
Unione Montana della Val Gallenca

Provincia di Torino

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2020 - 2022

AGGIORNAMENTO

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio

Analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi delle varie missioni

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

Entrate: valutazione generale sui mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza di eventuali vincoli

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13 - Tutela della salute

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 19 - Relazioni internazionali

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Programma biennale degli acquisiti di forniture e servizi

Piano triennale di razionalizzazione delle dotazioni strumentali, delle autovetture di servizio e dei beni immobili

Programma incarichi di collaborazione autonoma

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Nell'anno 2020 saranno in vigore in modo ormai completo i principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011.

In base a quanto previsto nel suddetto principio contabile, gli enti locali sono tenuti a predisporre, in luogo della vecchia Relazione Previsionale e Programmatica, il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.).

Il D.U.P. deve essere redatto sulla base dei principi e con i contenuti disciplinati al punto 8 del Principio Contabile inerente la Programmazione di Bilancio.

Il principio contabile prevede obbligatoriamente che il D.U.P. sia composto di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo; la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

Per gli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti, il punto 8.4 del Principio contabile inerente la programmazione di Bilancio prevede la possibilità di adozione di un D.U.P. semplificato.

Il D.U.P. dovrebbe essere, di norma, predisposto dalla Giunta e presentato al Consiglio entro il 31 luglio ed eventualmente aggiornato con apposita nota approvata dalla Giunta in sede di approvazione dello schema di bilancio.

Poiché il Unione Montana della Val Gallenca ha un popolazione pari a 5258 abitanti, la redazione del presente documento seguirà la forma prevista per il D.U.P. ordinario.

Si ritiene opportuno effettuare alcune premesse ai principi contabili che stanno alla base dei nuovi bilanci secondo quanto previsto dal D.Lgs. 118/2011 al fine di introdurre e fare comprendere l'impostazione del Documento Unico di Programmazione e dei suoi contenuti essenziali.

La spesa è articolata in missioni, programmi e titoli, sostituendo la precedente struttura per titoli, funzioni, servizi e interventi. L'elencazione di missioni e programmi non è a discrezione dell'Ente, bensì è tassativamente definita dalla normativa, diversamente dai programmi contenuti nel bilancio ex DPR 194/1996, che potevano essere scelti dall'Ente, in funzione delle priorità delineate nelle linee programmatiche di mandato.

Quanto alle entrate, la tradizionale classificazione per titoli, categorie e risorse è stata sostituita nel bilancio armonizzato dall'elencazione di titoli e tipologie.

Nel principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio, sono elencati i documenti che vanno allegati al Bilancio armonizzato, sotto forma di riepiloghi, quadri riassuntivi, allegati e sono i seguenti:

- prospetto esplicativo del risultato presunto di amministrazione;
- prospetto concernente la composizione per missioni e programmi del Fondo Pluriennale vincolato;
- prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità;
- riepilogo delle entrate per titoli e tipologie;
- riepilogo delle spese per titoli,
- bilancio entrate per titolo e tipologia e spese per missioni, programmi e titoli;
- piano degli indicatori di bilancio

Si precisa che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 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 norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”, l’unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2020-2022) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2020), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci : una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio: il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell’esercizio precedente, con esigibilità nel 2020 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci “di cui già impegnato”; e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2020-2021-2022 che avrà esigibilità negli anni successivi. L’altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

Il FCDE rappresenta un vero e proprio capitolo di spesa che va a coprire, prudenzialmente, la potenziale non esigibilità sugli stanziamenti di entrata del Titolo I e del Titolo III, calcolata sulla media degli ultimi 5 anni del rapporto tra incassi e accertamenti di ciascuna risorsa di entrata.

Secondo quanto disposto dal D.lgs. 118/2011 l’entità del FCDE deve essere obbligatoriamente pari almeno alle seguenti percentuali calcolate sull’importo determinato secondo l’applicazione del calcolo della media dei cinque anni:

- Anno 2020 95 %
- Anno 2021 100 %
- Anno 2022 100 %

Per quanto attiene al fondo crediti di dubbia esigibilità, si precisa che l’Ente vive di finanza derivata, per lo più trasferimenti Regionali e Comunali, crediti che non sono svalutabili per espressa previsione normativa.

Non avendo ancora maturato ad oggi nessun credito diverso dai precedenti, l’elaborazione del FCDE risulta correttamente pari a zero;

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 5322
1.1.2 – Popolazione residente 31.12.2018 (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 5258
Di cui : maschi		n. 2549
femmine		n. 2709
nuclei familiari		n. 2267
comunità/convivenze		n. 4
1.1.3 – Popolazione all'1.1.2018 (penultimo anno precedente)		
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 35	n. 5295
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 37	
saldo naturale		n. - 62
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 203	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 199	n. + 4
saldo migratorio		n. 5237
1.1.8 – Popolazione al 31.12.2018 di cui:		n. 298
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 371
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 706
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 2606
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 1256
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1.3.2.1 - Asili nido n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0
1.3.2.2 - Scuole materne n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0
1.3.2.4 - Scuole medie n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0	Posti n. 0
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. 0	n. 0	n. 0	n. 0
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km. - bianca - nera - mista				
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	No	No	No	No
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.				
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	No	No	No	No
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 0 hq. 0	n. 0 hq. 0	n. 0 hq. 0	n. 0 hq. 0
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 0	n. 0	n. 0	n. 0
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q: - civile - industriale - racc. diff.ta				
	No	No	No	No
1.3.2.15 - Esistenza discarica	No	No	No	No
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 0	n. 0	n. 0	n. 0
1.3.2.17 - Veicoli	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	No	No	No	No
1.3.2.19 - Personal computer	n. 3	n. 3	n. 3	n. 3
1.3.2.20 - Altre strutture				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2020 - 2022**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) -

Il D.lgs. 118/2011 prevede e disciplina, al punto 8, 8.1. e 8.2., tra i documenti di Programmazione, la predisposizione del Documento Unico di Programmazione (DUP) in forma completa, documento che deve essere composto da una Sezione Strategica – SeS - (che copre la durata del mandato amministrativo) che deve rappresentare le linee strategiche e di governo e di una Sezione Operativa –SeO - (limitata al triennio di gestione).

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino al 04/01/2022 e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

In particolare, la SeS individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'Ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Con riferimento alle **condizioni esterne** si evidenziano i seguenti elementi di valutazione:

La legge nazionale che prevede la creazione delle Unioni montane ha introdotto pesanti cambiamenti nell'assetto degli Enti sovracomunali che dovranno ridisegnare le linee programmatiche e le piante organiche in funzione delle attività delegate dalla Regione e dai Comuni. Siamo nella fase costituente che richiede discussioni tematiche non ordinarie, quali lo Statuto e i regolamenti, la riorganizzazione del personale, i rapporti patrimoniali, le scelte operative. Questo lavoro deve essere svolto in un contesto legislativo ancora confuso.

Gli Amministratori dei comuni dell'Unione sono certi di rivestire un ruolo essenziale e nella difesa e nello sviluppo dei territori montani e per questa ragione sono intenzionati a rivendicare diritti e rappresentanza nei centri decisionali.

E' necessario che i Comuni montani escano dalla loro marginalità politica e che intraprendano nei confronti dell'area metropolitana un confronto serio e determinato per superare l'attuale stadio di sudditanza territoriale.

I prossimi anni saranno quindi fondamentali per verificare la possibilità di definire politiche condivise in grado di creare una reale comunità di persone e di territori attraverso la valorizzazione delle rispettive identità in un ambito di solidarietà, reciprocità e inclusione. Per favorire questo processo è sostanziale il rispetto delle diversità, delle conoscenze e competenze negli ambiti decisionali.

Saranno anche da preservare le esperienze operative che da anni stanno funzionando sui singoli territori senza per forza dover immediatamente azzerare tutto in nome di un'improbabile e automatica equiparazione socio-territoriale.

Il nuovo Ente dovrà operare inoltre con la prospettiva di una riduzione dei trasferimenti dello Stato e delle Regioni e con i problemi derivanti dalla mancanza di lavoro, con una rinnovata capacità di progettazione e di collaborazione con le comunità transfrontaliere in un progetto di Europa unita non solo da trattati e leggi ma da una vera e propria possibilità di creare risorse stando insieme.

Un futuro migliore dipende in gran parte dalla capacità del Paese di rispondere alle grandi sfide energetico-ambientali, in presenza dei rischi dei cambiamenti climatici e della crescita strutturale del prezzo del petrolio e degli altri combustibili fossili. La montagna in tutto questo sistema ha delle grandi potenzialità e potrà, se inserita in un serio progetto di sviluppo e lavoro, creare risorse e servire da traino per idee anche innovative.

In questo momento è necessario attivare politiche territoriali di ampio respiro che sappiano sopperire ai tagli sempre più rilevanti da parte dello Stato con l'imperativo di ottimizzare, risparmiare, collaborare per evitare spese inutili e nel contempo assicurare il miglior livello possibile di servizi ai Cittadini.

Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente si rileva che, al momento è pensabile che a regime il fondo montagna regionale possa assegnare annualmente all'ente una somma di 110.000,00 euro. L'ente avrà costi di personale (tenuto conto di quello trasferito e della necessità di integrare le professionalità non più presenti) di circa € 113.600,00 euro l'anno, per i servizi attualmente associati. Inoltre la gestione dei fondi Ato, consentono di coprire in quota parte le spese del personale specificamente destinato a queste attività. I servizi associati coprono comunque il differenziale di spesa del personale.

- Indicatori utilizzati -

Si ritiene utile rappresentare la situazione strutturale del comune attraverso l'esposizione di dati di una serie di indicatori finanziari che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente.

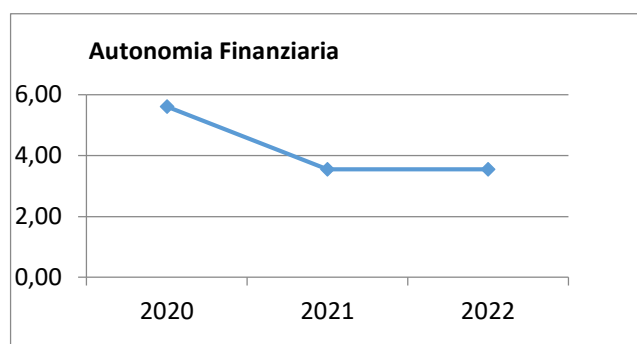
Si riportano di seguito i principali indicatori che normalmente vengono scelti ed allegati ai documenti che riguardano il Piano delle Performance e il Controllo strategico.

- *Grado di autonomia dell'Ente;*
- *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite;*
- *Grado di rigidità del bilancio;*
- *Grado di rigidità pro-capite;*
- *Costo del personale;*
- *Propensione agli investimenti.*

Grado di autonomia finanziaria

Questo dato conferma, per un ente di tipo associativo che non dispone al momento di tributi delegati dai Comuni, e non svolge servizi di tipo imprenditoriale, una naturale dipendenza dalle risorse trasferite dagli enti sovra e sotto ordinati.

