



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 2022-2024

PREMESSA

Con deliberazione del Consiglio dell'Unione n. 16 in data 15/09/2021 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.

Ravvisata la necessità di approvare il Bilancio di Previsione 2002/2024 entro il termine di scadenza naturale fissato dal TUEL al 31/12/2021 senza attendere ulteriori proroghe, al fine di procedere celermente all'acquisizione delle risorse che saranno eventualmente assegnate ai Comuni associati nell'ambito delle Missioni del PNRR (Piano Nazionale di Ripresa e Resistenza) e realizzarne i progetti, il citato documento viene pertanto aggiornato per essere sottoposto all'approvazione definitiva del Consiglio dell'Unione.

La presente nota di aggiornamento in particolare, riproponendo l'analisi della situazione interna ed esterna all'Ente, illustrata nella Parte Prima del Documento, esplicita i contenuti della manovra tributaria e tariffaria continuando non sottovalutando gli eventi contingenti legati all'emergenza sanitaria 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, la Giunta Regionale, con D.G.R. n. 2-4027 del 5 Novembre 2021 pubblicata sul Supplemento Ordinario n. 1 al Bollettino Ufficiale n. 45 dell'11 Novembre 2021, ha adottato la Carta delle Forme associative del Piemonte – Undicesimo stralcio, nella quale sono inserite 97 Unioni, di cui 54 Unioni montane e 43 Unioni di Comuni, tra cui l'Unione Terre di Fiume.

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 22, a cui si aggiunge il Segretario Generale in convenzione con il Comune di Mede, a seguito dell'assunzione¹ nel corso dell'anno 2021 dei seguenti dipendenti:

- di un operaio professionale autista scuolabus cat. B a tempo pieno al Servizio Lavori Pubblici – Manutenzioni – Demanio e Patrimonio,
- di un Istruttore Direttivo amministrativo Cat. D a tempo pieno ai Servizi Generali Amministrativi e Servizi alla persona,
- di un Agente di Polizia Locale a tempo pieno al Servizio di Polizia Locale,
- di un Istruttore Direttivo Tecnico destinato al Servizio Urbanistica Edilizia Privata – SUE/SUAP – Ambiente e il Servizio di Protezione Civile.

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 (si richiama la programmazione del fabbisogno di personale dell'Unione Terre di Fiume per il triennio 2022/2024 di cui alla deliberazione di G.U. n. 54 del 16/12/2021).

Alla data di stesura del presente DUP Semplificato 2022/2024 la situazione del personale può essere così riassunta:

¹ Le assunzioni di personale sono state effettuate nel rispetto della normativa in materia vigente. Segnatamente, il D.L. 28 gennaio 2019, n. 4, convertito con L. 28 marzo 2019, n. 26 che, modificando il D.L. 90/2014, ha previsto all'art. 14 comma 2 bis, la possibilità per il triennio 2019/2021, nel rispetto della programmazione del fabbisogno e di quella finanziaria contabile, ai fini della capacità assunzionale per ciascuna annualità, sia le cessazioni dal servizio del personale di ruolo verificatesi nell'anno precedente, sia quelle programmate nella medesima annualità, fermo restando che le assunzioni possono essere effettuate soltanto a seguito delle cessazioni che producono il relativo turn-over.

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 2022-2024 il personale dell'Unione Terre di Fiume risulta così suddiviso:

AREA ORGANIZZAZIONE E PERSONALE			
SERVIZIO ORGANIZZAZIONE E PERSONALE			
Q.F.	Qualifica professionale	Dotazione organica	In servizio n.
DIR	SEGRETARIO GENERALE	1	1
D4	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.

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

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

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; Sono confermate le tariffe approvate con deliberazione Giunta Unione n. 8 in data 10/03/2021.

Nel primo anno di applicazione non è stato possibile quantificare il gettito reale a causa dei numerosi interventi da parte dello Stato, che ha erogato agli Enti Locali contributi a supporto delle attività chiuse parzialmente o totalmente, ma tenute a versare il canone per l'occupazione suolo pubblico. Sono pertanto confermati gli stanziamenti dell'anno 2021.

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.

