Documento Unico di Programmazione

2016-2017-2018

COMUNE DI ORMEA

Quadro normativo di riferimento

Il Documento unico di programmazione nella forma semplificata, è previsto per gli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti, dal Decreto Legislativo 23.06.2011 n. 118, come aggiornato dal Decreto Ministeriale 20.05.2015.

Il Documento individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Ogni anno saranno verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione, con particolare riferimento al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria.

A seguito della verifica è possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

In considerazione degli indirizzi generali di programmazione al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato, di cui all'art. 4 del Decreto Legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese, dell'attività amministrativa e normativa e dei risultati riferibili alla programmazione dell'Ente e di bilancio durante il mandato.

Il DUP semplificato, quale guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'Ente, indica, per ogni singola missione/programma del bilancio, gli obiettivi che l'Ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione (anche se non compresi nel periodo di mandato).

Gli obiettivi individuati per ogni missione / programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli indirizzi generali e costituiscono vincolo per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza. L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per ogni missione/ programma deve "guidare", negli altri strumenti di programmazione, l'individuazione degli atti e dei mezzi strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

Gli obiettivi devono essere controllati annualmente a fine di verificarne il grado di raggiungimento e, laddove necessario, modificati, dandone adeguata giustificazione, per dare una rappresentazione veritiera e corretta dei futuri andamenti dell'Ente e del processo di formulazione dei programmi all'interno delle missioni.

Il DUP semplificato comprende inoltre, relativamente all'arco temporale di riferimento del bilancio di previsione :

- a) gli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) l'analisi della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) la programmazione dei lavori pubblici,
- d) la programmazione del fabbisogno di personale;

e) la programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali.

La realizzazione dei lavori pubblici degli Enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nel DUP.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

La programmazione del fabbisogno di personale deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare, l'Ente, individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'Ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici.

L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

.

LINEE PROGRAMMATICHE

Si riportano le linee programmatiche approvate con deliberazione del Consiglio Comunale 21/2014

“In questo momento di crisi generale e di grande difficoltà per l'economia della nostra Città, ci proponiamo di valorizzare tutte le possibilità e le risorse della nostra Comunità e del nostro territorio, coinvolgendo tutti gli operatori e le Associazioni locali.

Partendo dall'impegno per sostenere le attività economiche esistenti, intendiamo agevolare ed aiutare qualsiasi iniziativa che possa creare occupazione ad Ormea in ogni settore, compreso quello dell'utilizzo del patrimonio boschivo locale.

E' necessario superare la situazione di isolamento in cui è stato posto il nostro Comune negli ultimi anni e recuperare un ruolo più forte ed efficace, collaborando con tutti gli altri comuni della zona, sia per riprendere l'iniziativa per il miglioramento della viabilità verso la Liguria che per accedere a finanziamenti dell'Unione Europea a sostegno di progetti di valenza strategica, come quello per la realizzazione di un servizio ferroviario turistico con treni d'epoca sulla linea Ceva - Ormea, sul modello di analoghe iniziative realizzate in altri paesi europei, che potrebbe avere un notevole richiamo per la nostra Valle e per Ormea in particolare.

Con la collaborazione delle Associazioni e degli operatori del commercio, intendiamo valorizzare il nostro centro storico, anche con l'utilizzo dei locali e, dove questo non è possibile, delle numerose vetrine degli esercizi che, nel tempo, hanno cessato l'attività, partendo dalla centrale via Roma.

Il territorio montano che circonda il capoluogo con le numerose frazioni e la loro rete di collegamento possono rappresentare un altro elemento di forte promozione turistica del nostro Comune, di cui cercheremo, tutti insieme, di far conoscere la storia, la cultura, le tradizioni, i prodotti e la gastronomia e di agevolare e sostenere le attività di fruizione, dalle escursioni a piedi, a cavallo e in bicicletta, alla pesca.

Pur nelle difficoltà di bilancio, attualmente in forte crisi di liquidità, cercheremo di trovare le risorse per integrare e migliorare sia il parco giochi lungo il Tanaro che il parco fluviale dell'Altramella.

Il sostegno alle Scuole, da quelle dell'infanzia e dell'obbligo a quella Forestale, sarà una delle nostre priorità, insieme alla collaborazione con le Associazioni di volontariato, che svolgono una funzione fondamentale per la nostra Comunità.

Nei limiti delle risorse disponibili, cercheremo di curare il mantenimento e la manutenzione delle strutture esistenti, dalle strade ai cimiteri, e di migliorare i servizi, a partire dal teleriscaldamento e dalla raccolta dei rifiuti, tenendo conto delle necessità espresse dai cittadini.

Ci impegneremo per la difesa dei servizi del nostro territorio, a partire da quelli sanitari locali e dell'ospedale di Ceva.

Parteciperemo alla costituzione dell'Unione Montana dei Comuni dell'Alta Val Tanaro, anche per la gestione associata delle funzioni.

Aderiamo al programma concordato da decine di Comuni dell'arco alpino per rivendicare la necessaria e dovuta attenzione alle specificità dei territori montani da parte delle legislazioni della Regione, dello Stato e dell'Unione Europea.

Siamo consapevoli della gravità e delle difficoltà della situazione; non promettiamo miracoli ma garantiamo il nostro impegno e la disponibilità; consulteremo e ascolteremo sia le Associazioni che gli operatori e i cittadini, cercheremo di rappresentare tutti e a tutti chiediamo suggerimenti e collaborazione.

La popolazione

Il quadro generale della popolazione ad oggi è descritto nella tabella seguente, evidenziando anche l'incidenza nelle diverse fasce d'età e il flusso migratorio che si è verificato durante l'anno.

Popolazione legale al censimento 2011			1.723
Popolazione al 01/01/2014			1675
	Di cui:		
		Maschi	837
		Femmine	838
Nati nell'anno			7
Deceduti nell'anno			39
Saldo naturale			-27
Immigrati nell'anno			37
Emigrati nell'anno			30
Saldo migratorio			7
Popolazione residente al 31/12/2014			1650
	Di cui:		
		Maschi	825
		Femmine	825
		Nuclei familiari	957
		Comunità/Convivenze	0
		In età prescolare (0 / 6 anni)	46

	In età scuola dell'obbligo (6 / 14 anni)	58
	In forza lavoro (15/ 29 anni)	158
	In età adulta (30 / 65 anni)	746
	In età senile (oltre 65 anni)	842

La composizione delle famiglie per numero di componenti è la seguente:

Nr Componenti	Nr Famiglie	Composizione %
1	526	54,96%
2	275	28,74%
3	95	9,93%
4	50	5,22%
5 e più	11	1,14%
TOTALE	957	

Situazione socio-economica

A seguito della chiusura dello stabilimento Cartiera di Ormea nell'anno 2008, l'economia di Ormea è prettamente legata al turismo. Infatti lo splendido territorio e la vicinanza con il mare, fanno sì che soprattutto nei periodi estivi e autunnali vi sia un notevole afflusso di turisti e di proprietari di seconde case. Sono presenti n. 8 strutture alberghiere, n.3 agriturismi, n.7 bed and breakfast, n.2 affittacamere, n.3 pizzerie, n.4 rifugi, n.4 ristoranti.

Sono inoltre presenti numerose attività di esercizi di vicinato.

