



UNIONE TERRE DI FIUME

tra i Comuni di Molino dei Torti e Sale

Provincia di Alessandria

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO**

TRIENNIO 2022-2024

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

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

- A) ENTRATE: Tributi e tariffe dei servizi pubblici
 Reperimento e impiego risorse 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) PIANO DI TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA

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

<u>Risultanze della popolazione</u>	4599
Popolazione legale al censimento del 09/10/2011 n.	4971
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente n.	4642
di cui maschi n.	2299
femmine n.....	2320
di cui:	
In età prescolare (0/5 anni) n. ...	185
In età scuola obbligo (6/16 anni) n.	369
In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n.	483
In età adulta (30/65 anni) n.	2295
Oltre 65 anni n.	1287
Nati nell'anno n.	27
Deceduti nell'anno n.	99
saldo naturale: +/-	-72
Immigrati nell'anno n.	204
Emigrati nell'anno n.	173
Saldo migratorio: +/-	31
Saldo complessivo naturale + migratorio): +/-	-41

Risultanze del Territorio

Superficie Km ²	47,74
Risorse idriche: laghi n. 0 Fiumi n.	1
Strade:	
autostrade Km.	0
strade extraurbane Km.	26,00
strade urbane Km.....	47,00
strade locali Km.	
itinerari ciclopedonali Km.....	
strumenti urbanistici vigenti:	
Piano regolatore – PRGC – adottato.....	NO
Piano regolatore – PRGC - approvato	NO
Piano edilizia economica popolare – PEEP -	NO
Piano Insediamenti Produttivi - PIP -	NO
Altri strumenti urbanistici (da specificare)	

Risultanze della situazione socio-economica dell'Ente

Asili nido..0... con posti n..0	
Scuole dell'infanzia 1...con posti n. 80	
Scuole primarie 1 con posti n. 180	
Scuole secondarie 1 con posti n. 150	
Strutture residenziali per anziani n. 3 (private)	
Farmacie Comunali n. 0 (sono presenti 3 Farmacie non comunale)	
Depuratori acque reflue n. 2	
Rete acquedotto Km. 43	
Aree verdi, parchi e giardini hq. 65	
Punti luce Pubblica Illuminazione n. 525	

Discariche rifiuti n. 0

Mezzi operativi per gestione territorio n. 2

Veicoli a disposizione n. 15

Altre strutture: Magazzino Comunale a Sale - Magazzino sede Protezione Civile a Molino dei Torti

Accordi di programma n. 0

Consorzi a cui aderiscono i Comuni associati 2:

- C.I.S.A Consorzio Intercomunale Servizi Socio Assistenziali - Tortona e

- CSR Consorzio Smaltimento Rifiuti

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma associata

L'Unione Terre di Fiume in funzione, con decorrenza 01/01/2020, tra i Comuni di Molino dei Torti e di Sale, gestisce in forma associata tutti i servizi trasferiti dai Comuni ad eccezione dei seguenti:

- servizi socio-assistenziali gestiti per disposizione regionale attraverso il consorzio obbligatorio C.I.S.A - Consorzio socio-assistenziale con sede in Tortona;
- servizi di raccolta e smaltimento rifiuti gestiti, sempre per disposizione regionale, per il tramite del Consorzio obbligatorio CSR di Novi Ligure;
- servizio di segreteria generale, attraverso convenzione con il Comune di Mede (PV) ed i Comuni appartenenti all'Unione Terre di Fiume.

Servizi affidati a organismi partecipati

L'Unione non ha servizi affidati ad organismi partecipati.

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2020	€.	219.199,41
Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente		
Fondo cassa al 31/12 anno precedente (2020)	€	219.199,41
Fondo cassa al 31/12 anno precedente – 1 (2019)	€	147.549,15
Fondo cassa al 31/12 anno precedente – 2 (2018)	€	221.451,43

Livello di indebitamento

L'Unione a tutt'oggi non ha acceso prestiti/mutui.