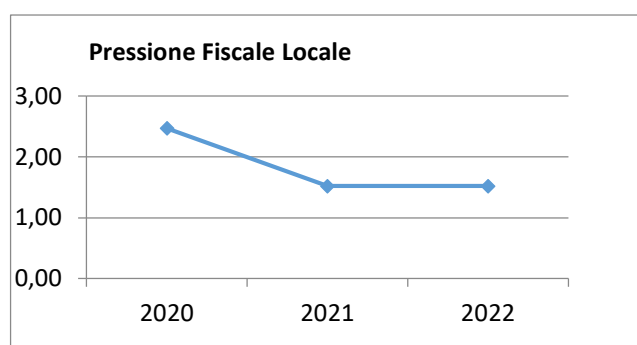
Autonomia Finanziaria	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	5,61 %	3,55 %	3,55 %



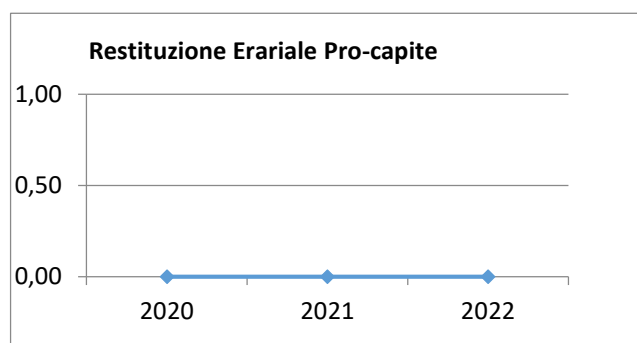
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Indicatore rilevante per i Comuni, non applicabile allo stato all'Unione e relativamente poco significativo, almeno sino a quando non vengano attribuite quote di tributi

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 2,47	€ 1,52	€ 1,52



Pressione tributaria pro-capite	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00



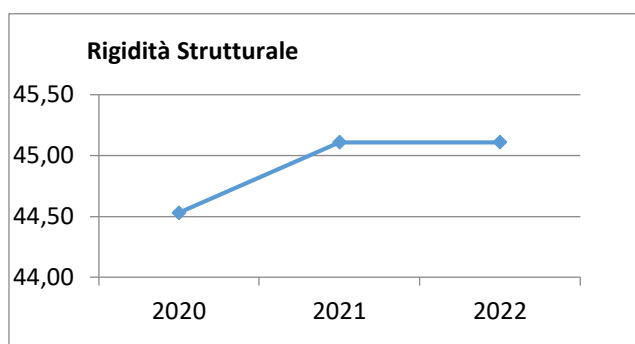
Con delibera della Giunta dell'Unione n. 23 del 5.10.2016, è stato attivato lo sportello catastale e si è previsto che per il servizio erogato di applicare una tariffa aggiuntiva di euro 1,00 su ogni euro di tributo dovuto per il rilascio degli atti richiesti, a copertura dei costi sostenuti;

Con delibera della Giunta dell'Unione n. 24 del 31.05.2017, è stato determinato per il contributo dovuto per il rilascio dei titoli di raccolta funghi, uno sconto pari a €. 10,00 applicabile per i soli cittadini residenti nel territorio dell'Unione Montana della Val Gallenca sull'importo stagionale stabilito con D.G.R. n. 27-31 del 13/10/2014 in 30.00 Euro.

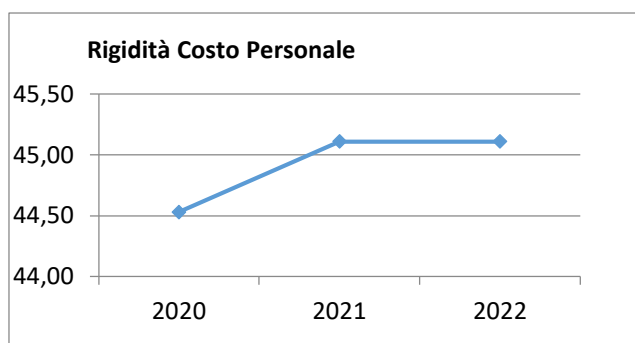
Rigidità del bilancio

L'indicatore di rigidità del bilancio viene normalmente rappresentato dal rapporto tra Spese del personale e Oneri per il rimborso dei mutui rispetto alle entrate correnti. L'indice indica quindi la quota di bilancio che risulta libera per essere utilizzata per spese di esercizio.

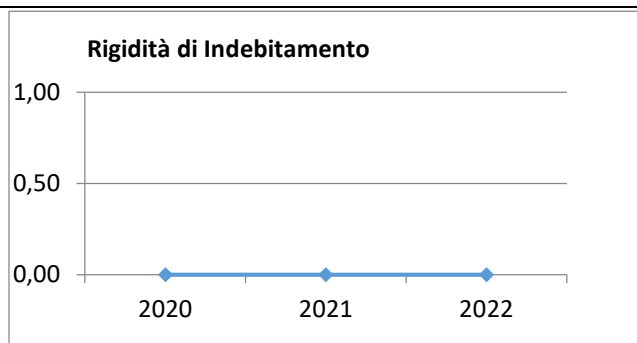
Rigidità strutturale	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	44,53 %	45,11 %	45,11 %



Rigidità costo personale	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	44,53 %	45,11 %	45,11 %



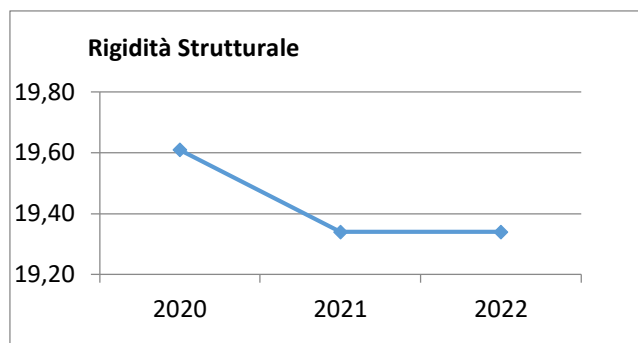
Rigidità indebitamento	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	0,00 %	0,00 %	0,00 %



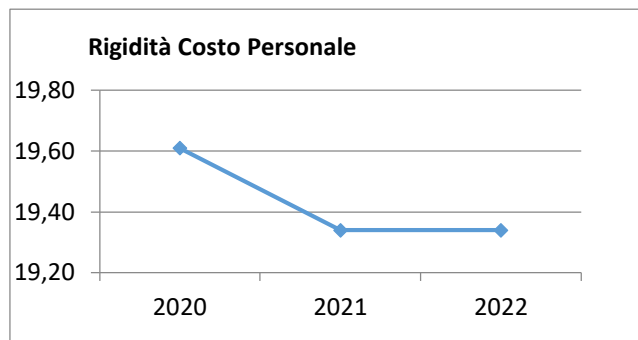
Grado di rigidità pro-capite

Il grado di rigidità del bilancio va valutato in relazione alle dimensioni demografiche del comune e quindi al numero di abitanti e serve ad esprimere il costo pro-capite a carico di ciascun cittadino.

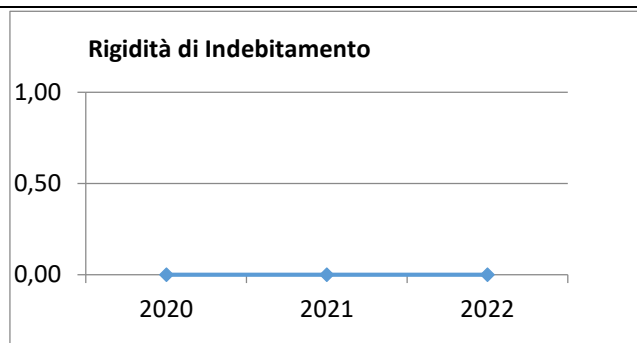
Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Spese personale +Irap + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	19,61 €	19,34 €	19,34 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	19,61 €	19,34 €	19,34 €



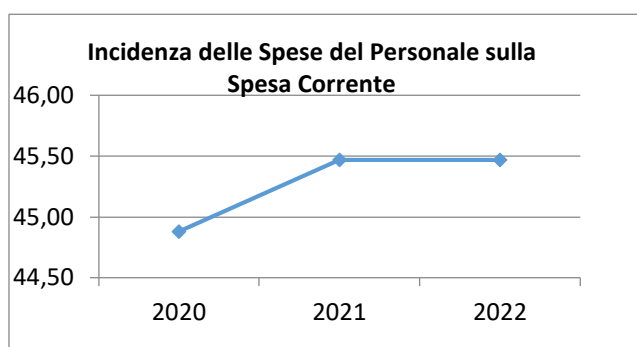
Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	0,00 €	0,00 €	0,00 €



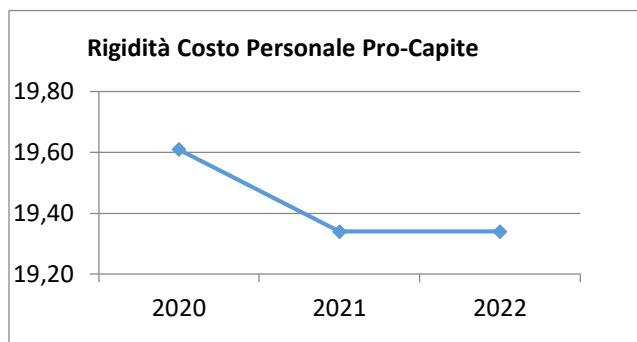
Costo del Personale

L'incidenza del costo del personale si misura prendendo a riferimento il costo del personale rispetto al totale delle spese correnti per valutare l'incidenza delle spese di personale sulle spese correnti di bilancio oppure prendendo a riferimento il costo di personale rispetto alle entrate correnti per valutare quanta parte delle entrate correnti è assorbita da spese di personale oppure, ancora, prendendo a riferimento il costo del personale rispetto alla popolazione.

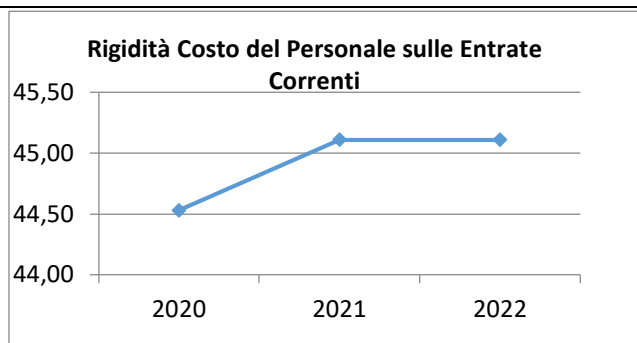
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	44,88 %	45,47 %	45,47 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	19,61 €	19,34 €	19,34 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
<u>Spesa personale + Irap</u> <u>Entrate correnti</u>	44,53 %	45,11 %	45,11 %



Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio

Analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi delle varie missioni

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Spesa</i>
INTERVENTI DI MANUTENZIONE FINANZIATA DA ATO (P.M.O.)	FONDI ATO	360.000,00	360.000,00	360.000,00	1.080.000,00

Il programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici di cui all'art. 128 del d.lgs. 163/2006 e relativi schemi di cui al decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti del 09/06/2005 e s.m.i., non è stato predisposto in quanto nel bilancio di previsione 2020-2022 non sono al momento previste opere di importo superiore a € 100.000,00.

Venti finanziati sono riferiti alla TUTELA, PROGRAMMAZIONE E SVILUPPO DELLA MONTAGNA intesi come INTERVENTI DI MITIGAZIONE DEL RISCHIO IDROGEOLOGICO.

Il progetto generale di interventi denominato INTEGRAZIONE E AGGIORNAMENTO DEL PIANO PLURIENNALE DI MANUTENZIONE ORDINARIA DEL TERRITORIO dell'Unione Montana della Val Gallenca è stato approvato con Deliberazione del Consiglio dell'Unione Montana della Val Gallenca, n. 18 in data 21/11/2016, avveniva la "Presca d'atto dell'integrazione e aggiornamento del Piano pluriennale di manutenzione ordinaria dell'Unione Montana della Val Gallenca".

La Giunta dell'Unione Montana della Val Gallenca, con deliberazione n. 20 in data 02/05/2017, formulava indirizzi per l'affidamento degli incarichi professionali, per formazione dei lotti e l'affidamento dei lavori per l'attuazione dei PMO.

Con Determinazione del Responsabile del Servizio Tecnico n. 21 del 10/06/2019 è stato affidato l'incarico per la redazione delle nuove schede interventi PMO sulla base delle segnalazioni pervenute da parte dei Comuni membri e dal Comune di Cuornè che ha conferito all'Unione Montana della Val Gallenca la funzione di Sviluppo della montagna. Le nuove schede intervento sono state approvate in linea tecnica con la Deliberazione del Consiglio dell'Unione n. 16 del 31/07/2019.

La Giunta dell'Unione Montana della Val Gallenca, con deliberazione n. 25 in data 10/09/2019 ha approvato l'elenco annuale degli interventi PMO per l'anno 2020.

Nel corso del 2020 l'Amministrazione prevede di affidare quota parte dei lavori previsti nelle schede dell'Elenco annuale degli interventi PMO 2020 sui tre sottobacini (Gallenca, Orco e Viana). L'indicazione degli interventi, dei quali verrà affidata la progettazione e l'esecuzione delle opere, nonché il loro raggruppamento in lotti di intervento, è in corso di definizione tenendo conto delle priorità e delle indicazioni delle Amministrazioni Comunali di riferimento.

