabile della scuola secondaria di primo grado, gli interventi saranno valutati con i Comuni di Correzzana e Lesmo.

MISSIONE	***05***	***Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali***

TOTALE MISSIONE 05	***Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali***	**20.471,79**	previsione di competenza	**23.670,00**	**12.145,00**	**2.400,00**	**2.400,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**29.053,86**	**32.616,79**		
	TOTALE DELLE MISSIONI	**20.471,79**	previsione di competenza	**23.670,00**	**12.145,00**	**2.400,00**	**2.400,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**29.053,86**	**32.616,79**		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**20.471,79**	previsione di competenza	**23.670,00**	**12.145,00**	**2.400,00**	**2.400,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**29.053,86**	**32.616,79**		

Le attività sul territorio, in collaborazione con le Associazioni di Camparada e le proposte culturali di altri comuni, sono ancora condizionate dall'emergenza sanitaria Covid-19 che impone cautela e rigorose norme di distanziamento; al momento della stesura del documento è possibile prevedere solo uno svolgimento "contingentato" degli eventi che si continueranno a realizzare per ricordare ed onorare gli anniversari importanti della storia italiana: Festa della Repubblica", "Onoranze ai caduti del IV novembre", "Festa della liberazione del 25 aprile". Fino a nuove disposizioni, le iniziative per le famiglie, le giornate dedicate agli anziani, la giornata dello sport per i ragazzi, la

giornata delle benemerenze, il concorso “Tarcisio Beretta” ed i progetti ambientali del Parco dei Colli Briantei sono sospese.
È intenzione dell’amministrazione riprendere nei prossimi anni le iniziative citate, assolutamente importanti per una ripartenza della socialità del territorio.

MISSIONE	***06***	***Politiche giovanili, sport e tempo libero***

TOTALE MISSIONE 06	***Politiche giovanili, sport e tempo libero***	**0,00**	previsione di competenza	**1.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**1.000,00**	**0,00**		
TOTALE DELLE MISSIONI		**0,00**	previsione di competenza	**1.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**1.000,00**	**0,00**		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**0,00**	previsione di competenza	**1.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**1.000,00**	**0,00**		

L’obiettivo per questa missione è di incrementare ancora di più la partecipazione dei cittadini alla vita sociale, civile e culturale del paese, con un occhio di riguardo alla componente giovanile, incentivando e supportando le iniziative provenienti dall’ambito del volontariato e dell’associazionismo. I campi di azione previsti sono i più svariati e comprendono la promozione di attività ludico-sportive-culturali di aggregazione per bambini, adolescenti e giovani; l’attivazione di corsi di lingue e hobbistica; la promozione e il sostegno della cultura del movimento come i “gruppi di cammino”, di educazione alla salute e di positivi stili di vita; di incontri a carattere sanitario per la diffusione della “Cultura della prevenzione” e “Gruppi di acquisto a km zero”; la giornata dello sport che si tiene nel mese di settembre e coinvolge bambini, ragazzi e adulti. Tali iniziative sono attualmente fortemente condizionate o azzerate dalla situazione COVID-19

Le stesse convenzioni attivate nel 2020 (finanziate sul bilancio 2020-2022) con associazioni sportive/motorie/culturali per l'utilizzo della palestra in orario extra scolastico, con corsi destinati a fasce diverse della popolazione, nel pieno rispetto dei protocolli Covid per l'anno 2020/2021, sono state interrotte dalle prescrizioni contenute nei DPCM emanati, che non consentono tuttora l'utilizzo delle palestre su tutto il territorio nazionale.
In quest'area, continueremo a sostenere anche le proposte parrocchiali e quelle della pastorale giovanile.