Avanzo di Amministrazione

I dati si riferiscono alla contabilità armonizzata:

<i>Anno di riferimento</i>	Avanzo di amministrazione	Avanzo di amministrazione disponibile
Anno 2020	420.957,06	298.355,51
Anno 2019	315.441,84	174.449,84
Anno 2018	343.219,69	257.216,59

Debiti fuori Bilancio riconosciuti

Negli ultimi tre anni l'Ente NON ha riconosciuto debiti fuori bilancio.

4 - Gestione delle risorse umane

Tra le scelte fondamentali operate dall'Unione Terre di Fiume al momento della sua costituzione, attraverso il proprio Statuto ed atto costitutivo, si annovera il trasferimento dei dipendenti dei singoli Comuni al nuovo Ente e la stipula di apposita convenzione per l'impiego di un unico Segretario per i Comuni e per l'Unione. La scelta è stata determinata da considerazioni di carattere prevalentemente oggettivo, scaturenti dall'attenta analisi della forza lavoro presente in ciascun ente, talvolta disomogenea o numericamente inadeguata o ancora in soprannumero rispetto alle risorse finanziarie proprie o derivate dallo Stato, reperite per far fronte alla spesa.

Dal 1 Gennaio 2017 pertanto l'Unione ha svolto i propri compiti istituzionali avvalendosi di una propria dotazione organica, inizialmente composta da 32 dipendenti. Il recesso deliberato dal Comune di Alluvioni Piovera nel corso dell'anno 2019 e operativo a far data dal 1 gennaio 2020, ha comportato la riassegnazione degli 8 dipendenti appartenenti agli ex Comuni di Alluvioni Cambiò e Piovera, al nuovo Comune di Alluvioni Piovera.

Alla data della stesura del presente documento pertanto i dipendenti dell'Unione risultano essere 21 a cui si aggiunge il Segretario Generale in convenzione con il Comune di Mede, ma sono in via di definizione le procedure per l'assunzione di un Istruttore Direttivo Tecnico Cat. D destinato all'Area Tutela e Sviluppo del territorio a far data dal 1 Novembre 2021 in sostituzione del dipendente trasferito ad altro Comune attraverso la procedura di mobilità.

Nel corso dei prossimi anni, a seguito del turn-over, si procederà all'attivazione di procedure concorsuali atte a garantire la sostituzione del solo personale cessato, in attesa di conoscere le nuove disposizioni scaturenti dal PNRR.

Alla data di stesura del presente DUP Semplificato 2022-2024 la situazione del personale è la seguente:

CAT	PREVISTI DOTAZIONE ORGANICA	IN SERVIZIO AL 25/07/2021
D di cui	7	7
D5		1
D3		2
D2		1
D1		2
C di cui	11	7
C5		1
C4		2
C1		4
B di cui	7	7
B6		2
B5		1
B3		3
B1		1
B1	25	21

Alla data della stesura del presente DUP Semplificato 2022-2024 il personale dell'Unione Terre di Fiume risulta così suddiviso:

AREA ORGANIZZAZIONE E PERSONALE			
SERVIZIO ORGANIZZAZIONE E PERSONALE			
Q.F.	Qualifica professionale	Dotazione organica	In servizio n.
DIR	SEGRETARIO GENERALE	1	1
D3	ISTRUTTORE DIRETTIVO AMM.VO	1	1
	TOTALE	2	2

AREA AMMINISTRAZIONE GENERALE E SERVIZI ALLA PERSONA			
SERVIZI AMMINISTRATIVI SEGRETERIA - URP - ISTRUZIONE -CULTURA E SPORT			
Q.F.	Qualifica professionale	Dotazione organica	In servizio n.
D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO AMM.VO	1	1
C4	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	1	1
C1	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	2	1
B6	ESECUTORE AMMINISTRATIVO	1	1
	TOTALE	5	4

AREA PROGRAMMAZIONE E GESTIONE FINANZIARIA			
SERVIZIO PROGRAMMAZIONE E GESTIONE ENTRATE			
Q.F.	Qualifica professionale	Dotazione organica	In servizio n.
D5	ISTRUTTORE DIRETTIVO AMM.VO	1	1
C4	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	1	1
C1	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	1	1
	TOTALE	3	3
SERVIZIO BILANCIO E CONTABILITA			
D3	ISTRUTTORE DIRETTIVO AMM.VO	1	1
B3	COLLABORATORE PROF. PART TIME	1	1
	TOTALE	2	2