L'importo complessivo delle spese per finanziare gli interventi previsti è pari a € 2.352.800,00.

Le somme già disponibili e quelle ulteriori che si renderanno disponibili a seguito di trasferimento di fondi da parte di ATO3 "Torinese" verranno impegnate nel corso dell'anno 2020 a seguito delle procedure di affidamento dei lavori.

L'Ente si riserva di aggiornare la programmazione relativa alle spese di investimento in sede di Nota di aggiornamento del DUP.

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

In riferimento agli investimenti e ai progetti in corso di esecuzione si segnalano i seguenti non ancora ultimati:

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Impegnato (Cp + Rs)</i>	<i>Pagato (Cp + Rs)</i>	<i>Residui da Riportare</i>
8070 / 8070 / 3	INTERVENTI DI MANUTENZIONE E PROMOZIONE TURISTICA	35.500,00	29.408,38	6.091,62
8530 / 8530 / 1	INTERVENTI DI MANUTENZIONE FINANZIATA DA ATO (P.M.O.)	870.666,99	504.697,34	365.969,65
9090 / 9090 / 1	TRASFERIMENTO DI SOMME AI COMUNI PER REALIZZAZIONE PMO	711.800,00	306.000,00	405.800,00
	TOTALE:	1.617.966,99	840.105,72	777.861,27

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

L'Unione è un ente di prima istituzione non ha attualmente entrate tributarie di servizi pubblici.

Le stesse sono stabilite ed introitate dai comuni appartenenti all'Unione

Per quanto concerne alcuni servizi:

Con delibera della Giunta dell'Unione n. 23 del 5.10.2016, è stato attivato lo sportello catastale e si è previsto che per il servizio erogato di applicare una tariffa aggiuntiva di euro 1,00 su ogni euro di tributo dovuto per il rilascio degli atti richiesti, a copertura dei costi sostenuti;

Con delibera della Giunta dell'Unione n. 24 del 31.05.2017, è stato determinato per il contributo dovuto per il rilascio dei titoli di raccolta funghi, uno sconto pari a €. 10,00 applicabile per i soli cittadini residenti nel territorio dell'Unione Montana della Val Gallenca sull'importo stagionale stabilito con D.G.R. n. 27-31 del 13/10/2014 in 30.00 Euro.

;

***Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione
delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e
obiettivi di servizio***

In riferimento alla spesa corrente con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, si rileva che la spesa per le funzioni fondamentali presenta il seguente andamento nel triennio:

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Segreteria generale	comp	99.680,00	97.950,00	97.950,00
		cassa	157.399,81		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	41.400,00	41.400,00	41.400,00
		cassa	51.071,85		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Ufficio tecnico	comp	54.770,00	50.400,00	50.400,00
		cassa	66.335,45		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	11-Altri servizi generali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 1	comp	195.850,00	189.750,00	189.750,00
		cassa	274.807,11		
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 2	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
4-Istruzione e diritto allo					

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 5	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	5.979,80		
	Totale Missione 7	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	5.979,80		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Rifiuti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 9	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	500,00		
10-Trasporti e diritto alla mobilità					
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	9.891,71		
	Totale Missione 10	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	9.891,71		
11-Soccorso civile					
	1-Sistema di protezione civile	comp	11.000,00	11.000,00	11.000,00
		cassa	44.876,96		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 11	comp	11.000,00	11.000,00	11.000,00
		cassa	44.876,96		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	620,00		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 12	comp	500,00	500,00	500,00
		cassa	620,00		
13-Tutela della salute					

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

14-Sviluppo economico e competitività	1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 14	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e					

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
20-Fondi e accantonamenti	1-Fondo di riserva	comp	2.694,80	2.694,80	2.694,80
		cassa	4.500,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	1.805,20	1.805,20	1.805,20
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	12.200,00	12.200,00	12.200,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	16.700,00	16.700,00	16.700,00
		cassa	4.500,00		
50-Debito pubblico	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 50	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
60-Anticipazioni finanziarie	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALE MISSIONI		comp	231.550,00	225.450,00	225.450,00
		cassa	341.175,58		

***Analisi delle necessità finanziarie e strutturali
per l'espletamento dei programmi ricompresi
nelle varie missioni***

In riferimento alle necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni si precisa che: con riferimento alle spese correnti, le stesse sono finanziate con le entrate di bilancio correnti provenienti dai trasferimenti dei Comuni e dalle quote di trasferimenti da parte delle regioni. Alcune tipologie di programmi inseriti in alcune missioni potranno avere in parte finanziamenti specifici da parte di organismi sotto forma di contributi. Una piccola parte delle spese per programmi inseriti in missioni potranno avere come fonte di finanziamento il provento da tariffe o canoni.

La gestione del patrimonio

B) IMMOBILIZZAZIONI	2018	2017
<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		
Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	0,00
Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00
Avviamento	0,00	0,00
Immobilizzazioni in corso ed acconti	324.372,08	0,00
Altre	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni immateriali	324.372,08	0,00
<u>Immobilizzazioni materiali</u>		
Beni demaniali	0,00	0,00
Terreni	0,00	0,00
Fabbricati	0,00	0,00
Infrastrutture	0,00	0,00
Altri beni demaniali	0,00	0,00
Altre immobilizzazioni materiali	16.483,84	20.481,43
Terreni	0,00	0,00
<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
Fabbricati	0,00	0,00
<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
Impianti e macchinari	0,00	0,00
<i>di cui in leasing finanziario</i>	0,00	0,00
Attrezzature industriali e commerciali	299,06	315,22
Mezzi di trasporto	10.706,67	13.466,67
Macchine per ufficio e hardware	3.138,96	5.121,46
Mobili e arredi	2.339,15	1.578,08
Infrastrutture	0,00	0,00
Altri beni materiali	0,00	0,00
Immobilizzazioni in corso ed acconti	83.383,25	0,00
Totale immobilizzazioni materiali	99.867,09	20.481,43

L'ente non possiede beni immobili

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

In riferimento ai programmi ricompresi nelle varie missioni per quanto attiene gli investimenti non necessita il reperimento a risorse straordinarie e in conto capitale nel triennio:

<i>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</i>				
<i>Cod</i>	<i>Descrizione Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	0,00	0,00	0,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :	0,00	0,00	0,00

Indebitamento

Dal momento della sua costituzione e sino alla data odierna l'Ente non ha contratto mutui o prestiti.

L'Ente non intende inoltre contrarre mutui o prestiti nel corso del prossimo triennio.

Per quanto sopra esposto non vi sono dati relativi all'indebitamento da rappresentare.

Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		400.000,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	231.550,00 0,00	225.450,00 0,00	225.450,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	231.550,00 0,00 1.805,20	225.450,00 0,00 1.805,20	225.450,00 0,00 1.805,20
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	360.000,00	360.000,00	360.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	360.000,00 0,00	360.000,00 0,00	360.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

EQUILIBRIO FINALE				
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

La verifica della quadratura delle Previsioni di Cassa, viene qui di seguito riportata :

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	400.000,00
Entrata	(+)	1.382.487,46
Spesa	(-)	1.701.261,30
Differenza	=	81.226,16

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2020 - 2022

DUP: Sezione Operativa (SeO)

La SeO contiene la programmazione operativa dell'Ente avendo a riferimento l'arco temporale sia annuale sia triennale in base alle previsioni e agli obiettivi fissati nella SeS.

La SeO , con riferimento ai contenuti finanziari, espone i dati per competenza con riferimento all'intero triennio e per cassa con riferimento al primo anno di esercizio.

Nelle parti che seguono del D.U.P.- SeO – verranno esaminati per ogni singola missione i programmi che l'Ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nel SeS e, per ogni programma saranno in sintesi individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere che verranno poi dettagliatamente descritti nel PEG e nel Piano delle Performance.

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

PARTECIPAZIONI DIRETTE CON QUOTA PERCENTUALE IN SOCIETÀ DI CAPITALI

Nome	Attività	Percentuale
CIAC scarl	Soggetto responsabile dell'attuazione della formazione professionale	0,56 %

Si evidenzia quanto segue:

- con deliberazione del Consiglio dell'Unione n. 17 del 28.09.2017 è stata effettuata la revisione straordinaria delle società partecipate;
- con deliberazione del Consiglio dell'Unione n. 24 del 21.12.2017 si è preso atto del decreto del Commissario Liquidatore della Comunità Montana Alto Canavese n. 4 del 04.10.2017, di trasferimento all'Unione Montana della Val Gallenca di n. 2 quote di partecipazione al C.I.A.C. – Consorzio Interaziendale Canavesano – Società Cooperativa a responsabilità limitata;
- con deliberazione della Giunta dell'Unione n. 27 del 27.09.2019 ad oggetto: individuazione del gruppo amministrazione pubblica e del gruppo di consolidamento propedeutico all'approvazione del bilancio consolidato ed allegati di cui all'art. 233 bis, del d. lgs n. 267 del 18.8.2000 - annualità 2018 - bilancio consolidato esercizio 2017, si è così disposto:
 - di dare atto che il “Gruppo Amministrazione Pubblica” facente capo all'Unione Montana della Val Gallenca è negativo.
 - di dare atto che, pertanto, non esistono soggetti partecipati rientranti nel “Perimetro di consolidamento” dell'Unione Montana della Val Gallenca.
- con deliberazione del Consiglio dell'Unione n. 19 del 11.10.2019 ad oggetto: Bilancio consolidato ed allegati di cui all'art. 233 bis, del D.lgs. n. 267 del 18.8.2000 – Presa d'atto non sussistenza dell'adempimento si è così disposto:
 - di dare atto della non sussistenza, per l'Unione Montana della Val Gallenca, dell'adempimento di cui all'art. 233 bis del D.Lgs. 267/2000 e smi, non ricorrendone le premesse;
 - di non approvare pertanto, per l'esercizio 2018, il bilancio consolidato dell'Ente con i propri organismi partecipati

L'ente ha effettuato la verifica dei crediti e dei debiti reciproci con i propri enti strumentali e le società partecipate in quanto detiene quote di partecipazione nella società CIAC SCARL: le risultanze della verifica che porta un saldo a 0 (zero) sono depositate presso l'Ente.

Entrate: valutazione generale sui mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza di eventuali vincoli

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>ANNO 2020</i>	<i>ANNO 2021</i>	<i>ANNO 2022</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	6.813,97	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	599.264,71	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	715.500,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2020		previsione di cassa	490.966,89	0,00		
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	359.954,44	previsione di competenza	280.520,00	218.550,00	217.450,00	217.450,00
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	2.305,00	previsione di competenza	457.700,28	432.504,44		
			previsione di cassa	6.600,00	13.000,00	8.000,00	8.000,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	1.089.958,17	previsione di competenza	8.325,00	15.305,00		
			previsione di cassa	360.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	25.203,85	previsione di competenza	1.632.035,45	699.474,17		
			previsione di cassa	210.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00
			previsione di cassa	210.000,00	235.203,85		
	TOTALE TITOLI	1.477.421,46	previsione di competenza	857.120,00	801.550,00	795.450,00	795.450,00
			previsione di cassa	2.308.060,73	1.382.487,46		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	1.477.421,46	previsione di competenza	2.178.698,68	801.550,00	795.450,00	795.450,00
			previsione di cassa	2.799.027,62	1.382.487,46		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

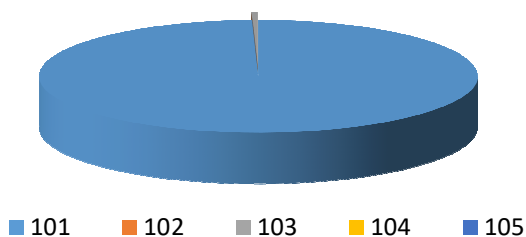
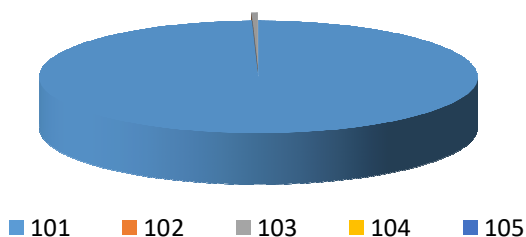
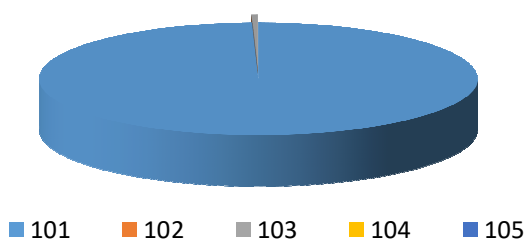
Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