Particolarmente importante è l'attività della Casa di Riposo I.P.A.B. "Renzo Merlini" che occupa oltre 15 dipendenti, nonché l'attività della Cooperativa Ormea che gestisce il convitto della Scuola Forestale.

I principali insediamenti produttivi sul territorio di Ormea sono:

-Stabilimento San Bernardo in Via dei Barchi. E -Borgna Energia in viale Piaggio.

Numerose sono inoltre le piccole attività artigianali in campo edile.

Essendo la popolazione di Ormea prevalentemente in età avanzata, il livello di disoccupazione è basso.

Il territorio

1.2.1 - Superficie in Km^q. 124,19

1.2.2 – RISORSE IDRICHE

*Laghi n°

*Fiumi e Torrenti n° **10 + altri rii minori**

1.2.3 – STRADE

*Statali Km **12**

*Provinciali Km **12**

*Comunali Km **55,74**

*Vicinali Km **122,4**

*Autostrade Km

1.2.4. PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

*Piano regolatore adottato si x

*Piano regolatore approvato si x

*Programma di fabbricazione si x

*Piano di edilizia economica e

popolare* no x

PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI

*Industriali si no x

*Artigianalii si no x

*Comerciali si no x

*Altri strumenti (specificare) si no x

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti

(art.170, comma 7 T.U.E.L. 267/2000)

si x

no

AREA INTERESSATA

AREA DISPONIBILE

P.E.E.P

P.I.P

Quadro delle condizioni interne all'ente

Evolutione delle situazione finanziaria dell'ente

Al fine di tratteggiare l'evoluzione della situazione finanziaria dell'Ente nel corso dell'ultimo quinquennio, nelle tabelle che seguono sono riportate le entrate e le spese contabilizzate negli ultimi esercizi chiusi, in relazione alle fonti di entrata e ai principali aggregati di spesa.

Per una corretta lettura dei dati, si ricorda che dal 1° gennaio 2012 vari enti italiani hanno partecipato alla sperimentazione della nuova disciplina concernente i sistemi contabili e gli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro enti ed organismi, introdotta dall'articolo 36 del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi".

A seguito della prima fase altri Enti si sono successivamente aggiunti al gruppo degli Enti sperimentatori e, al termine della fase sperimentale, il nuovo ordinamento contabile è stato definitivamente introdotto per tutti gli Enti a partire dal 1° gennaio 2015.

Tra le innovazioni più significative, rilevanti ai fini della comprensione dei dati esposti in questa parte, si rileva la costituzione e l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato (d'ora in avanti FPV).

Il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Il fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello nel quale sono assunte e nasce dall'esigenza di applicare il nuovo principio di competenza finanziaria potenziato rendendo evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

Analisi finanziaria generale

Evoluzione delle entrate (accertato)

Entrate (in euro)	RENDICONTO 2010	RENDICONTO 2011	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014
Utilizzo FPV di parte corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Utilizzo FPV di parte capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato	71.977,58	61.198,00	52.500,00	0,00	1.550,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	853.950,14	1.266.254,61	1.286.918,52	1.734.467,25	1.423.143,16
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	512.192,51	130.634,88	113.784,44	146.570,10	124.428,12
Titolo 3 - Entrate extratributarie	840.209,12	747.720,80	641.837,46	549.119,21	552.605,56
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	90.000,00	16.825,07	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere	230.504,61	1.427.313,30	1.021.579,22	2.097.704,93	1.278.199,21
TOTALE	2.598.833,96	3.649.946,66	3.116.619,64	4.527.861,49	3.379.926,05

Evoluzione delle spese (impegnato)

Spese (in euro)	RENDICONTO 2010	RENDICONTO 2011	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014
Titolo 1 - Spese correnti	1.866.675,54	1.926.011,92	1.855.107,20	2.198.247,73	1.899.853,63
Titolo 2 - Spese in conto capitale	400.238,35	163.969,67	167.969,10	485.276,02	93.558,68
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	1.550,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	315.022,82	182.024,06	146.883,80	155.017,31	162.982,94
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	230.504,61	1.427.313,30	1.021.579,22	2.097.704,93	1.278.199,21
TOTALE	2.812.441,32	3.699.318,95	3.191.539,32	4.936.245,99	3.436.144,46

Partite di giro (accertato/impegnato)

Servizi c/terzi (in euro)	RENDICONTO 2010	RENDICONTO 2011	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	158.184,97	196.944,35	154.111,57	144.362,33	134.520,51
Titolo 7 - Spese per conto di terzi e partite di giro	158.184,97	196.944,35	154.111,57	144.362,33	134.520,51

Analisi delle entrate

Entrate correnti (anno 2015)

Titolo	Previsione iniziale	Previsione assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo
Entrate tributarie	1.537.201,06	1.537.201,06	1.455.108,80	96,66	1.273.207,16	87,50	181.991,64
Entrate da trasferimenti	111.037,21	119.381,21	123.961,28	100	110.447,67	92,52	13.513,61
Entrate extratributarie	602.362,74	611.362,74	618.422,98	100	382.213,46	61,80	236.209,52
TOTALE	2.250.601,01	2.267.945,01	2.197.493,06	97,64	1.765.868,29	80,36	431.714,77

Le entrate tributarie classificate al titolo I° sono costituite dalle imposte (Imu, Tasi, Addizionale Irpef, Imposta sulla pubblicità, Imposta sul consumo di energia elettrica e altro), dalle tasse (Tari, Tosap) e dai tributi speciali (diritti sulle pubbliche affissioni).

Tra le entrate derivanti da trasferimenti e contributi correnti da parte dello Stato, delle Regioni di altri enti del settore pubblico, classificate al titolo II°, rivestono particolare rilevanza i trasferimenti erariali, diretti a finanziare i servizi ritenuti necessari degli enti locali.

Le entrate extra-tributarie sono rappresentate dai proventi dei servizi pubblici, dai proventi dei beni patrimoniali, dai proventi finanziari, gli utili da aziende speciali e partecipate e altri proventi. In sostanza si tratta delle tariffe e altri proventi per la fruizione di beni e per o servizi resi ai cittadini.

Evoluzione delle entrate correnti per abitante

Anni	Entrate tributarie (accertato)	Entrate per trasferimenti (accertato)	Entrate extra tributarie (accertato)	N. abitanti	Entrate tributarie per abitante	Entrate per trasferimenti per abitante	Entrate extra tributarie per abitante
2008	825.070,40	463.524,09	783.126,09	1.835	449,63	252,60	426,77
2009	808.673,37	517.022,24	841.550,29	1.804	448,27	286,60	466,49
2010	853.950,14	512.192,51	840.209,12	1.783	478,94	287,26	471,23
2011	1.266.254,61	130.634,88	747.720,80	1.740	727,73	75,08	429,72
2012	1.286.918,52	113.784,44	641.837,46	1.716	749,95	66,31	374,03
2013	1.734.467,25	146.570,10	549.119,21	1.675	1.035,50	87,50	327,83
2014	1.423.143,16	124.428,12	552.605,56	1.650	862,51	75,41	334,91

Dalla tabella emerge come le ultime norme sui trasferimenti erariali hanno influito sull'evoluzione delle entrate correnti per ogni abitante a causa del continuo cambiamento di classificazioni dei trasferimenti erariali previsti negli ultimi anni dal sistema di finanza locale.

Analisi della spesa – parte investimenti ed opere pubbliche

Il principio contabile applicato della programmazione richiede l'analisi degli impegni assunti nell'esercizio e in quelli precedenti sulla competenza dell'esercizio in corso e nei successivi.