AREA VIGILANZA			
SERVIZIO POLIZIA LOCALE			
Q.F.	Qualifica professionale	Dotazione organica	In servizio n.
D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMVO	1	1
C4	AGENTE POLIZIA LOCALE	1	1
C1	AGENTE POLIZIA LOCALE	2	1
	TOTALE	4	3

AREA SVILUPPO E TUTELA DEL TERRITORIO			
SERVIZIO URBANISTA EDILIZIA SUA SUAP			
Q.F.	Qualifica professionale	Dotazione organica	In servizio n.
D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO AMM.VO	1	0
C5	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	1	1
	TOTALE	2	1
SERVIZIO LAVORI PUBBLICI DEMANIO E PATRIMONIO			
D2	ISTRUTTORE DIRETTIVO AMM.VO	1	1
C1	ISTRUTTORE TECNICO -	1	1
B6	OPERAIO SPEC/AUTISTA	1	1
B3	OPERAIO SPEC/AUTITA	2	2
B1	OPERAIO SPEC	1	1
	TOTALE	6	6

Con deliberazione G.U. n. 22 in data 27/04/2021 è stata approvata la convenzione tra l'Unione Terre di Fiume e il Comune di Recco per l'utilizzo temporaneo dal 1 maggio al 31 dicembre 2021 dell'Istruttore Direttivo Tecnico Cat. D presso il Servizio Urbanistica Edilizia SUE SUAP, nelle more dell'espletamento del concorso per la sostituzione del medesimo dipendente trasferito per mobilità.

La spesa di personale dell'Unione è ripartita tra i Comuni aderenti e rimborsata dagli stessi in base al criterio della popolazione.

La programmazione triennale del fabbisogno del personale è illustrata nell'apposito capitolo della parte seconda.

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

La programmazione e la gestione dell'Unione Terre di Fiume, nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, ossia il triennio 2022-2024, coincide solo parzialmente con l'orizzonte temporale del mandato dei due Sindaci, in quanto il Comune di Molino dei Torti andrà ad elezioni nel corso dell'anno 2023.

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

TRIBUTI

La riscossione delle principali entrate tributarie (IMU e ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF) avviene per espressa disposizione legislativa, attraverso l'utilizzo del Mod. F24, mediante l'indicazione del cod. catastale del singolo Comune.

Pur curandone la riscossione, ordinaria e coattiva, attraverso il Servizio Programmazione e Gestione Entrate Patrimoniali e Tributarie l'Unione non può pertanto prevederne lo stanziamento nel proprio Bilancio, che è prevalentemente alimentato dai trasferimenti dei Comuni associati e dai trasferimenti dello Stato e della Regione Piemonte, nonché da eventuali entrate straordinarie conseguenti all'emergenza sanitaria da Covid19.

Per quanto riguarda invece la riscossione del Canone Unico Patrimoniale (CUP) che dal 1 gennaio 2021 ha sostituito i diritti derivanti dalle pubbliche affissioni, dall'imposta di pubblicità dei Comuni, e dalla tassa per l'Occupazione Spazi ed Aree Pubbliche (TOSAP) a seguito dell'entrata in vigore della Legge 160/2019 art. 1 commi da 816 a 847 occorre precisare quanto segue:

- con appositi regolamenti deliberati dai Consigli dei Comuni appartenenti all'Unione ne è stata disciplinata l'applicazione, demandando la gestione del rilascio delle concessioni e delle autorizzazioni, nonché la riscossione dei relativi proventi, all'Unione;

- unica eccezione è rappresentata dalla disciplina del CUP per il mercato settimanale il cui regolamento è stato approvato dal solo Comune di Sale, in cui il mercato è regolarmente istituito;

-in sede di prima applicazione si è riscontrato l'impossibilità di delegare all'Unione la riscossione del CUP dovuto dalle aziende erogatrici di pubblici servizi in quanto è stata creata dallo Stato apposita piattaforma informatica per consentirne il pagamento attraverso il sistema PAGOPA, che tuttavia non riconosce le Unioni di Comuni tra i soggetti deputati alla riscossione;

-nel definire gli stanziamenti d'entrata per il prossimo triennio occorrerà pertanto ricondurre il CUP di cui al precedente punto ai Bilanci dei singoli Comuni.

