

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2024-2026**

COMUNE DI VILLAROMAGNANO

SOMMARIO

PARTE PRIMA	3
ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE	3
1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio	4
ed alla situazione socio economica dell'Ente	4
Risultanze della popolazione	4
Risultanze del Territorio	5
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente	5
2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali	6
Servizi gestiti in forma diretta.....	6
Servizi gestiti in forma associata	
Servizi affidati ad altri soggetti	
Altre modalità di gestione dei servizi pubblici.....	
3 – Sostenibilità economico finanziaria	7
4 – Gestione delle risorse umane	8
5 – Vincoli di finanza pubblica	9
PARTE SECONDA	10
INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO	10
A) ENTRATE	11
Tributi e tariffe dei servizi pubblici	11
Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale	11
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità.....	12
B) SPESE.....	13
Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali	13
Programmazione triennale del fabbisogno di personale.....	13
Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi	19
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche	19
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	20
C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA	20
D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE	21
E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI	28
F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.).....	29
G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge 244/2007)	29

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

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

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 2011	n. 701
Popolazione residente al 31/12/2022	647
di cui:	
maschi	317
femmine	330
di cui	
In età prescolare (0/5 anni)	18
In età scuola obbligo (7/16 anni)	53
In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni)	58
In età adulta (30/65 anni)	316
Oltre 65 anni	205
Nati nell'anno	2
Deceduti nell'anno	10
Saldo naturale: +/- ...	- 08
Immigrati nell'anno n. ...	25
Emigrati nell'anno n. ...	24
Saldo migratorio: +/- ...	+ 1
Saldo complessivo naturale + migratorio): +/- ...	- 7

Risultanze del Territorio

Superficie in Km ²					6,12
RISORSE IDRICHE					
	* Fiumi e torrenti				1
	* Laghi				0
STRADE					
	* autostrade			Km.	0,00
	* strade extraurbane			Km.	0,00
	* strade urbane			Km.	0,00
	* strade locali			Km.	10,50
	* itinerari ciclopeditoni			Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI					
* Piano regolatore – PRGC – adottato	Si	X	No	☐	
* Piano regolatore – PRGC - approvato	Si	X	No	☐	
* Piano edilizia economica popolare – PEEP	Si	☐	No	☐	
* Piano Insediamenti Produttivi - PIP	Si	☐	No	☐	
Altri strumenti urbanistici (da specificare)					

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido	n. 0	posti n.	0
Scuole dell’infanzia	n. 0	posti n.	0
Scuole primarie	n. 0	posti n.	0
Scuole secondarie	n. 1	posti n.	74
Strutture residenziali per anziani	n. 0	posti n.	0
Farmacia comunali	n. 0		
Depuratori acque reflue	n. 1		
Rete acquedotto	Km. 10.00		
Aree verdi, parchi e giardini	Kmq. 3.00		
Punti luce Pubblica Illuminazione	n. 176		
Rete gas	Km. 10.00		
Discariche rifiuti	n. 0		
Mezzi operativi per gestione territorio	n. 3		
Veicoli a disposizione	n. 0		
Altre strutture (da specificare)			
Accordi di programma	n. 0	(da descrivere)	
Convenzioni	n. 1	Convenzione per la gestione associata del canile comunale;	

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

I principali servizi comunali sono gestiti attraverso le seguenti modalità:

	Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
	Servizio Idrico Integrato (acquedotto-fognatura-depurazione)	Indiretta	Gestione Acqua SpA
	Servizio raccolta rifiuti	indiretta	Gestione Ambiente Spa
	Servizio recupero rifiuti	indiretta	SRT
	Servizio Socio assistenziale	Indiretta	C.I.S.A
	Servizio scuolabus	diretta	COMUNE
	Servizio illuminazione votiva	Indiretta	Siecim di Bagnoli & C Sas

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Tipologia	Esercizio precedente 2022	Programmazione pluriennale		
		2023	2024	2025
Consorzi	n. 2	2	2	2
Aziende	n. 0	0	0	0
Istituzioni	n. 0	0	0	0
Società di capitali	n. 2	2	2	2
Concessioni				
Altro				

