



UNIONE TERRE DI FIUME

tra i Comuni di Molino dei Torti e Sale

Provincia di Alessandria

**NOTA DI AGGIORNAMENTO
DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO**

TRIENNIO 2021-2023

PREMESSA

Con deliberazione del Consiglio dell'Unione n. 23 in data 20/11/2020 è stato approvato il Documento Unico di Programmazione, nel rispetto dei principi contabili di cui al punto 8.4 dell'allegato 4/1 del Dlgs. 118/2011 introdotto con DM Interno del 18/05/2018 in quanto l'Unione, costituita dai Comuni di Molino dei Torti e Sale con una popolazione complessiva di circa 4.500 abitanti, può avvalersi della facoltà di redigere il DUP in forma semplificata.

A seguito del mutato quadro normativo, dovuto soprattutto all'emergenza sanitaria da Covid19 decretata il 31/01/2020 e prolungata a tutto il 30/04/2021, il citato documento viene pertanto aggiornato per essere sottoposto all'approvazione del Consiglio dell'Unione unitamente al Bilancio di Previsione 2021-2023.

La presente nota di aggiornamento in particolare, riproponendo l'analisi della situazione interna ed esterna all'Ente, illustrata nella Parte Prima del Documento, analizza i contenuti che nel periodo intercorso tra la data di approvazione del DUP da parte del Consiglio e quella di predisposizione dello schema di Bilancio da parte della Giunta, si sono modificati a seguito degli eventi contingenti che hanno reso necessario modificare l'erogazione di servizi pubblici alla popolazione e illustra nel dettaglio le principali decisioni assunte dall'Amministrazione in fase di Programmazione.

Occorre precisare che, pur essendo venuti meno i requisiti essenziali per il riconoscimento dell'Unione la Regione Piemonte ne ha disposto l'iscrizione nella Carta delle Forme Associative con deroga perenne.

Sotto il profilo metodologico si elencano le voci **oggetto di aggiornamento** rispetto al documento approvato:

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

4. GESTIONE RISORSE UMANE

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A) ENTRATE : Tributi e tariffe dei servizi pubblici

B) SPESE: Programmazione triennale del fabbisogno di personale

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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 di aggiornamento del presente documento i dipendenti dell'Unione risultano essere 20, a cui si aggiunge il Segretario Generale in convenzione con il Comune di Mede, a seguito dell'assunzione di un Istruttore Tecnico Cat. C destinato all'Area Tutela e Sviluppo del Territorio a far data dal 1 Ottobre 2020, di un Istruttore amministrativo Cat. C a tempo pieno ai Servizi Generali Amministrativi e Servizi alla persona, di un operaio professionale autista scuolabus cat. B, della cessazione per pensionamento di un agente di Polizia Locale e delle dimissioni dell'Istruttore Direttivo Amministrativo assegnato ai Servizi Generali Amministrativi e Servizi alla persona.

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 l'interpretazione autentica circa l'applicabilità o meno delle norme emanate nell'ultimo anno in materia di assunzioni alle Unioni di Comuni che hanno personale proprio e non "comandato" dai Comuni

Alla data di stesura del presente DUP Semplificato 2021-2023 la situazione del personale può essere così riassunta:

CAT	PREVISTI DOTAZIONE ORGANICA	IN SERVIZIO AL 15/03/2021
D di cui	7	6
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	20

Alla data della stesura del presente DUP Semplificato 2021-2023 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	0
C4	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	1	1
C1	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	2	1
B6	ESECUTORE AMMINISTRATIVO	1	1
	TOTALE	5	3

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	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
B6	OPERAIO SPEC/AUTISTA	1	1
B3	OPERAIO SPEC/AUTITA	2	2
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.

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 2021-2023, è ricompresa nell'orizzonte temporale del mandato dei Sindaci dei due Comuni che la compongono.

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

TRIBUTI

La riscossione delle principali entrate tributarie (NUOVA IMU 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.