Tale disposizione si ricollega con l'art. 164, comma 3, del TUEL: "In sede di predisposizione del bilancio di previsione annuale il consiglio dell'ente assicura idoneo finanziamento agli impegni pluriennali assunti nel corso degli esercizi precedenti".

Nelle pagine che seguono sono riportati gli impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti. Riporta, per ciascuna missione, programma e macroaggregato, le somme già impegnate. Si tratta di investimenti attivati in anni precedenti e non ancora conclusi.

La tabella seguente riporta, per ciascuna missione e programma, l'elenco degli investimenti attivati in anni precedenti ma non ancora conclusi.

In applicazione del principio di competenza finanziaria potenziato, le somme sono prenotate o impegnate sulla competenza degli esercizi nei quali si prevede vengano realizzati i lavori, sulla base dei cronoprogrammi, ovvero venga consegnato il bene da parte del fornitore.

In sede di formazione del bilancio, è senza dubbio opportuno disporre del quadro degli investimenti tuttora in corso di esecuzione e della stima dei tempi di realizzazione, in quanto la definizione dei programmi del triennio non può certamente ignorare il volume di risorse (finanziarie e umane) assorbite dal completamento di opere avviate in anni precedenti, nonché i riflessi sul patto di stabilità interno.

Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti

MISSIONE	PROGRAMMA	IMPEGNI ANNO IN CORSO	IMPEGNI ANNO SUCCESSIVO
[01] Servizi istituzionali, generali e di gestione	[01] Organi istituzionali	99.191,37	0,00
[01] Servizi istituzionali, generali e di gestione	[05] Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00
[04] Istruzione e diritto allo studio	[02] Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00
[04] Istruzione e diritto allo studio	[04] Istruzione universitaria	0,00	0,00
[04] Istruzione e diritto allo studio	[05] Istruzione tecnica superiore	12.000,00	0,00
[05] Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	[01] Valorizzazione dei beni di interesse storico.	0,00	0,00
[05] Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	[02] Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00
[06] Politiche giovanili, sport e tempo libero	[01] Sport e tempo libero	30.000,00	0,00

[07] Turismo	[01] Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00
[08] Assetto del territorio ed edilizia abitativa	[02] Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00
[09] Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	[01] Difesa del suolo	0,00	0,00
[09] Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	[02] Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00
[09] Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	[04] Servizio idrico integrato	0,00	0,00
[10] Trasporti e diritto alla mobilità	[05] Viabilità e infrastrutture stradali	140.754,78	0,00
[12] Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	[03] Interventi per gli anziani	0,00	0,00
[12] Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	[09] Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00
[16] Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	[01] Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	6.608,76	0,00
[17] Energia e diversificazione delle fonti energetiche	[01] Fonti energetiche	1.550,00	0,00
Totale generale		290.104,91	0,00

E il relativo riepilogo per missione:

Missione	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
[01] Servizi istituzionali, generali e di gestione	99.191,37	0,00
[04] Istruzione e diritto allo studio	12.000,00	0,00
[05] Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00
[06] Politiche giovanili, sport e tempo libero	30.000,00	0,00
[07] Turismo	0,00	0,00
[08] Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00
[09] Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00
[10] Trasporti e diritto alla mobilità	140.754,78	0,00
[12] Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00
[16] Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	6.608,76	0,00

[17] Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1.550,00	0,00
Totale generale	290.104,91	0,00

Analisi della spesa - parte corrente

Il principio contabile applicato della programmazione richiede anche un'analisi delle spese correnti quale esame strategico relativo agli impieghi e alla sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.

L'analisi delle spese correnti consente la revisione degli stanziamenti allo scopo di razionalizzare e contenere la spesa corrente, in sintonia con gli indirizzi programmatici dell'Amministrazione e con i vincoli di finanza pubblica.

A tal fine si riporta qui di seguito la situazione degli impegni di parte corrente assunti nell'esercizio e in quelli precedenti sulla competenza dell'esercizio in corso e nei successivi.

Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti

Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti

Missione	Programma	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
[01] Servizi istituzionali, generali e di gestione	[01] Organi istituzionali	21.895,42	0,00
[01] Servizi istituzionali, generali e di gestione	[02] Segreteria generale	181.558,26	8.568,00
[01] Servizi istituzionali, generali e di gestione	[03] Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	159.878,08	18.410,24
[01] Servizi istituzionali, generali e di gestione	[04] Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1.520,99	0,00
[01] Servizi istituzionali, generali e di gestione	[05] Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	57.247,52	3.613,50
[01] Servizi istituzionali, generali e di gestione	[06] Ufficio tecnico	87.618,17	0,00
[01] Servizi istituzionali, generali e di gestione	[07] Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	632,89	0,00
[01] Servizi istituzionali, generali e di gestione	[08] Statistica e sistemi informativi	281,36	0,00

[01] Servizi istituzionali, generali e di gestione	[10] Risorse umane	1.592,03	0,00
[01] Servizi istituzionali, generali e di gestione	[11] Altri servizi generali	29.246,03	0,00
[02] Giustizia	[01] Uffici giudiziari	16.106,69	0,00
[03] Ordine pubblico e sicurezza	[01] Polizia locale e amministrativa	53.575,56	0,00
[04] Istruzione e diritto allo studio	[01] Istruzione prescolastica	11.534,88	0,00
[04] Istruzione e diritto allo studio	[02] Altri ordini di istruzione non universitaria	134.041,41	45.259,41
[04] Istruzione e diritto allo studio	[04] Istruzione universitaria	23.250,00	0,00
[04] Istruzione e diritto allo studio	[06] Servizi ausiliari all'istruzione	2.474,00	0,00
[05] Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	[02] Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	32.079,62	8.500,00
[06] Politiche giovanili, sport e tempo libero	[01] Sport e tempo libero	34.826,88	9.700,00
[06] Politiche giovanili, sport e tempo libero	[02] Giovani	3.279,31	0,00
[07] Turismo	[01] Sviluppo e valorizzazione del turismo	16.484,30	18.780,00
[08] Assetto del territorio ed edilizia abitativa	[01] Urbanistica e assetto del territorio	1.776,32	0,00
[09] Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	[01] Difesa del suolo	18.069,17	0,00
[09] Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	[02] Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	17.139,56	11.624,16
[09] Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	[03] Rifiuti	342.357,77	0,00
[09] Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	[04] Servizio idrico integrato	51.755,67	0,00
[09] Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	[05] Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	2.256,99	0,00
[09] Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	[06] Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	6.062,57	0,00
[09] Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	[07] Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	135.450,75	99.336,84
[10] Trasporti e diritto alla mobilità	[05] Viabilità e infrastrutture stradali	252.061,65	134.553,33
[12] Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	[02] Interventi per la disabilità	1.380,00	0,00
[12] Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	[03] Interventi per gli anziani	59.372,92	0,00

[12] Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	[04] Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	39.662,50	0,00
[12] Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	[05] Interventi per le famiglie	0,00	0,00
[12] Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	[08] Cooperazione e associazionismo	7.384,72	3.500,00
[12] Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	[09] Servizio necroscopico e cimiteriale	27.644,00	34.986,55
[14] Sviluppo economico e competitività	[01] Industria, PMI e Artigianato	20.203,00	0,00
[16] Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	[01] Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	9.208,00	0,00
[17] Energia e diversificazione delle fonti energetiche	[01] Fonti energetiche	53.532,97	3.000,00
[20] Fondi e accantonamenti	[02] Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00
Totale Generale		1.914.441,96	399.832,03