Partecipazioni del triennio 2021/2023

Ragione sociale	Sito web della società	%	Attività svolta
ASMT Servizi industriali SpA		0,04	gestione della raccolta e trasporto dei rifiuti e di servizi di captazione distribuzione e vendita dell'acqua.
S.R.T. SpA		0,32	trattamento e dello smaltimento dei rifiuti solidi
C.I.S.A		1,13	Servizi socio-assistenziali
C.S.R.		0,37	Servizi rifiuti

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2022 € 139.961,97

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2022	€	139.961,97
Fondo cassa al 31/12/2021	€	189.545,22
Fondo cassa al 31/12/2020	€	124.866,82

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente			
Anno di riferimento		gg di utilizzo	Costo interessi passivi
2022		n.0	€ 0
2021		n.0	€ 0
2020		n.0	€ 0

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati(a)	Entrate accertate tit.1-2-3 (b)	Incidenza (a/b)%
2022	10.980,40	394.942,19	2,78
2021	12.034,72	474.353,83	2,54
2020	14.234,89	445.913,03	3,19

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importo debiti fuori bilancio
---------------------	-------------------------------

<i>(a)</i>	<i>riconosciuti (b)</i>
2021	0
2020	0
2019	0

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2022

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat. D3	0		
Cat. D1-pos.ec.D4	0		
Cat. D1 -pos. ec. D1	1	1	1
Cat. B3-pos.ec. B6	1	1	
Cat. C-pos. ec. C1	1	1	
Cat. B1			
Cat.A			
TOTALE	3	3	1

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2022: 4

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Dipendenti</i>	<i>Spesa di personale</i>	<i>Incidenza % spesa personale/spesa corrente</i>
2022	3	135.727,33	35,51
2021	3	129.231,35	41,20
2020	3	117.983,45	33,21
2019	3	119.995,30	29,30
2018	3	120.738,62	29,13

– Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

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

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

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

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

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Per le imposte e tasse, le politiche tributarie saranno improntate al mantenimento delle attuali aliquote, comprese le agevolazioni/esenzioni vigenti, al fine di non gravare ulteriormente sui cittadini.

Aliquote IMU vigenti:

comma L. 160/19	fattispecie	aliquota IMU 2020
748	aliquota base abitazione Principale (A1 - A8 - A9)	0,46%
750	fabbrica rurali ad uso strumentale all'agricoltura	0,10%
751	fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati (ex immobili merce)	0,00%
752	terreni agricoli	0.00%
754	altri immobili	1.00%

aliquota addizionale IRPEF: 0,4%

Analogamente per le politiche tariffarie.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà attivarsi presso la Regione e lo Stato, partecipando agli eventuali bandi che saranno emessi, soprattutto per la realizzazione delle opere relative alla messa in sicurezza del territorio e del patrimonio culturale.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente non intende assumere alcun mutuo nel triennio 2024/2026.

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla spesa corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione del mantenimento dei servizi attualmente offerti ai cittadini, garantendo la qualità degli stessi attraverso una buona gestione in termini di economicità, efficienza ed efficacia.

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà cercare di implementare l'attività dell'Unione Basso Grue – Curone, di cui fa parte, così da ottenere migliori e più ampi servizi con una riduzione della relativa spesa.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

1. Quadro normativo

Il legislatore riserva, nella predisposizione del DUP da parte degli enti locali, particolare attenzione alla programmazione del personale sia nella sezione strategica che in quella operativa. In particolare, nell'ambito della sezione strategica, volta a definire i principali contenuti della programmazione strategica ed i relativi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato, al punto 8.1 dell'allegato 4.1 al D. Lgs. n. 118/2011, è inserita anche l'analisi della disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni ed alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa. Parimenti il successivo punto 8.2 lett. j) prescrive espressamente, nella redazione della sezione operativa, l'indicazione della programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale ed annuale.