TARIFFE DEI SERVIZI PUBBLICI

Questo genere di entrate rappresenta una significativa fonte di finanziamento del bilancio dell'Unione, reperita con mezzi propri e ottenuta con l'applicazione di tariffe a tutta una serie di prestazioni rese ai singoli cittadini.

Si tratta prevalentemente di servizi a domanda individuale, di diritti connessi all'espletamento di funzioni amministrative e di proventi derivanti dalla violazione di leggi e regolamenti e delle disposizioni del Codice della Strada.

La Giunta dell'Unione, nel momento in cui pianifica l'attività per l'anno finanziario, sceglie la propria politica tariffaria e individua la percentuale di copertura del costo dei servizi a domanda individuale che sarà finanziata con tariffe e altre entrate specifiche. L'Amministrazione rende così noto alla collettività l'entità del costo che tutti saranno chiamati a corrispondere per rendere possibile

l'erogazione di certe prestazioni ad un prezzo equo. Il cittadino, che non è obbligato ad utilizzare questo tipo di prestazioni, se lo fa, deve pagare la tariffa stabilita.

Si rimanda pertanto sul punto alla deliberazione che sarà assunta dalla Giunta dell'Unione in occasione della stesura del Bilancio 2022-2024, sottolineando fin da ora che sono notevoli le criticità che si stanno manifestando nella gestione dei servizi a domanda individuale ed in particolare nei servizi scolastici, a seguito dell'emergenza sanitaria da Covid-19.

L'anno scolastico 2020-2021 appena concluso è stato caratterizzato da una significativa riduzione del numero degli utenti iscritti al servizio refezione, sia per eventi contingenti, quali la chiusura della Scuola Primaria nel Comune di Molino dei Torti, che per le scelte operate dalla Dirigenza Scolastica nel rispetto delle misure per il contenimento della diffusione del Coronavirus, concretizzatesi soprattutto nella diversa articolazione dell'orario scolastico in tutto il plesso di Sale. La drastica diminuzione dei pasti, unitamente alle misure adottate per rendere sicuro lo scodellamento ha comportato inoltre una significativa revisione del prezzo applicato da Cir-Food che le Amministrazioni hanno scelto di non far gravare sulle famiglie, utilizzando le risorse trasferite dallo Stato per emergenza Covid19 al fine di non incidere sulla spesa delle famiglie.

Per l'anno scolastico 2021/2022 si prevede l'affidamento diretto del servizio di refezione che avverrà non appena saranno note le modalità di erogazione, demandando la gara per l'aggiudicazione pluriennale una volta terminato lo stato di emergenza, ad oggi prorogato al 31/12/2021.

Sarà attivo il servizio scuolabus, anche per gli utenti del Comune di Molino dei Torti che sceglieranno di frequentare le scuole di Sale, ed il Centro Estivo riattivato nel 2021 dopo un anno di sospensione. L'obiettivo rimane comunque il contenimento dell'eventuale aumento delle tariffe per gli utenti.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Il reperimento delle risorse da destinare ad interventi specifici avverrà con riguardo ad eventuali Bandi Regionali, Statali ed Europei. Particolare attenzione sarà posta nei confronti delle iniziative che deriveranno dalla partecipazione all'assegnazione delle risorse del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza da parte dell'Europa.

SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione della spesa corrente, prevalentemente destinata al funzionamento degli uffici ed alla manutenzione ordinaria del patrimonio comunale, l'Ente continuerà nella operazione di razionalizzazione perseguita attraverso la gestione in forma associata delle funzioni fondamentali, mediante l'istituto dell'Unione, che già nei primi quattro anni ha evidenziato risparmi di spesa significativi. Nella parte dedicata alle Missioni attivate saranno illustrati i singoli interventi.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

L'art. 33 del Dlgs. 165/2001 come modificato dall'art. 16 della Legge 183/2011 (Legge di Stabilità per l'anno 2012) rispetto alle dinamiche del personale dispone che:

- tutte le Amministrazioni pubbliche devono effettuare la ricognizione annuale delle condizioni di soprannumero e di eccedenza del personale e dei dirigenti;
- la norma impegna i dirigenti ad attivare tale procedura per il proprio settore, nell'Unione il Segretario/Dirigente apicale in qualità di dirigente responsabile della gestione giuridica del personale;
- sanziona le Pubbliche Amministrazioni inadempienti con il divieto di effettuare assunzioni di personale;

- detta, nel contempo, le procedure da applicare per il collocamento in esubero del personale eccedente e/o in soprannumero ai fini della loro ricollocazione presso altre amministrazioni ovvero, in caso di esito negativo, alla risoluzione del rapporto di lavoro.