Per quanto riguarda invece i diritti derivanti dalle pubbliche affissioni e dall'imposta di pubblicità dei Comuni, occorre sottolineare come la Legge 160/2019 all'art. 1 commi da 816 a 847 ne abbia disposto la soppressione e sostituzione, unitamente alla tassa occupazione spazi ed aree pubbliche, con il canone patrimoniale ed il canone per le occupazioni dei mercati. In particolare:

- i commi da 816 a 836, dell'art. 1 disciplinano il canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria;
- i commi da 837 a 845, dell'art. 1 disciplinano il del canone patrimoniale di concessione per occupazione nei mercati;
- i commi 846 e 847, dell'art. 1, si occupano del periodo transitorio e delle abrogazioni.

I Comuni di Molino dei Torti con deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 in data 16/02/2021 ed il Comune di Sale con deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 in data 23/02/2021 hanno approvato i regolamenti per l'applicazione del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria ai sensi delle citate norme, disponendo all'art.1 comma 3 quanto segue: "Il rilascio delle concessioni e delle autorizzazioni, la gestione del servizio di Pubbliche Affissioni nonché la riscossione dei relativi canoni sono delegati all'Unione Terre di Fiume di cui il Comunefa parte".

Gli stanziamenti nel Bilancio entrata per gli anni 2021 e seguenti sono stati calcolati tenendo conto delle tariffe approvate con deliberazione Giunta Unione n. 8 in data 10/03/2021. Occorre sottolineare che, a seguito del perdurare della pandemia e della chiusura di pubblici esercizi, sono previste sospensioni nell'applicazione del canone di occupazione suolo, disposte con legge dello Stato. Si auspica che le minori entrate che ne deriveranno vengano ristorate attraverso trasferimenti compensativi a favore dell'Ente.

TARIFFE DEI SERVIZI PUBBLICI

Questo genere di entrate è 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 alla deliberazione n. 9 in data 10/03/2021 assunta dalla Giunta dell'Unione che espone le decisioni assunte in materia di diritti e proventi, 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, per il perdurare dell'emergenza sanitaria da Covid-19. L'anno scolastico 2020-2021 è stato avviato senza prevedere rientri pomeridiani per la Scuola Media di Sale e con una significativa riduzione del numero degli utenti iscritti al servizio refezione. Rileva inoltre la chiusura della scuola di Molino dei Torti ed il trasferimento degli alunni a Castelnuovo Scrivia. Questi eventi e la sospensione delle lezioni in presenza per un numero significativo di settimane ha determinato la revisione del costo del pasto applicato da CIR-Food spa da €. 4,23 a €. 7,00. L'Amministrazione ha scelto di far fronte alla maggior spesa utilizzando risorse trasferite dallo Stato per emergenza Covid19 al fine di non incidere sulla spesa delle famiglie.

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 e Statali.

B) SPESE

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:

Anno 2021

- a) assunzione a tempo pieno e indeterminato di un dipendente di categoria D posizione economica D1, con profilo professionale "Istruttore Direttivo Amministrativo" per il servizio Amministrativo Segreteria URP Demografici Servizio di Promozione Culturale e Sportiva e Servizi sociali residuali;
- b) assunzione a tempo pieno e indeterminato di un dipendente di categoria C posizione economica C1, con profilo professionale "Agente di Polizia Municipale" per il Servizio di Polizia Locale;
- c) assunzione a tempo parziale e determinato, ai sensi dell'art. 1, commi 69 e 70 della Legge n. 178/2020, di un dipendente di categoria C posizione economica C1, con profilo professionale "Istruttore Tecnico" per il Servizio "Edilizia Privata Urbanistica SUE/SUAP", nei limiti delle risorse assegnate dal Ministero dello sviluppo economico e secondo l'emanando DPCM. Precisando altresì che siffatta assunzione verrà attivata solo ad avvenuta assegnazione del contributo ministeriale ed entro i limiti dello stesso"

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."

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 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.