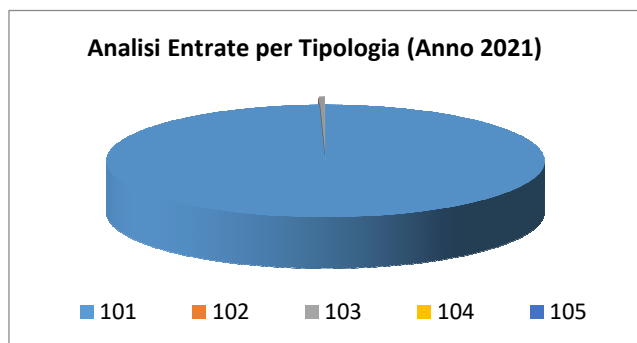
Analisi entrate: Politica Fiscale

L'Unione non ha entrate derivanti da politica fiscale propria

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	217.550,00	216.450,00	216.450,00
		cassa	430.504,44		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00
		cassa	2.000,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			218.550,00	217.450,00	217.450,00
		cassa	432.504,44		

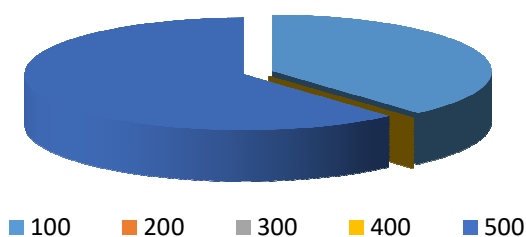
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2022)**



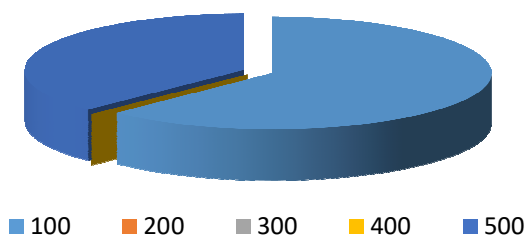
Analisi entrate: Politica tariffaria

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	5.000,00		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Interessi attivi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	8.000,00	3.000,00	3.000,00
		cassa	10.305,00		
TOTALI TITOLO		comp	13.000,00	8.000,00	8.000,00
		cassa	15.305,00		

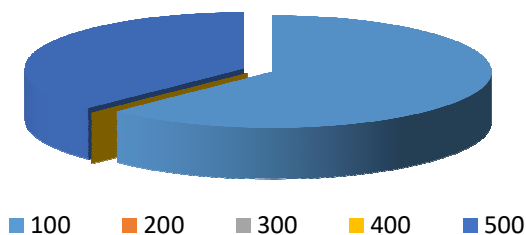
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2022)



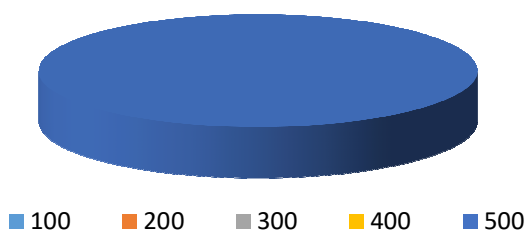
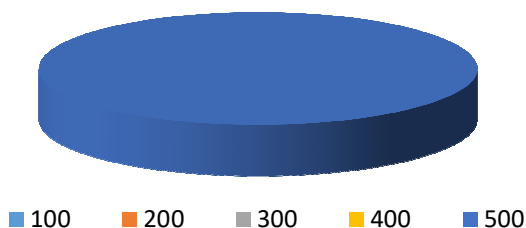
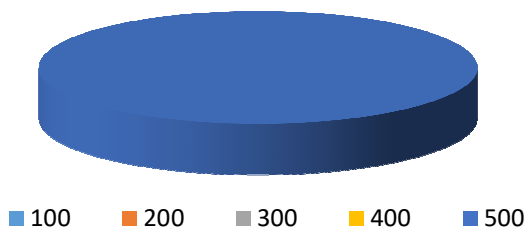
Documento Unico di Programmazione 2020/2022

Con delibera della Giunta dell'Unione n. 23 del 5.10.2016, è stato attivato lo sportello catastale e si è previsto che per il servizio erogato di applicare una tariffa aggiuntiva di euro 1,00 su ogni euro di tributo dovuto per il rilascio degli atti richiesti, a copertura dei costi sostenuti;

Con delibera della Giunta dell'Unione n. 24 del 31.05.2017, è stato determinato per il contributo dovuto per il rilascio dei titoli di raccolta funghi, uno sconto pari a €. 10,00 applicabile per i soli cittadini residenti nel territorio dell'Unione Montana della Val Gallenca sull'importo stagionale stabilito con D.G.R. n. 27-31 del 13/10/2014 in 30.00 Euro.

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	360.000,00	360.000,00	360.000,00
		cassa	699.474,17		
TOTALI TITOLO		comp	360.000,00	360.000,00	360.000,00
		cassa	699.474,17		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2022)**

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

Sono previsti i trasferimenti ATO a finanziamento dei P.M.O

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

Non sono previste entrate, in quanto l'ente non possiede beni immobili propri. L'Ente non provvederà pertanto ad adottare il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari (art.58, comma 1 della legge 133/2008).

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Tipologia			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2022)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

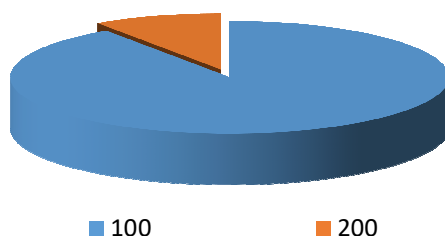
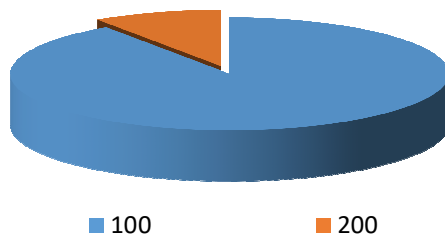
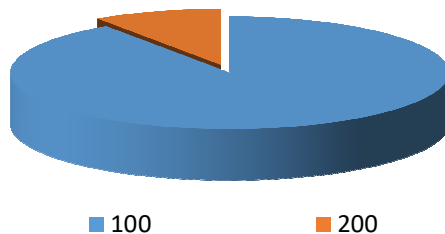
Non sono previste accensioni di prestito nel triennio.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Non sono previste entrate del titolo VII derivanti da Anticipazione di Tesoreria del Tesoriere dell'Unione

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
100	Entrate per partite di giro	comp	190.000,00	190.000,00	190.000,00
		cassa	215.019,63		
200	Entrate per conto terzi	comp	20.000,00	20.000,00	20.000,00
		cassa	20.184,22		
	TOTALI TITOLO	comp	210.000,00	210.000,00	210.000,00
		cassa	235.203,85		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2021)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2022)**

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Si rimanda alle tariffe dettagliate al paragrafo 2.c della SeS (condizioni interne)

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Non è previsto il ricorso all'indebitamento per il finanziamento di investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, motivazioni delle scelte di indirizzo, analisi risorse umane e strumentali disponibili

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DALL'UNIONE

Le spese del Bilancio di previsione 2020-2022 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

Le missioni e i Programmi sono quelli istituzionalmente previsti dal Decreto Legislativo e specificatamente dettagliate nel Riepilogo Generale delle Spese per Missioni di cui all'allegato n.7 al Bilancio di Previsione (dati finanziari) e nel Riepilogo per Titoli.

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	195.850,00	189.750,00	189.750,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	274.807,11		
Missione 02	Giustizia	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	10.071,42		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	360.500,00	360.500,00	360.500,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.102.269,65		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	9.891,71		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	11.000,00	11.000,00	11.000,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	44.876,96		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	500,00	500,00	500,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	620,00		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		di cui già impegnato	0,00	0,00	0,00
		di cui fondo plur. vinc.	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 19	Relazioni internazionali	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 20	Fondi e accantonamenti	<i>di cui già impegnato</i>	16.700,00	16.700,00	16.700,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 50	Debito pubblico	<i>di cui già impegnato</i>	4.500,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 99	Servizi per conto terzi	<i>di cui già impegnato</i>	210.000,00	210.000,00	210.000,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
		previsione di competenza	210.000,00	210.000,00	210.000,00
		previsione di cassa	254.224,45		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	801.550,00	795.450,00	795.450,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	1.701.261,30		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	801.550,00	795.450,00	795.450,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	1.701.261,30		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

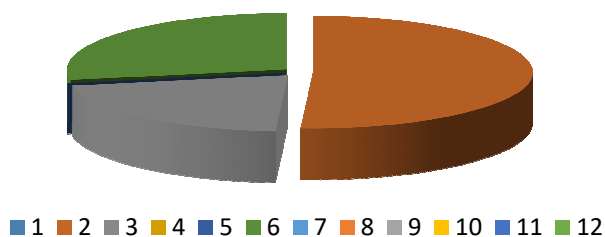
All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Segreteria generale	comp	99.680,00	97.950,00	97.950,00	Dr.ssa DEL SORDO Gaetana, Arch. Mazzone Alessandra, Rag. MANCUSO Antonietta
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	157.399,81			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	41.400,00	41.400,00	41.400,00	Arch. Mazzone Alessandra , Rag. MANCUSO Antonietta
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	51.071,85			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Ufficio tecnico	comp	54.770,00	50.400,00	50.400,00	Arch. Mazzone Alessandra, Rag. MANCUSO Antonietta
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	66.335,45			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico- amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	

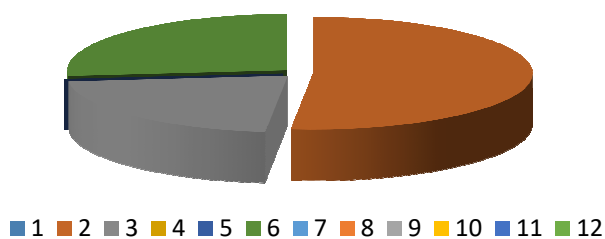
Documento Unico di Programmazione 2020/2022

12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per Regioni)	cassa	0,00			
		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	195.850,00	189.750,00	189.750,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	274.807,11			

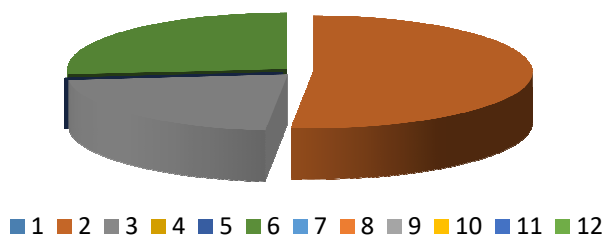
Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Analisi Missione/Programma (Anno 2022)



Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l’istruzione. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA

Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.”

