

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2025-2027**

COMUNE DI VILLALVERNIA

SOMMARIO

PARTE PRIMA	3
ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE	3
1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio	4
ed alla situazione socio economica dell'Ente	4
Risultanze della popolazione	4
Risultanze del Territorio	5
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente	5
2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali	6
Servizi gestiti in forma associata.....	6
Servizi affidati ad altri soggetti-forma indiretta	6
3 – Sostenibilità economico finanziaria	7
4 – Gestione delle risorse umane	8
PARTE SECONDA	10
INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO	10
A) ENTRATE	11
Tributi e tariffe dei servizi pubblici	11
Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale	12
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità.....	12
B) SPESE.....	13
Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali	13
Programmazione triennale del fabbisogno di personale.....	13
Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi	14
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche	14
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	15
C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA	16
D) PIAO	17
E) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE	20
F) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI	29
G) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.).....	29
H) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge 244/2007)	30

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

**ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA
ED ESTERNA DELL'ENTE**

1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente

Risultanze della popolazione

Popolazione residente al 31/12/2023	858
di cui:	
maschi	435
femmine	423
di cui	
In età prescolare (0/5 anni)	40
In età scuola obbligo (7/16 anni)	66
In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni)	97
In età adulta (30/65 anni)	423
Oltre 65 anni	240
Nati nell'anno	7
Deceduti nell'anno	15
Saldo naturale: +/- ...	-8
Immigrati nell'anno n. ...	35
Emigrati nell'anno n. ...	34
Saldo migratorio: +/- ...	+1
Saldo complessivo naturale + migratorio): +/- ...	-7

Risultanze del Territorio

Superficie in Kmq					4,66
RISORSE IDRICHE					2,55
	* Fiumi e torrenti				
	* Laghi				
STRADE					
	* autostrade		Km.		0,00
	* strade extraurbane		Km.		0,00
	* strade urbane		Km.		0,00
	* strade locali		Km.		0,00
	* itinerari ciclopedonali		Km.		0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI					
* Piano regolatore – PRGC – adottato	Si	X	No	<input type="checkbox"/>	
* Piano regolatore – PRGC - approvato	Si	X	No	<input type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica popolare – PEEP	Si	<input type="checkbox"/>	No	X	
* Piano Insediamenti Produttivi - PIP	Si	<input type="checkbox"/>	No	X	
Altri strumenti urbanistici (da specificare)					

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido	n. 22	posti n.	24
Scuole dell'infanzia	n. 18	posti n.	24
Scuole primarie	n. 34	posti n.	45
Scuole secondarie	n. 0	posti n.	0
Strutture residenziali per anziani	n. 0	posti n.	0
Farmacia comunali	n. 0		
Depuratori acque reflue	n. 0		
Rete acquedotto	Km. 25		
Aree verdi, parchi e giardini	Kmq. 0.5		
Punti luce Pubblica Illuminazione	n. 214		
Rete gas	Km. 2,00		
Discariche rifiuti	n. 0		
Mezzi operativi per gestione territorio	n. 2		
Veicoli a disposizione	n. 3		
Convenzioni	n. 2		
Convenzione Servizio Polizia Comune di Novi Ligure -Convenzione Socio assistenziale con il CISA di Tortona			

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

SERVIZI GESTITI IN FORMA DIRETTA

Scuolabus
Servizio pesa pubblica

Servizi gestiti in forma associata

Polizia municipale-Segreteria comunale

Servizi affidati ad altri soggetti-forma indiretta

Servizi educativi micro nido comunale	Coop.L'Isola che c'e'
Servizio mensa	TotalService Srl
Servizio acquedotto	Comuni Riuniti Belforte Monferrato
Servizio raccolta rifiuti	5 Valli Servizi Spa
Servizio recupero rifiuti	SRT
Servizio depurazione	AMIAS
Servizio Socio assistenziale	C.I.S.A

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

AMIAS	0,78%
COMUNI RIUNITI BELFORTE MONFERRATO	1,00
S.R.T. SPA	0,43
SOCIETA' 5 VALLI S.R.L.	2,56

Il ruolo del Comune nei predetti organismi e' da un lato civilistico, che compete ai soci delle societa' di capitali e da un altro quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

Gli interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in Societa' commerciali e enti detenuti dalla Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato cosi' come indicato dalle direttive comunitarie in materia.

Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunita' di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2023 €. 598.490,18

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2023	€	598.490,18
Fondo cassa al 31/12/2022	€	553.674,23
Fondo cassa al 31/12/2021	€	261.929,64

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente		
<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
2023	n.	€.
2022	n.	€.
2021	n.	€.

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati(a)	Entrate accertate tit.1-2-3 (b)	Incidenza (a/b)%
2023	17.050,00	921.274,42	1,85
2022	17.507,53	899.246,54	1,95
2021	17.978,77	847.088,22	2,12

Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento (a)</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (b)</i>
2023	
2022	
2021	

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2023

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat. D2	1	1	
Cat. C4	1	1	
Cat. B4	1	1	
TOTALE	3	3	

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2023: N.3

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2023	3	136.100,07	17,03
2022	4	189.458,47	19,90
2021	4	172.008,97	19,89
2020	4	176.190,24	22,87
2019	4	174.317,28	21,96

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente nel quinquennio precedente ha rispettato i vincoli di finanza pubblica

L'Ente negli esercizi precedente non ha acquisito / ceduto spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

**INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA
PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO**

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate a minore impatto sui contribuenti tenuto conto delle esigenze di bilancio.

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni / esenzioni, le stesse dovranno rispettare dei dettati di legge ed improntate alla tutela delle fasce piu' deboli della popolazione.

Le politiche tariffarie dovranno garantire gli equilibri di bilancio.

Relativamente alle entrate tariffarie, in materia di agevolazioni / esenzioni / soggetti passivi, le stesse dovranno garantire la copertura dei servizi nella percentuale prevista dalla legge.

Le aliquote in vigore sono le seguenti:

IMU/TASI

CON ATTO C.C. N. 21 DEL 20.12.2023 L'AMMINISTRAZIONE HA CONFERMATO L'ALIQUTA UNICA **IMU** NELLA MISURA DEL:

-10,00% PER ALTRI IMMOBILI (IMU E TASI)

- 4,50% PER ABITAZIONE PRINCIPALE E PERTINENZE SOLO PER LE CATEGORIE CATASTALI A/1-A/8-A/9 – DETRAZIONE EURO 200,00

PER QUANTO CONCERNE LE PERTINENZE CONSIDERATE:
UNA SOLA PERTINENZA PER CIASCUNA DELLE CATEGORIE C2-C6-C7

SONO ESENTI DALL'IMU:

* **ABITAZIONE PRINCIPALE E PERTINENZE (CON ESCLUSIONE CAT. A/1- /A/8-A/9)**

Sono previste entrate per Euro 220.000,00

TARI

CON ATTO C.C. N. 5 DEL 25.05.2024, L'AMMINISTRAZIONE HA APPROVATO LE ALIQUOTE TARI 2024, A SEGUITO VALIDAZIONE NUOVO PEF APPROVATO DAL CSR DI NOVI LIGURE IN DATA 26.05.2022, SECONDO LE DIRETTIVE ARERA.

Sono previste entrate per Euro **228.350,00** – RUOLO TARI CONGUAGLIO ANNO 2025.