Le spese sono così rappresentate

Esercizio finanziario 2021								
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Pireddito da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	TOTALE
	101	102	103	104	107	109	110	100
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione								
1 Organi istituzionali	€ 0,00	€ 200,00	€ 13.350,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 13.550,00
2 Segreteria generale	€ 0,00	€ 0,00	€ 27.950,00	€ 1.800,00	€ 0,00	€ 77.000,00	€ 0,00	€ 106.750,00
3 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	€ 105.404,00	€ 7.100,00	€ 77.916,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 50,00	€ 3.480,00	€ 193.950,00
4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	€ 120.930,00	€ 8.100,00	€ 15.500,00	€ 375,00	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 4.330,00	€ 150.235,00
5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	€ 0,00	€ 0,00	€ 101.435,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.788,00	€ 103.223,00
6 Ufficio tecnico	€ 291.109,00	€ 19.716,00	€ 15.806,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.950,00	€ 333.581,00
7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile elettorale	€ 129.950,00	€ 8.600,00	€ 11.986,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.220,00	€ 152.756,00
8 Statistica e sistemi informativi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
9 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
10 Risorse umane	€ 83.400,00	€ 5.500,00	€ 16.400,00	€ 100,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 26.000,00	€ 131.400,00
11 Altri servizi generali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.893,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 19.955,00	€ 26.848,00
TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	€ 730.793,00	€ 49.216,00	€ 280.343,00	€ 9.168,00	€ 0,00	€ 78.050,00	€ 64.723,00	€ 1.212.293,00

Esercizio finanziario 2022								
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Reddito da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti
		101	102	103	104	107	109	110
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione								100
1 Organi istituzionali		€ 0,00	€ 200,00	€ 13.350,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 13.550,00
2 Segreteria generale		€ 0,00	€ 0,00	€ 29.500,00	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 77.000,00	€ 108.500,00
3 Gestione economica, finanziaria,		€ 105.370,00	€ 7.100,00	€ 85.986,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 50,00	€ 201.986,00
4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali		€ 120.930,00	€ 8.100,00	€ 17.500,00	€ 375,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 151.235,00
5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		€ 0,00	€ 0,00	€ 101.435,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 103.223,00
6 Ufficio tecnico		€ 278.720,00	€ 18.900,00	€ 14.456,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 319.026,00
7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile elettorale		€ 137.370,00	€ 9.100,00	€ 12.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 161.620,00
8 Statistica e sistemi informativi		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
9 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
10 Risorse umane		€ 48.550,00	€ 3.100,00	€ 13.900,00	€ 100,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 75.650,00
11 Altri servizi generali		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.893,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 26.648,00
TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione		€ 690.940,00	€ 46.500,00	€ 288.627,00	€ 9.368,00	€ 0,00	€ 77.050,00	€ 1.161.438,00

Esercizio finanziario 2023								
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Reddito da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti
		101	102	103	104	107	109	110
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione								100
1 Organi istituzionali		€ 0,00	€ 200,00	€ 13.350,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 13.550,00
2 Segreteria generale		€ 0,00	€ 0,00	€ 29.500,00	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 77.000,00	€ 108.500,00
3 Gestione economica, finanziaria,		€ 105.370,00	€ 7.100,00	€ 85.986,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 50,00	€ 201.986,00
4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali		€ 120.930,00	€ 8.100,00	€ 17.500,00	€ 375,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 151.235,00
5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		€ 0,00	€ 0,00	€ 101.435,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 103.223,00
6 Ufficio tecnico		€ 278.720,00	€ 18.900,00	€ 14.456,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 319.026,00
7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile elettorale		€ 137.370,00	€ 9.100,00	€ 12.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 161.620,00
8 Statistica e sistemi informativi		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
9 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
10 Risorse umane		€ 48.550,00	€ 3.100,00	€ 13.900,00	€ 100,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 75.650,00
11 Altri servizi generali		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.893,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 26.648,00
TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione		€ 690.940,00	€ 46.500,00	€ 288.627,00	€ 9.368,00	€ 0,00	€ 77.050,00	€ 1.161.438,00

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, che nel corso del 2021 provvederà alla sostituzione di una unità di personale in quiescenza dal 1 gennaio 2021.