Con deliberazione n. 49 in data 26/11/2021, nel rispetto del principio del contenimento della spesa per le famiglie, la Giunta dell'Unione ha definito le tariffe dei servizi a domanda individuale, l'entità

dei diritti e dei proventi, tenendo conto delle criticità che persistono 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 2021-2022 è stato avviato senza prevedere rientri pomeridiani per la Scuola Media di Sale e quindi con una significativa riduzione del numero degli utenti iscritti al servizio refezione, riduzione solo in parte colmata dall'affluenza nel plesso di Sale degli alunni delle scuole infanzia e primaria del Comune di Alluvioni Piovera. Chiusa definitivamente anche la scuola primaria del Comune di Molino dei Torti. A seguito degli eventi sopra descritti si è ritenuto di affidare il servizio di refezione per il solo anno scolastico 2021/2022, demandando l'espletamento della gara per l'affidamento pluriennale una volta terminato lo stato di emergenza, prorogato al 31/03/2022. 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 secondo le consuete modalità. Si riepilogano gli stanziamenti di Bilancio e il tasso di copertura dei servizi:

Servizio	Spesa	Entrata	% di copertura
Refezione scolastica	67.240,00	42.000,00	62,46%
Centro estivo	24.450,00	20.000,00	81,80%
Palestra polivalente	15.750,00	5.000,00	31,75%
Peso Pubblico	3.000,00	3.000,00	100,00%
Utilizzo sale	500,00	500,00	100,00%
TOTALE	110.940,00	70.500,00	63,55%

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. Particolare attenzione sarà posta nei confronti dei finanziamenti che saranno destinati agli Enti Locali per il raggiungimento degli obiettivi del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR).

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

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

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

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

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

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

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

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

Con deliberazione della Giunta dell'Unione n. 54 del 16/12/2021 ad oggetto: "Piano Triennale del fabbisogno di personale 2022/2024 – Ricognizione annuale delle eccedenze ai sensi dell'art. 33 del D.Lgs. n. 165/2001 e s.m.i. - 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 s.m.i.", in merito al periodo considerato nel presente documento si è disposto quanto segue:

Anni 2022 e 2023

Non si prevedono assunzioni (nel rispetto della normativa al tempo vigente);

Anno 2024

- a) 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;
- b) assunzione a tempo pieno e indeterminato di un dipendente di categoria B3 posizione economica B3, con profilo professionale "Operaio specializzato" per il servizio Lavori Pubblici Manutenzione Demanio e Patrimonio;
- c) assunzione a tempo pieno e indeterminato di un dipendente di categoria C posizione economica C1, con profilo professionale di "Istruttore Amministrativo" per il Servizio "Edilizia Privata Urbanistica SUE/SUAP – Ambiente e il servizio di Protezione Civile".

Con deliberazione della Giunta dell'Unione n. 53 del 16/12/2021 ad oggetto: "Piano Triennale delle Azioni Positive 2022/2024 – D.Lgs. n. 198/2006 "Codice delle pari opportunità tra uomo e donna, a norma dell'art. 6 della Legge 28 novembre 2005, n. 246 – Approvazione".

Nel presente documento sono riportati gli obiettivi che l'Unione intende realizzare:

- **Obiettivo 1.** Migliorare la cultura amministrativa sul tema delle differenze di genere e pari opportunità.
- **Obiettivo 2.** Promuovere, anche in sinergia con altri Enti, la definizione di interventi miranti alla diffusione della cultura delle pari opportunità nell'ambito degli organi istituzionali dei Comuni e dell'Unione e sul territorio dei Comuni associati.
- **Obiettivo 3.** Garantire il rispetto delle pari opportunità nelle procedure di reclutamento del personale.
- **Obiettivo 4.** Facilitare le pari opportunità in materia di formazione, di aggiornamento e di qualificazione professionale, considerando anche la posizione delle donne lavoratrici stesse in seno alla famiglia.
- **Obiettivo 5.** Garantire un progressivo sviluppo del lavoro agile con un graduale e contestuale potenziamento delle competenze digitali. Facilitare l'utilizzo di forme di flessibilità orarie finalizzate al superamento di situazioni di disagio o, comunque, alla conciliazione fra tempi di vita e tempi di lavoro.
- **Obiettivo 6.** Promuovere la comunicazione e la diffusione delle informazioni sui temi delle pari opportunità.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