MISSIONE	***08***	***Assetto del territorio ed edilizia abitativa***

TOTALE MISSIONE 08	***Assetto del territorio ed edilizia abitativa***	**5.828,40**	previsione di competenza	**2.200,00**	**3.500,00**	**3.500,00**	**3.500,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**333.077,98**	**9.328,40**		
TOTALE DELLE MISSIONI		**5.828,40**	previsione di competenza	**2.200,00**	**3.500,00**	**3.500,00**	**3.500,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**333.077,98**	**9.328,40**		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**5.828,40**	previsione di competenza	**2.200,00**	**3.500,00**	**3.500,00**	**3.500,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**333.077,98**	**9.328,4098**		

Il PGT - Piano di Governo del Territorio - verrà adeguato al vigente PTR (Piano Territoriale Regionale) ed al redigendo PTCP (Piano Territoriale di Coordinamento Provinciale) in ottica di decisa salvaguardia e valorizzazione del patrimonio ambientale attraverso il rispetto degli indici di contenimento della crescita edilizia che verranno indicati nel PTCP, la promozione del recupero edilizio, l'implementazione di tutte quelle pratiche di contenimento dell'impatto ambientale degli interventi, il costante riconoscimento del ruolo determinante di "elemento di generazione qualità ambientale" svolto dal PLIS dei Colli Briantei.

Verranno sviluppate ulteriormente con la proprietà, le tematiche di progetto di riassetto del “comparto ex Suore” di Via Lario.

In tema degli “ambiti di rigenerazione urbana e territoriale” di cui all’art. 8 bis dalla L.R. 12/2005 integrata dalla L.R. n. 18/2019, è in corso di pubblicazione il bando pubblico per mezzo del quale gli interessati potranno presentare proposte di individuazione degli ambiti di rigenerazione e degli immobili dismessi che causano particolari criticità per salute, sicurezza idraulica e strutturale, inquinamento, degrado ambientale e urbanistico-edilizio. L’Amministrazione comunale valuterà le istanze pervenute e qualora le ritenga congruenti con le disposizioni della normativa regionale citata e coerenti con le finalità di rigenerazione urbana, le accoglierà nell’apposito atto deliberativo che dovrà essere assunto dal Consiglio Comunale.

E’ stata posata la rete in fibra ottica alla quale verranno connessi gli edifici pubblici (municipio, scuola primaria, centro civico, ex scuola primaria oggi sede della Protezione Civile) e che avrà come terminazioni anche i cosiddetti “pali smart”: essi ospiteranno apparati per la realizzazione di wi-fi pubblico finanziato con € 15.000,00 a fondo perduto del bando europeo “Wi-Fi4EU”; in un secondo momento gli stessi pali ospiteranno le telecamere della videosorveglianza. E’ importante sottolineare che la “rete smart” ha permesso di creare una dorsale in fibra ottica, un servizio a rete al quale i cittadini e le attività economiche potranno abbonarsi.

MISSIONE	***09***	***Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente***

TOTALE MISSIONE 09	***Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente***	**184.533,21**	previsione di competenza	**280.700,00**	**318.370,00**	**309.100,00**	**309.100,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**		**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**		**0,00**
			previsione di cassa	**537.253,13**	**502.903,21**		
	TOTALE DELLE MISSIONI	**184.533,21**	previsione di competenza	**280.700,00**	**318.370,00**	**309.100,00**	**309.100,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**		**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**		**0,00**
			previsione di cassa	**537.253,13**	**502.903,21**		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**184.533,21**	previsione di competenza	**280.700,00**	**318.370,00**	**309.100,00**	**309.100,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**		**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**		**0,00**
			previsione di cassa	**537.253,13**	**502.903,21**		

L'Amministrazione continuerà a incentivare la raccolta differenziata per mantenere gli standard raggiunti finora, valutando attentamente con CEM Ambiente l'inizio dell'applicazione dei nuovi standard di calcolo dei costi del ciclo dei rifiuti - che hanno effetti diretti sulla TARI - imposti dall'Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente (ARERA) che svolge attività di regolazione e controllo in diversi settori tra cui, appunto, quello del ciclo dei rifiuti.