E il relativo riepilogo per missione:

Missione	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
[01] Servizi istituzionali, generali e di gestione	541.470,75	30.591,74
[02] Giustizia	16.106,69	0,00
[03] Ordine pubblico e sicurezza	53.575,56	0,00
[04] Istruzione e diritto allo studio	171.300,29	45.259,41
[05] Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	32.079,62	8.500,00
[06] Politiche giovanili, sport e tempo libero	38.106,19	9.700,00
[07] Turismo	16.484,30	18.780,00
[08] Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1.776,32	0,00
[09] Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	573.092,48	110.961,00
[10] Trasporti e diritto alla mobilità	252.061,65	134.553,33
[12] Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	135.444,14	38.486,55
[14] Sviluppo economico e competitività	20.203,00	0,00
[16] Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	9.208,00	0,00

[17] Energia e diversificazione delle fonti energetiche	53.532,97	3.000,00
[20] Fondi e accantonamenti	0,00	0,00
Totale Generale	1.914.441,96	399.832,03

Indebitamento

L'analisi dell'indebitamento partecipa agli strumenti per la rilevazione del quadro della situazione interna all'Ente. E' racchiusa nel titolo 4 della spesa e viene esposta con la chiave di lettura prevista dalla classificazione di bilancio del nuovo ordinamento contabile: il macroaggregato:

Macroaggregato	Impegni anno 2015	Debito residuo al 31-12-2015
[03] Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	171.357,55	4.616.805,60
Totale Generale	171.357,55	4.616.805,60

Risorse umane

Il quadro della situazione interna dell'Ente si completa con la disponibilità e la gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo.

La tabella seguente mostra i dipendenti al 31/12/2015

AL 1-1-2015					
Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°.	IN SERVIZIO NUMERO	Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°.	IN SERVIZIO NUMERO
A	1	-	-		
B	7	3			
C	4	1			

D	6	4			

1.3.1.2 – Totale personale al 31-12-2015:

di ruolo   n° **8**   fuori ruolo   n° **0**

al 31-12-2015

utilizzo di personale di altra amministrazione Cat. D1 ai sensi dell'art.1 comma 557 Legge 311/2004 per n.8 ore settimanali

1.3.1.3 SERVIZIO AMMINISTRATIVO-CONTABILE				1.3.1.4.- SERVIZIO TECNICO			
Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N.° PREV. P.O.	N° IN SERVIZI O	Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N.° PREV. P.O.	N° IN SERVIZI O
D	ISTRUTTORE DIR.	2	2	D3	ISTRUTTORE DIR.	1	0
C	ISTRUTTORE	2	0	D	ISTRUTTORE DIR.	2	1
B3	COLLABORATORE	1	0	C	ISTRUTTORE	1	0
B	ESECUTORE	2	2	B3	COLLABORATORE	1	0
				B	ESECUTORE	2	0
				A	AUSILIARIO P.T.	1	0

1.3.1.5 – SERVIZIO POLIZIA LOCALE				1.3.1.6.-			
Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N.° PREV. P.O.	N° IN SERVIZI O	Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N.° PREV. P.O.	N° IN SERVIZI O
D	ISTRUTTORE DIR	1	1				

C P.T	ISTRUTTORE	1	1				
B	ESECUTORE	1	0				

Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate

Nel presente paragrafo sono esaminate le risultanze dei bilanci dell'ultimo esercizio chiuso degli enti strumentali, delle società controllate e partecipate ai quali l'Ente ha affidato la gestione di alcuni servizi pubblici.

Si presenta un prospetto che evidenzia la quota di partecipazione sia in percentuale che in valore, il tipo di partecipazione e di controllo, la chiusura degli ultimi tre esercizi.

I dati e le informazioni contenute nel presente paragrafo sono tratti dall'analisi dei risultati degli organismi partecipati redatti nell'ambito del sistema dei controlli interni del Comune.

Nella pagina seguente è riportato il quadro delle società controllate, collegate e partecipate.

N.ORD	DENOMINAZIONE	PERCENTUALE PARTECIPAZIONE DIRETTA	PERCENTUALE PARTECIPAZIONE INDIRETTA	FUNZIONI ATTRIBUITE/ATTIVITA' SVOLTE IN FAVORE DELL'AMMINISTRAZIONE / ATTIVITA' DI SERVIZIO PUBBLICO AFFIDATE
1	A.C.D.A. S.P.A.	1,33	0,00	Servizio idrico integrato.
2	A.T.L. S.c. a r.l.	0,54	0,00	Attività di promozione, accoglienza e assistenza turistica a livello locale.
3	CENTRO FORMAZIONE PROFESSIONALE CEBANO MONREGALESE - C.F.P. S.C. a R.L.	2,00	0,00	formazione professionale orientamento scuola lavoro
4	FINGRANDA S.P.A.	0,03	0,00	Promozione territorio, sviluppo economico, turistico, settore socio-culturale, sportivo.
5	CALORE VERDE S.R.L.	73,37	0,001746	Gestione servizio produzione e distribuzione del calore alle utenze cittadine

e dei consorzi

1	Consorzio Forestale Monte Armetta	99	0,00	Incremento e valorizzazione aree boscate mantenimento ecosistema forestale
2	AGENZIA DEI SERVIZI FORMATIVI DELLA PROVINCIA DI CUNEO	4,05	0,00	Formazione professionale – favorire scambi culturali
3	AZIENDA CONSORTILE ECOLOGICA DEL MONREGALESE	1,76	0,00	Raccolta, trasporto, smaltimento RR.SS.UU.e gestione delle discariche e rifiuterie ecologiche nel processo dello smaltimento rifiuti
4	CONSORZIO ENTI FORM	0,000001	0,00	Organizzazione corsi di formazione personale enti locali
5	ISTITUTO STORICO DELLA RESISTENZA E DELLA SOCIETA' CONTENPORANEA IN PROVINCIA DI CUNEO	0,27	0,00	promuovere la conoscenza e lo studio della storia e della società contemporanea attraverso l'organizzazione e lo sviluppo della ricerca scientifica
6	LANGHE-MONFERRATO ROERO -Soc. consortile a.r.l.	1,82	1,82	Promozione del territorio (in fase di recesso C.C. N.7/2011

SEZIONE OPERATIVA

Parte prima

Elenco dei programmi per missione

E' in questa sezione che si evidenziano le modalità operative che l'Amministrazione intende perseguire per il raggiungimento degli obiettivi descritti nella Sezione Strategica.

Suddivisi in missioni e programmi secondo la classificazione obbligatoria stabilita dall'Ordinamento Contabile, troviamo qui di seguito un elenco dettagliato che illustra le finalità di ciascun programma, l'ambito operativo e le risorse messe a disposizione per il raggiungimento degli obiettivi.