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

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

ANNO	SERVIZIO RICHIEDENTE	TIPOLOGIA APPALTO	DESCRIZIONE ACQUISTO	DURATA CONTRATTO	STIMA COSTI	FINANZIAMENTO
2022	Servizi educativi	Affidamento diretto	Servizio refezione scolastica	12 mesi	56.000,00	Entrate da tariffa e fondi propri
2022	Servizio Bilancio e contabilità	Adesione convenzione SCR PIEMONTE	Energia elettrica da fonti rinnovabili	12 mesi	122.790,00	Fondi propri
2022	Servizio Bilancio e contabilità	Adesione convenzione CONSIP	Gas naturale	12 mesi	91.300,00	Fondi propri
2023	Servizio Bilancio e contabilità	Adesione convenzione SCR PIEMONTE	Energia elettrica da fonti rinnovabili	12 mesi	122.790,00	Fondi propri
2023	Servizio Bilancio e contabilità	convenzione CONSIP	Gas naturale	12 mesi	91.300,00	Fondi propri
2024	Servizio Bilancio e contabilità	Adesione convenzione SCR PIEMONTE	Energia elettrica da fonti rinnovabili	12 mesi	122790,00	Fondi propri
2024	Servizio Bilancio e contabilità	convenzione CONSIP	Gas naturale	12 mesi	91.300,00	Fondi propri

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

MISSIONE 01 Servizi Istituzionali, generali e di gestione

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

- a) organizzazione generale dell'amministrazione, gestione finanziaria e contabile e controllo;
- b) organizzazione dei servizi pubblici di interesse generale di ambito comunale, ivi compresi i servizi di trasporto pubblico comunale;
- c) catasto, ad eccezione delle funzioni mantenute allo Stato dalla normativa vigente;
- d) la pianificazione urbanistica ed edilizia di ambito comunale nonché la partecipazione alla pianificazione territoriale di livello sovracomunale;
- e) attività, in ambito comunale, di pianificazione di protezione civile e di coordinamento dei primi soccorsi;

- f) edilizia scolastica ((per la parte non attribuita alla competenza delle province)), organizzazione e gestione dei servizi scolastici;
- g) polizia municipale e polizia amministrativa locale;
- h) i servizi in materia statistica e gli altri servizi demografici (anagrafe, stato civile, elettorale);
- i) gestione residuale dei servizi sociali ed erogazione delle relative prestazioni ai cittadini (attività non svolte nella forma obbligatoria consortile, ai sensi della vigente normativa regionale);
- l) funzioni e servizi attinenti la cultura, lo sport e il tempo libero.

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

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

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

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

Sono erogati tutti i servizi compresi nella funzione, sia presso l'Ente di maggiori dimensioni demografiche, ossia il Comune di Sale, che garantisce una più ampia apertura al pubblico per tutti i cittadini dell'Unione, che presso il Comune di Molino dei Torti in cui è comunque 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 2022								
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Peddito 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	€ 33.700,00	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 82.450,00	€ 0,00	€ 118.150,00
3 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	€ 108.060,00	€ 7.300,00	€ 86.586,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 50,00	€ 3.480,00	€ 205.476,00
4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	€ 124.900,00	€ 8.500,00	€ 15.200,00	€ 375,00	€ 0,00	€ 1.370,00	€ 4.330,00	€ 154.675,00
5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	€ 0,00	€ 0,00	€ 107.210,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.788,00	€ 108.998,00
6 Ufficio tecnico	€ 277.120,00	€ 19.000,00	€ 14.265,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.950,00	€ 317.335,00
7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile elettorale	€ 135.160,00	€ 9.100,00	€ 12.986,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.650,00	€ 159.896,00
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	€ 54.150,00	€ 3.310,00	€ 13.000,00	€ 100,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.000,00	€ 80.560,00
11 Altri servizi generali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.893,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.755,00	€ 27.648,00
TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	€ 699.390,00	€ 47.410,00	€ 296.297,00	€ 9.368,00	€ 0,00	€ 83.870,00	€ 49.953,00	€ 1.186.288,00