E' stata completata la sostituzione di tutti i corpi dell'illuminazione stradale pubblica con tecnologia LED: verranno ora effettuati interventi di efficientamento energetico sulle strutture ed immobili comunali.

Proseguirà nel prossimo triennio il convenzionamento con il Parco della Valle del Lambro per la gestione del PLIS .

MISSIONE	***10***	***Trasporti e diritto alla mobilità***

TOTALE MISSIONE 10	***Trasporti e diritto alla mobilità***	**295.111,60**	previsione di competenza	**243.800,00**	**56.476,00**	**42.500,00**	**42.500,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**362.098,21**	**351.587,60**		
	TOTALE DELLE MISSIONI	**295.111,60**	previsione di competenza	**243.800,00**	**56.476,00**	**42500,00**	**42.500,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**362.098,21**	**351.587,60**		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**295.111,60**	previsione di competenza	**243.800,00**	**56.476,00**	**42.500,00**	**42.500,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**362.098,21**	**351.587,60**		

Compatibilmente con le risorse disponibili ogni anno e con quelle che sarà possibile intercettare ricorrendo ai bandi di finanziamento a fondo perso, l'Amministrazione intende intervenire costantemente ed incisivamente per manutenere e mettere in sicurezza il proprio patrimonio e per garantire un più alto standard di efficientemento energetico.

Nell'anno in corso ciò sarà possibile con il contributo stabilito dalla Giunta regionale Lombardia di € 30.000,00 e con il contributo statale di cui alla Legge 27 dicembre 2019, n. 160 - "Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziano 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022" integrato dal contributo aggiuntivo di cui al Decreto 11 novembre 2020 (GU Serie Generale n. 289 del 20 novembre 2020 per complessivi € 100.000,00.

E' intenzione attivare un tavolo tematico con la Provincia di Monza Brianza relativamente alla Strada Provinciale n. 177 in zona Masciocco (Via Resegone) e l'incrocio Via Ratti/Viale Brianza.

In occasione dei lavori di CAP per la creazione della dorsale di adduzione acqua potabile da Bernareggio a Correzzana, ai fini della prevenzione degli allagamenti in zona Masciocco, è stato avviato con la Provincia di Monza Brianza e i diversi Enti interessati un tavolo operativo per la valutazione congiunta della problematica, l'individuazione di soluzioni e la predisposizione di un progetto.

Sarà terminata la messa in sicurezza delle aree di Via Unità d'Italia e del parcheggio a servizio dell'insediamento.

MISSIONE	11	Soccorso civile

TOTALE MISSIONE 11	Soccorso civile	27.393,06	previsione di competenza	6.303,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	27.393,06	40.093,06		
	TOTALE DELLE MISSIONI	27.393,06	previsione di competenza	6.303,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	27.393,06	40.093,06		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	27.393,06	previsione di competenza	6.303,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	27.393,06	40.093,06		

E' in essere la convenzione per la gestione associata del servizio di Protezione Civile tra l'Unione Prime terre di Brianza dei Comuni di Camparada e Lesmo e il comune di Correzzana, che dopo lo scioglimento dell'Unione stessa, verrà sostituita da una nuova sottoscrizione tra i tre comuni.
Oltre ai propri compiti istituzionali, i volontari di protezione civile potranno intervenire su specifica richiesta dell'Amministrazione Comunale o in ambiti concordati nella Conferenza dei Sindaci prevista in convenzione, oltre che per il monitoraggio del territorio anche in ausilio alla Polizia Locale durante i momenti di criticità.
Fondamentale continua ad essere la C.O.C. - Centro Operativo Comunale - tra i Comuni di Camparada, Lesmo e Correzzana, la Protezione Civile e i Carabinieri della Stazione di Arcore per organizzare e svolgere tutte le attività necessarie al periodo emergenziale di pandemia Covid-19.

MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	220.336,17	previsione di competenza	217.563,36	172.588,91	200.173,00	200.173,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	427.038,99	392.925,08		
	TOTALE DELLE MISSIONI	220.336,17	previsione di competenza	217.563,36	172.588,91	200.173,00	200.173,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	427.038,99	392.925,08		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	220.336,17	previsione di competenza	217.563,36	172.588,91	200.173,00	200.173,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	427.038,99	392.925,08		

Le funzioni esercitate nel campo sociale riguardano aspetti molteplici della vita del cittadino, che richiedono un intervento diretto o indiretto dell'ente dai primi anni di vita sino all'età senile. La politica sociale adottata nell'ambito territoriale ha riflessi importanti nella composizione del bilancio e nella programmazione di medio periodo.
L'emergenza sanitaria del 2020 ha richiesto un notevole sforzo da parte dei Servizi Sociali, per adattarsi alle nuove disposizioni ed istituire efficacemente e velocemente nuovi servizi e sussidi, adoperando risorse comunali e risorse messe a disposizione dallo Stato o da Regione Lombardia (es. bando buoni spesa, centri estivi). In particolare nell'esercizio finanziario 2021 si continuerà a tenere in considerazione le norme anti Covid-19, anche per quanto riguarda i servizi legati al mondo scolastico.
Proseguirà l'erogazione di prestazioni sociali gestite in rete tra i comuni del vimercatese tramite Offerta Sociale e l'ottimizzazione dei servizi condotti direttamente dal Comune. Continueranno le politiche di pari opportunità e di tutela per persone con disabilità, in situazioni di

fragilità e per persone anziane. A questo proposito, affinché sia preservato il diritto dell'anziano a rimanere nella propria abitazione, continua il servizio della consegna dei pasti a domicilio.
E' tutt'ora attivo il servizio di consegna a domicilio e su richiesta spesa/farmaci nel contesto dell'emergenza sanitaria.
E' in via di attuazione una convenzione con i volontari di "Croce Verde Brianza" relativa ai servizi di trasporto sociale, dedicati a bambini e ragazzi verso strutture qualificate per il supporto a persone in situazione di disabilità, per visite, cure mediche o per particolari esigenze, per persone in situazioni di difficoltà.
Continua ad esserci particolare attenzione verso gli interventi a sostegno alle famiglie con contingenti problematicità economico-lavorative.
Per quanto attiene al Centro di Accoglienza Straordinaria per i richiedenti asilo (ex convento di via Lario) l'Amministrazione si tiene in contatto con i responsabili del centro per costante monitoraggio in relazione all'inserimento degli ospiti nella struttura e al rispetto delle fondamentali regole di convivenza.

MISSIONE 13 Tutela della salute

TOTALE MISSIONE 13	***Tutela della salute***	**1.239,81**	previsione di competenza	**3.644,00**	**1.957,80**	**1.500,00**	**1.500,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**5.300,97**	**3.197,61**		
	TOTALE DELLE MISSIONI	**1,239,81**	previsione di competenza	**3.644,00**	**1.957,80**	**1.500,00**	**1.500,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**5.300,97**	**3.197,61**		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**1.239,81**	previsione di competenza	**3.644,00**	**1.957,80**	**1.500,00**	**1.500,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**5.300,97**	**3.197,61**		

EMERGENZA COVID-19

Come nella precedente redazione del DUP, si dedica un capitolo a parte all'emergenza sanitaria verificatasi a partire da febbraio 2020.

Secondo i dati dell'ATS, a fine marzo 2021, a Camparada sono stati registrati circa 140 casi di soggetti positivi a COVID-19 con un abbassamento dell'età media vicina ai 50 anni.