Descrizione delle missioni e dei programmi

Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
programma 1:Organi istituzionali
programma 2:Segreteria generale
programma 3:Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato
programma 4:Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali
programma 5:Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
programma 6:Ufficio tecnico
programma 7:Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile
programma 8:Statistica e sistemi informativi
programma 10:Risorse umane
programma 11:Altri servizi generali
DESCRIZIONE MISSIONE:Nella missione 01 sono compresi molti programmi e attività che garantiscono il funzionamento della macchina comunale
INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA: Le finalità da conseguire pertanto possono essere sintetizzate nella ricerca dell'efficienza, efficacia e economicità dell'azione amministrativa abbinate alla trasparenza dell'azione amministrativa
RESPONSABILI: Tutti i Responsabili di Servizio
DURATA OBIETTIVI : definita nel Piano Esecutivo di gestione
INDICATORI E VALORI ATTESI DEI SINGOLI OBIETTIVI : definiti nel Piano Esecutivo di gestione
Missione 2 Giustizia
programma 1:Uffici giudiziari
DESCRIZIONE MISSIONE:La missione comprende tutte le attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale ed amministrativa e sono comprese nella missione 3

INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA: Le finalità da conseguire sono comprese nella missione 3

RESPONSABILE: vedere la missione 3

DURATA OBIETTIVI : definita nel Piano Esecutivo di gestione

INDICATORI E VALORI ATTESI DEI SINGOLI OBIETTIVI : definiti nel Piano Esecutivo di gestione

Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza

programma 1:Polizia locale e amministrativa

DESCRIZIONE MISSIONE:La missione comprende tutte le attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale ed amministrativa

INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA:Controllo e vigilanza per una maggiore sicurezza dei Cittadini

RESPONSABILE: Responsabile del Servizio di Polizia Locale

DURATA OBIETTIVI : definita nel Piano Esecutivo di gestione

INDICATORI E VALORI ATTESI DEI SINGOLI OBIETTIVI : definiti nel Piano Esecutivo di gestione

Missione 4 Istruzione e diritto allo studio

programma 1:Istruzione prescolastica

programma 2:Altri ordini di istruzione non universitaria

programma 4:Istruzione secondaria

Programma 5:Istruzione tecnica superiore

programma 6:Servizi ausiliari all'istruzione

DESCRIZIONE MISSIONE:La missione comprende tutte le attività connesse all'attività scolastica

INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA:Migliorare le attuali infrastrutture richiedendo contribuzioni regionali o statali. Collaborare con l'Istituto comprensivo per accrescere le proposte formative e educative

RESPONSABILE:

Responsabile del Servizio amministrativo – contabile per quanto riguarda la spesa corrente

Responsabile del Servizio Tecnico per quanto riguarda la spesa in conto capitale

DURATA OBIETTIVI : definita nel Piano Esecutivo di gestione

INDICATORI E VALORI ATTESI DEI SINGOLI OBIETTIVI : definiti nel Piano Esecutivo di gestione

Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

programma 1:Valorizzazione dei beni di interesse storico

programma 2:Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

DESCRIZIONE MISSIONE:La missione comprende tutte le attività collegate ai servizi culturali

INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA: :Incentivare l'arricchimento sociale e culturale dei Cittadini

RESPONSABILE:

Responsabile del Servizio amministrativo – contabile per quanto riguarda la spesa corrente

Responsabile del Servizio Tecnico per quanto riguarda la spesa in conto capitale

DURATA OBIETTIVI : definita nel Piano Esecutivo di gestione

INDICATORI E VALORI ATTESI DEI SINGOLI OBIETTIVI : definiti nel Piano Esecutivo di gestione

Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

programma 1:Sport e tempo libero

programma 2:Giovani

DESCRIZIONE MISSIONE:La missione si riferisce al funzionamento e la gestione delle strutture sportive

INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA: miglioramento e potenziamento delle aree sportive

RESPONSABILE:

Responsabile del Servizio amministrativo – contabile e del Servizio Tecnico per quanto riguarda la spesa corrente

Responsabile del Servizio Tecnico per quanto riguarda la spesa in conto capitale

DURATA OBIETTIVI : definita nel Piano Esecutivo di gestione

INDICATORI E VALORI ATTESI DEI SINGOLI OBIETTIVI : definiti nel Piano Esecutivo di gestione

Missione 7 Turismo

programma 1:Sviluppo e valorizzazione del turismo

DESCRIZIONE MISSIONE:La missione si riferisce a tutte le attività poste in essere per incrementare l'offerta turistica

INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA:Collaborazione con le Associazioni per l'organizzazione di eventi e manifestazioni. Potenziamento dell'Ufficio di promozione turistica

RESPONSABILE:

Responsabile del Servizio amministrativo – contabile per quanto riguarda la spesa corrente

Responsabile del Servizio Tecnico per quanto riguarda la spesa in conto capitale

DURATA OBIETTIVI : definita nel Piano Esecutivo di gestione

INDICATORI E VALORI ATTESI DEI SINGOLI OBIETTIVI : definiti nel Piano Esecutivo di gestione

Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

programma 1:Urbanistica e assetto del territorio
programma 2:Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico- popolare
DESCRIZIONE MISSIONE: La missione comprende tutte le attività relative alla pianificazione del territorio e per la casa
INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA: Collaborazione con l'A.T.C. di Cuneo per la gestione dell'immobile di E.R.P.
RESPONSABILE: Responsabile del Servizio amministrativo – contabile per quanto riguarda la spesa corrente
DURATA OBIETTIVI : definita nel Piano Esecutivo di gestione
INDICATORI E VALORI ATTESI DEI SINGOLI OBIETTIVI : definiti nel Piano Esecutivo di gestione
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
programma 1:Difesa del suolo
programma 2:Tutela, valorizzazione e recupero ambientale
programma 3:Rifiuti
programma 4:Servizio idrico integrato
programma 5:Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione
programma 6:Tutela e valorizzazione risorse idriche
programma 7: Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni
DESCRIZIONE MISSIONE:La missione comprende tutte le attività di gestione del territorio comunale
INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA:Proseguire nell'attività di manutenzione ordinaria della viabilità e delle aree destinate a verde pubblico. Miglioramento del sistema di raccolta rifiuti
RESPONSABILE: Responsabile del Servizio Tecnico
DURATA OBIETTIVI : definita nel Piano Esecutivo di gestione
INDICATORI E VALORI ATTESI DEI SINGOLI OBIETTIVI : definiti nel Piano Esecutivo di gestione
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità
programma 5:Viabilità e infrastrutture stradali
DESCRIZIONE MISSIONE:La missione si riferisce alle attività di manutenzione delle strade comunali
INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA:Migliorare la manutenzione delle strade comunali
RESPONSABILE: Responsabile del Servizio amministrativo – contabile per quanto riguarda la spesa corrente

Responsabile del Servizio Tecnico per quanto riguarda la spesa in conto capitale
DURATA OBIETTIVI : definita nel Piano Esecutivo di gestione
INDICATORI E VALORI ATTESI DEI SINGOLI OBIETTIVI : definiti nel Piano Esecutivo di gestione
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
programma 2: Interventi per la disabilità
programma 3: Interventi per gli anziani
programma 4: Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale
programma 5: Interventi per le famiglie
programma 8: Cooperazione e associazionismo
programma 9: Servizio necroscopico e cimiteriale
DESCRIZIONE MISSIONE: La missione si riferisce a tutte le attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani e dei soggetti a rischio di esclusione sociale
INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA: Continuare la collaborazione con altri Enti del settore pubblico per offrire assistenza alle persone con disagio sociale. Miglioramento del servizio necroscopico
RESPONSABILE: Responsabile del Servizio amministrativo – contabile per quanto riguarda la spesa corrente Responsabile del Servizio Tecnico per quanto riguarda la spesa in conto corrente e conto capitale
DURATA OBIETTIVI : definita nel Piano Esecutivo di gestione
INDICATORI E VALORI ATTESI DEI SINGOLI OBIETTIVI : definiti nel Piano Esecutivo di gestione
Missione 14 Sviluppo economico e competitività
programma 1: Industria, PMI e Artigianato
DESCRIZIONE MISSIONE: La missione si riferisce a tutte le attività atte a promuovere lo sviluppo del territorio
INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA: Continuazione nella collaborazione con altri Enti del settore pubblico nell'attività di Sportello unico per le attività produttive. Ricerca possibilità creazione nuova occupazione.
RESPONSABILE: Responsabile del Servizio amministrativo – contabile per quanto riguarda la spesa corrente Responsabile del Servizio Tecnico per quanto riguarda la spesa in conto capitale
DURATA OBIETTIVI : definita nel Piano Esecutivo di gestione
INDICATORI E VALORI ATTESI DEI SINGOLI OBIETTIVI : definiti nel Piano Esecutivo di gestione
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
programma 1: Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