Esercizio finanziario 2021								
	Reddito da lavoro	Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	Altre spese	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	dipendente	carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	correnti	
	101	102	103	104	107	109	110	100
3 Ordine pubblico e sicurezza								
1 Polizia locale e amministrativa	€ 157.617,40	€ 10.787,59	€ 37.720,00	€ 1.300,00	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 4.596,00	€ 213.020,99
TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	€ 157.617,40	€ 10.787,59	€ 37.720,00	€ 1.300,00	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 4.596,00	€ 213.020,99

Esercizio finanziario 2022								
	Reddito da lavoro	Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	Altre spese	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	dipendente	carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	correnti	
	101	102	103	104	107	109	110	100
3 Ordine pubblico e sicurezza								
1 Polizia locale e amministrativa	€ 157.070,00	€ 10.750,00	€ 33.420,00	€ 1.300,00	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 4.596,00	€ 208.136,00
TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	€ 157.070,00	€ 10.750,00	€ 33.420,00	€ 1.300,00	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 4.596,00	€ 208.136,00

Esercizio finanziario 2023								
	Reddito da lavoro	Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	Altre spese	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	dipendente	carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	correnti	
	101	102	103	104	107	109	110	100
3 Ordine pubblico e sicurezza								
1 Polizia locale e amministrativa	€ 157.070,00	€ 10.750,00	€ 33.420,00	€ 1.300,00	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 4.596,00	€ 208.136,00
TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	€ 157.070,00	€ 10.750,00	€ 33.420,00	€ 1.300,00	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 4.596,00	€ 208.136,00

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 2020-2021 si presenta particolarmente difficile a seguito delle misure impartite a livello centrale e regionale per il contenimento del Covid-19.

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 il temporaneo trasferimento della scuola Primaria del Comune di Molino dei Torti in altro Comune ha comunque richiesto massimo impegno nell'erogazione del servizio di trasporto scolastico per gli alunni che hanno scelto 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 26/03/2021 a seguito di proroga tecnica autorizzata dalla legislazione di emergenza Covid-19, verrà a scadere il contratto di refezione scolastica ed occorrerà dar corso ad ulteriore proroga fino al termine dell'anno scolastico in attesa della nuova gara per l'aggiudicazione del servizio da svolgersi presso le sole scuole del Comune di Sale.

Per la rilevazione dei pasti consumati il pagamento della tariffa è utilizzato il sistema Family Card, che consente agli utenti il controllo diretto on-line delle presenze ed il pagamento, o recandosi presso gli esercenti convenzionati nel Comune di Sale o dal 2021 attraverso il sistema PagoPA attivato on-line

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.

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

Esercizio finanziario 2020							
	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI							
	102	103	104	107	109	110	100
4 Istruzione e diritto allo studio							
1 Istruzione prescolastica	€ 0,00	€ 23.850,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 23.850,00
2 Altri ordini di istruzione	€ 0,00	€ 86.100,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 86.100,00
6 Servizi ausiliari all'istruzione	€ 3.500,00	€ 69.600,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.700,00	€ 74.800,00
7 Diritto allo studio	€ 0,00	€ 7.500,00	€ 6.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 13.500,00
TOTALE MISSIONE 1 - Istruzione e diritto allo studio	€ 3.500,00	€ 187.050,00	€ 6.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.700,00	€ 198.250,00

Esercizio finanziario 2021							
	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI							
	102	103	104	107	109	110	100
3 Istruzione e diritto allo studio							
1 Istruzione prescolastica	€ 0,00	€ 23.850,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 23.850,00
2 Altri ordini di istruzione	€ 0,00	€ 80.650,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 80.650,00
6 Servizi ausiliari all'istruzione	€ 4.410,00	€ 69.510,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.700,00	€ 75.620,00
7 Diritto allo studio	€ 0,00	€ 7.500,00	€ 7.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.000,00
TOTALE MISSIONE 1 - Istruzione e diritto allo studio	€ 4.410,00	€ 181.510,00	€ 7.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.700,00	€ 195.120,00