Per il perdurare dell'emergenza da coronavirus, continuano pertanto i molteplici interventi finalizzati al contenimento della diffusione del contagio, predisposti sia in campo sociale che sanitario.
In campo sociale è stata attivata una rete solidale di volontari che si sono resi disponibili per la consegna a domicilio di spesa alimentari e farmaci ai cittadini impossibilitati a farlo personalmente. Sempre in merito all'emergenza sanitaria, i cittadini in difficoltà economica rientranti nei criteri previsti sono stati supportati nell'acquisto dei generi di prima necessità attraverso buoni spesa finanziati da un fondo statale erogato dal comune.
Continuano gli interventi di igienizzazione degli ambienti e spazi pubblici.
Molto importante è stata la collaborazione con ATS, i Medici di Medicina Generale ed i volontari della Protezione Civile nell'ambito delle vaccinazioni antinfluenzali, con la messa a disposizione della Sala consiliare per la somministrazione dei vaccini stessi. L'Amministrazione ha già dato la disponibilità della stessa sala per le vaccinazioni covid-19.
In collaborazione con la C.O.C. comunale è stata svolta costante attività di monitoraggio per un pronto intervento nelle situazioni di necessità.
Fondamentale continua ad essere l'attività di comunicazione messa in atto in modo puntuale dall'Amministrazione per ricordare il costante rispetto delle prescrizioni contenute nei vari DPCM/ordinanze emanati e per informare rispetto all'evoluzione della situazione specifica del territorio.
Determinante la collaborazione con la Dirigente Scolastica e i responsabili dei diversi uffici comunali coinvolti, per la messa in sicurezza della scuola durante l'attività didattica.
Si riserva infine un cenno al personale comunale, che ha lavorato spesso in condizioni di emergenza sia perché diversi dipendenti sono stati contagiati, sia perchè l'epidemia ha reso impossibile le assunzioni necessarie a integrare un organico sottodimensionato. Si sottolinea tuttavia che l'esperienza dello smart-working, pur con le inevitabili difficoltà, ha aperto nuove ed proficue prospettive lavorative.

MISSIONE	14	Sviluppo economico e competitività

TOTALE MISSIONE 14	*Sviluppo economico e competitività*	**0,00**	previsione di competenza	**600,00**	**732,00**	**500,00**	**500,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**600,00**	**732,00**		
	TOTALE DELLE MISSIONI	**0,00**	previsione di competenza	**600,00**	**732,00**	**500,00**	**500,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**600,00**	**732,00**		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**0,00**	previsione di competenza	**600,00**	**732,00**	**500,00**	**500,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**600,00**	**732,00**		

In tema di competitività si sta dando estrema importanza alla modernizzazione della rete di telecomunicazioni su cavo a servizio dei cittadini e delle attività economiche: si è riusciti ad implementare in fibra ottica parte della rete (la cosiddetta FTTC); è stata inoltre realizzata una dorsale comunale in fibra che, oltre ai pali smart, permetterà di realizzare la cosiddetta FTTH, la fibra nelle abitazioni.

MISSIONE	17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche

In tema di energia, verrà svolto un lavoro di valutazione ed intervento in tutti gli aspetti che riguardano il cosiddetto “efficientamento energetico”. Con parte del contributo regionale di cui alla Legge Regionale 4 maggio 2020, n. 9, è stata appena convertita a tecnologia LED l’illuminazione pubblica stradale (vedi missione 09).
Ulteriori interventi verranno realizzati nel triennio su edifici e strutture comunali.