ADDIZIONALE COMUNALE

**0,8 PER MILLE-
QUOTA ESENZIONE FINO AD EURO 10.000,00**

Sono previste entrate per Euro 110.000,00.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà ricercare contributi e finanziamenti.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente

Accensione Prestiti	Rendiconto 2022	Rendiconto 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Con atto C.C. N. 9 del 18/05/2020 si e' provveduto alla rinegoziazione dei mutui con la Cassa DD di Roma con l'impegno a rimborsare il residuo debito di ciascun mutuo in rate semestrali posticipate, comprensive di capitale ed interesse ad eccezione della scadenza del 31 luglio 2020 che prevede la corresponsione dei soli interessi maturati nel primo semestre 2020, sulla base del tasso di interesse applicabile ai prestiti originari e la rata del 31.12.2020 comprensiva della quota capitale pari allo 0,25% del debito residuo in essere alla data del 01.01.2020 e della quota interessi, calcolata al tasso di interesse fisso applicabili ai prestiti rinegoziati. Alla corresponsione al 30.06.2021 fino alla scadenza dei prestiti rinegoziati di rate semestrali costanti posticipate così come rideterminate nell'allegato elenco sulla base del nuovo tasso fisso annuo, nel rispetto delle condizioni di cui alla citata circolare Cassa Depositi e Prestiti n. 1300 del 23/04/2020;

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione delle esigenze di mantenimento degli standard qualitativi-quantitativo dei servizi erogati e di contenimento delle spese voluttuarie.

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività al mantenimento degli standard qualitativo-quantitativo dei servizi istituzionali.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Personale in servizio al 31/12/2023 N. 3

Calcolo delle capacità assunzionali di personale a tempo indeterminato dei comuni.			
Ai sensi dell'art. 33 del DL 34/2019 e del Decreto 17 marzo 2020			
Abitanti	876	Prima soglia	Seconda soglia
Anno Corrente	2023	29,50%	33,50%
Entrate correnti		FCDE	20.650,00€
Ultimo Rendiconto	976.175,29€	Media -	911.582,08€
Penultimo rendiconto	921.274,42€	Rapporto Spesa/Entrate	21,71%
Terzultimo rendiconto	899.246,54€	Collocazione ente	Prima fascia
Spesa del personale		FCDE	
Ultimo rendiconto	197.877,59€		
Anno 2018	175.074,37€		
Margini assunzionali			
	0,00€		
Utilizzo massimo margini assunzionali	0,00€	Incremento spesa	59.525,29 €

Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, la stesse dovranno essere:

Affidamento del servizio di gestione del servizio di Micro Nido Comunale in regime di concessione per un importo presunto di € 422.400 per gli anni scolastici 2025/2026, 2026/2027, 2027/2028, 2028/2029.

SCHEDA G: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2025/2027 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI VILLALVERNIA

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge				
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo				
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	105.600,00	105.600,00	105.600,00	316.800,00
stanziamenti di bilancio				
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403				
risorse derivanti da trasferimento di immobili				
Altro				
Totale	105.600,00	105.600,00	105.600,00	316.800,00

Il referente del programma
PEPE Giampaolo

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	0,00
Risorse correnti	
Contributi in C/Capitale	50.000,00
Riduzione attività finanziarie	0,00
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00

Principali investimenti programmati per il triennio 2025-2027

Opera Pubblica	2025	2026	2027
Messa in sicurezza patrimonio comunale	50.000,00	0,00	0,00
Opere idrauliche e di messa in sicurezza	190.000,00	0,00	0,00
Totale	240.000,00	0,00	0,00

Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Lavori Relativi a "Bando di Riqualificazione dei Corpi Idrici Piemontesi di cui alla DD 708/A1604b del 9 Dicembre 2020. Progetto "Interventi Riqualificazione Ambientale dell'ecosistema Fluviale Lungo il Torrente Scrivia da Cassano S. a Tortona Area Zsc-Zps" – Importo Progetto € 510.000,00
CUP F29J21013550002 – CIG B01F9A13BD

MINISTERO DELL'INTERNO - art. 30, comma 14-bis, del decreto-legge 30 aprile 2019, n. 34
Importo 83.790,52 €
MESSA IN SICUREZZA DELLA VIABILITA' COMUNALE - CODICE CUP F37H23000810001

MINISTERO DELL'INTERNO art. 30, comma 14-bis, del decreto-legge 30 aprile 2019, n. 34,
Importo 58.589,87 €
MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO COMUNALE: MESSA IN SICUREZZA VIABILITÀ E IMMOBILI COMUNALI
CODICE CUP F37H24000220001

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

La situazione di bilancio e' in equilibrio e il fondo cassa al 31/12/2023 e' pari ad Euro 598.490,18

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovra' prestare attenzione nelle spese effettuando impegni solo previo accertamento delle risorse necessarie.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovra' essere costantemente monitorata al fine di evitare il ricorso all'anticipazione di cassa, strumento non piu' utilizzato dal 2014.

