Documento Unico di Programmazione

2017-2018-2019

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 01/01/2016			1617
	Di cui:		
		Maschi	811
		Femmine	806
Nati nell'anno			8
Deceduti nell'anno			44
Saldo naturale			-36
Immigrati nell'anno			54
Emigrati nell'anno			30
Saldo migratorio			24
Popolazione residente al 31/12/2015			1605
	Di cui:		
		Maschi	803
		Femmine	802
		Nuclei familiari	927
		Comunità/Convivenze	3
		In età prescolare (0 / 6 anni)	45
		In età scuola dell'obbligo (6 / 14 anni)	60
		In forza lavoro (15/ 29 anni)	166
		In età adulta (30 / 65 anni)	694
		In età senile (oltre 65 anni)	641

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

Nr Componenti	Nr Famiglie	Composizione %
1	504	54,36%
2	275	29,66%
3	85	9,17%
4	51	5,50%
5 e più	12	1,19%
TOTALE	**927**	

Popolazione residente al 31/12/2016 iscritta all'anagrafe insediata sul territorio

								Totale
			Da 0 a 6 anni	Da 7 a 14 anni	Da 15 a 29 anni	Da 30 a 65 anni	Da 66 a 100	
Capoluogo		1.248						1.248
Frazioni		357						357
Totale		**1.605**	45	60	166	694	641	**1605**
percentuale		**0**	2,80	3,73	10,34	43,24	39,94	**100**

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 si 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.2 agriturismi, n.8 bed and breakfast, n.2 affittacamere, n.4 pizzerie, n.4 rifugi, n.4 ristoranti, n.10 bar.

Sono inoltre presenti numerose attività di esercizi di vicinato.

Particolarmente importante è l'attività della Casa di Riposo I.P.A.B. "Renzo Merlino" che occupa oltre 15 dipendenti e che a decorrere da novembre 2015 gestisce l'accoglienza di migranti e profughi nello stabile ex Casa di riposo che ha consentito l'assunzione di ulteriore personale, 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.

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 Kmq. **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

*Commerciali 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

Evoluzione 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 2011	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014	RENDICONTO 2015
Utilizzo FPV di parte corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	98.999,21
Utilizzo FPV di parte capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	43.996,01
Avanzo di amministrazione applicato	61.198,00	52.500,00	0,00	1.550,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.266.254,61	1.286.918,52	1.734.467,25	1.423.143,16	1.455.198,80
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	130.634,88	113.784,44	146.570,10	124.428,12	123.961,28
Titolo 3 - Entrate extratributarie	747.720,80	641.837,46	549.119,21	552.605,56	618.422,98
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	67.674,34	141.512,02	426.854,25	86.785,96	289.548,83
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	16.825,07	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere	1.427.313,30	1.021.579,22	2.097.704,93	1.278.199,21	411.964,04
TOTALE	**3.717.621,00**	**3.258.131,66**	**4.954.715,74**	**3.466.712,01**	**3.042.091,15**

Evoluzione delle spese (impegnato)

Spese (in euro)	RENDICONTO 2011	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014	RENDICONTO 2015
Titolo 1 - Spese correnti	1.926.011,92	1.855.107,20	2.198.247,73	1.899.853,63	1.914.441,96
Titolo 2 - Spese in conto capitale	163.969,67	167.969,10	485.276,02	93.558,68	288.554,91
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	1.550,00	1.550,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	182.024,06	146.883,80	155.017,31	162.982,94	171.367,55
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.427.313,30	1.021.579,22	2.097.704,93	1.278.199,21	411.964,04
TOTALE	**3.699.318,95**	**3.191.539,32**	**4.936.245,99**	**3.436.144,46**	**2.787.878,46**

Partite di giro (accertato/impegnato)

Servizi c/terzi (in euro)	RENDICONTO 2011	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014	RENDICONTO 2015
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	196.944,35	154.111,57	144.362,33	134.520,51	272.461,35
Titolo 7 - Spese per conto di terzi e partite di giro	196.944,35	154.111,57	144.362,33	134.520,51	272.461,35

Analisi delle entrate

Entrate correnti (anno 2016)