MISSIONE	18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

TOTALE MISSIONE 18	*Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali*	**3.900,00**	previsione di competenza	**500,00**	**4.800,00**	**3.500,00**	**3.500,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**3.900,00**	**8.700,00**		
	TOTALE DELLE MISSIONI	**3.900,00**	previsione di competenza	**500,00**	**4.800,00**	**3.500,00**	**3.500,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**3.900,00**	**8.700,00**		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**3.900,00**	previsione di competenza	**500,00**	**4.800,00**	**3.500,00**	**3.500,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**3.900,00**	**8.700,00**		

E’ previsto il trasferimento di una quota calcolata sugli oneri di urbanizzazione secondari da destinare alle Parrocchie. Infatti la L.R. n.12/2005 all’art.70 e seguenti testualmente recita*:” almeno l’8% delle somme riscosse sia accantonato in apposito fondo destinato alla realizzazione delle attrezzature di interesse comune per servizi religiosi, nonché per interventi manutentivi, di restauro e ristrutturazione edilizia, ampliamento e dotazione di impianti, ovvero all’acquisto di aree necessarie”*

MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti

DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	35.502,00	35.502,00	35.502,00	0,00
DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE MISSIONE 20	*Fondi e accantonamenti*	**0,00**	previsione di competenza	**85.182,00**	**46.228,00**	**48.390,00**	**48.390,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**0,00**	**0,00**		
	TOTALE DELLE MISSIONI	**0,00**	previsione di competenza	**85.182,00**	**46.228,00**	**48.390,00**	**48.390,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**0,00**	**0,00**		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**0,00**	previsione di competenza	**85.182,00**	**46.228,00**	**48.390,00**	**48.390,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**0,00**	**0,00**		

La missione n.20 comprende il ripiano del disavanzo di €. 106.505,22.= registrato al 31.12.2019 risultante dal rendiconto approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n.17 del 31.08.2020.

ACCANTONAMENTI AL FONDO CREDITI DI DUBBIA E DIFFICILE ESAZIONE PARTE CORRENTE

Codice Bilancio	Descrizione	Anno	Stanziamento	Accantonamento minimo dell'ente	Accantonamento effettivo del'ente	Metodo
		2021 2022 2023		100,00% 100,00% 100,00%	100,00% 100,00% 100,00%	
1.01.01.53.000	IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA'	2021	0,00	24,72	24,72	A
		2022	0,00	24,72	24,72	
		2023	0,00	24,72	24,72	
1.01.01.52.001	TASSA OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE	2021	0,00	0,00	0,00	
		2022	0,00	0,00	0,00	
		2023	0,00	0,00	0,00	
1.01.01.51.001	TASSA SMALTIMENTO RIFIUTI	2021	258.500,00	15.975,30	15.975,30	A
		2022	258.500,00	15.975,30	15.975,30	
		2023	258.500,00	15.975,30	15.975,30	
1.01.01.51.002	RECUPERO EVASIONE TARI	2021	28.000,00	1.730,40	1.730,40	A
		2022	28.000,00	1.730,40	1.730,40	
		2023	28.000,00	1.730,40	1.730,40	
1.01.01.53.000	DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI	2021	0,00	0,00	0,00	
		2022	0,00	0,00	0,00	
		2023	0,00	0,00	0,00	
1.01.01.08.000	RECUPERO IMU E TASI ANNI PRECEDENTI	2021	10.000,00	618,00	618,00	A
		2022	10.000,00	618,00	618,00	
		2023	10.000,00	618,00	618,00	
TOTALE GENERALE FONDO CREDITI DI DUBBIA E DIFFCILE ESAZIONE PARTE CORRENTE		**2021**	**296.500,00**	**18.348,42**	**18.348,42**	
		2022	**296.500,00**	**18.348,42**	**18.348,42**	
		2023	**296.500,00**	**18.348,42**	**18.348,42**	

Lo stanziamento previsto per il 2021 è pari a 18.348,42.
In funzione dell'esperienza pregressa sono state individuati le voci di entrata che storicamente segnalano difficoltà di riscossione: accertamenti Imu, Tassa rifiuti, fitti attivi. L'accantonamento è stato calcolato applicando il criterio della media semplice avendo come riferimento il quinquennio 2015-2019 escludendo quindi l'esercizio 2020 non ancora rendicontato, considerando per il quinquennio anche gli incassi dell'anno x+1 in conto residui dell'anno x, così come prevede l'esempio 5 dell'allegato 4/2 al d.lgs. 118/2011.