D) PIAO

Riferimenti normativi

L'art. 6, cc. 1-4, D.L. 9 giugno 2021, n. 80 ha introdotto nel nostro ordinamento il Piano Integrato di attività e organizzazione (PIAO), che assorbe una serie di piani e programmi già previsti dalla normativa - in particolare: il Piano della performance, il Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza, il Piano organizzativo del lavoro agile e il Piano triennale dei fabbisogni del personale - quale misura di semplificazione e ottimizzazione della programmazione pubblica nell'ambito del processo di rafforzamento della capacità amministrativa delle PP.AA. funzionale all'attuazione del PNRR.

Il Piano Integrato di Attività e Organizzazione è redatto nel rispetto del quadro normativo di riferimento relativo alla Performance (D. Lgs. n. 150/2009 e relative Linee Guida emanate dal Dipartimento della Funzione Pubblica), ai Rischi corruttivi e trasparenza (Piano nazionale anticorruzione (PNA) e atti di regolazione generali adottati dall'ANAC ai sensi della L n. 190/2012 e D. Lgs. n. 33/2013) e di tutte le ulteriori specifiche normative di riferimento delle altre materie, dallo stesso assorbite, nonché sulla base del "Piano tipo", di cui al Decreto del Ministro per la Pubblica Amministrazione 30 giugno 2022, concernente la definizione del contenuto del Piano Integrato di Attività e Organizzazione.

Ai sensi dell'art. 6, c. 6-bis, D.L. 9 giugno 2021, n. 80, come introdotto dall'art. 1, c. 12, D.L. 30 dicembre 2021, n. 228, e successivamente modificato dall'art. 7, c. 1, D.L. 30 aprile 2022, n. 36, la data di scadenza per l'approvazione del PIAO in fase di prima applicazione è stata fissata al 30 giugno 2022.

Ai sensi dell'art. 6 del Decreto del Ministro per la Pubblica Amministrazione del 30 giugno 2022 concernente la definizione del contenuto del Piano Integrato di Attività e Organizzazione, le amministrazioni tenute all'adozione del PIAO con meno di 50 dipendenti, procedono alle attività di cui all'art. 3, c. 1, lett. c), n. 3), per la mappatura dei processi, limitandosi all'aggiornamento di quella esistente all'entrata in vigore del presente decreto considerando, ai sensi dell'art. 1, c. 16, L. n. 190/2012, quali aree a rischio corruttivo, quelle relative a:

- a) autorizzazione/concessione;
- b) contratti pubblici;
- c) concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi;
- d) concorsi e prove selettive;
- e) processi, individuati dal Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (RPCT) e dai responsabili degli uffici, ritenuti di maggiore rilievo per il raggiungimento degli obiettivi di performance a protezione del valore pubblico.

L'aggiornamento nel triennio di vigenza della sottosezione di programmazione "Rischi corruttivi e trasparenza" avviene in presenza di fatti corruttivi, modifiche organizzative rilevanti o ipotesi di disfunzioni amministrative significative intercorse ovvero di aggiornamenti o modifiche degli obiettivi di performance a protezione del valore pubblico.

Scaduto il triennio di validità, il Piano è modificato sulla base delle risultanze dei monitoraggi effettuati nel triennio.

Le amministrazioni con meno di 50 dipendenti sono tenute, altresì, alla predisposizione del Piano integrato di attività e organizzazione limitatamente all'art. 4, c. 1, lett. a), b) e c), n. 2.3.