Titolo	Previsione iniziale	Previsione assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo
Entrate tributarie	1.457.470,00	1.514.780,62	627.415,90	41,42	627.415,90	100,00	0,00
Entrate da trasferimenti	98.862,38	98.862,38	4.942,99	5,00	2.656,99	53,75	2.286,00
Entrate extratributarie	586.466,74	586.466,74	153.961,52	26,25	153.785,05	99,89	176,47
TOTALE	**2.142.799,12**	**2.200.109,74**	**786.320,41**	**35,74**	**783.857,94**	**99,69**	**2.462,47**

Le entrate tributarie classificate al titolo I° sono costituite dalle imposte (Ici, Addizionale Irpef, Compartecipazione all'Irpef, Imposta sulla pubblicità, Imposta sul consumo di energia elettrica e altro), dalle tasse (Tarsu, 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
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
2015	1.455.198,80	123.961,28	618.422,98	1.628	893,86	76,14	379,87

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, nonchè i riflessi sul patto di stabilità interno.

Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio 2016

MISSIONE	PROGRAMMA	IMPEGNI ANNO 2016	IMPEGNI ANNO SUCCESS
[01] Servizi istituzionali, generali e di gestione	[01] Organi istituzionali	30284,03	
[01] Servizi istituzionali, generali e di gestione	[05] Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	11250,000,00	0,00
[04] Istruzione e diritto allo studio	[02] Altri ordini di istruzione non universitaria	315.500,00	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	0,00	0,00

[07] Turismo	[01] Sviluppo e valorizzazione del turismo	103914,00	
[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	2500,00	0,00
[09] Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	[04] Servizio idrico integrato		
[10] Trasporti e diritto alla mobilità	[05] Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00
(11)Soccorso civile	(02) Interventi a seguito di calamità naturali	685675,58	
[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	0,00	0,00
[17] Energia e diversificazione delle fonti energetiche	[01] Fonti energetiche	0,00	0,00
Totale generale		1161123,61	0,00

E il relativo riepilogo per missione:

Missione	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
[01] Servizi istituzionali, generali e di gestione	41534,03	0,00
[04] Istruzione e diritto allo studio	327.500,00	0,00
[05] Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00
[06] Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00
[07] Turismo	103914,00	
[08] Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00
[09] Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	25000,00	0,00
[10] Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00

(11)Soccorso civile	685675,58	
[12] Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00
[16] Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00
[17] Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00
Totale generale	1161123,61	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 2016 e nei successivi.

Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio 2016

Missione	Programma	Impegni anno 2016	Impegni anno 2017	Impegni anno 2018
[01] Servizi istituzionali, generali e di gestione	[01] Organi istituzionali	28004,63	0,00	
[01] Servizi istituzionali, generali e di gestione	[02] Segreteria generale	168656,01	32091,47	13637,67
[01] Servizi istituzionali, generali e di gestione	[03] Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	163091,55	21578,20	
[01] Servizi istituzionali, generali e di gestione	[04] Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	3897,22	0,00	
[01] Servizi istituzionali, generali e di gestione	[05] Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	52259,42	4605,40	951,60
[01] Servizi istituzionali, generali e di gestione	[06] Ufficio tecnico	79464,02	1360,00	

[01] Servizi istituzionali, generali e di gestione	[07] Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	588,20	0,00	
[01] Servizi istituzionali, generali e di gestione	[08] Statistica e sistemi informativi	134.65		
[01] Servizi istituzionali, generali e di gestione	[10] Risorse umane	17839,87	0,00	
[01] Servizi istituzionali, generali e di gestione	[11] Altri servizi generali	40506,63	0,00	
[02] Giustizia	[01] Uffici giudiziari	15538,01	0,00	
[03] Ordine pubblico e sicurezza	[01] Polizia locale e amministrativa	51225,78	351,97	
[04] Istruzione e diritto allo studio	[01] Istruzione prescolastica	11682,94	2640,50	
[04] Istruzione e diritto allo studio	[02] Altri ordini di istruzione non universitaria	114978,07	9608,65	
[04] Istruzione e diritto allo studio	[04] Istruzione universitaria	23000,00	0,00	
[04] Istruzione e diritto allo studio	[06] Servizi ausiliari all'istruzione	2357,45	31352,87	
[05] Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	[02] Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	33673,81	10400,00	
[06] Politiche giovanili, sport e tempo libero	[01] Sport e tempo libero	32074,06	9700,000	
[06] Politiche giovanili, sport e tempo libero	[02] Giovani	3500,00	0	
[07] Turismo	[01] Sviluppo e valorizzazione del turismo	22019,00	18300,00	
[08] Assetto del territorio ed edilizia abitativa	[01] Urbanistica e assetto del territorio	3134,18	0,00	
[09] Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	[01] Difesa del suolo	18999,72	0,00	
[09] Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	[02] Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	21211,27	2906,40	
[09] Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	[03] Rifiuti	343821,12	0,00	
[09] Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	[04] Servizio idrico integrato	50917,48	0,00	
[09] Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	[05] Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0	0,00	
[09] Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	[06] Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	6641,30	0,00	
[09] Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	[07] Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	123117,37	126802,37	47861,37