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	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	€ 30.800,00	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 82.450,00	€ 0,00	€ 115.250,00
3 Gestione economica, finanziaria, programmazione	€ 108.060,00	€ 7.300,00	€ 88.386,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 50,00	€ 3.480,00	€ 207.276,00
4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	€ 124.900,00	€ 8.500,00	€ 15.200,00	€ 900,00	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 4.330,00	€ 154.830,00
5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	€ 0,00	€ 0,00	€ 107.210,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.788,00	€ 108.998,00
6 Ufficio tecnico	€ 278.440,00	€ 19.000,00	€ 14.306,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.950,00	€ 318.696,00
7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile elettorale	€ 135.160,00	€ 9.100,00	€ 12.986,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.650,00	€ 159.896,00
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	€ 45.230,00	€ 2.700,00	€ 12.500,00	€ 100,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.000,00	€ 70.530,00
11 Altri servizi generali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.893,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.755,00	€ 27.648,00
TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	€ 691.790,00	€ 46.800,00	€ 294.738,00	€ 9.893,00	€ 0,00	€ 83.500,00	€ 49.953,00	€ 1.176.674,00

Esercizio finanziario 2024								
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	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	€ 30.800,00	€ 2.000,00	€ 0,00	€ 82.450,00	€ 0,00	€ 115.250,00
3 Gestione economica, finanziaria, programmazione	€ 108.060,00	€ 7.300,00	€ 88.386,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 50,00	€ 3.480,00	€ 207.276,00
4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	€ 124.900,00	€ 8.500,00	€ 15.200,00	€ 900,00	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 4.330,00	€ 154.830,00
5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	€ 0,00	€ 0,00	€ 107.210,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.788,00	€ 108.998,00
6 Ufficio tecnico	€ 278.440,00	€ 19.000,00	€ 14.306,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.950,00	€ 318.696,00
7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile elettorale	€ 135.160,00	€ 9.100,00	€ 12.986,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.650,00	€ 159.896,00
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	€ 45.230,00	€ 2.700,00	€ 12.500,00	€ 100,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.000,00	€ 70.530,00
11 Altri servizi generali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.893,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 20.755,00	€ 27.648,00
TOTALE MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	€ 691.790,00	€ 46.800,00	€ 294.738,00	€ 9.893,00	€ 0,00	€ 83.500,00	€ 49.953,00	€ 1.176.674,00

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, ricostituito nelle 4 unità di personale, in stretto coordinamento con tutte le forze dell'ordine.

Esercizio finanziario 2022								
	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	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI								
	101	102	103	104	107	109	110	100
3 Ordine pubblico e sicurezza								
1 Polizia locale e amministrativa	€ 159.065,00	€ 10.800,00	€ 43.350,00	€ 2.300,00	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 4.596,00	€ 221.111,00
TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	€ 159.065,00	€ 10.800,00	€ 43.350,00	€ 2.300,00	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 4.596,00	€ 221.111,00

Esercizio finanziario 2023								
	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	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI								
	101	102	103	104	107	109	110	100
3 Ordine pubblico e sicurezza								
1 Polizia locale e amministrativa	€ 159.065,00	€ 10.800,00	€ 42.850,00	€ 2.300,00	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 4.596,00	€ 220.611,00
TOTALE MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza	€ 159.065,00	€ 10.800,00	€ 42.850,00	€ 2.300,00	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 4.596,00	€ 220.611,00

Esercizio finanziario 2024								
	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	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI								
	101	102	103	104	107	109	110	100
3 Ordine pubblico e sicurezza								
1 Polizia locale e amministrativa	€ 159.800,00	€ 10.800,00	€ 42.850,00	€ 2.300,00	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 4.596,00	€ 221.346,00
TOTALE MISSIONE 3- Ordine pubblico e sicurezza	€ 159.065,00	€ 10.800,00	€ 42.850,00	€ 2.300,00	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 4.596,00	€ 221.346,00

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 2021-2022 si presenta ancora particolarmente incerto e difficile a seguito dell'evolversi dell'emergenza sanitaria da Covid19. Le scuole sono state riaperte grazie all'applicazione delle strettissime misure di controllo relative agli accessi del personale scolastico degli alunni e delle famiglie, ma ciononostante si presentano, seppur sporadicamente, isolati casi di contagio che impongono alla classe interessata la sospensione temporanea dell'attività in presenza. 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 delle scuole dell'Infanzia e Primaria del Comune di Alluvioni Piovera presso il plesso di Sale ha richiesto massimo impegno per mettere

a disposizione degli alunni non residenti nel territorio dell'Unione locali idonei ed estendere loro i servizi in grado di garantire il diritto allo studio.