Le pubbliche amministrazioni con meno di 50 dipendenti procedono esclusivamente alle attività di cui all'art. 6, Decreto del Ministro per la Pubblica Amministrazione del 30 giugno 2022

concernente la definizione del contenuto del Piano Integrato di Attività e Organizzazione. Ai sensi dell'art. 8, c. 3, del decreto del Ministro per la Pubblica Amministrazione concernente la definizione del contenuto del Piano Integrato di Attività e Organizzazione, il termine per l'approvazione del PIAO, in fase di prima applicazione, è differita di 120 giorni dalla data di approvazione del bilancio di previsione.

Sulla base del quadro normativo di riferimento, il Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2025-2027 ha quindi il compito principale di fornire, una visione d'insieme sui principali strumenti di programmazione operativa e sullo stato di salute dell'Ente al fine di coordinare le diverse azioni contenute nei singoli Piani.

Programmazione strategica delle risorse umane

Il piano triennale del fabbisogno si inserisce a valle dell'attività di programmazione complessivamente intesa e, coerentemente ad essa, è finalizzato al miglioramento della qualità dei servizi offerti ai cittadini e alle imprese.

Attraverso la giusta allocazione delle persone e delle relative competenze professionali che servono all'amministrazione si può ottimizzare l'impiego delle risorse pubbliche disponibili e si perseguono al meglio gli obiettivi di valore pubblico e di performance in termini di migliori servizi alla collettività.

La programmazione e la definizione del proprio bisogno di risorse umane, in correlazione con i risultati da raggiungere, in termini di prodotti, servizi, nonché di cambiamento dei modelli organizzativi, permette di distribuire la capacità assunzionale in base alle priorità strategiche. In relazione, è dunque opportuno che le amministrazioni valutino le proprie azioni sulla base dei seguenti fattori:

- capacità assunzionale calcolata sulla base dei vigenti vincoli di spesa;
- stima del trend delle cessazioni, sulla base ad esempio dei pensionamenti;
- stima dell'evoluzione dei bisogni, in funzione di scelte legate, ad esempio:
 - a) alla digitalizzazione dei processi (riduzione del numero degli addetti e/o individuazione di addetti con competenze diversamente qualificate);
 - b) alle esternalizzazioni/internalizzazioni o potenziamento/dismissione di servizi/attività/funzioni;
 - c) ad altri fattori interni o esterni che richiedono una discontinuità nel profilo delle risorse umane in termini di profili di competenze e/o quantitativi.

Strategia di copertura del fabbisogno

Questa parte attiene all'illustrazione delle strategie di attrazione (anche tramite politiche attive) e acquisizione delle competenze necessarie e individua le scelte qualitative e quantitative di copertura dei fabbisogni (con riferimento ai contingenti e ai profili), attraverso il ricorso a:

- soluzioni interne all'amministrazione;
- mobilità interna tra settori/aree/dipartimenti;
- meccanismi di progressione di carriera interni;
- riqualificazione funzionale (tramite formazione e/o percorsi di affiancamento);
- job enlargement attraverso la riscrittura dei profili professionali;
- soluzioni esterne all'amministrazione;
- mobilità esterna in/out o altre forme di assegnazione temporanea di personale tra PPAA (comandi e distacchi) e con il mondo privato (convenzioni);
- ricorso a forme flessibili di lavoro;
- concorsi;
- stabilizzazioni.

Piano assunzionale a tempo indeterminato

ANNO 2025

Profilo	Modalità (Concorso-mobilità)	Area	Spesa
Non si prevedono assunzioni			

ANNO 2026

Profilo	Modalità (Concorso-mobilità)	Area	Spesa
Non si prevedono assunzioni			

ANNO 2027

Profilo	Modalità (Concorso-mobilità)	Area	Spesa
Non si prevedono assunzioni			

**Dotazione organica aggiornata
all'1.01.2024**

**espressa in termini numerici e finanziari prevedendo l'eventuale rientro a tempo pieno
del personale in convenzione**

Categoria	Area di appartenenza	Numero posti	A Tempo pieno T/P	A Tempo parziale	Posti occupati	Posti vacanti	Spesa annua (comprensiva degli oneri riflessi)
D2	Amministrativa	1	1	0	0	0	34.500,00
	Finanziaria	0	0	0	0	0	0,00
	Tecnica	0	0	0	1	0	0,00
C4	Tecnica Operai	1	1	0	1	0	26.000,00
B4	Tecnica Operai	1	1	0	2	0	23.000,00
TOTALE		3	3	0	3	1	83.500,00