All’interno della Missione 7 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	Arch. Mazzone Alessandra
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.071,42			
	TOTALI MISSIONE	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.071,42			

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA

Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

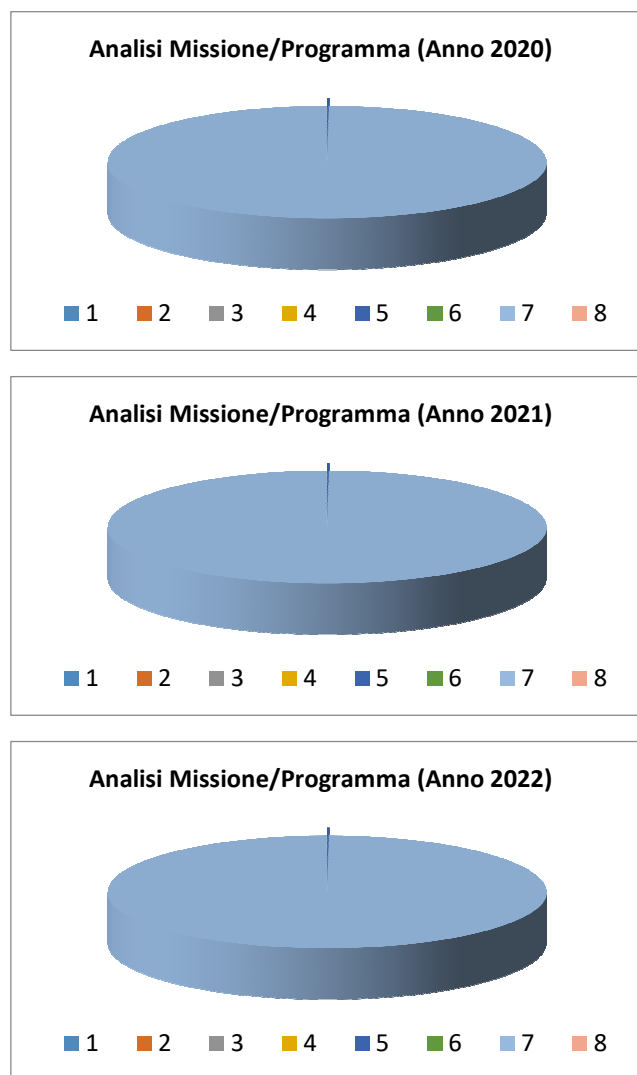
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l’igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente.”

All’interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Arch. Mazzone Alessandra
3	Rifiuti	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
4	Servizio idrico integrato	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp fpv cassa	500,00 0,00 500,00	500,00 0,00	500,00 0,00	Arch. Mazzone Alessandra
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp fpv cassa	360.000,00 0,00 1.101.769,65	360.000,00 0,00	360.000,00 0,00	Arch. Mazzone Alessandra
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp fpv cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	
TOTALI MISSIONE		comp fpv cassa	360.500,00 0,00 1.102.269,65	360.500,00 0,00	360.500,00 0,00	



La missione prevede in particolare la realizzazione e la manutenzione straordinaria di opere, compreso il conferimento di incarichi professionali che producono l'acquisizione di prestazione intellettuali o d'opera di uso durevole, con fondi provenienti da trasferimenti dell'ATO3 "Torinese".

La Giunta dell'Unione Montana della Val Gallenca, con deliberazione n. 20 in data 02/05/2017, formulava indirizzi per l'affidamento degli incarichi professionali, per formazione dei lotti e l'affidamento dei lavori per l'attuazione dei PMO.

Con Determinazione del Responsabile del Servizio Tecnico n. 21 del 10/06/2019 è stato affidato l'incarico per la redazione delle nuove schede interventi PMO sulla base delle segnalazioni pervenute da parte dei Comuni membri e dal Comune di Cuornè che ha conferito all'Unione Montana della Val Gallenca la funzione di Sviluppo della montagna. Le nuove schede intervento sono state approvate in linea tecnica con la Deliberazione del Consiglio dell'Unione n. 16 del 31/07/2019.

La Giunta dell'Unione Montana della Val Gallenca, con deliberazione n. 25 in data 10/09/2019 ha approvato l'elenco annuale degli interventi PMO per l'anno 2020.

Nel corso del 2020 l'Amministrazione prevede di affidare quota parte dei lavori previsti nelle schede dell'Elenco annuale degli interventi PMO 2020 sui tre sottobacini (Gallenca, Orco e Viana). L'indicazione degli interventi, dei quali verrà affidata la progettazione e l'esecuzione delle opere,

nonché il loro raggruppamento in lotti di intervento, è in corso di definizione tenendo conto delle priorità e delle indicazioni delle Amministrazioni Comunali di riferimento.

L'importo complessivo delle spese per finanziare gli interventi previsti è pari a € 2.352.800,00.

Le somme già disponibili e quelle ulteriori che si renderanno disponibili a seguito di trasferimento di fondi da parte di ATO3 "Torinese" verranno impegnate nel corso dell'anno 2020 a seguito delle procedure di affidamento dei lavori.

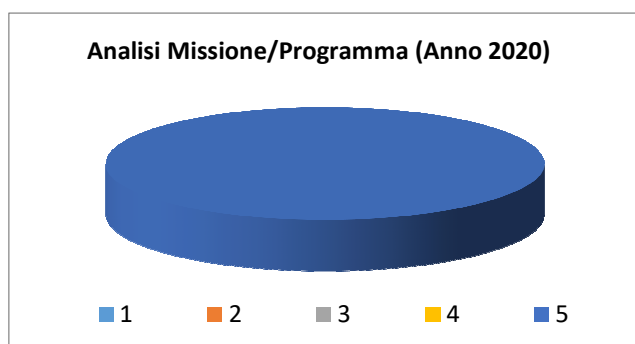
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

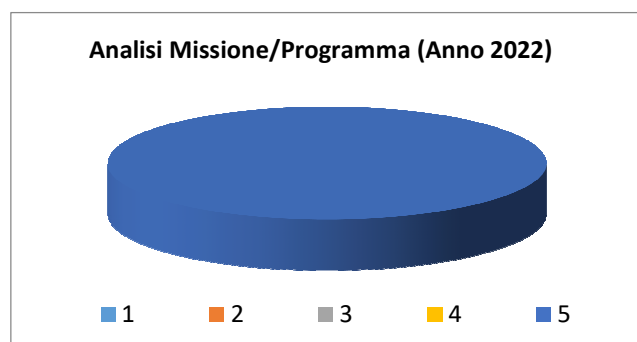
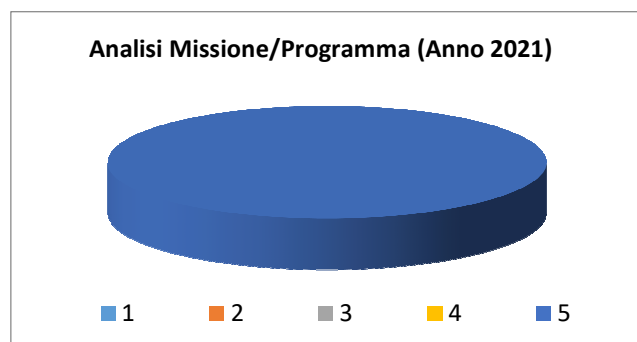
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.”

All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili	
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	0,00				
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	0,00				
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	0,00				
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	0,00				
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	Arch. Mazzone Alessandra	
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	9.891,71				
TOTALI MISSIONE		comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00		
		fpv	0,00	0,00	0,00		
		cassa	9.891,71				





Missione 11 - Soccorso civile

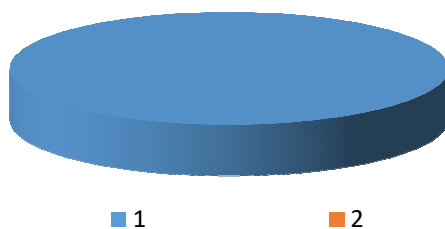
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.”

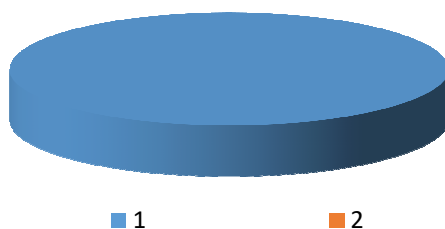
All’interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

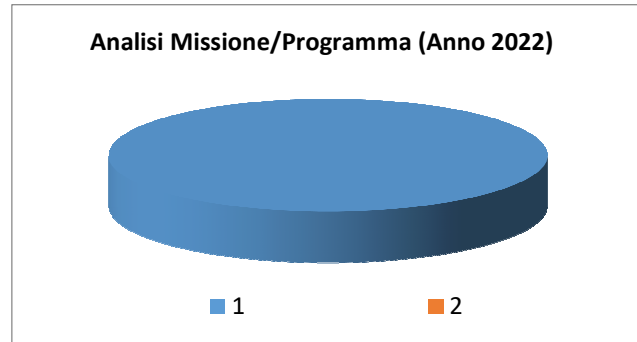
Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	11.000,00	11.000,00	11.000,00	Arch. Mazzone Alessandra
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	44.876,96			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	Arch. Mazzone Alessandra
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	11.000,00	11.000,00	11.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	44.876,96			

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Analisi Missione/Programma (Anno 2021)





In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 11, si evidenziano i seguenti elementi:

L'Unione Montana della Val Gallenca, è delegata per la funzione Protezione Civile per i comuni di Canischio, Pertusio, Prascorsano, San Colombano Belmonte e Valperga e risulta convenzionata con il Comune di Cuorgnè per la gestione associata della stessa funzione.

L'intento è di tutelare la popolazione, i beni, l'ambiente e gli insediamenti dai danni derivanti da calamità naturali, da catastrofi o da altri eventi calamitosi, nei limiti delle competenze attribuite dalla legge, e di dotarsi di Strutture comunali e intercomunali di Protezione Civile per ottimizzare gli interventi in materia di Protezione Civile e avviare attività di prevenzione delle varie ipotesi di rischio.

Gli attuali Piani di Protezione Civile redatti a partire dal 2008 sino al 2011 necessitano di aggiornamento e adeguamento al fine di ottemperare i disposti normativi nazionali (L.100/2012) e a quelli regionali seguendo la programmazione sovracomunale che definirà:

- Le modalità operative e le indicazioni tecniche per la gestione infrastrutturale e antropica del territorio;
- L'organizzazione del Sistema di Comando e Controllo con attivazione di Centro Operativo Intercomunale e Centri Operativi Comunali, ottemperando alla normativa regionale vigente (D.P.G.R. 18 ottobre 2004 n.7/R-n.8/R);
- Gli Scenari di Rischio ai quali può essere soggetto l'ambito di interesse;
- Piattaforma gestionale GIS/WEB del Piano in grado di poter attuare gli aggiornamenti nel proseguo temporale e gestire l'operatività in caso di pace e di emergenza
- Informazione al territorio sulle disposizioni di Protezione Civile (formazione e informazione)
- Le modalità di comunicazione con il territorio (cittadinanza, aziende e in generale chi si trova sull'ambito di competenza amministrativa) tramite APP dedicate e strumenti di *social network*

Sulla base di tale esperienza e al fine di mantenere valido nel tempo il Piano di Protezione Civile sovracomunale a dettaglio Comunale con relativo investimento in termini economici e umani, risulta indispensabile predisporre una piattaforma Software di ultima generazione e quindi basata su tecnologia GIS/WEB che permetta:

- la gestione del Piano di Protezione Civile Intercomunale durante "l'emergenza"
- la manutenzione del Piano stesso durante i "momenti di pace" scadenando gli interventi con periodicità perlomeno annuale (condizione questa che permette l'effettiva operatività del sistema di Protezione Civile nel proseguo del tempo)
- integrazione con i Sistemi Cartografici Regionali
- integrazione con i Sistemi Cartografici del Ministero dell'Ambiente (Geoportale Nazionale)
- integrazione con i Sistemi Cartografici della Protezione Civile Nazionale (attualmente in fase di sperimentazione e attivi in modalità test dal 10/08/2012)

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

- pubblicazione delle informazioni legate al Piano di Protezione Civile e di pubblico dominio tramite Internet attraverso apposito Link dal sito Web dei Comuni facenti parte dell'Aggregazione
- inoltro di comunicazioni di merito ai componenti del Sistema di Comando e Controllo oltre che agli elementi esposti, tramite modulo software dedicato tramite SMS sul canale CONSIP
- inoltro di comunicazioni di merito ai componenti del Sistema di Comando e Controllo oltre che agli elementi esposti, tramite modulo software dedicato tramite connessione ai *social network maggiormente diffusi*
- integrare nel sistema informatizzato per Piano di Protezione Civile (SIT GIS/WEB) banche dati amministrative / anagrafiche tramite connessioni dinamiche o acquisitori dati
- APP dedicate alla pubblicazione dei dati e informazioni di tipo emergenziale e di navigazione dati in modalità OFF-LINE (in caso in cui l'emergenza non renda disponibili le informazioni a causa della caduta delle reti dati)

Con Determina del Servizio Tecnico dell'Unione Montana della Val Gallenca n. 27 del 25/06/2019 si procedeva all'affidamento dell'incarico professionale per la predisposizione del nuovo Piano Intercomunale di Protezione Civile per i Comuni dell'Unione Montana della Val Gallenca e unitamente per il Comune di Cuorné che condivide la funzione con la medesima Unione.