DESCRIZIONE MISSIONE:La missione comprende tutte le attività relative allo sviluppo del settore agricolo

INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA: Miglioramento siti destinati a pascoli. Creazione nuove opportunità economia nel settore agricolo.

RESPONSABILE:

Responsabile del Servizio amministrativo – contabile per quanto riguarda la spesa corrente

Responsabile del Servizio Tecnico per quanto riguarda la spesa in conto corrente e conto capitale

DURATA OBIETTIVI : definita nel Piano Esecutivo di gestione

INDICATORI E VALORI ATTESI DEI SINGOLI OBIETTIVI : definiti nel Piano Esecutivo di gestione

Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

programma 1:Fonti energetiche

DESCRIZIONE MISSIONE:La missione comprende le attività relative alle fonti energetiche

INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA:Mantenimento in efficienza della centralina idroelettrica

RESPONSABILE:

Responsabile del Servizio Tecnico per quanto riguarda la spesa in conto capitale

DURATA OBIETTIVI : definita nel Piano Esecutivo di gestione

INDICATORI E VALORI ATTESI DEI SINGOLI OBIETTIVI : definiti nel Piano Esecutivo di gestione

Missione 20 Fondi e accantonamenti

programma 2

Fondo crediti di dubbia esigibilità

Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.

DESCRIZIONE MISSIONE:La missione comprende le attività relative alla costituzione e alla gestione dei fondi

INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA:Garantire la copertura degli eventuali crediti di dubbia esigibilità

RESPONSABILE: Responsabile del Servizio amministrativo –

DURATA OBIETTIVI : definita nel Piano Esecutivo di gestione

INDICATORI E VALORI ATTESI DEI SINGOLI OBIETTIVI : definiti nel Piano Esecutivo di gestione
Missione 50 Debito pubblico
programma 2
Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante la contrazione di mutui a lungo termine. Non comprende le spese relative agli interessi, ricomprese nei programmi delle missioni di riferimento.
DESCRIZIONE MISSIONE:La missione comprende le attività relative al rimborso degli oneri derivanti dall'indebitamento
INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA:Verificare la possibilità di ridurre l'impatto annuo dell'indebitamento per liberare delle risorse
RESPONSABILE: Responsabile del Servizio amministrativo – contabile
DURATA OBIETTIVI : definita nel Piano Esecutivo di gestione
INDICATORI E VALORI ATTESI DEI SINGOLI OBIETTIVI : definiti nel Piano Esecutivo di gestione
Missione 60 Anticipazioni finanziarie
programma 1
Restituzione anticipazioni di tesoreria Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità. Non sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.
DESCRIZIONE MISSIONE:La missione comprende le attività relative alla gestione della cassa
INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA:Limitare al minimo l'utilizzo dell'anticipazione di cassa
RESPONSABILE: Responsabile del Servizio amministrativo – contabile
DURATA OBIETTIVI : definita nel Piano Esecutivo di gestione
INDICATORI E VALORI ATTESI DEI SINGOLI OBIETTIVI : definiti nel Piano Esecutivo di gestione

Obiettivi finanziari per missione e programma

Vengono ora riportati gli stanziamenti previsti per il triennio per ciascuna missione e programma.

Ogni riga riporta il cronoprogramma dell'impegno economico previsto per la realizzazione di ciascuna missione distinguendo, per ciascun anno, quanto effettivamente sarà speso nell'anno e quanto sarà destinato agli anni successivi (Fondo Pluriennale Vincolato).

Parte corrente per missione e programma

Missione	Programma	Previsioni definitive esercizio precedente	2016		2017		2018	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
01	01	30.030,00	29.080,00	0,00	29.080,00	0,00	29.080,00	0,00
01	02	214.714,12	207.407,42	0,00	194.751,00	0,00	179.978,00	0,00
01	03	174.292,82	172.093,97	0,00	167.887,70	0,00	167.287,70	0,00
01	04	4.200,00	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00
01	05	84.341,68	53.450,00	0,00	46.950,00	0,00	46.900,00	0,00
01	06	137.129,93	97.759,53	0,00	91.809,00	0,00	104.159,00	0,00
01	07	1.030,00	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00
01	08	300,00	150,00	0,00	150,00	0,00	150,00	0,00
01	10	14.858,46	6.510,00	0,00	6.510,00	0,00	6.510,00	0,00
01	11	30.600,00	33.100,00	0,00	23.100,00	0,00	23.100,00	0,00
02	01	21.000,00	18.500,00	0,00	19.000,00	0,00	19.000,00	0,00
03	01	66.315,78	60.754,92	0,00	58.827,46	0,00	58.827,46	0,00
04	01	12.500,00	12.300,00	0,00	12.300,00	0,00	12.300,00	0,00
04	02	165.510,44	99.849,24	0,00	95.910,00	0,00	95.140,00	0,00
04	04	3.250,00	23.250,00	0,00	23.250,00	0,00	25.500,00	0,00
04	06	2.474,00	3.358,00	0,00	3.283,00	0,00	3.205,00	0,00
05	02	41.200,00	38.550,00	0,00	36.490,00	0,00	37.490,00	0,00
06	01	38.761,13	35.877,00	0,00	34.081,00	0,00	33.243,00	0,00
06	02	3.000,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00

07	01	16.761,00	23.019,00	0,00	20.874,00	0,00	20.806,00	0,00
08	01	7.182,18	5.134,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	01	24.000,00	19.000,00	0,00	19.000,00	0,00	19.000,00	0,00
09	02	24.101,08	21.288,90	0,00	21.080,00	0,00	20.881,00	0,00
09	03	343.382,63	344.272,12	0,00	344.272,12	0,00	344.173,26	0,00
09	04	52.404,00	51.253,00	0,00	50.427,00	0,00	47.358,00	0,00
09	05	3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	06	7.800,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00
09	07	135.526,43	135.000,00	0,00	125.000,00	0,00	120.000,00	0,00
10	05	260.376,03	234.430,00	0,00	224.266,00	0,00	219.709,00	0,00
12	02	2.075,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	03	59.371,00	62.378,00	0,00	55.302,00	0,00	53.139,00	0,00
12	04	40.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00
12	05		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	08	11.000,00	11.000,00	0,00	8.500,00	0,00	8.500,00	0,00
12	09	35.938,00	37.797,00	0,00	37.755,00	0,00	37.712,00	0,00
14	01	20.203,00	19.810,00	0,00	19.396,00	0,00	18.961,00	0,00
16	01	9.208,00	8.948,00	0,00	8.733,00	0,00	8.506,00	0,00
17	01	61.333,72	57.012,72	0,00	49.970,00	0,00	48.360,00	0,00
20	01	8.898,02	13.848,55	0,00	10.170,18	0,00	10.308,88	0,00
20	02	25.560,00	22.796,00	0,00	29.800,66	0,00	35.229,00	0,00
20	03	0,00	18.538,00	0,00	37.000,00	0,00	37.000,00	0,00
TOT. GEN.			2.031.515,55	0,00	1.957.925,12	0,00	1.944.513,30	0,00