Personale a tempo determinato di altro ente							
							0,00
Personale comandato presso altri enti in convenzione e con altri contratti flessibili							
							0,00

E) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

MISSIONE	01	<i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Organi istituzionali	21.553,00	65.843,97	21.553,00	21.553,00
02 Segreteria generale	110.600,00	117.293,93	110.600,00	110.600,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	35.652,00	44.020,15	35.652,00	35.652,00
04 Gestione delle entrate tributarie	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	152.228,83	269.404,58	152.228,83	152.228,83
06 Ufficio tecnico	20.800,00	27.987,15	20.800,00	20.800,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	22.350,00	22.350,00	22.350,00	22.350,00
08 Statistica e sistemi informativi	20.000,00	23.054,44	20.000,00	20.000,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	31.600,00	32.808,67	31.600,00	31.600,00
Totale	426.783,83	614.762,89	426.783,83	426.783,83

MISSIONE	02	Giustizia
-----------------	-----------	------------------

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	03	Ordine pubblico e sicurezza
-----------------	-----------	------------------------------------

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Polizia locale e amministrativa	0,00	15.000,00	0,00	0,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	15.000,00	0,00	0,00

MISSIONE	04	Istruzione e diritto allo studio
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Istruzione prescolastica	22.000,00	23.610,00	22.000,00	22.000,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	13.000,00	13.600,00	13.000,00	13.000,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	50.500,00	52.710,00	50.500,00	50.500,00

MISSIONE	05	<i>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturaliⁱ</i>
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	200,00	400,00	200,00	200,00
Totale	200,00	400,00	200,00	200,00

MISSIONE	06	<i>Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Sport e tempo libero	3.650,00	6.041,82	3.650,00	3.650,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	3.650,00	6.041,82	3.650,00	3.650,00

MISSIONE	07	<i>Turismo</i>
-----------------	-----------	-----------------------

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Difesa del suolo	0,00	33.500,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
03 Rifiuti	168.850,00	168.850,00	168.850,00	168.850,00
04 Servizio Idrico integrato	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	495.308,48	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	175.450,00	704.258,48	175.450,00	175.450,00

MISSIONE	10	Trasporti e diritto alla mobilità
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	167.350,00	172.602,80	167.350,00	167.350,00
Totale	167.350,00	172.602,80	167.350,00	167.350,00

MISSIONE	11	Soccorso civile
-----------------	-----------	------------------------

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	96.200,00	96.200,00	96.200,00	96.200,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	31.750,00	31.750,00	31.750,00	31.750,00
08 Cooperazione e associazionismo	210,00	210,00	210,00	210,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
Totale	134.960,00	134.960,00	134.960,00	134.960,00

MISSIONE	13	Tutela della salute
-----------------	-----------	----------------------------

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	14	<i>Sviluppo economico e competitività</i>
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	400,00	400,00	400,00	400,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	400,00	400,00	400,00	400,00

MISSIONE	15	<i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	16	<i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	17	<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	18	<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	19	<i>Relazioni internazionali</i>
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	20	<i>Fondi e accantonamenti</i>
-----------------	-----------	--------------------------------------

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Fondo di riserva	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
02 Fondo svalutazione crediti	21.500,98	21.500,98	21.500,98	21.500,98
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	25.000,98	25.000,98	25.000,98	25.000,98

MISSIONE	50	Debito pubblico
-----------------	-----------	------------------------

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	15.850,00	15.850,00	15.850,00	15.850,00
Totale	15.850,00	15.850,00	15.850,00	15.850,00

MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie
-----------------	-----------	----------------------------------