Per quanto concerne la programmazione del fabbisogno di personale e la capacità assunzionale di questo Ente, nonché il Piano Triennale delle azioni positive 2023-2025 in materia di pari opportunità, si rimanda al PIAO (Piano Integrato di Attività e Organizzazione) approvato con Delibera G.C. n. 13 in data 31.03.2023.

Ad oggi è prevista non sono previste nuove assunzioni.

Qualifica	Dipendenti di ruolo	Dipendenti non di ruolo	Totale	Variazione proposta nel triennio
B3	1	0	1	0

C1	1	0	1	0
D1	1	1	2	0
Segretario a scavalco	1	0	1	0

Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi l'articolo 21 del D.Lgs. 50/2016 (sostituito ora dall'art. 37 del D.Lgs. 36/2023 - nuovo codice dei contratti pubblici in attuazione dell'articolo 1 della legge 21 giugno 2022, n. 78, recante delega al Governo in materia di contratti pubblici -) prescrive che:

“1.Le amministrazioni aggiudicatrici adottano il programma biennale degli acquisti di beni e servizi e il programma triennale dei lavori pubblici, nonché i relativi aggiornamenti annuali. I programmi sono approvati nel rispetto dei documenti programmatici e in coerenza con il bilancio.

... omissis

6. Il programma biennale di forniture e servizi e i relativi aggiornamenti annuali contengono gli acquisti di beni e di servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 140.000 euro.”

Si mantiene la procedura dettata dall'art. 21 del D.Lgs. 50/2016 poiché il D.Lgs. 36/2023 dispone all'art. 225, c.2 che le nuove norme acquisteranno efficacia a decorrere dal 01 gennaio 2024.

Si attesta di avere in previsione nel bilancio 2024/2026 acquisti di beni o servizi pari o superiori a 140.000,00 euro.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Investimenti, superiori a € 150.000,00 programmati per il triennio 2024-2026

Opera Pubblica	2024	2025	2026
Interventi di manutenzione straordinaria viabilità		300.000,00	0,00
Interventi di manutenzione straordinaria su torrente Ossoa	560.000,00	0,00	0,00
Totale	560.000,00	300.000,00	0,00

Altri investimenti programmati per il triennio 2024-2026

Opera Pubblica	2024	2025	2026
Manutenzione del patrimonio comunale	63.000,00	13.000,00	13.000,00
Interventi di manutenzione straordinaria e messa in sicurezza delle strade comunali	86.172,34	70.140,28	70.140,28
Manutenzione viabilità comunale e verde pubblico	0,00	0,00	0,00
Interventi di efficientamento energetico patrimonio comunale			
Interventi di efficientamento impianti illuminazione pubblica			
Lavori Cimiteriali	8.000,00*	8.000,00*	8.000,00*
Totale	157.172,34	91.140,28	91.140,28

* Si precisa che l'importo relativo ai "Lavori Cimiteriali" viene ripartito nel modo seguente: Euro 4.000,00 finanziano Spese c/capitale di cui al Titolo 2 ed Euro 4.000,00 spese parte corrente di cui al Titolo 1.

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

Tutte le opere sono state ultimate.

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

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

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere costantemente monitorata al fine di evitare il ricorso all'anticipazione di cassa, strumento mai utilizzato da questa Amministrazione.

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

I dati contabili sono desunti dal Bilancio 2024/2026.

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

La missione prima 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”

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Organi istituzionali	22.490,79	29.819,61	22.490,79	22.490,79
02 Segreteria generale	153.985,60	168.760,56	154.089,24	155.626,85
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
04 Gestione delle entrate tributarie	1.500,00	1.911,43	1.500,00	1.500,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	56.598,00	104.926,75	18.810,00	18.810,00
06 Ufficio tecnico	8.950,00	8.950,00	8.950,00	8.950,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	6.150,00	6.150,00	6.150,00	6.150,00
08 Statistica e sistemi informativi	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
11 Altri servizi generali	1.550,00	1.550,00	1.550,00	1.550,00
Totale	276.224,39	347.068,35	238.540,03	240.077,64

- L'amministrazione sostiene le spese relative agli Organi istituzionali (Sindaco, Revisore), la Segreteria generale (Retribuzioni e imposte connesse al personale), le prestazioni specialistiche a favore dell'Ufficio finanziario, il rimborso dei tributi erroneamente versati dall'Utenza, l'approvvigionamento dei beni e servizi per la manutenzione ordinaria del patrimonio, l'Ufficio tecnico, Servizi di statistica e sistemi informativi.