FONDO DI RISERVA: Per il 2021 è pari ad euro 10.000,00 pari allo 0,77% della spesa corrente e quindi in linea con quanto previsto dall'art. 166 del d.lgs. 267/2000 (minimo 0,30% - massimo 2%). Ai sensi dell'art. 166, c.2bis, del d.lgs. 267/2000 la quota di euro 1.950,00 (metà della quota minima) del fondo è riservata alla copertura di eventuali spese non prevedibili, la cui mancata effettuazione comporta danni certi all'amministrazione.

MISSIONE 50 Debito pubblico

TOTALE MISSIONE 50	*Debito pubblico*	**1.339,01**	previsione di competenza	**107.615,00**	**107.592,00**	**107.585,00**	**107.574,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**107.615,00**	**108.931,01**		
	TOTALE DELLE MISSIONI	**1.339,01**	previsione di competenza	**107.615,00**	**107.592,00**	**107.585,00**	**107.574,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**107.615,00**	**108.931,01**		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**1.339,01**	previsione di competenza	**107.615,00**	**107.592,00**	**107.585,00**	**107.574,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**107.615,00**	**108.931,01**		

MISSIONE 99 Servizi per conto terzi

TOTALE MISSIONE 99	***Servizi per conto terzi***	**33.300,97**	previsione di competenza	**188.500,00**	**393.000,00**	**393.000,00**	**393.000,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**234.056,40**	**426.300,97**		
	TOTALE DELLE MISSIONI	**33.300,97**	previsione di competenza	**188.500,00**	**393.000,00**	**393.000,00**	**393.000,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**234.056,40**	**426.300,97**		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**1.688.111,58**	previsione di competenza	**2.050.930,40**	**2.062.477,00**	**1.915.270,00**	**1.887.617,00**
			di cui già impegnato*		**0,00**	**0,00**	**0,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**3.646.943,18**	**3.660.998,58**		

I servizi per conto di terzi e le partite di giro comprendono le transazioni poste in essere per conto di altri soggetti in assenza di qualsiasi discrezionalità ed autonomia decisionale da parte dell'ente, quali quelle effettuate come sostituto di imposta.
Non comportando discrezionalità ed autonomia decisionale, le operazioni per conto di terzi non hanno natura autorizzatoria.
In deroga alla definizione di "Servizi per conto terzi", sono classificate tra tali operazioni le transazioni riguardanti i depositi dell'ente presso terzi, i depositi di terzi presso l'ente, la cassa economale, le anticipazioni erogate dalla tesoreria statale alle regioni per il finanziamento della sanità ed i relativi rimborsi.
Ai fini dell'individuazione delle "operazioni per conto di terzi", l'autonomia decisionale sussiste quando l'ente concorre alla definizione di almeno uno dei seguenti elementi della transazione: ammontare, tempi e destinatari della spesa.
Le entrate per conto di terzi e partite di giro sono state previste a pareggio con le relative spese, stimando gli importi sulla base dell'osservazione storica degli aggregati corrispondenti.

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 all'alienazioni del patrimonio comunale, verrà valutata l'opportunità della vendita del box sito in Via Madonna del Ghisallo.
Si è concluso il lavoro – affidato a una ditta specializzata – di predisposizione e aggiornamento dello stato patrimoniale dell'Ente

F – Obiettivi del gruppo amministrazione pubblica (G.A.P.)

Il Comune di Camparada ha deciso di avvalersi della facoltà prevista dal comma 3 dell'art. 233-bis del TUEL di non predisporre il bilancio consolidato.

Tutto quanto riguarda gli enti controllati o partecipati è precisato alle pagine 18 e 19.

H – Altri eventuali strumenti di programmazione

Comune di Camparada, lì 06.04.2021

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Il Rappresentante Legale