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l’edilizia sanitaria.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica utilità.

Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell’occupazione e dell’inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l’orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell’acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell’ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l’uso razionale dell’energia e l’utilizzo delle fonti rinnovabili.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009.

Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

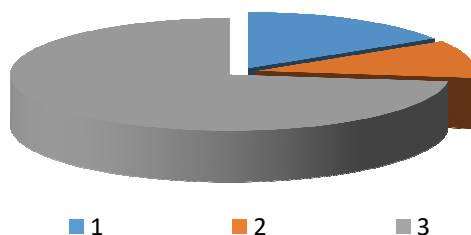
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

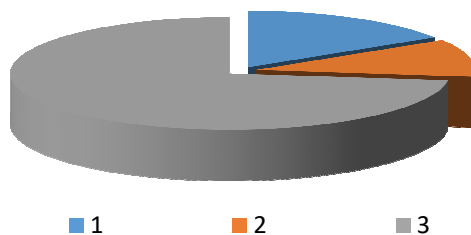
All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

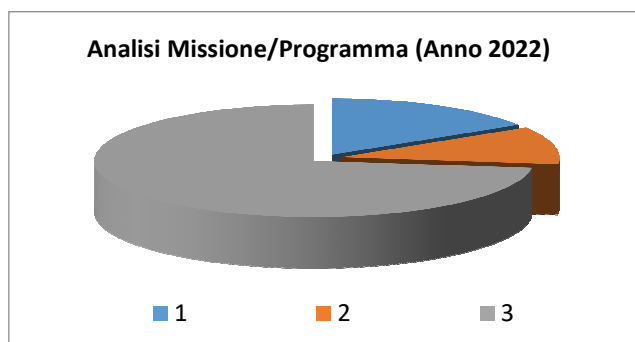
Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	2.694,80	2.694,80	2.694,80	Dr.ssa DEL SORDO Gaetana
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.500,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	1.805,20	1.805,20	1.805,20	Dr.ssa DEL SORDO Gaetana
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	12.200,00	12.200,00	12.200,00	Rag. MANCUSO Antonietta
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	16.700,00	16.700,00	16.700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.500,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Analisi Missione/Programma (Anno 2021)





Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente almeno 3 Fondi che sono i seguenti:

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti di dubbia esigibilità

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti. Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di competenza è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	4.500	1,91
2° anno	4.500	1,91
3° anno	4.500	1,91

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive (Totale generale spese di bilancio). Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di cassa è stato fissato nelle seguenti misure:

	<i>Importo</i>	<i>%</i>
1° anno	4.500	0,39

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere iscritto a bilanci osecondo le seguenti percentuali minime:

anno 2020: 95%

a decorrere dall'anno 2021: 100%

L'Ente vive sostanzialmente di finanza derivata, per lo più trasferimenti Regionali e Comunali, crediti che non sono svalutabili per espressa previsione normativa.

Non avendo ancora maturato ad oggi nessun credito diverso dai precedenti, l'elaborazione del FCDE risulta correttamente pari a zero ed il fondo non è stato pertanto iscritto nelle presenti previsioni di bilancio.

Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall’ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”

NON E' PREVISTA ALCUNA SPESA

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 E' PREVISTA ALCUNA SPESA

Missione 99 - Servizi per conto terzi

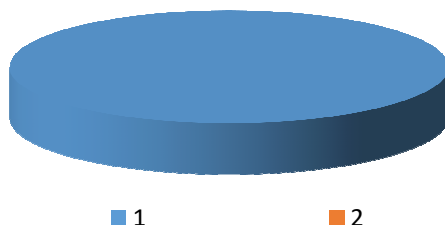
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

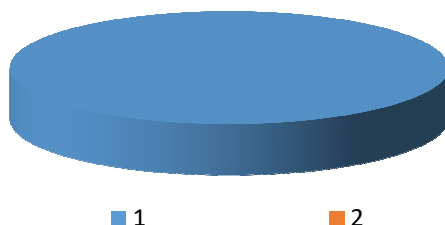
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

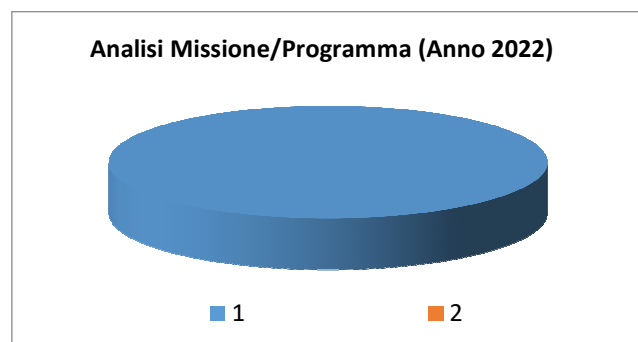
Programma			Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	210.000,00	210.000,00	210.000,00	Rag. MANCUSO Antonietta
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	254.224,45			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	<hr/>
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	210.000,00	210.000,00	210.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	254.224,45			

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Analisi Missione/Programma (Anno 2021)





Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

In riferimento agli impegni pluriennali già assunti si ritiene di evidenziare nel dettaglio che si tratta dei seguenti:

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>
n° 10 - assistenza contratto quadriennale 2018-2021	3.660,00	3.660,00	0,00
n° 23 - APPROVAZIONE VERBALI DELLA COMMISSIONE GIUDICATRICE, GRADUATORIA FINALE DI MERITO E NOMINA VINCITORE CONCORSO PUBBLICO PER ESAMI PER LA COPERTURA DI UN POSTO A TEMPO INDETERMINATO E PIENO DI ISTRUTTORE TECNICO-GEOMETRA - CATEGORIA C1 - POSIZ. ECON.	22.957,57	22.957,57	0,00
n° 24 - CONTRIBUTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI ASSUNZIONE GEOMETRA	5.500,00	5.500,00	0,00
n° 25 - I.R.A.P. PER ASSUNZIONE GEOMETRA	1.950,00	1.950,00	0,00
n° 26 - CONTRIBUTI INDADEL ASSUNZIONE GEOMETRA	700,00	700,00	0,00
n° 49 - NOMINA REVISORE DEI CONTI PER IL TRIENNIO 13.04.2019 - 12.04.2022 - IMPEGNO DI SPESA.	6.394,75	6.394,75	0,00
n° 52 - PIATTAFORMA TELEMATICA DI NEGOZIAZIONE -ORDINE DIRETTO 4930274- CIG: Z602848887	3.660,00	3.660,00	2.135,00
n° 56 - SERVIZIO DI NOLEGGIO FOTOCOPIATRICI DITTA ZIA DI IVREA - INTEGRAZIONE IMPEGNO DI SPESA.	512,40	512,40	298,90
n° 63 - RDO 1636839 NOLEGGIO FOTOCOPIATRICI E ASSISTENZA TECNICA CIG Z8B1F80ACC AGGIUDICAZIONE	5.863,32	5.863,32	3.908,88
n° 64 - AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART. 36, COMMA 2 LETTERA A) DEL D. LGS. 50/2016 DEL SERVIZIO DI ELABORAZIONE STIPENDI ED ADEMPIMENTI CONNESSI IN MATERIA DI PERSONALE QUINQUENNIO 2018-2022 - CIG: ZDC2040306	1.561,60	1.561,60	1.561,60
n° 67 - APPLICATIVI CONTABILITA - ORDINE DIRETTO MEPA	244,00	0,00	0,00
n° 68 - NOLEGGIO FOTOCOPIATRICI CIG Z8B1F80ACC INTEGRAZIONE COMUNE DI VALPERGA	292,80	292,80	195,20
n° 71 - AFFIDAMENTO DEFINITIVO SERVIZIO DI TESORERIA ALLA UNICREDIT SPA - PERIODO 01.07.2017 - 30.06.2020	2.525,00	0,00	0,00
n° 73 - ITC. NOLEGGIO FOTOCOPIATRICI. COMUNE DI PRASCORSANO. DETERMINA A CONTRARRE. CIGZF625097A4	790,56	0,00	0,00
n° 77 - ASSISTENZA SISTEMISTICA RETI - DETERMINA A CONTRARRE	9.569,27	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	66.181,27	53.052,44	8.099,58

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

PARTECIPAZIONI DIRETTE CON QUOTA PERCENTUALE IN SOCIETÀ DI CAPITALI

Nome	Attività	Percentuale
CIAC scarl	Soggetto responsabile dell'attuazione della formazione professionale	0,56 %

Si evidenzia quanto segue:

- con deliberazione del Consiglio dell'Unione n. 17 del 28.09.2017 è stata effettuata la revisione straordinaria delle società partecipate;
- con deliberazione del Consiglio dell'Unione n. 24 del 21.12.2017 si è preso atto del decreto del Commissario Liquidatore della Comunità Montana Alto Canavese n. 4 del 04.10.2017, di trasferimento all'Unione Montana della Val Gallenca di n. 2 quote di partecipazione al C.I.A.C. – Consorzio Interaziendale Canavesano – Società Cooperativa a responsabilità limitata;
- con deliberazione della Giunta dell'Unione n. 39 del 27.09.2018 ad oggetto: individuazione del gruppo amministrazione pubblica e del gruppo di consolidamento propedeutico all'approvazione del bilancio consolidato ed allegati di cui all'art. 233 bis, del d. lgs n. 267 del 18.8.2000 - annualità 2018 - bilancio consolidato esercizio 2017, si è così disposto:
 - di dare atto che il "Gruppo Amministrazione Pubblica" facente capo all'Unione Montana della Val Gallenca è negativo.
 - di dare atto che, pertanto, non esistono soggetti partecipati rientranti nel "Perimetro di consolidamento" dell'Unione Montana della Val Gallenca.

L'ente ha effettuato la verifica dei crediti e dei debiti reciproci con i propri enti strumentali e le società partecipate in quanto detiene quote di partecipazione nella società CIAC SCARL: le risultanze della verifica che porta un saldo a 0 (zero) sono depositate presso l'Ente.

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Gli investimenti previsti nel bilancio 2020-2022 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.