[10] Trasporti e diritto alla mobilità	[05] Viabilità e infrastrutture stradali	224170,42	108147,53	7329,15
[12] Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	[02] Interventi per la disabilità	800,00		
[12] Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	[03] Interventi per gli anziani	52377,80	0,00	
[12] Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	[04] Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	40000,00	0,00	
[12] Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	[05] Interventi per le famiglie	0	0,00	
[12] Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	[08] Cooperazione e associazionismo	18473,09	8000,00	
[12] Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	[09] Servizio necroscopico e cimiteriale	36282,56	8760,65	
[14] Sviluppo economico e competitività	[01] Industria, PMI e Artigianato	19809,04	0,00	
[16] Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	[01] Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	8946,22	0,00	
[17] Energia e diversificazione delle fonti energetiche	[01] Fonti energetiche	53035,94	3000,00	
[20] Fondi e accantonamenti	[01] Fondo di riserva	0	0,00	
[20] Fondi e accantonamenti	[02] Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	
[20] Fondi e accantonamenti	[03] Altri Fondi	0,00	0,00	
Totale Generale		1896228,83	403302,01	69779,79

E il relativo riepilogo per missione:

Missione	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo	
[01] Servizi istituzionali, generali e di gestione	554442,20	21.230,94	14.589,27
[02] Giustizia	15538,01	0,00	
[03] Ordine pubblico e sicurezza	51225,78	0,00	
[04] Istruzione e diritto allo studio	152018,46	0,00	
[05] Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	33673,81	0,00	
[06] Politiche giovanili, sport e tempo libero	35574,81	1.500,00	

[07] Turismo	22019,00	18.300,00	
[08] Assetto del territorio ed edilizia abitativa	3134,18	0,00	
[09] Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	564708,26	0,00	47861,37
[10] Trasporti e diritto alla mobilità	224170,42		7329,15
[12] Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	157933,45		
[14] Sviluppo economico e competitività	19809,04		
[16] Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	8946,22		
[17] Energia e diversificazione delle fonti energetiche	53035,94		
[20] Fondi e accantonamenti			
Totale Generale	1896228,83		69779,79

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 2016	Debito residuo al 31-12-2016
[03] Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	149.148,00	4.467.657,60
Totale Generale	149.148,00	4.467.657,60

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 01/01/2017

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 01-01-2017:

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

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 SERVIZIO	Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N.° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
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 SERVIZIO	Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N.° PREV. P.O.	N° IN SERVIZIO
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.

Di seguito 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 econosistema 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 corsii 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 Seziona 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 si 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 4Interventi 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 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 nalla 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
Misione 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	2017		2018		2019	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
01	01	29.080,00	30080,00	0,00	29.080,00	0,00	29.080,00	0,00
01	02	207.407,42	123521,00	0,00	126028,00	0,00	128696,00	0,00
01	03	172.093,97	191707,70	0,00	182387,70	0,00	182387,70	0,00
01	04	1.700,00	5300,00	0,00	5300,00	0,00	5300,00	0,00
01	05	56.950,00	51000,00	0,00	62000,00	0,00	61000,00	0,00
01	06	89959,53	101263,00	0,00	107637,70	0,00	107637,70	0,00
01	07	800,00	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00
01	08	150,00	150,00	0,00	150,00	0,00	150,00	0,00
01	10	6.510,00	14450,00	0,00	14450,00	0,00	14450,00	0,00
01	11	33.100,00	28500,00	0,00	21000,00	0,00	21000,00	0,00
02	01	0	0	0,00	0	0,00	0	0,00
03	01	79754,92	77327,46	0,00	76827,46	0,00	77827,46	0
04	01	12.300,00	12.300,00	0,00	12.300,00	0,00	13300,00	0,00
04	02	102.849,24	110410,00	0,00	97960,00	0,00	100760,00	0,00
04	04	23.250,00	23.250,00	0,00	25.500,00	0,00	25.500,00	0,00
04	06	3.358,00	2783,00	0,00	3205,00		3.205,00	0,00