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

La missione terza 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”

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Polizia locale e amministrativa	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00

- L'amministrazione ha stipulato apposita convenzione per la gestione del Servizio di Polizia Municipale con l'Unione Basso Grue Curone;

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

La missione quarta 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”

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	7.750,00	8.107,46	8.750,00	8.750,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	7.750,00	8.107,46	8.750,00	8.750,00

- L'amministrazione ha stanziato importi per l'acquisto di libri di testo per gli alunni, residenti, iscritti alla scuola dell'obbligo (Scuola primaria);
- L'amministrazione sostiene le spese per la manutenzione ordinaria dei beni e per l'acquisto di servizi in ambito scolastico.

MISSIONE	06	Politiche giovanili, sport e tempo libero
-----------------	-----------	--

La missione sesta 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.”

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Sport e tempo libero	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00

- L'amministrazione in data 23.09.2022 con Delibera di Giunta n. 25 ha rinnovato per un biennio la Convenzione con l'Associazione sportiva "A.S.D. Villaromagnano Calcio" con corrispettivo annuo di Euro 3.500,00 a fronte di un importo di Euro 51,00 a titolo di riconoscimento della proprietà.

MISSIONE	07	Turismo
-----------------	-----------	----------------

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00

- L'amministrazione stanziava ogni anno un importo da destinare alla realizzazione della festa patronale di "San Michele".

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

La missione ottava 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.”

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Urbanistica e assetto del territorio	5.200,00	94.218,94	4.270,00	4.270,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	5.200,00	94.218,94	4.270,00	4.270,00

- L'amministrazione stanziava annualmente un importo per il servizio di gestione del Canile comunale, per il recupero di cani randagi o vaganti e per gli interventi di soccorso (Convenzione con il Comune di Tortona).

MISSIONE	09	<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>
-----------------	-----------	--

La missione non 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."

La missione contempla molteplici programmi legati alla gestione del verde pubblico, al Sistema idrico Integrato e al Ciclo dei rifiuti solidi urbani.

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Difesa del suolo	560.000,00	700.000,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Rifiuti	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
04 Servizio Idrico integrato	9.500,00	9.500,00	0,00	0,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	572.000,00	712.000,00	2.500,00	2.500,00

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

La missione decima 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.”

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	171.027,34	185.083,91	445.995,28	145.995,28
Totale	171.027,34	185.083,91	445.995,28	145.995,28

- L'amministrazione in questo ambito sostiene le spese del personale addetto, acquista beni di consumo per la viabilità (rifornimento di carburante), servizi per la manutenzione ordinaria della viabilità, le spese per le utenze e canoni relativi al servizio di illuminazione pubblica, manutenzione straordinaria di strade, marciapiedi e arredo urbano, nonché interventi per la manutenzione straordinaria e messa in sicurezza delle strade comunali.

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

La missione dodicesima 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.”

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	10.100,00	10.100,00	13.200,00	19.800,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	25.000,00	30.236,48	25.000,00	25.000,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Totale	39.100,00	44.336,48	42.200,00	48.800,00

MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti
-----------------	-----------	-------------------------------

La missione ventesima 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.”

In tale missione viene inserito il fondo crediti di dubbia e difficile esazione che è stato definito secondo quanto previsto dalla normativa e altri Fondi istituiti per le spese obbligatorie o impreviste successivamente all'approvazione del bilancio.

