



UNIONE TERRE DI FIUME

tra i Comuni di Molino dei Torti e Sale

Provincia di Alessandria

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO**

TRIENNIO 2023-2025

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 associata

Servizi affidati a organismi partecipati

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente

Livello di indebitamento

Avanzo di Amministrazione

Debiti fuori bilancio riconosciuti

4. GESTIONE DELLE 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

B) SPESE: Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali
Programmazione triennale del fabbisogno di personale
Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

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

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

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 **4589**

Popolazione legale al censimento del 09/10/2011 n.	4871
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente n.	4501
di cui maschi n.	2221
femmine n.....	2280
di cui:	
In età prescolare (0/5 anni) n. ...	168
In età scuola obbligo (6/16 anni) n.	332
In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n.	503
In età adulta (30/65 anni) n.	2245
Oltre 65 anni n.	1267
Nati nell'anno n.	33
Deceduti nell'anno n.	88
saldo naturale: +/-	-55
Immigrati nell'anno n.	217
Emigrati nell'anno n.	189
Saldo migratorio: +/-	28
Saldo complessivo naturale + migratorio): +/-	-27

Risultanze del Territorio

Superficie Kmq.	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 31/12/2021 € 271.221,05

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12 anno precedente	(2021)	€	271.221,05
Fondo cassa al 31/12 anno precedente – 1	(2020)	€	219.199,41
Fondo cassa al 31/12 anno precedente – 2	(2019)	€	147.549,15

Livello di indebitamento

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

Avanzo di Amministrazione

I dati si riferiscono alla contabilità armonizzata:

Anno di riferimento	Avanzo di amministrazione	Avanzo di amministrazione disponibile
Anno 2021	452.420,02	227.872,46
Anno 2020	420.957,06	298.355,51
Anno 2019	315.441,84	174.449,84

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, reperate per far fronte alla spesa.

Dal 1 Gennaio 2017 pertanto l'Unione svolge 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 22 a cui si aggiunge il Segretario Generale in convenzione con il Comune di Mede.

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.

Alla data di stesura del presente DUP Semplificato 2023-2025 la situazione del personale è la seguente:

CAT	PREVISTI IN DOTAZIONE ORGANICA	IN SERVIZIO AL 20/12/2021
D di cui	7	7
D6		1
D4		2
D2		2
D1		2
C di cui	11	9
C5		3
C4		1
C1		5
B di cui	7	6
B7		1
B6		2
B3		2
B1		1
totale		22

Alla data della stesura del presente DUP Semplificato 2023-2025 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.
D6	ISTRUTTORE DIRETTIVO AMM.VO	1	1
C5	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	1	1
C1	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	1	1
	TOTALE	3	3
SERVIZIO BILANCIO E CONTABILITA			
D4	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.
D2	ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMVO	1	1
C5	AGENTE POLIZIA LOCALE	1	1
C1	AGENTE POLIZIA LOCALE	2	2
	TOTALE	4	4

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	1
C5	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	1	1
	TOTALE	2	2
SERVIZIO LAVORI PUBBLICI DEMANIO E PATRIMONIO			
D2	ISTRUTTORE DIRETTIVO AMM.VO	1	1
C1	ISTRUTTORE TECNICO -	1	1
B7	OPERAIO SPEC/AUTISTA	1	1
B6	OPERAIO SPEC/AUTITA	1	1
B3	OPERAIO SPEC/AUTITA	1	1
B1	OPERAIO SPEC	1	1
	TOTALE	6	6

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

Si precisa che la programmazione del fabbisogno del personale nel dettaglio è demandata al PIAO (Piano Integrato Attività e Organizzazione) introdotto dall'art. 6 del Dl 80/2021 convertito in legge 113/2021, da adottarsi entro il 31 gennaio dell'anno di riferimento o entro il trentesimo giorno dall'approvazione del Bilancio in caso di differimento del termine.

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 2023-2025, 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 ed il Comune di Sale nella primavera 2024.

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 trasferite dai Comuni conseguenti a situazioni emergenziali quali il caro-bollette.

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 e i cui proventi sono pertanto incassati a valere sul Bilancio del Comune;

- si è riscontrata inoltre 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, per cui i proventi sono riversati all'Unione dai 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 2023-2025, 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 del rincaro dei costi della refezione scolastica, a gara per il triennio 2023-2025 ed alla probabile necessità di esternalizzare il servizio scuolabus a seguito di pensionamento di n. 2 autisti.