Esercizio finanziario 2022								
		Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	Altre spese	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \		carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle	correnti	
MACROAGGREGATI						entrate		
		102	103	104	107	109	110	100
3	Istruzione e diritto allo studio							
1	Istruzione prescolastica	€ 0,00	€ 0,00	€ 23.850,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 23.850,00
2	Altri ordini di istruzione	€ 0,00	€ 0,00	€ 81.250,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 81.250,00
6	Servizi ausiliari all'istruzione	€ 0,00	€ 4.410,00	€ 69.510,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.700,00	€ 75.620,00
7	Diritto allo studio	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.500,00	€ 7.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.000,00
TOTALE MISSIONE 1 - Istruzione e diritto allo studio		€ 0,00	€ 4.410,00	€ 182.110,00	€ 7.500,00	€ 0,00	€ 1.700,00	€ 195.720,00

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:

- patrocinare e stimolare tutte le forme di espressione culturale, gli incontri sociali e di svago, i corsi di formazione, le mostre ed altre iniziative;
- mantenere un impegno forte e costante con le Associazioni già operanti sul territorio.
- 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;
- 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.

Esercizio finanziario 2021								
		Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	Altre spese	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	correnti	
		102	103	104	107	109	110	100
5	Tutela e valorizzazione beni e attività culturali							
2	Attività cuturali e interventi diversi	€ 0,00	€ 15.350,00	€ 400,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.750,00
TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione beni e attività culturali		€ 0,00	€ 15.350,00	€ 400,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.750,00

Esercizio finanziario 2022							
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Rimborsi e poste correttive delle entrate	TOTALE
		102	103	104	107	109	110
5	Tutela e valorizzazione beni e attività culturali						
2	Attività culturali e interventi diversi	€ 0,00	€ 15.350,00	€ 400,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.750,00
TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione beni e attività culturali		€ 0,00	€ 15.350,00	€ 400,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.750,00

Esercizio finanziario 2023							
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Rimborsi e poste correttive delle entrate	TOTALE
		102	103	104	107	109	110
5	Tutela e valorizzazione beni e attività culturali						
2	Attività culturali e interventi diversi	€ 0,00	€ 15.350,00	€ 400,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.750,00
TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione beni e attività culturali		€ 0,00	€ 15.350,00	€ 400,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.750,00

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 mantenerlo 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, in particolare quello di Sale la cui convenzione con la Polisportiva ASD Sale risulta in scadenza al 31/08/2021.

Esercizio finanziario 2021							
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Rimborsi e poste correttive delle entrate	TOTALE
		102	103	104	107	109	110
6	Politiche giovanili sport e tempo libero						
1	Sport e tempo libero	€ 0,00	€ 38.800,00	€ 15.100,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 53.900,00
TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero		€ 0,00	€ 38.800,00	€ 15.100,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 53.900,00

Esercizio finanziario 2022							
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Rimborsi e poste correttive delle entrate	TOTALE
		102	103	104	107	109	110
6	Politiche giovanili sport e tempo libero						
1	Sport e tempo libero	€ 0,00	€ 36.800,00	€ 15.100,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 51.900,00
TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero		€ 0,00	€ 36.800,00	€ 15.100,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 51.900,00

Esercizio finanziario 2023							
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Rimborsi e poste correttive delle entrate	TOTALE
		102	103	104	107	109	110
6 Politiche giovanili sport e tempo libero							
1 Sport e tempo libero		€ 0,00	€ 36.800,00	€ 15.100,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 51.900,00
TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero		€ 0,00	€ 36.800,00	€ 15.100,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 51.900,00

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.