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00

MISSIONE	99	Servizi per conto terzi
-----------------	-----------	--------------------------------

Programmi	Stanziamiento 2025	Cassa 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2027
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	635.000,00	654.290,88	635.000,00	635.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	635.000,00	654.290,88	635.000,00	635.000,00

F) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio

Attivo Patrimoniale 2023	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	25.840,41
Immobilizzazioni materiali	2.705.267,98
Immobilizzazioni finanziarie	0,00

G) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)

Nel periodo di riferimento, relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica, vengono definiti i seguenti indirizzi e obiettivi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica si evidenzia che il Comune non ha enti strumentali controllati ne società' controllate.

Per quanto riguarda gli organismi partecipati le nostre quote sono estremamente modeste e non consentono di definire e dettare indirizzi relativi alla gestione dei servizi affidati

Nel periodo di riferimento, relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica, vengono definiti i seguenti indirizzi e obiettivi relativi alla gestione dei servizi affidati.

ORGANISMI PARTECIPATI:

Denominazione	Natura	% partecip.	Assolvimento servizi	Attività svolta	Metodo consolidamento	Motivazione
5 VALLI SERVIZI s.r.l.	Società	2,56	Si	Raccolta e trasporto rifiuti urbani e dei connessi servizi di igiene urbana	proporzionale	Società partecipata - Affidamento indiretto IN HOUSE del servizio di raccolta e trasporto rifiuti da parte del Consorzio CSR
S.R.T. S.p.A.	Società	0,43	Si	Smaltimento rifiuti	proporzionale	Società partecipata - Affidamento indiretto IN HOUSE del servizio di smaltimento rifiuti da parte del Consorzio CSR
Comuni Riuniti Belforte Monferrato S.r.l.	Società	1,00	Si	Gestione Servizio Idrico Integrato Comuni soci	proporzionale	Società partecipata - Affidamento indiretto IN HOUSE del servizio idrico integrato da parte della competente ATO
C.S.R. - Consorzio Servizi Rifiuti	Consorzio	0,46	Si	Gestione bacino servizio rifiuti	proporzionale	Ente strumentale partecipato - Inserito in perimetro per assenza condizioni irrilevanza di cui a paragrafo 3.1 Allegato 4/4 a D.Lgs. 118/2011
CISA – Consorzio Intercomunale Socio Assistenziale	Consorzio	1,57	Si	Gestione, in forma associata, degli interventi e dei servizi socio assistenziali di competenza dei Comuni	proporzionale	Ente strumentale partecipato - Inserito in perimetro per assenza condizioni irrilevanza di cui a paragrafo 3.1 Allegato 4/4 a D.Lgs. 118/2011

H) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

Premesso che questo Comune ha sempre adottato nella gestione delle spese principi di economicità, efficacia ed efficienza al fine di ottemperare alle disposizioni di legge finalizzate alla razionalizzazione delle strutture e beni in dotazione, vengono adottati i provvedimenti che si intendono assumere in merito.

Considerate le ridotte dimensioni dell'ente, e le esigue strutture a disposizione, già fortemente contenute in termini di spesa e razionalizzazione dell'utilizzo si ritiene sufficiente adottare un piano sintetico:

Dotazioni informatiche: le dotazioni strumentali sono le minimali necessarie.

Telefonia mobile: è in dotazione agli operai esterni un apparecchio di telefonia mobile.

L'ente non dispone di autovetture di servizio.

Si elenca il parco macchine in dotazione al servizio tecnico manutentivo:

N. 1 trattore- N. 1 sbanchinatrice-n.1 lama da neve-n. 1 trattorino taglio erba-n. 2 decespugliatori- n. 1 generatore corrente-n. 2 Porter Piaggio

È evidente che non è possibile né economico ridurre i veicoli sopra elencati se non a discapito dei servizi istituzionalmente resi da questo Comune alla popolazione.

La loro manutenzione viene svolta spesso in economia dal dipendente. Nel corso del triennio sono previste le normali manutenzioni, revisioni e riparazioni nonché la fornitura di carburante.