L'anno scolastico appena concluso è stato caratterizzato da una significativa riduzione del numero degli utenti iscritti al servizio refezione, prevalentemente dovuta alla scelta operata dalla Dirigenza Scolastica di articolare l'orario della scuola secondaria di primo grado "R. Sineo" su cinque giorni senza rientro pomeridiano. La drastica diminuzione dei pasti, ridurrà il potere contrattuale dell'Ente in fase di gara e le Amministrazioni dovranno scegliere in quale percentuale far gravare sulle famiglie, gli eventuali rincari.

Il servizio refezione è garantito a tariffa piena anche agli utenti frequentanti la scuola dell' Infanzia "Gli Aquiloni " e la Scuola Primaria "F. Mensi" di Alluvioni Piovera temporaneamente ospitate rispettivamente presso i locali di Via Colombarola e di Via Bellisomi.

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.

A partire dall'anno scolastico 2022/2023 verrà introdotta la piattaforma informatica Hermes per la gestione delle iscrizioni ai servizi scolastici attraverso l'identità digitale SPID e il pagamento a seguito di avviso PagoPa, come previsto dalla normativa nazionale in materia di pagamenti verso le pubbliche amministrazioni.

La rilevazione presenze sarà assicurata tramite il registro elettronico messo a disposizione dall'Istituto Comprensivo.

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 sta evidenziando risparmi di spesa significativi, venir meno del ricorso all'anticipazione di tesoreria e aumento dell'avanzo disponibile degli Enti. 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.

In merito alla programmazione del fabbisogno del personale, alla sua gestione e valutazione della performance l'art. 6 del DL 09/06/2021 n. 80 convertito in Legge 113/2021 ad oggetto "Misure urgenti per il rafforzamento della capacità amministrativa delle pubbliche amministrazioni funzionali all'attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e resilienza (PNRR) e per l'efficienza della giustizia" l'art. 6 dispone:

Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO)

1. Per assicurare la qualità e la trasparenza dell'attività amministrativa e migliorare la qualità dei servizi ai cittadini e alle imprese e procedere alla costante e progressiva semplificazione e reingegnerizzazione dei processi anche in materia di diritto di accesso, le pubbliche amministrazioni, con esclusione delle scuole di ogni ordine e grado e delle istituzioni educative, di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, con più di cinquanta dipendenti, entro il 31 gennaio di ogni anno adottano il Piano integrato di attività e organizzazione, di seguito denominato Piano, nel rispetto delle vigenti discipline di settore e, in particolare, del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150 e della legge 6 novembre 2012, n. 190.

2. Il Piano ha durata triennale, viene aggiornato annualmente e definisce:

a) gli obiettivi programmatici e strategici della performance secondo i principi e criteri direttivi di cui all'articolo 10 del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, stabilendo il necessario collegamento della performance individuale ai risultati della performance organizzativa;

b) la strategia di gestione del capitale umano e di sviluppo organizzativo, anche mediante il ricorso al lavoro agile, e gli obiettivi formativi annuali e pluriennali, finalizzati ai processi di pianificazione secondo le logiche del project management, al raggiungimento della completa alfabetizzazione digitale, allo sviluppo delle conoscenze tecniche e delle competenze trasversali e manageriali e all'accrescimento culturale e dei titoli di studio del personale, correlati all'ambito d'impiego e alla progressione di carriera del personale;

c) compatibilmente con le risorse finanziarie riconducibili al piano triennale dei fabbisogni di personale, di cui all'articolo 6 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, gli strumenti e gli obiettivi del reclutamento di nuove risorse e della valorizzazione delle risorse interne, prevedendo, oltre alle forme di reclutamento ordinario, la percentuale di posizioni disponibili nei limiti stabiliti dalla legge destinata alle progressioni di carriera del personale, anche tra aree diverse, e le modalità di valorizzazione a tal fine dell'esperienza professionale maturata e dell'accrescimento

culturale conseguito anche attraverso le attività poste in essere ai sensi della lettera b), assicurando adeguata informazione alle organizzazioni sindacali;

(Omissis)

5. Entro il 31 marzo 2022, con uno o più decreti del Presidente della Repubblica, adottati ai sensi dell'articolo 17, comma 2, della legge 23 agosto 1988, n. 400, previa intesa in sede di Conferenza unificata, ai sensi dell'articolo 9, comma 2, del decreto legislativo 28 agosto 1997, n. 281, sono individuati e abrogati gli adempimenti relativi ai piani assorbiti da quello di cui al presente articolo.