Esercizio finanziario 2021							
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Rimborsi e poste correttive delle entrate	TOTALE
		102	103	104	107	109	110
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
5 Aree protette		€ 0,00	€ 22.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 22.000,00
TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		€ 0,00	€ 22.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 22.000,00

Esercizio finanziario 2022							
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Rimborsi e poste correttive delle entrate	TOTALE
		102	103	104	107	109	110
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
5 Aree protette		€ 0,00	€ 14.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		€ 0,00	€ 14.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 14.500,00

Esercizio finanziario 2023							
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Rimborsi e poste correttive delle entrate	TOTALE
		102	103	104	107	109	110
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
5	Aree protette	€ 0,00	€ 14.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		€ 0,00	€ 14.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 14.500,00

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 nonchè della segnaletica e della pulizia dei fossi per la parte di competenza dell'Ente.

Esercizio finanziario 2021							
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Rimborsi e poste correttive delle entrate	TOTALE
		102	103	104	107	109	110
10	Trasporti e diritto alla mobilità						
5	Viabilità e infrastrutture stradali	€ 0,00	€ 116.650,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 116.650,00
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità		€ 0,00	€ 116.650,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 116.650,00

Esercizio finanziario 2022							
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Rimborsi e poste correttive delle entrate	TOTALE
		102	103	104	107	109	110
10	Trasporti e diritto alla mobilità						
5	Viabilità e infrastrutture stradali	€ 0,00	€ 109.650,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 109.650,00
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità		€ 0,00	€ 109.650,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 109.650,00

Esercizio finanziario 2023							
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Rimborsi e poste correttive delle entrate	TOTALE
		102	103	104	107	109	110
10	Trasporti e diritto alla mobilità						
5	Viabilità e infrastrutture stradali	€ 0,00	€ 109.650,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 109.650,00
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità		€ 0,00	€ 109.650,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 109.650,00

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.

Esercizio finanziario 2021								
		Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	Altre spese	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	correnti	
		102	103	104	107	109	110	100
11 Soccorso civile								
1 Sistema di Protezione Civile		€ 110,00	€ 29.950,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.405,00	€ 32.465,00
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile		€ 110,00	€ 29.950,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.405,00	€ 32.465,00

Esercizio finanziario 2022								
		Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	Altre spese	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	correnti	
		102	103	104	107	109	110	100
11	Soccorso civile							
1	Sistema di Protezione Civile	€ 100,00	€ 8.180,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.405,00	€ 10.685,00
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile		€ 100,00	€ 8.180,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.405,00	€ 10.685,00

Esercizio finanziario 2023								
		Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	Altre spese	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	correnti	
		102	103	104	107	109	110	100
11 Soccorso civile								
1 Sistema di Protezione Civile		€ 110,00	€ 8.180,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.405,00	€ 10.695,00
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile		€ 110,00	€ 8.180,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.405,00	€ 10.695,00

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.

Esercizio finanziario 2021								
		Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	Altre spese	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \		carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle	correnti	
MACROAGGREGATI						entrate		
		102	103	104	107	109	110	100
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
3	Interventi per gli anziani	€ 190,00	€ 2.100,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 435,00	€ 2.725,00
7	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	€ 0,00	€ 900,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 900,00
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	€ 0,00	€ 43.850,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 43.850,00
TOTALE MISSIONE 10 - Diritti sociali, poitiche sociali e famiglia		€ 190,00	€ 46.850,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 435,00	€ 47.475,00

Esercizio finanziario 2022								
		Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	Altre spese	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \		carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle	correnti	
MACROAGGREGATI						entrate		
		102	103	104	107	109	110	100
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
3	Interventi per gli anziani	€ 190,00	€ 2.600,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 435,00	€ 3.225,00
7	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	€ 0,00	€ 900,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 900,00
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	€ 0,00	€ 41.650,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 41.650,00
TOTALE MISSIONE 10 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		€ 190,00	€ 45.150,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 435,00	€ 45.775,00

Esercizio finanziario 2023							
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Rimborsi e poste correttive delle entrate	TOTALE
		102	103	104	107	109	110
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
3	Interventi per gli anziani	€ 190,00	€ 2.600,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.225,00
7	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	€ 0,00	€ 900,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 900,00
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	€ 0,00	€ 41.650,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 41.650,00
TOTALE MISSIONE 10 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		€ 190,00	€ 45.150,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 45.775,00

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%.

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