Parte corrente per missione

Missione	Descrizione	Previsioni definitive esercizio precedente	2016		2017		2018	
			Previsioni	Di cui Fondo	Previsioni	Di cui Fondo	Previsioni	Di cui Fondo

				pluriennale vincolato		pluriennale vincolato		pluriennale vincolato
01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	691.497,01	602.050,92	0,00	562.737,70	0,00	559.664,70	0,00
02	Giustizia	21.000,00	18.500,00	0,00	19.000,00	0,00	19.000,00	0,00
03	Ordine pubblico e sicurezza	66.315,78	60.754,92	0,00	58.827,46	0,00	58.827,46	0,00
04	Istruzione e diritto allo studio	183.734,44	138.757,24	0,00	134.743,00	0,00	136.145,00	0,00
05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	41.200,00	38.550,00	0,00	36.490,00	0,00	37.490,00	0,00
06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	41.761,13	39.377,00	0,00	37.581,00	0,00	36.743,00	0,00
07	Turismo	16.761,00	23.019,00	0,00	20.874,00	0,00	20.806,00	0,00
08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	7.182,18	5.134,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	590.314,14	577.814,02	0,00	566.779,12	0,00	558.412,26	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	260.376,03	234.430,00	0,00	224.266,00	0,00	219.709,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	148.384,00	152.175,00	0,00	141.557,00	0,00	139.351,00	0,00
14	Sviluppo economico e competitività	20.203,00	19.810,00	0,00	19.396,00	0,00	18.961,00	0,00
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	9.208,00	8.948,00	0,00	8.733,00	0,00	8.506,00	0,00
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	61.333,72	57.012,72	0,00	49.970,00	0,00	48.360,00	0,00
20	Fondi e accantonamenti	34.458,02	55.182,55	0,00	76.970,84	0,00	82.537,88	0,00
TOT. GEN.		2.193.728,45	2.031.515,55	0,00	1.957.925,12	0,00	1.944.513,30	0,00

TOT. GEN.			561.001,33	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00

Parte capitale per missione

Missione	Descrizione	Previsioni definitive esercizio precedente	2016		2017		2018	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	232.975,40	65.284,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Istruzione e diritto allo studio	32.000,00	320.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Turismo	99.994,00	99.994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	218.011,33	53.813,13	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	149.829,78	21.910,17	0,00	17.500,00	0,00	17.500,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	26.330,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOT. GEN.			561.001,33	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00

Parte seconda

Programmazione dei lavori pubblici

La Parte 2 della Sezione operativa comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio.

La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione operativa del DUP.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento. Ogni ente locale deve analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il loro finanziamento.

Il programma deve in ogni modo indicare:

le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dalla legge;

la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi di realizzazione delle opere e del collaudo;

la stima dei fabbisogni espressi in termini sia di competenza, sia di cassa, al fine del relativo finanziamento in coerenza con i vincoli di finanza pubblica.

Trattando della programmazione dei lavori pubblici si dovrà fare necessariamente riferimento al "Fondo pluriennale vincolato" come saldo finanziario, costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Quadro delle risorse disponibili

Tipologia delle risorse disponibili	2016	2017	2018	Totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	308.000,00	0,00	0,00	308.000,00
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate acquisite mediante apporto di capitale privato	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimento di immobili ex art. 53, c.6 e d.lgs 163/2006	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanziamanti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	308.000,00	0,00	0,00	308.000,00

Programma triennale delle opere pubbliche 2016/2018

Il programma triennale delle opere pubbliche del Comune di Ormea è stato approvato con deliberazione della G.C. n.124 del 13-10-2015, dichiarata immediatamente eseguibile, come risulta dalla seguente tabella:

N. progr.	CODICE ISTAT			Tipologia	Cat.	Descrizione dell'intervento	Stima dei costi del programma				Ces sio ne im mo bili s/n	Apporto di capitale privato	
	Reg.	Prov.	Com.				2016	2017	2018	totale		Import o	Tip olog ia
1	001	004	155	01	A0101	Interventi di miglioramento dell'accessibilità e della conduzione degli alloggi comunali con realizzazione strutture e abbeveratoi	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	no	0,00	
2	001	004	155	03	A0509	Interventi di miglioramento fruizione delle piste ciclabili e delle aree turistiche lungo il fiume Tanaro	0,00	0,00	200.00,00	200.000,00	no	0,000	
3	001	004	155	03	A0509	Realizzazione giardino e verde pubblico nel centro storico del capoluogo	0,00	0,00	206.582,00	206.582,00			
						TOTALE	0,00	150.000,00	406.582,00	556.582,00			

Con deliberazione del Consiglio comunale n.36 in data 29-11-2015 è stato approvato il piano triennale 2015/2017 delle opere pubbliche che presenta il seguente programma che viene ripreso del bilancio 2016 con reinserimento dell' opera in entrata e spesa nell'esercizio 2016:

N. progr.	CODICE ISTAT			Tipologia	Cat.	Descrizione dell'intervento	Stima dei costi del programma			Cessione immobili 1s/n	Apporto di capitale privato		
	Reg.	Prov.	Com.				2016	2017	2018		totale	Importo	Tipologia
1	001	004	155	06	A0508	Manutenzione straordinaria di locali adibiti all'attività scolastica del Comune di Ormea con particolare riguardo al superamento delle barriere architettoniche, interventi di messa in sicurezza e interventi strutturali	308.000,00	0,00	0,00	308.000,00	n		

Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali

La gestione del patrimonio immobiliare comunale è strettamente legata alle politiche istituzionali, sociali e di governo del territorio che il Comune intende perseguire ed è principalmente orientata alla valorizzazione dei beni demaniali e patrimoniali del comune.

Nel rispetto dei principi di salvaguardia dell'interesse pubblico e mediante l'utilizzo di strumenti competitivi, la valorizzazione riguarda il riordino e la gestione del patrimonio immobiliare nonché l'individuazione dei beni, da dismettere, da alienare o da sottoporre ad altre e diverse forme di valorizzazione (concessione o locazione di lungo periodo, concessione di lavori pubblici, ecc...).

L'attività è articolata con riferimento a due livelli strategici:

la valorizzazione del patrimonio anche attraverso la dismissione e l'alienazione dei beni, preordinata alla formazione d'entrata nel Bilancio del Comune, e alla messa a reddito dei cespiti;

la razionalizzazione e l'ottimizzazione gestionale sia dei beni strumentali all'esercizio delle proprie funzioni sia di quelli locati, concessi o goduti da terzi.