Dalla ricognizione annuale delle condizioni di soprannumero e di eccedenza del personale e dei dirigenti ai sensi delle citate norme, si rileva che:

- nell'Ente non sono presenti nè dipendenti nè dirigenti in soprannumero;
- nell'Ente non sono presenti nè dipendenti nè dirigenti in eccedenza;
- l'Ente non deve avviare procedure di dichiarazione di esubero di dipendenti o dirigenti.

Con deliberazione della Giunta dell'Unione n. 2 del 26/01/2021 ad oggetto: "Piano Triennale del fabbisogno di personale 2021/2023 - Rimodulazione della dotazione organica nell'ambito della struttura organizzativa dell'Unione ai sensi degli artt.li 6 e 6 ter del Dlg. 165/2001 e smi.", in merito al periodo considerato nel presente documento si è disposto quanto segue:

Anni 2022 e 2023

Non sussistendo al momento elementi di variazione della spesa prevista, attuazione del turnover e conseguente eventuale rimodulazione della dotazione organica per le eventuali cessazioni per collocamento a riposo (trattamento pensionistico anticipato) nel rispetto della normativa al tempo vigente sia per quanto attiene gli aspetti previdenziali che quelli inerenti i vincoli di spesa del personale.”

Eventuali ulteriori decisioni saranno assunte con l’approvazione del Piano Triennale del fabbisogno del personale 2022/2024, in corso di redazione.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

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

Per gli anni oggetto del presente documento sono previsti i seguenti acquisti di beni e servizi:

ANNO	SERVIZIO RICHIEDENTE	TIPOLOGIA APPALTO	DESCRIZIONE ACQUISTO	DURATA CONTRATTO	STIMA COSTI	FINANZIAMENTO
2022	Servizi educativi	Appalto	Servizio refezione scolastica	36 mesi	120.000,00	Entrate da tariffa e fondi propri
2022	Servizio Bilancio e contabilità	Adesione convenzione SCR PIEMONTE	Energia elettrica da fonti rinnovabili	12 mesi	127.000,00	Fondi propri
2022	Servizio Bilancio e contabilità	Adesione convenzione SCR PIEMONTE	Gas naturale	12 mesi	91.000,00	Fondi propri
2023	Servizio Bilancio e contabilità	Adesione convenzione SCR PIEMONTE	Energia elettrica da fonti rinnovabili	12 mesi	127.000,00	Fondi propri
2023	Servizio Bilancio e contabilità	Adesione convenzione	Gas naturale	12 mesi	91.000,00	Fondi propri

		SCR PIEMONTE				
2024	Servizio Bilancio e contabilità	Adesione convenzione SCR PIEMONTE	Energia elettrica da fonti rinnovabili	12 mesi	127.000,00	Fondi propri
2024	Servizio Bilancio e contabilità	Adesione convenzione SCR PIEMONTE	Gas naturale	12 mesi	91.400,00	Fondi propri

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

Con la Legge 243/2012 sono stati disciplinati: il contenuto della legge di Bilancio, le norme fondamentali ed i criteri volti ad assicurare l'equilibrio tra le entrate e le spese dei Bilanci pubblici, e la sostenibilità del debito del complesso delle pubbliche amministrazioni, nonché altri aspetti trattati dalla legge costituzionale n. 1/2012.

Ad opera della legge 164/2016 " Modifiche alla Legge 243/2012 in materia di equilibri di Bilancio delle regioni e degli Enti Locali" è stata revisionata la disciplina sugli equilibri di Bilancio sia in fase di programmazione che in fase di rendiconto. Gli enti in questione, pertanto, dovranno conseguire, un saldo non negativo, in termini di competenza tra le entrate finali e le spese finali, come previsto ai sensi dell'art. 10 della citata Legge.