Il personale della squadra tecnico-manutentiva dell'Unione, oltre ad essere impegnato nel servizio scuolabus provvede alla manutenzione ordinaria degli 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, la cui sede risulta tuttavia temporaneamente trasferita presso la Scuola Primaria "Carlo Giacomini" di Sale per consentire la ristrutturazione della sede di 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. All'avvio dell'anno scolastico 2021/2022 si è provveduto all'affidamento mediante trattativa privata attraverso piattaforma Me.Pa del servizio di refezione scolastica per il solo anno scolastico in corso.

Per la rilevazione dei pasti consumati e il pagamento della tariffa è utilizzato il sistema Family Card, ma sono in corso di studio modalità che consentano, a partire dal prossimo anno scolastico, di rilevare le presenze in modo ancor più agevole per le famiglie, ossia attraverso il registro elettronico in uso presso le scuole e consentire il pagamento on-line attraverso il sistema PagoPA.

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 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	Altre spese correnti	TOTALE
	102	103	104	107	109	110	100
4 Istruzione e diritto allo studio							
1 Istruzione prescolastica	€ 0,00	€ 25.350,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 25.350,00
2 Altri ordini di istruzione	€ 0,00	€ 76.050,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 76.050,00
6 Servizi ausiliari all'istruzione	€ 3.500,00	€ 75.210,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.700,00	€ 80.410,00
7 Diritto allo studio	€ 0,00	€ 7.500,00	€ 4.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 12.000,00
TOTALE MISSIONE 1 - Istruzione e diritto allo studio	€ 3.500,00	€ 184.110,00	€ 4.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.700,00	€ 193.810,00

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	Altre spese correnti	TOTALE
	102	103	104	107	109	110	100
3 Istruzione e diritto allo studio							
1 Istruzione prescolastica	€ 0,00	€ 25.350,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 25.350,00
2 Altri ordini di istruzione	€ 0,00	€ 76.050,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 76.050,00
6 Servizi ausiliari all'istruzione	€ 3.500,00	€ 74.710,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.700,00	€ 79.910,00
7 Diritto allo studio	€ 0,00	€ 7.500,00	€ 4.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 12.000,00
TOTALE MISSIONE 1 - Istruzione e diritto allo studio	€ 3.500,00	€ 183.610,00	€ 4.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.700,00	€ 193.310,00

Esercizio finanziario 2024								
		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
3	Istruzione e diritto allo studio							
1	Istruzione prescolastica	€ 0,00	€ 0,00	€ 25.350,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 25.350,00
2	Altri ordini di istruzione	€ 0,00	€ 0,00	€ 76.050,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 76.050,00
6	Servizi ausiliari all'istruzione	€ 0,00	€ 3.500,00	€ 74.710,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.700,00	€ 79.910,00
7	Diritto allo studio	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.500,00	€ 4.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 12.000,00
TOTALE MISSIONE 1 - Istruzione e diritto allo studio		€ 0,00	€ 3.500,00	€ 183.610,00	€ 4.500,00	€ 0,00	€ 1.700,00	€ 193.310,00

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 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
5	Tutela e valorizzazione beni e attività culturali							
2	Attività culturali e interventi diversi	€ 0,00	€ 14.750,00	€ 400,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.150,00
TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione beni e attività culturali		€ 0,00	€ 14.750,00	€ 400,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.150,00

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	Altre spese correnti	TOTALE
	102	103	104	107	109	110	100
5 Tutela e valorizzazione beni e attività culturali							
2 Attività culturali e interventi diversi	€ 0,00	€ 14.750,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 14.750,00
TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione beni e attività culturali	€ 0,00	€ 14.750,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 14.750,00

Esercizio finanziario 2024							
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	Altre spese correnti	TOTALE
	102	103	104	107	109	110	100
5 Tutela e valorizzazione beni e attività culturali							
2 Attività culturali e interventi diversi	€ 0,00	€ 16.750,00	€ 400,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 17.150,00
TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione beni e attività culturali	€ 0,00	€ 16.750,00	€ 400,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 17.150,00

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 che occorre mantenere in efficienza per permetterne la massima possibilità di utilizzo nelle diverse attività sportive e per tutte le fasce di popolazione.

A tal fine particolare attenzione è posta per garantire il futuro funzionamento di entrambi:

- Per il Centro Sportivo di Sale occorre delineare gli scenari migliori da perseguire alla scadenza della convenzione con la Polisportiva ASD Sale fissata al 30/06/2023;
- Per il Centro Sportivo di Molino completare le attività di messa a norma delle strutture per metterle a disposizione della collettività in sicurezza, anche attraverso forme di paternariato pubblico-privato.