Nell'ambito della conduzione della gestione, trova piena applicazione la legislazione nazionale che negli ultimi anni ha interessato i beni pubblici demaniali dello Stato e degli enti territoriali ovvero il D.L. 25/6/2008 n. 112 (convertito nella L.133 del 6/8/2008), che all'art. 58 indica le procedure per il riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio di Regioni, Province, Comuni e altri Enti locali prevedendo, tra le diverse disposizioni, la redazione del piano delle alienazioni da allegare al bilancio di previsione, nonché il D.Lgs 28/5/2010, n.85, il cosiddetto Federalismo demaniale, riguardante l'attribuzione a Comuni, Province e Regioni del patrimonio dello Stato.

Il comune di Ormea con deliberazione del Consiglio Comunale n.23 del 30 luglio 2015, esecutiva ai sensi di legge, ha approvato il PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI previsto dall'Art. 58, decreto legge 25 giugno 2008, n.112, convertito con modificazioni dalla legge 6 agosto 2008, n. 133).

Nel corso dell'esercizio 2015 non si è realizzato quanto previsto nel piano e pertanto si ritiene di riproporre per l'esercizio 2016 la valorizzazione degli immobili, come determinato dalla Giunta comunale con deliberazione n.33, dichiarata immediatamente eseguibile, in data odierna nel modo seguente:

N.	Descrizione del bene immobile e relativa ubicazione	Attuale destinazione	Fg.	map p.	Sub	Intervento previsto	Importo da porre a base d'asta	Esercizi o finanziario
1	Fabbricato comunale ex sede scolastica della Frazione di Ponte di Nava	Aree a prevalente destinazione d'uso residenziale – a capacità insediativa esaurita- Art. 5.4 N.T.A.	119	1213	1-2-3-4-5-6-7	Alienazione	€ 35.000,00	2016
2	Immobili dell'ex complesso "la Cartiera di Ormea" in Viale Piaggio	Aree a prevalente destinazione d'uso produttiva- esistenti confermate. Art. 6.2 N.T.A.	39	616	7	Valorizzazione Affitto	€ 30.000,00 annui	2016

4	Fabbricato di servizio a parco fluviale in Zona Altramella	Aree per servizi e attrezzature di interesse generale-Parco Urbano Territoriale Art. 4.3 N.T.A.	29	374		Valorizzazione Affitto	€ 1.000,00 annui	2016
6	Centrale idroelettrica in località Valdarmella					Valorizzazione	€ 45.000,00	2016

Programmazione del fabbisogno di personale

L'art. 39 della Legge n. 449/1997 stabilisce che le Pubbliche Amministrazioni, al fine di assicurare funzionalità ed ottimizzazione delle risorse per il migliore funzionamento dei servizi in relazione alle disponibilità finanziarie e di bilancio, provvedano alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla Legge n. 68/1999.

L'obbligo di programmazione del fabbisogno del personale è altresì sancito dall'art. 91 del D.Lgs. n. 267/2000, che precisa che la programmazione deve essere finalizzata alla riduzione programmata delle spese del personale. Il D.Lgs. 165/2001 dispone, inoltre, quanto segue relativamente alla programmazione del fabbisogno di personale:

art. 6 – comma 4 - il documento di programmazione deve essere correlato alla dotazione organica dell'Ente e deve risultare coerente con gli strumenti di programmazione economicofinanziaria;

art. 6 - comma 4bis - il documento di programmazione deve essere elaborato su proposta dei competenti dirigenti che individuano i profili professionali necessari allo svolgimento dei compiti istituzionali delle strutture cui sono preposti;

art. 35 – comma 4 – la programmazione triennale dei fabbisogni di personale costituisce presupposto necessario per l'avvio delle procedure di reclutamento.

In base a quanto stabilito dal decreto legislativo n. 118 del 2011, le amministrazioni pubbliche territoriali (ai sensi del medesimo decreto) conformano la propria gestione a regole contabili uniformi definite sotto forma di principi contabili generali e di principi contabili applicati. Il principio contabile sperimentale applicato concernente la programmazione di bilancio prevede che all'interno della Sezione Operativa del Documento Unico di Programmazione sia contenuta anche la programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale.

La programmazione triennale del personale per il periodo che è stata effettuata in coerenza con le valutazioni in merito ai fabbisogni organizzativi espressi dai Responsabili dei Servizi dell'Ente, è riportata nel presente documento sotto forma di indirizzi e direttive di massima, a cui dovranno attenersi nelle indicazioni operative i piani occupazionali annuali approvati dalla Giunta Comunale:

triennio 2016/2018

DOTAZIONE ORGANICA

ORGANIGRAMMA DEL PERSONALE – DOTAZIONE ORGANICA

SERVIZIO	UFFICIO	Dotazione organica	categoria	PERSONALE IN SERVIZIO	ASSUNZIONI PREVISTE
AMMINISTRATIVO-CONTABILE	Economico-finanziario	1	D	1	0
		1	C	0	0
	Tributi-Economato	1	D	1	0

		1	B3	0	0
		1	B	1	0
	Servizi Demografici – servizi persone e imprese	1	C	0	0
		1	B	1	0
SERVIZIO TECNICO	Ufficio Lavori Pubblici, servizi, manutenzioni	1	D	1	0
		1	B3	1	0
		2	B	0	0
		1	A part-time	0	0
	Ufficio Urbanistica- Edilizia Territorio Ambiente e patrimonio	1	D3	0	0
		1	D1	0	1
		1	C	0	0
SERVIZIO POLIZIA LOCALE	Polizia Locale	1	D	1	0
		1	C part-time	1	0
		1	B	0	0
TOTALE UNITA'		18		8	1

Vista la propria precedente deliberazione n. 29 in data odierna , immediatamente eseguibile, avente ad oggetto: “Programma triennale fabbisogno personale periodo 2016/2018. Determinazioni”,

Ritenuto quindi di stabilire i seguenti Indirizzi di massima:

- a) utilizzo di n. 1 unità lavorativa dipendente Cat. D di ruolo di altro ente ai sensi dell'art.1, comma 557 Legge 311/2004 / o comando per n. 8 ore settimanali dal 01-04-2016 fino al 30-06-2016;
- b) comando 50% di personale di ruolo di altra amministrazione Cat. D dal 01-07-2016 al 30-09-2016;
- c) collocare in ruolo a tempo pieno ed indeterminato presso il Servizio Tecnico a decorrere dal 01-10-2016 mediante l'istituto della mobilità volontaria n.1 unità di personale Cat. D con mansione di Istruttore Direttivo Tecnico dipendente di altro ente secondo quanto disposto dalla normativa vigente ed in particolare dall'art.1 comma 424 della legge 23 dicembre 2014, n.190 e tenuto conto della deliberazione della Corte dei Conti – Sezione delle Autonomie n.19/SEXAUT/2015/QMIG del 4 giugno 2015

Piano triennale di razionalizzazione della spesa.

L'art. 16 comma 4 del D.L 98/2011 prevede che gli Enti si dotino di un piano di razionalizzazione della spesa in riferimento ai costi della politica, delle spese di funzionamento, degli affidamenti ad organismi partecipati e alle consulenze.

Relativamente ai costi della politica si rileva che gli Amministratori percepiscono le indennità previste dalla normativa vigente;

Si evidenzia inoltre che non si prevedono effettuati affidamenti alle società partecipate o consulenze.

Relativamente alle spese di funzionamento il Comune dei Ormea , con deliberazione della Giunta Comunale 40 in data odierna , dichiarata immediatamente eseguibile, ha approvato il piano triennale di razionalizzazione dotazioni strumentali periodo 2016/2018