6. Entro il medesimo termine di cui al comma 5, con decreto del Ministro per la pubblica amministrazione, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, previa intesa in sede di Conferenza unificata, ai sensi dell'articolo 9, comma 2, del decreto legislativo 28 agosto 1997, n. 281, è adottato un Piano tipo, quale strumento di supporto alle amministrazioni di cui al comma 1. Nel Piano tipo sono definite **modalità semplificate per l'adozione del Piano di cui al comma 1 da parte delle amministrazioni con meno di cinquanta dipendenti.**

Dalla normativa testualmente riportata si evince che il PIAO per il triennio 2023/2025 dell'Unione Terre di Fiume verrà redatto entro il 31/01/2023 o comunque entro 30 giorni dall'approvazione del Bilancio di previsione.

Resta ferma la previsione della sostituzione del personale che cesserà nei prossimi anni per pensionamento, con i modi e nei tempi della disciplina in vigore al momento della cessazione.

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
2023	Servizi educativi	Appalto	Servizio refezione scolastica	36 mesi	208.000,00	Entrate da tariffa e fondi propri
2023	Servizio Bilancio e contabilità	Adesione convenzione SCR PIEMONTE	Energia elettrica da fonti rinnovabili	12 mesi	181.390,00	Fondi propri
2023	Servizio Bilancio e contabilità	Adesione convenzione SCR PIEMONTE	Gas naturale	12 mesi	140.600,00	Fondi propri
2024	Servizio Bilancio e contabilità	Adesione convenzione SCR PIEMONTE	Energia elettrica da fonti rinnovabili	12 mesi	181.390,00	Fondi propri
2024	Servizio Bilancio e contabilità	Adesione convenzione SCR PIEMONTE	Gas naturale	12 mesi	140.600,00	Fondi propri

2025	Servizio Bilancio e contabilità	Adesione convenzione SCR PIEMONTE	Energia elettrica da fonti rinnovabili	12 mesi	181.390,00	Fondi propri
2025	Servizio Bilancio e contabilità	Adesione convenzione SCR PIEMONTE	Gas naturale	12 mesi	140.600400,00	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 stessa.

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 corso dell'anno 2022 sarà espletata la gara ad evidenza pubblica per l'affidamento del servizio di tesoreria per il quinquennio 2023-2027 e dovrà essere nominato, nel mese di dicembre il nuovo Revisore dei Conti.

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 2022-2023 dovrebbe ripartire all'insegna della normalità, condizionale d'obbligo non essendo ancora completamente superata l'emergenza sanitaria da Coronavirus, nelle sue forme evolute.

I Comuni che costituiscono l'Unione sono comunque al 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.

Sono altresì temporaneamente ospitate dallo scorso anno scolastico presso il plesso di Sale la scuola dell'Infanzia "Gli aquiloni" e la scuola Primaria "F. Mensi" del Comune di Alluvioni Piovera

Una piccola rivoluzione è prevista nei servizi di assistenza scolastica necessari a garantire il diritto allo studio. Dall'anno scolastico 2022/2023 il servizio mensa, il trasporto e l'eventuale doposcuola saranno gestiti attraverso la piattaforma Hermes che consente l'iscrizione ai medesimi in via telematica attraverso l'utilizzo dello SPID, rilasciato dai Comuni associati abilitati RAO, ed il pagamento attraverso il sistema PagoPa, nelle sue molteplici alternative (online – in posta – in banca - presso le tabaccherie) La rilevazione delle presenze in mensa avviene in collaborazione con il personale docente che attraverso il registro elettronico comunica ad Hermes e quindi al Centro di cottura il numero dei pasti da preparare.

Al momento della stesura del presente documento si sta avviando la procedura di gara per l'affidamento del servizio di refezione per i prossimi tre anni scolastici per le scuole dell'infanzia e la scuola primaria, posta che la scuola secondaria di primo grado non effettuerà più rientri pomeridiani.

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 nella seduta di approvazione dello schema di Bilancio.

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:

- La Giunta Comunale in data 06 Aprile 2022 ha approvato lo schema di convenzione, successivamente sottoscritta, per la concessione in uso del centro Sportivo di Molino dei Torti per 10 anni da parte dell'Associazione Sportiva Dilettantistica "A.S.D. VARZI FBC;
- il Centro Sportivo di Sale è concesso fino al 30/06/2023 alla Polisportiva ASD Sale;
- la palestra polivalente di Sale è a disposizione delle associazioni del territorio che ne fanno

richiesta, ed è utilizzata per il 50% per attività scolastica.

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.

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

Venuta meno l’obbligatorietà del rispetto dei 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 comunque 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.

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