Il programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici di cui all'art. 128 del d.lgs.163/2006 e relativi schemi di cui al decreto del Ministero delle infrastrutture e trasporti del 09/06/2005, non è stato redatto in quanto nel periodo 2020-2022 non sono al momento previste opere di importo superiore a 100.000,00. L'Ente si riserva di aggiornare la presente programmazione in sede di Nota di Aggiornamento al DUP

Riepilogo Investimenti Anno 2020

<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
INTERVENTI DI MANUTENZIONE FINANZIATA DA ATO (P.M.O)	360.000,00
	TOTALE SPESE:

Riepilogo Investimenti Anno 2021

<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
INTERVENTI DI MANUTENZIONE FINANZIATA DA ATO (P.M.O)	360.000,00
	TOTALE SPESE:

Riepilogo Investimenti Anno 2022

<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
INTERVENTI DI MANUTENZIONE FINANZIATA DA ATO (P.M.O)	360.000,00
	TOTALE SPESE:

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

PREMESSO che l'art. 39, co. 1, Legge 27 dicembre 1997, n. 449, prevede, al fine di assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzare le risorse per il migliore funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e di bilancio, che le Amministrazioni siano tenute alla programmazione triennale del fabbisogno di personale;

PREMESSO che:

- la Legge delega 7 agosto 2015, n. 124, nello specifico all'art. 17, co. 1, lett. q), ha previsto tra i vari criteri di indirizzo nella riforma del pubblico impiego il *“progressivo superamento della dotazione organica come limite alle assunzioni fermi restando i limiti di spesa anche al fine di facilitare i processi di mobilità”*;
- questo principio di delega si è tradotto all'interno del D.Lgs. n. 75/2017, nell'art. 4, che come gli altri interviene a modificare il testo unico del pubblico impiego D.Lgs. n. 156/2001;
- il nuovo testo dell'art. 6, D.Lgs. n. 165/2001 si presenta rinnovato sin dalla rubrica, che oggi è intitolata *“Organizzazione degli uffici e fabbisogni di personale”*;
- al posto della dotazione organica, cioè di una quantificazione predeterminata di un numero di posti, subentra il sistema del *“Piano annuale dei fabbisogni di personale”* introdotto dal comma 2;

PREMESSO, in particolare, che il Piano annuale dei fabbisogni di personale:

- deve essere attuato in coerenza con la pianificazione pluriennale delle attività e delle performance, oltre che con le linee di indirizzo ministeriali;
- ha una valenza temporale triennale e deve essere comunque aggiornato annualmente, quindi con le stesse tempistiche *“a scorrimento”* degli altri strumenti di programmazione finanziaria e strategica;

RICHIAMATA la disciplina prevista dal D.Lgs. n. 165/2001, nel testo vigente a seguito delle modifiche introdotte dal D.Lgs. n. 75 del 2017 e, in particolare, l'articolo 6;

RICHIAMATI, ancora, l'art. 6, co. 6, e l'art. 6-*bis*, D.Lgs. n. 165/2001;

DATO ATTO che, in data 8 maggio 2018, il Ministero per la Semplificazione e la Pubblica Amministrazione ha emanato le *“Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle PA”*, così come previsto dall'art. 6-*ter*, D.Lgs. n. 165/2001, pubblicate sulla G.U. n. 173/2018;

CONSIDERATO, quindi, che, con l'entrata in vigore degli artt. 6 e ss., D.Lgs. n. 165/2001 come modificati dal D.Lgs. n. 75/2017, sono cambiate le regole e le prospettive per la redazione del piano dei fabbisogni di personale delle pubbliche amministrazioni;

RILEVATO che, oggi, la dotazione organica non è più un elenco astratto di posti, ma risulta essere il prodotto del piano dei fabbisogni a sua volta derivato dai programmi strategici dell'Ente;

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

CONSIDERATO, quindi, che, per rendere maggiormente flessibile il piano dei fabbisogni, la dotazione organica non deve essere più espressa in termini numerici (numero di posti), ma in un valore finanziario di spesa potenziale massima imposta come vincolo esterno dalla legge o da altra fonte;

CONSIDERATO che, ai sensi dell'art. 1, co. 557-*quater*, L. n. 296/2006, gli Enti sono tenuti a rispettare, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni del personale, il contenimento delle spese di personale a tempo indeterminato con riferimento al valore medio del triennio 2011-2013;

RISCONTRATO che il cambio di prospettiva è funzionale a rendere l'organizzazione più flessibile ai bisogni reali della comunità amministrata, evitando rigidità del passato;

PREMESSO che:

- l'art. 3, D.L. n. 90/2014, convertito, con modificazioni, nella L. n. 114/2014 riscrive l'intera disciplina del personale come segue:
 - o per gli anni 2014 e 2015 gli enti soggetti al patto di stabilità possono procedere ad assunzioni a tempo indeterminato nel limite di un contingente di personale complessivamente corrispondente ad una spesa pari al 60% di quella relativa al personale di ruolo cessato nell'anno precedente (comma 5, primo periodo);
 - o per gli anni 2016 e 2017 questa facoltà assunzionale viene fissata nel limite dell'80%, per poi passare al 100% a decorrere dal 2018 (comma 5, terzo periodo);
 - o a decorrere dall'anno 2014 è consentito il cumulo delle risorse destinate alle assunzioni per un arco temporale non superiore a tre anni, nel rispetto della programmazione del fabbisogno di personale e di quella finanziaria e contabile (comma 5, quinto periodo);
 - o fermi restando i vincoli generali sulla spesa di personale, gli Enti, nei quali l'incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente è pari o inferiore al 25%, possono procedere ad assunzioni a tempo indeterminato, a decorrere dal 1° gennaio 2014, nel limite dell'80% della spesa relativa al personale di ruolo cessato nell'anno precedente e nel limite del 100% a decorrere dal 2015 (comma 5-*quater*);
 - o i nuovi limiti non si applicano alle assunzioni di personale appartenenti alle categorie protette ai fini della copertura della quota d'obbligo (comma 6);
- per l'anno 2017, per gli Enti locali con popolazione superiore a 3.000 abitanti e per assunzioni di personale non riguardanti il personale di polizia locale, *ex* art. 1, co. 228, II periodo, L. n. 208/2015, come modificato dall'art. 22, co. 2, D.L. n. 50/2017 convertito, con modificazioni, nella L. n. 96/2017:
 - o il 75% dei cessati dell'anno 2016, se il rapporto dipendenti/popolazione anno 2016 è inferiore a quello definito con D.M. 10 aprile 2017;
 - o il 25% dei cessati dell'anno 2016, se il rapporto dipendenti/popolazione anno 2016 è superiore a quello definito con D.M. 10 aprile 2017;
- per l'anno 2018, per gli Enti locali con popolazione superiore a 1.000 abitanti e inferiore a 5.000 abitanti, per assunzioni di personale non riguardanti il personale di polizia locale, *ex* art. 1, co. 228, L. n. 228/2015, art. 1, co. 479, lett. d), L. n. 232/2016, come modificato dall'art. 22, co. 2, D.L. n. 50/2017 convertito, con modificazioni, nella L. n. 96/2017, e art. 1, co. 863, L. n. 205/2017:
 - o il 100% della spesa dei cessati dell'anno 2017, se il rapporto dipendenti/popolazione anno 2017 è inferiore a quello definito con D.M. 10 aprile 2017 e se la spesa per il personale nell'anno 2017 è inferiore al 24% della media delle entrate correnti registrate nei conti consuntivi dell'ultimo triennio;
 - o il 90% dei cessati dell'anno 2017, se il rapporto dipendenti/popolazione anno 2017 è inferiore a quello definito con D.M. 10 aprile 2017, se la spesa per il personale nell'anno 2017 è pari o superiore al 24% della media delle entrate correnti registrate nei conti consuntivi dell'ultimo triennio e se il rispetto del saldo di cui al comma 446, Legge di

- bilancio 2017, anno 2017, con spazi finanziari inutilizzati è inferiore all'1% degli accertamenti delle entrate finali;
- il 75% dei cessati dell'anno 2017, se il rapporto dipendenti/popolazione anno 2017 è inferiore a quello definito con D.M. 10 aprile 2017, se la spesa per il personale nell'anno 2017 è pari o superiore al 24% della media delle entrate correnti registrate nei conti consuntivi dell'ultimo triennio e se il rispetto del saldo di cui al comma 446, Legge di bilancio 2017, anno 2017, con spazi finanziari inutilizzati è pari o superiore all'1% degli accertamenti delle entrate finali;
- il 25% dei cessati dell'anno 2017, se il rapporto dipendenti/popolazione anno 2017 è superiore a quello definito con D.M. 10 aprile 2017;
- per l'anno 2019, il 100% dei cessati nell'anno 2018, *ex art.* 3, co. 5, D.L. n. 90/2014, come modificato dalla L. n. 114/2014;

CONSIDERATO che il cumulo delle risorse nell'arco del triennio ai fini assunzionali è stato consentito, come letteralmente previsto dal citato art. 3, D.L. n. 90/2014, solo a decorrere dal 2014 (partendo dalla spesa dei cessati dell'anno 2013) per il triennio 2014-2016, mentre non è stato consentito di cumulare i resti derivanti dai precedenti anni 2011-2012-2013;

RICHIAMATO, ancora, l'art. 14*bis*, co. 1, lett. a), D.L. n. 4/2019, in tema di *“Disciplina delle capacità assunzionali delle regioni, degli Enti e delle aziende del Servizio sanitario nazionale, nonché degli enti locali”*, che recita: *«All'articolo 3 del decreto-legge 24 giugno 2014, n. 90, convertito, con modificazioni, dalla legge 11 agosto 2014, n. 114, sono apportate le seguenti modificazioni: a) al comma 5, quinto periodo, le parole: «tre anni» sono sostituite dalle seguenti: «cinque anni» e le parole: «al triennio precedente» sono sostituite dalle seguenti: «al quinquennio precedente»»;*

CONSIDERATO, quindi, che a decorrere dall'anno 2019 è consentito il cumulo delle risorse destinate alle assunzioni per un arco temporale non superiore a cinque anni, nel rispetto della programmazione del fabbisogno e di quella finanziaria e contabile e che è, altresì, consentito l'utilizzo dei residui ancora disponibili delle quote percentuali delle facoltà assunzionali riferite al quinquennio precedente (da considerarsi dinamico rispetto all'anno delle previste assunzioni, come stabilito dalla delibera della Corte dei Conti Sezione Autonomie n. 28/2015);

PREMESSO che la Circolare F.P. n. 4/2008, il parere F.P. 19 marzo 2010 n. 13731 e le deliberazioni Corte dei Conti, Sez. Autonomie, 9.11.2009, n. 21 e Corte dei Conti, Sez. Reg. di controllo per la Lombardia n. 314/2011, hanno precisato che la mobilità ha carattere neutro rispetto ai parametri di calcolo assunzioni/cessazioni previsti dalle normative di finanza pubblica, al ricorrere delle seguenti condizioni: che la mobilità si svolga tra enti del comparto e che avvenga fra amministrazioni entrambe sottoposte al regime vincolistico in tema di assunzioni a tempo indeterminato;

DATO ATTO:

- gli ultimi resti eventualmente assunzionali utilizzabili sono quelli derivanti dalle facoltà assunzionali del 2014, a loro volta derivanti da cessazioni del 2013;
- gli ultimi resti assunzionali eventualmente utilizzabili si esaurirebbero al 31.12.2019;

RICHIAMATO, nuovamente, l'art. 14*bis*, co. 1, D.L. n. 4/2019, che recita alla lett. a): *«Per il triennio 2019-2021, nel rispetto della programmazione del fabbisogno e di quella finanziaria e contabile, le regioni e gli enti locali possono computare, ai fini della determinazione delle capacità assunzionali per ciascuna annualità, sia le cessazioni dal servizio del personale di ruolo verificatesi nell'anno precedente, sia quelle programmate nella medesima annualità, fermo restando che le assunzioni possono essere effettuate soltanto a seguito delle cessazioni che producono il relativo turn-over»;*

CONSIDERATO che, dalla revisione della dotazione organica ed effettuata la ricognizione delle eccedenze di personale, non risulta personale in esubero;

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

PREMESSO che, per le assunzioni con contratto di lavoro flessibile:

- bisogna rispettare il tetto della spesa sostenuta per assunzioni con contratto di lavoro flessibile nell'anno 2009, secondo il combinato disposto delle seguenti disposizioni: art. 9, co. 28, D.L. n. 78/2010; circolare n. 5/2017 del Dipartimento della Funzione Pubblica e Deliberazione n. 13/2015 della Corte dei Conti, Sezione Autonomie;
- l'art. 9, co. 28, D.L. n. 78/2010, convertito dalla Legge n. 122/2010 come modificato dall'art. 4, co. 102, Legge 12 novembre 2011, n. 183, ai sensi del quale a decorrere dall'anno 2011 le amministrazioni dello Stato possono avvalersi di personale a tempo determinato o con convenzioni ovvero con contratti di collaborazione coordinata e continuativa, nel limite del 50 per cento della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009;
- l'art. 11, co. 4-*bis*, del D.L. n. 90/2014, convertito nella Legge n. 114/2014, che all'art. 9, comma 28, del D.L. 78/2010, convertito dalla legge 122/2010, ha inserito le seguenti disposizioni: *«Le limitazioni previste dal presente comma non si applicano agli enti locali in regola con l'obbligo di riduzione delle spese di personale di cui ai commi 557 e 562 dell'art. 1 della legge 27 dicembre 2006, n. 296, e successive modificazioni, nell'ambito delle risorse disponibili a legislazione vigente»*;
- per le Amministrazioni Pubbliche che, nell'anno 2009, non hanno sostenuto spese per contratti di lavoro flessibile, va rispettata la media della spesa sostenuta per assunzioni con contratto di lavoro flessibile nel triennio 2007-2009, secondo il combinato disposto delle seguenti disposizioni: art. 9, co. 28, D.L. n. 78/2010; circolare n. 5/2017 (pag. 7) del Dipartimento della Funzione Pubblica e Deliberazione n. 13/2015 della Corte dei Conti, Sezione Autonomie;
- le Amministrazioni Pubbliche che non hanno fatto ricorso alle tipologie contrattuali riferite ai rapporti di lavoro flessibile né nel 2009 e né nel triennio 2007-2009 possono contrarre una spesa strettamente necessaria a far fronte a servizi essenziali, come chiarito Deliberazione n. 1/2017 della Corte dei Conti, Sezione Autonomie: *“Ai fini della determinazione del limite di spesa previsto dall'art. 9, comma 28, del D.L. 78/2010 e s.m.i., l'ente locale che non abbia fatto ricorso alle tipologie contrattuali ivi contemplate né del 2009, né del triennio 2007- 2009, può, con motivato provvedimento, individuare un nuovo parametro di riferimento, costituito dalla spesa necessaria per far fronte ad un servizio essenziale per l'ente. Resta fermo il rispetto dei presupposti stabiliti dall'art. 36, commi 2 e ss., del D.Lgs. n. 165/2001 e della normativa – anche contrattuale – ivi richiamata, nonché dei vincoli generali previsti dall'ordinamento”*;