Con DM Economia e Finanze del 1 Agosto 2019 sono stati modificati gli schemi degli equilibri sopra descritti individuando tre saldi diversi:

W1 – Risultato di competenza

W2 - Equilibri di Bilancio

W3 – Equilibrio complessivo

L'obbligo è quello di conseguire un risultato di competenza non negativo, rispettando l'equilibrio di Bilancio, che rappresenta, considerando anche le risorse accantonate e vincolate nel bilancio di esercizio, l'effettiva capacità dell'Ente nel garantire la copertura di tutti gli impegni assunti.

In merito al rispetto degli equilibri di Bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica l'Ente dovrà monitorare gli stessi nel corso della gestione ed ottemperare agli obblighi di certificazione previsti dalla normativa.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata ad un costante monitoraggio delle entrate e ad una puntuale riscossione delle stesse.

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

MISSIONE 01 Servizi Istituzionali, generali e di gestione

Per garantire un efficace ed efficiente funzionamento della macchina comunale i Comuni di Molino dei Torti, e Sale, si avvalgono dell'Unione Terre di Fiume costituita con decorrenza 01/01/2017 per la gestione delle seguenti funzioni e servizi fondamentali:

- a) organizzazione generale dell'amministrazione, gestione finanziaria e contabile e controllo;*
- b) organizzazione dei servizi pubblici di interesse generale di ambito comunale, ivi compresi i servizi di trasporto pubblico comunale;*
- c) catasto, ad eccezione delle funzioni mantenute allo Stato dalla normativa vigente;*
- d) la pianificazione urbanistica ed edilizia di ambito comunale nonché la partecipazione alla pianificazione territoriale di livello sovracomunale;*
- e) attività, in ambito comunale, di pianificazione di protezione civile e di coordinamento dei primi soccorsi;*
- f) edilizia scolastica ((per la parte non attribuita alla competenza delle province)), organizzazione e gestione dei servizi scolastici;*
- g) polizia municipale e polizia amministrativa locale;*
- h) i servizi in materia statistica e gli altri servizi demografici (anagrafe, stato civile, elettorale);*
- i) gestione residuale dei servizi sociali ed erogazione delle relative prestazioni ai cittadini (attività non svolte nella forma obbligatoria consortile, ai sensi della vigente normativa regionale);*
- l) funzioni e servizi attinenti la cultura, lo sport e il tempo libero.*

Le principali finalità legate allo svolgimento da parte dell'Unione della funzione tendono alla erogazione ai cittadini dei servizi previsti secondo criteri di efficienza efficacia ed economicità.

In particolare con riferimento agli organismi indispensabili quali Revisore Unico dei Conti, l'Organismo Indipendente di Valutazione, il Medico del lavoro, si realizzano immediatamente risparmi di spesa, da reinvestire nel miglioramento dei servizi.

Stesso discorso per le spese generali di funzionamento degli uffici, quali cancelleria, adesione alle principali associazioni, assistenza informatica, piattaforme digitali, servizio di Tesoreria ecc. in cui si sono registrati significativi risparmi.

Nel programma Funzioni Generali di Amministrazione sono compresi i servizi riconducibili alla organizzazione generale dell'Amministrazione, alla gestione finanziaria, contabile ed al controllo, alla gestione e manutenzione del patrimonio comunale comprese le utenze, ai servizi anagrafici elettorali e statistici

Sono erogati tutti i servizi compresi nella funzione, sia presso l'Ente di maggiori dimensioni demografiche, ossia il Comune di Sale, che garantisce una più ampia apertura al pubblico per tutti i cittadini dell'Unione, che presso il Comune di Molino dei Torti a cui è assicurata la presenza del personale riconducibile a ciascun servizio, con apertura al pubblico tutti i giorni della settimana.

MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza.