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Fondo di riserva	2.500,00	5.000,00	2.500,00	2.500,00
02 Fondo svalutazione crediti	2.132,05		1.981,41	460,30
03 Altri fondi	6.250,00		6.250,00	6.250,00
Totale	10.882,05	5.000,00	10.731,41	9.210,30

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

La missione cinquantesima e sessantesima vengono così definita dal Glossario COFOG:

“DEBITO PUBBLICO – *Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.*

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	7.117,00	7.177,00	6.625,00	6.105,50
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	14.000,00	14.000,00	14.650,00	0,00
Totale	21.117,00	21.177,00	21.275,00	6.105,50

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

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Tale missione termina il raggruppamento del bilancio dell’Ente locale. E’ di pari importo sia in entrata che in spesa ed è ininflue sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni autocompensanti.

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	263.500,00	269.798,61	263.500,00	263.500,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	263.500,00	269.798,61	263.500,00	263.500,00

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

PIANO DELLE ALIENAZIONI

Il Piano delle alienazioni viene redatto in conformità con quanto disposto dall'art. 58 Decreto Legge 25 giugno 2008 n.112, convertito in Legge 133/2008, con il quale il legislatore impone all'ente locale, al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, l'individuazione in apposito elenco di singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero dismissione.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base della documentazione esistente presso gli archivi e uffici dell'ente.

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

Il prospetto che segue riporta il patrimonio dell'ente, composto dalla somma delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie, dai crediti, rimanenze, attività finanziarie, disponibilità liquide e dai ratei e risconti attivi. In questo ambito (attivo patrimoniale), la parte interessata dal piano è quella delle immobilizzazioni materiali.

Non sono previste alienazioni.

Attivo Patrimoniale 2022	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	3.076,72
Immobilizzazioni materiali	2.552.748,54
Immobilizzazioni finanziarie	37.710,07
Rimanenze	0,00
Crediti	119.468,24
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	189.545,22
Ratei e risconti attivi	0,00

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

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

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

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

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

Considerate le ridotte dimensioni dell'Ente e le esigue strutture a disposizione, già fortemente contenute in termini di spese e razionalizzazione dell'utilizzo, si ritiene sufficiente adottare un Piano sintetico che affronti per sommi capi quanto previsto dalla normativa in parola.

Dotazioni Informatiche

L'amministrazione comunale di Villaromagnano ha attualmente in dotazione i seguenti beni:

- n. 5 personal computers*
- n. 2 router per linea a banda larga WiFi*
- n. 3 stampanti singole*
- n. 1 stampante in rete multifunzione/scanner*
- n. 1 telefax*
- n. 1 macchina da scrivere*
- n. 1 postazione CIE (pc; scanner/stampante, lettore digitale impronte)*

Obiettivi per il triennio

Le dotazioni strumentali anche informatiche sopra elencate sono le minimali necessarie, risultano essenziali per il corretto funzionamento degli uffici.

In caso di obsolescenza di apparecchiature tale da non supportare efficacemente l'evoluzione tecnologica e da inficiare l'invio obbligatorio di dati previsti dalla normativa, sarà cura verificarne l'utilizzo in un ambito dove sia richiesta inferiore tecnologia. Le apparecchiature non più utilizzabili potranno essere dismesse solo nel caso in cui una valutazione costi/benefici dia esito positivo all'attivazione dell'iter procedurale, altrimenti verranno messe fuori uso.

L'eventuale dismissione di una apparecchiatura da una postazione di lavoro derivante da una razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali complessive, comporterà la sua ricollocazione in un'altra postazione fino al termine del suo ciclo di vita.

La macchina da scrivere elettronica viene utilizzata per la stampa delle carte d'identità e per la compilazione di modelli non compilabili a computer pertanto non è possibile la sua dismissione.

Per il contenimento dei costi si continuerà ad utilizzare carta riciclata per le stampe di prova e per le brutte dei provvedimenti.

Software applicativi:

Non si rilevano situazioni di acquisti immotivati né di sottoutilizzo dei pacchetti attualmente in dotazione all'Ente. L'acquisto di nuovi software e/o aggiornamenti avverrà in base alle esigenze dei singoli uffici

derivanti da disposizioni normative o dall'opportunità di migliorare la qualità dei servizi offerti ai cittadini. L'amministrazione si è attivata per il passaggio a una tipologia di software più evoluto (Hypersic di Apkappa s.r.l.) per il gestionale, cogliendo le opportunità offerte dall'accesso alle risorse del PNRR per il passaggio al Cloud c.d. "puro".