05	02	38.550,00	38990,00	0,00	45290,00	0,00	40490,00	0,00
06	01	35.877,00	34.081,00	0,00	33.243,00	0,00	32370,00	0,00
06	02	3.500,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00
07	01	23.019,00	20874,00	0,00	20806,00	0,00	20740,00	0,00
08	01	5.134,18	4500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	01	19.000,00	19.000,00	0,00	19.000,00	0,00	19.000,00	0,00
09	02	21.588,90	21.080,00	0,00	20.881,00	0,00	20675,00	0,00
09	03	344.272,12	334387,17	0,00	328473,26	0,00	328473,26	
09	04	51.253,00	50.427,00	0,00	47.358,00	0,00	46450,00	0,00
09	05	0,00	10920,00	0,00	33920,00	0,00	0,00	0,00
09	06	7.000,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00
09	07	135.000,00	132000,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00
10	05	234.930,00	227266,00	0,00	225209,00	0,00	22310,00	0,00
12	02	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	03	62.378,00	55.302,00	0,00	53.139,00	0,00	50886,00	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	0,00
12	08	11.000,00	8.500,00	0,00	8.500,00	0,00	8.500,00	0,00
12	09	37.797,00	42755,00	0,00	42712,00	0,00	42670,00	0,00
14	01	19.810,00	24396,00	0,00	28961,00	0,00	18510,00	0,00
16	01	8.948,00	8.733,00	0,00	8.506,00	0,00	8275,00	0,00
17	01	57.012,72	49.970,00	0,00	48.360,00	0,00	46680,00	0,00
20	01	13.848,55	10588,27	0,00	11188,24	0,00	10614,24	0,00
20	02	22.796,00	21000,00	0,00	21000,00	0,00	21000,00	0,00
20	03	18.538,00	37.000,00	0,00	37.000,00	0,00	37.000,00	0,00
TOT. GEN.	01	2.031.515,55	1984681,60	0,00	1966422,36	0,00	1914732,36	0,00

Parte capitale per missione e programma

Missione	Programma	Previsioni definitive esercizio precedente	2017		2018		2019	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
01	01	65.284,03	35000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01	05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	02	308.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	05	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06	01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	01	99.994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	02	53.813,13	12.500,00	0,00	2.500,00	0,00	409082,00	0,00
09	04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	05	21.910,17	26575,00	0,00	17.500,00	0,00	17.500,00	0,00
11	02	0,000	0,00	0,00	0,00			
12	03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	01	0,00	0,00	0,00	150000,00	0,00	0,00	0,00
17	01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOT. GEN.		561.001,33	74075,00	0,00	170000,00	0,00	426582,00	0,00

Parte capitale per missione

Missione	Descrizione	Previsioni definitive esercizio precedente	2017		2018		2019	
			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	65.284,03	35000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Istruzione e diritto allo studio	320.000,00	0,00	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	0,00
06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07	Turismo	99.994,00	0,00	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	0,00
09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	53.813,13	12.500,00	0,00	2.500,00	0,00	409082,00	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	21.910,17	26575,00	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	0,00
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	150,000,00	0,00	0,00	0,00
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOT. GEN.		561.001,33	74075,00	0,00	170000,00	0,00	426582,00	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	2017	2018	2019	Totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	150000,00	406582,00	556582,00
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
Stanziamenti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	**0,00**	150.000,00	406582,00	556582,00

rogramma triennale delle opere pubbliche

Il programma triennale delle opere pubbliche 2017/2019 del Comune di Ormea è stato approvato con deliberazione della G.C. n.107 del 11-10-2016, come risulta dalla seguente tabella:

N. progr.	CODICE ISTAT			Tipologia	Cat.	Descrizione dell'intervento	Stima dei costi del programma				Cessione immobili 1 s/n	Apporto di capitale privato	
	Reg.	Prov.	Com.				2017	2018	2019	totale		Importo	Tipologia
1	B-001	001	004	01	A01 01	Interventi di miglioramento dell'accessibilità e della conduzione degli alpeggi comunali con realizzazione strutture e abbeveratoi	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	N	0,00	
2	B-002	001	004	03	A05 09	Interventi di miglioramento fruizione delle piste ciclabili e delle aree turistiche lungo il Fiume Tanaro	0,00	0,00	200.000,00	200.000,''	N	0,00	
3	B-003	001	004	03	A05 09	Realizzazione giardino e verde pubblico nel centro storico del capoluogo	0,00	0,00	206.582,00	206.582,00	N	0,00	
						totale	0,00	150.000,00	406.582,00	556.582,00			

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, nonchè il D.Lgs 28/5/2010, n.85, il cosìddetto Federalismo demaniale, riguardante l'attribuzione a Comuni, Province e Regioni del patrimonio dello Stato.

Il comune di Ormea con deliberazione della Giunta comunale n. 18 del 4-3-2017, dichiarata immediatamente eseguibile ha predisposto il PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI previsto dall'Art. 58, decreto legge 25 giugno 2008, n112, convertito con modificazioni dalla legge 6 agosto 2008,n. 133) da allegare al bilancio di previsione 2017/2019 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**	**Esercizio 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	2017
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	€ 10.000,00 annui	2017
4	Fabbricato di servizio a parco fluviale in Zona Altramella	Aree per servizi e attrezzature di interesse generale-Parco Urbano TerritorialeArt. 4.3 N.T.A.	29	374		Valorizzazione Affitto	€ 1.000,00 annui	2017
6	Centrale idroelettrica in località Valdarmella					Valorizzazione	€ 45.000,00	2017

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 con deliberazione n.10 del 12-1-2017, dichiarata immediatamente eseguibile;

triennio 2017/2019

DOTAZIONE ORGANICA

ORGANIGRAMMA DEL PERSONALE – DOTAZIONE ORGANICA

AREA FUNZIONALE	CATEGORIE						Dirigenti	Totale posti di organico
	A	B	B.3	C	D	D.3		
SERVIZIO AMMINISTRATIVO CONTABILE	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
Ufficio economico finanziario	.....	.....	.....	1	1	.....	.....	2
Ufficio Tributi - economato	.....	1	1	.....	1	.....	.....	3
Ufficio servizi demografici – persone		1		1	.....	.....	.....	2
SERVIZIO TECNICO	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	
Ufficio servizi, manutenzioni, patrimonio	1 pt	2	1		1	.....	.....	5
Ufficio Urbanistica- Edilizia Territorio Ambiente – Lavori Pubblici	.....	.....	.....	1	1	1	.....	3
SERVIZIO POLIZIA LOCALE Ufficio Polizia Locale	.....	1	.....	1	1	.....	.....	3
	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....	.....
Totale	...1...	...5..	..2.	4	5	.1.	.....	18...

Indirizzi di massima stabiliti per il triennio 2017/2019:

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 01-01-2017 fino al 31-03-2017;

c) collocare in ruolo a tempo pieno ed indeterminato presso il Servizio Tecnico a decorrere dal 01-04-2017 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;

d) - -in caso di impossibilità a completare la procedura di mobilità nei tempi previsti:

comando 50% di personale di ruolo di altra amministrazione Cat. D dal 01-04-2017 al 30-06-2017 o in alternativa: utilizzo di n. 1 unità lavorativa dipendente Cat. D di ruolo di altro ente ai sensi dell'art.1, comma 557 Legge 311/2004 / per n.8 ore settimanali fino al 30-06-2017

e)provvedere ad instaurare un rapporto di utilizzo di personale di cat. C di altra amministrazione ai sensi dell'art. 1 comma 557 Legge 311/2004, per n.8 ore settimanali dal 01-2-2017 al 31-12-2017 da destinarsi al Servizio Amministrativo – contabile, Ufficio Tributi al fine di attuare il progetto di verifica straordinaria sulle evasioni tributarie e mappatura degli immobili oggetto di tassazione che non è possibile realizzare con il solo personale a disposizione dell'ufficio;-