In un momento di particolare difficoltà e disagio per la sicurezza e la tutela dei cittadini, l’obiettivo è quello di intervenire per rafforzare il controllo del territorio e le attività su di esso svolte utilizzando al meglio le postazioni di video-sorveglianza di ultima generazione collocate nei punti strategici dei paesi. In particolare saranno monitorati i transiti nella ZTL realizzata nel Comune di Molino dei Torti e il rispetto dei limiti di velocità nei punti più pericolosi per la circolazione. Intensificato altresì il controllo del conferimento dei rifiuti secondo le modalità del cd. "Porta a Porta"

Gli obiettivi della missione sono perseguiti attraverso l’impiego del Corpo di Polizia Locale dell’Unione Terre di Fiume, in stretto coordinamento con tutte le forze dell’ordine, ricostituito nelle 4 unità di personale.

MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

L’anno scolastico 2021-2022 si presenta particolarmente incerto a seguito dell’evolversi dell’emergenza sanitaria da Covid19. Le misure assunte a livello centrale e regionale vanno nella direzione della riapertura delle scuole all’avvio dell’anno scolastico per lo svolgimento della didattica in presenza, una volta assunte tutte le iniziative volte a salvaguardare la popolazione scolastica.

I Comuni che costituiscono l’Unione sono a fianco della Dirigenza Scolastica nel risolvere le problematiche logistiche e relative ai servizi forniti per garantire il diritto allo studio agli alunni arrecando il minor disagio possibile alle famiglie.

Il provvedimento che ha imposto la chiusura della Scuola Primaria del Comune di Molino dei Torti richiede comunque il massimo impegno nell’erogazione del servizio di trasporto scolastico per gli alunni che sceglieranno di proseguire il percorso di studi nel plesso di Sale.

Il personale della squadra tecnico-manutentiva dell’Unione, oltre ad essere impegnato nel servizio scuolabus provvede alla manutenzione ordinaria edifici scolastici di proprietà del Comune di Sale, che dall’anno scolastico 2012/2013 per l’attività didattica fanno capo all’Istituto Comprensivo Bassa Valle Scrivia con sede in Castelnuovo Scrivia.

Si tratta di una scuola dell’infanzia, una scuola primarie ed una scuola media.

I servizi di assistenza scolastica necessari a garantire il diritto allo studio vengono gestiti secondo prassi consolidate. Il 30/06/2021 a seguito di proroga tecnica autorizzata dalla legislazione di emergenza Covid-19, è scaduto il contratto di refezione scolastica rispetto al quale si opta per un affidamento annuale non essendo ancora del tutto stabilizzate le condizioni di erogazione del servizio a seguito dell’emergenza sanitaria.

Per la rilevazione dei pasti consumati ed il pagamento della tariffa è utilizzato il sistema Family Card, che consente agli utenti il controllo diretto on-line delle presenze ed il pagamento, attraverso il sistema PagoPA attivato on-line o presso gli esercenti presenti sul territorio.

Il trasporto scolastico è garantito sia agli alunni residenti nel Comune di Sale che a quelli residenti nel Comune di Molino dei Torti con mezzi nuovi ed efficienti.

Il pagamento avviene sulla base di tariffe mensili deliberate dalla Giunta dell'Unione sempre attraverso il sistema PagoPa della Family Card.

La fornitura gratuita di libri di testo per la scuola primaria è garantita attraverso l'impiego delle cedole librarie.

MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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

La tutela dell' identità delle comunità passa attraverso le seguenti azioni:

- a) patrocinare e stimolare tutte le forme di espressione culturale, gli incontri sociali e di svago, i corsi di formazione, le mostre ed altre iniziative;
- b) mantenere un impegno forte e costante con le Associazioni già operanti sul territorio.
- c) assicurare il buon funzionamento della Biblioteca Comunale di Sale "A. Molinari" assicurandone l'apertura per n. 12 ore settimanali attraverso l'affidamento a soggetto esterno in mancanza di idonee figure professionali all'interno dell'Ente;
- d) continuare ad utilizzare i cospicui contributi statali a sostegno dell'editoria e i contributi regionali ordinari, per l'acquisto di libri con la finalità di implementare, non solo quantitativamente, il patrimonio librario della Biblioteca.

MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Il territorio dispone di due Centri Sportivi ben attrezzati: occorre comunque mantenerli in efficienza per permetterne la massima possibilità di utilizzo nelle diverse attività sportive e per tutte le fasce di popolazione.