CONSIDERATO che L'Unione Val Gallenca, con deliberazione della Giunta dell'Unione n. 45 in data 05/11/2018, ha dichiarato una spesa per il lavoro flessibile di euro 12.000,00 oneri compresi e che il Comune di Prascorsano con nota acquisita al prot. n. 757 del 09/10/2019 ha comunicato la cessione della quota di € 4.000,00 da utilizzarsi per lavoro flessibile ;

DATO ATTO che le assunzioni a tempo determinato, con contratti di somministrazione, con contratti di formazione lavoro e comunque con i contratti flessibili previsti dalle norme vigenti, avverranno per esigenze temporanee ed eccezionali secondo le previsioni di cui all'art. 36, D.Lgs. n. 165/2001 e ss.mm.ii., nell'ambito del limite di spesa per contratti flessibili previsto per legge e ammontante alla spesa per contratti flessibili del 2009, eventualmente decurtato delle somme utilizzate per stabilizzazioni, nonché in misura non superiore al 20% del numero del personale a tempo indeterminato in forza al 1° gennaio dell'anno di assunzione, come previsto dal D.Lgs. n. 81/2015, art. 23;

RILEVATO che la spesa di personale dell'Unione potenziale massima imposta dal vincolo esterno di cui all'art. 1, comma 562, della L. n. 296/2006 e s.m.i., rientra nei limiti della normativa vigente;

CONSIDERATO che la spesa connessa alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente ammonta ad € **1.940,69**;

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

CAPACITA' ASSUNZIONALE ANNO 2020						
	Calcolo cessazioni anni 2016/2019					
<i>anno cessazione</i>	<i>cessazione</i>	<i>data cessazione</i>	<i>quota %</i>	<i>cat.</i>	<i>valore tabellare annuo</i>	<i>importo disponibile</i>
2016	NESSUNA					
2017	NESSUNA					
2018	Istruttore direttivo tecnico D1	31/12/2018	100	D1	23.980,10	23.980,10
2019	NESSUNA					
						23.980,10
	Assunzioni anni 2016/2019					
<i>anno assunzione</i>	<i>assunzione</i>	<i>data assunzione</i>	<i>quota %</i>	<i>cat.</i>	<i>valore tabellare annuo</i>	<i>importo utilizzato</i>
2016	NESSUNA					
2017	NESSUNA					
2017	NESSUNA					
2018	NESSUNA					
2019	Istruttore Tecnico – geometra	01/01/2019	100	C1	22.039,41	22.039,41
						22.039,41
	RESTO CAPACITA' ASSUNZIONALI					1.940,69

CONSISTENZA DI PERSONALE ALL'ANNO 2020

N.	PROFILO PROFESSIONALE	CAT	CAT. ECON.	AREA DI APPARTENENZA	SPESA
1	Collaboratore amministrativo	B1	B7	amministrativa	€ 31.805,00
1	Istruttore tecnico - geometra	C1	C1	tecnica	€ 31.941,00

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

€ 63.746,00

ACCESSORIO

Risorse per le politiche di sviluppo e produttività	€ 3.975,00
posizioni organizzative	€ 14.104,00
incentivi art. 113 dlgs 50/2016	€ 4.950,00
cantieri di lavoro (irap)	€ 1.700,00
	€ 24.729,00

FLESSIBILE

ex art. 1, co. 557, L. n. 311/2004	€ 9.625,00
convenzioni art. 14 CCNL 2008	€ 10.500,00
diritti di segreteria	€ 5.000,00
	€ 15.500,00
	€ 113.600,00

CONSIDERATO che la spesa del personale in servizio prevista per l'anno 2020 è la seguente:

Le cifre sono intese al lordo di oneri riflessi ed IRAP

VERIFICATO il rispetto del tetto art. 23 c.2.del DLgs 75/2017:

SALARIO ACCESSORIO per rispetto tetto art. 23 c. 2 del D.Lgs 75/2017	
RISORSE ANNO DI RIFERIMENTO: 2016	
Fondo complessivo risorse decentrate soggette al limite	5.265,76
Indennità di Posizione e risultato PO	10.750,00
TOTALE TRATTAMENTO ACCESSORIO SOGGETTO AL LIMITE ART. 23 C. 2 D.LGS 75/2017	16.015,75
RISORSE ANNO DI RIFERIMENTO: 2020	
Fondo complessivo risorse decentrate soggette al limite	5.265,76
Indennità di Posizione e risultato PO	10.635,00
TOTALE TRATTAMENTO ACCESSORIO SOGGETTO AL LIMITE ART. 23 C. 2 D.LGS 75/2017	15.900,76

RITENUTO che non si prevedono nuove assunzioni nel triennio 2020-2022, solo utilizzo del lavoro flessibile e convenzioni art. 14 CCNL 2008 per utilizzo di personale di altri enti;

VALUTATO, pertanto, in attuazione delle citate linee di indirizzo e con quanto disposto dall'art. 6,

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

D.Lgs. n. 165/2001, di approvare la dotazione organica dell'Ente quale rimodulazione della propria consistenza di personale in base ai fabbisogni, garantendone la neutralità finanziaria;

PRECISATO che la programmazione triennale potrà essere rivista in relazione a nuove e diverse esigenze e in relazione alle limitazioni o vincoli derivanti da modifiche delle norme in materia di facoltà occupazionali e di spesa;

CONSIDERATO che la dotazione organica inserita nella presente deliberazione si muove in coerenza con le linee guida sui fabbisogni di personale (DPCM 8 maggio 2018 pubblicato in G.U. n.173 del 27/7/2018), in termini di rispetto dei vincoli finanziari (punto 2.2 delle linee di indirizzo);

RICHIAMATO, altresì, l'art. 3, co. 8, in tema di "Misure per accelerare le assunzioni mirate e il ricambio generazionale nella pubblica amministrazione" della Legge 19 giugno 2019, n. 56, "Interventi per la concretezza delle azioni delle pubbliche amministrazioni e la prevenzione dell'assenteismo", vigente dal 7.07.2019;

RICHIAMATO, altresì, l'art. 3, co. 9, della citata Legge 19 giugno 2019, n. 56;

RITENUTO, pertanto, opportuno approvare il Piano triennale del fabbisogno 2020-2022, precisando che la dotazione organica costituisce un aggregato finanziario dei limiti di spesa utilizzabili per assunzioni e che le categorie e i profili da assumere sono indicati nel piano dei fabbisogni, mentre per quanto riguarda le modalità di reclutamento si terrà conto delle norme vigenti che prevedono, prima di poter espletare una selezione pubblica *ex art 35, D.Lgs. n. 165/2001* il previo avvio della procedura mobilità obbligatoria *ex art 34-bis, D.Lgs n. 165/2001 e ss.mm.ii.*, precisando altresì che le assunzioni per mobilità avvengono oltre il limite della percentuale di assunzione ammissibile, trattandosi di procedura neutra agli effetti della finanza pubblica, qualora avvenga da parte di enti soggetti al patto di stabilità;

RITENUTO, che non si prevedono assunzioni nel triennio 2020-2022, solo utilizzo del lavoro flessibile e convenzioni art. 14 CCNL 2008 per utilizzo di personale di altri enti:

Profilo	Modalità di copertura	Area/Settore/Ufficio	Tempistica di copertura
Non si prevedono assunzioni			Anno 2020
Non si prevedono assunzioni			Anno 2021
Non si prevedono assunzioni			Anno 2022

TETTO FLESSIBILE deliberazione Giunta Unione n. 45 del 05/11/2018 Comune di Prascorsano	€ 12.000,00 € 4.000,00	MODALITÀ UTILIZZO BUDGET FLESSIBILE ANNO 2020	<u><i>ex art. 1, co. 557, L. n. 311/2004</i></u> <u><i>(area amministrativa)</i></u>
--	-------------------------------	---	---

La situazione del personale in servizio programmata è la seguente:

PERSONALE IN SERVIZIO

CAT.	IN SERVIZIO NUMERO
A	0
B	1
C	1
D	1 (sensi art. 1, comma 557, della legge n. 311/2004)
D	2 (Convenzione art. 14 CCNL 22/11/2004)

Segretario

ANNO 2020 – 2021 - 2022

- non si prevedono assunzioni a tempo indeterminato, salvo la copertura di posti che si dovessero rendere vacanti, nel rispetto della normativa vigente tempo per tempo, sia con riferimento ai limiti numerici sia con riferimento ai limiti di spesa;

Si prevede, inoltre, l'utilizzo di personale temporaneo e parziale dei Comuni dell'Unione mediante attivazione di convenzioni ex art. 14 CCNL 22.1.2004 e/o al di fuori dell'orario di servizio, ai sensi dell'art. 1, comma 557, della legge n. 311/2004, per le seguenti categorie di personale:

- n. 1 posto di categoria D1 con profilo di Istruttore Direttivo Amministrativo
- n. 1 posto di categoria D1 con profilo di Istruttore Direttivo Contabile
- n. 1 posto di categoria D3 con profilo di Istruttore Direttivo Tecnico

ed eventuali altre esigenze, il tutto nei limiti delle disponibilità di bilancio e sempre nel rispetto della normativa vigente in tema di lavoro flessibile (in primis, dell'art. 9, comma 28, D.L. n. 78/2010, nonché dell'art. 36 del D. Lgs. n. 165/2001 e s.m.i.) e di contenimento della spesa del personale;

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Sono in corso le procedure di perfezionamento dei trasferimenti a questo Ente di beni immobili nell'ambito della liquidazione della Comunità Montana Alto Canavese di cui ai decreti del Commissario Liquidatore di detta Comunità n. 21 del 06/11/2019 e n. 3 del 22/11/2019 e pertanto determinazioni in ordine al piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari (art.58, comma 1 della legge 133/2008), potranno essere adottate nel corso del prossimo esercizio finanziario.

Programma biennale degli acquisiti di forniture e servizi

L'Ente non ha predisposto il programma biennale del fabbisogno di acquisti di forniture e servizi per il periodo 2020-2022 di cui al D.Lgs. 50/2016, in quanto, nel periodo di riferimento, non sono al momento previsti acquisti di forniture e servizi di importo superiore a € 40.000,00. L'Ente si riserva la facoltà di aggiornare la relativa programmazione in sede di Nota di Aggiornamento al DUP.

***Piano triennale di razionalizzazione delle dotazioni strumentali,
delle autovetture di servizio e dei beni immobili***

L'ente è dotato di un'autovettura di servizio ad utilizzo del servizio tecnico acquistata nel 2017, per lo svolgimento dei compiti sul territorio di vasta dimensione.

Le spese relative alle utenze sono rimborsate al comune di Prascorsano che ha messo a disposizione la sede dell'Unione.

Dal 2017 è stata noleggiata una nuova fotocopiatrice multifunzione che permette data la plurifunzionalità di funzioni un risparmio di costi e miglioramento del servizio.

Programma incarichi di collaborazione autonoma

Non sono previsti incarichi di collaborazione autonoma