Esercizio finanziario 2024							
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	Altre spese correnti	TOTALE
	102	103	104	107	109	110	100
6 Politiche giovanili sport e tempo libero							
1 Sport e tempo libero	€ 0,00	€ 35.500,00	€ 13.600,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 49.100,00
TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	€ 0,00	€ 35.500,00	€ 13.600,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 49.100,00

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 nonché l'erogazione dei servizi ambientali, anche attraverso il costante monitoraggio dell'attività svolta dai soggetti gestori dei servizi di igiene ambientale e del servizio idrico-integrato. Particolare attenzione alla cura del verde pubblico.

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
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
5 Aree protette, parchi naturali	€ 0,00	€ 16.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 16.500,00
TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	€ 0,00	€ 16.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 16.500,00

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
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
5 Aree protette, parchi naturali	€ 0,00	€ 17.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	€ 0,00	€ 17.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 17.500,00

Esercizio finanziario 2024							
	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
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
5 Aree protette, parchi naturali	€ 0,00	€ 16.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	€ 0,00	€ 16.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 16.500,00

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

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
10	Trasporti e diritto alla mobilità							
5	Viabilità e infrastrutture stradali	€ 0,00	€ 98.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 98.000,00
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità		€ 0,00	€ 98.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 98.000,00

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
10	Trasporti e diritto alla mobilità							
5	Viabilità e infrastrutture stradali	€ 0,00	€ 120.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 120.000,00
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità		€ 0,00	€ 120.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 120.000,00

Esercizio finanziario 2024								
		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
10	Trasporti e diritto alla mobilità							
5	Viabilità e infrastrutture stradali	€ 0,00	€ 120.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 120.000,00
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità		€ 0,00	€ 120.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 120.000,00

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 2022							
		Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	
		102	103	104	107	109	110
11	Soccorso civile						
1	Sistema di Protezione Civile	€ 110,00	€ 8.180,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.405,00
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile		€ 110,00	€ 8.180,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.695,00

Esercizio finanziario 2023							
		Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	
		102	103	104	107	109	110
11	Soccorso civile						
1	Sistema di Protezione Civile	€ 100,00	€ 8.180,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.405,00
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile		€ 100,00	€ 8.180,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.685,00

Esercizio finanziario 2024							
		Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	
		102	103	104	107	109	110
11	Soccorso civile						
1	Sistema di Protezione Civile	€ 110,00	€ 8.180,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.405,00
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile		€ 110,00	€ 8.180,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 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' esteso al Comune di Molino dei Torti il servizio di trasporto per finalità assistenziali delle 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.

Esercizio finanziario 2022							
		Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	
		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	€ 435,00
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	€ 41.450,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 41.450,00
TOTALE MISSIONE 10 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		€ 190,00	€ 44.950,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 45.575,00

Esercizio finanziario 2023							
		Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	
		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	€ 435,00
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	€ 41.450,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 41.450,00
TOTALE MISSIONE 10 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		€ 190,00	€ 44.950,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 45.575,00

Esercizio finanziario 2024							
		Imposte e tasse a	Acquisto di beni e	Trasferimenti	Interessi passivi	Rimborsi e poste	TOTALE
MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI		carico dell'ente	servizi	correnti		correttive delle entrate	
		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	€ 435,00
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	€ 41.450,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 41.450,00
TOTALE MISSIONE 10 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		€ 190,00	€ 44.950,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 45.575,00

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%.

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
20 Fondi e accantonamenti							
1 Fondo di riserva	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
2 Fondo crediti di dubbia esigibilità	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 26.033,00	€ 26.033,00
3 Altri fondi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE MISSIONE 20 -Fondi e accantonamenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 41.033,00	€ 41.033,00

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
20 Fondi e accantonamenti							
1 Fondo di riserva	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
2 Fondo crediti di dubbia esigibilità	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 26.033,00	€ 26.033,00
3 Altri fondi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE MISSIONE 20 -Fondi e accantonamenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 41.033,00	€ 41.033,00

Esercizio finanziario 2024							
	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
20 Fondi e accantonamenti							
1 Fondo di riserva	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
2 Fondo crediti di dubbia esigibilità	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 25.917,00	€ 25.917,00
3 Altri fondi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE MISSIONE 20 -Fondi e accantonamenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 40.917,00	€ 40.917,00

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