Focalizzare l'attenzione sul futuro dei Centri Sportivi:

- Per il Centro Sportivo di Sale delineare i migliori scenari da perseguire alla scadenza della convenzione con la Polisportiva ASD Sale fissata al 30/06/2023;

- Per il Centro Sportivo di Molino completare le attività di messa a norma delle strutture per metterle a disposizione della collettività in sicurezza.

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l’igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente.”

Si conferma la volontà di mantenere a livelli elevati la cura e la manutenzione del territorio e l'erogazione dei servizi ambientali, anche attraverso i soggetti affidatari, quali lo smaltimento dei rifiuti, la gestione del servizio idrico-integrato e la manutenzione del verde pubblico.

MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.”

Il diritto alla mobilità è garantito attraverso il mantenimento efficiente e sicuro del manto stradale delle arterie comunali attraverso interventi di manutenzione ordinaria nonché della segnaletica e della pulizia dei fossi per la parte di competenza dell'Ente.

MISSIONE 11 Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.”

L'attività del Gruppo di Protezione Civile ha consentito di far fronte alle difficoltà connesse all'emergenza sanitaria Covi-19 ed a fornire un validissimo supporto all'Amministrazione nel fornire i servizi minimi alle famiglie in difficoltà.

Nel corso del prossimo triennio tali attività saranno ulteriormente implementate, specializzando i volontari ed attrezzando altresì il Gruppo di Protezione Civile per la prevenzione e gestione delle principali emergenze ambientali locali. Le spese per il servizio di Protezione Civile sono sostenute dall'Unione con risorse trasferite dai Comuni.

MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.”

Le funzioni socio-assistenziali sono prevalentemente svolte, per disposizione regionale, dai Consorzi di cui fanno parte i Comuni e più precisamente, dal Consorzio socio-assistenziale di C.I.S.A di Tortona per i due Comuni.

Sono pertanto demandate all'Unione per previsione statutaria, le funzioni sociali residuali, ossia non svolte dal Consorzio.

E' previsto il mantenimento del servizio di trasporto per finalità assistenziali da destinare alle persone ultrasessantacinquenni o invalide, gestito grazie alla collaborazione di personale volontario.

E' organizzato per i residenti nel territorio dell'Unione il ciclo di cure termali, mediante convenzionamento con le località termali della zona, a condizioni agevolate.

Il servizio tecnico-manutentivo cura direttamente mediante proprio personale o tramite affidamento a ditte esterne, i due cimiteri comunali.

MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità. Non comprende il fondo pluriennale vincolato”.

Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente i seguenti Fondi che sono:

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti di dubbia esigibilità
- Fondo accantonamenti indennità

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti.

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive (Totale generale spese di bilancio).

Lo stanziamento del **Fondo crediti dubbia esigibilità** va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 che per gli anni 2021-2023 deve essere pari al 100%.

E) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA

In merito ai vincoli posti dalle disposizioni in materia di contenimento delle spese di cui all’art. 2, commi da 594 a 599 della Legge 244/2007, delle riduzioni di spesa disposte dall’art. 6 del D.L.

78/2010 e di quelle dell'art. 1, commi 146 e 147 della Legge 24/12/2012 n. 228, è d'obbligo sottolineare che la costituzione dell'Unione Terre di Fiume tra i Comuni di Sale e Molino dei Torti per la gestione di tutte le funzioni fondamentali proprie degli enti ha generato significativi risparmi di spesa derivanti dall'utilizzo delle medesime piattaforme informatiche, da approvvigionamenti centralizzati di beni e servizi, dall'impiego del medesimo personale, dipendente dell'Unione, per la resa dei servizi propri dell'Unione e dei Comuni.

In particolare le previsioni per gli anni 2022-2024 non prevedono spese per studi e consulenze, relazioni pubbliche, pubblicità e rappresentanza, sponsorizzazioni, missioni e formazione.

Il Segretario Generale
f.to Maria Matrone

Il Responsabile della Programmazione
f.to Paola Brera

Il Responsabile del Servizio Bilancio
f.to Ombretta Buffadossi

Il Presidente dell'Unione
f.to Anna Fantato