Telefonia mobile

Nessun apparecchio di telefonia mobile è in dotazione né ai dipendenti né agli Amministratori; non si prevede di cambiare l'attuale situazione.

Automezzi di servizio

Il parco macchine in dotazione all'Ente è il seguente:

per il servizio tecnico-manutentivo:

A) n. 1 autocarro NISSAN CABSTAR Targa: CS796RN, data immatricolazione: febbraio 2005;

per il servizio di assistenza scolastica:

*B) n. 1 Scuolabus FIAT IVECO targa: EZ047WC
data immatricolazione: ottobre 2015.*

E' evidente che non è possibile né economico ridurre i veicoli e/o i mezzi sopra elencati, se non a discapito dei servizi istituzionalmente resi da questo Comune alla popolazione. La loro manutenzione viene svolta spesso in economia dal dipendente.

La loro sostituzione potrà avvenire in caso di eliminazione e/o dismissione per guasti irreparabili oppure per costi di manutenzione che superino il valore economico del bene, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili.

Nel corso del triennio sono previste le normali manutenzioni, revisioni e riparazioni nonché la fornitura del carburante e/o del lubrificante.

Beni immobili

Palazzo Municipale, Piazza XXV Aprile n. 1

- *Piano seminterrato n. 3 locali più servizi, ex sede Comunità Colli Tortonesi, attualmente non utilizzato.*
- *Piano terra n. 5 locali più servizi, sede uffici comunali.*
- *Piano terra n. 2 locali in affitto a Poste Italiane.*

Canone annuo € 619,80

- *Piano primo, n. 7 locali più n. 4 servizi concesso in comodato gratuito alla Scuola media "Istituto Comprensivo B" - distaccamento di Tortona, ora Istituto "Fausto Coppi".*

Fabbricato in Via Tortona n. 4

- N. 3 appartamenti di cui 2 già concessi in locazione e 1 per il quale si procederà alla stipula del contratto di locazione a partire dal 01.01.2024.

Fabbricato in Piazza XXV Aprile

- Adibito a ricovero dei mezzi ed attrezzature di proprietà del Comune.

Centro sportivo in Via Tortona

- Fabbricato con spogliatoio e campo calcio. Concesso in gestione, con delibera C.C. n. 14 del 27.09.2018, convenzione rinnovata con Delibera G.C. 25 del 23.09.2022 alla "A.S.D. Villaromagnano Calcio" per la durata di anni 2 dietro versamento al Comune di €. 51,00 annue, al solo titolo di riconoscimento di proprietà.

Appezamento di terreno di mq. 7.479 ove sito il depuratore comunale. Identificativo catastale FG1 N. 23, 219, 222, 230. Valore € 13.066,36.

Appezamenti di terreno adiacenti il cimitero comunale. Identificativi catastali FG 1 N. 394, 395. Valore € 2.000,00.

Appezamento di terreno di mq 15.420 ove è sita la piscina in concessione a Ditta privata. Identificativo catastale FG 1 N. 25. Valore € 9.566,52.

Con delibera C.C. n.2 del 14.03.2013 è stata approvata la proroga della concessione per anni 30 (trenta), sino a tutto il 11/11/2048; nella convenzione di proroga è stata inclusa la cessione al Comune di Villaromagnano del terreno adiacente la piscina, identificato al Foglio 1, mappali 217 e 26, della superficie complessiva di mq. 6.951, sul quale la Ditta concessionaria ha realizzato un parcheggio con relativa viabilità, illuminazione e verde a servizio dell'intero impianto.

Appezamento di terreno agricolo di mq 12.160. Identificativo catastale FG 5 N. 98.
Valore € 10.597,50

Appezamento di terreno agricolo di mq 3.350 concesso in locazione. Identificativo catastale FG 7 N. 65.
Valore € 3.000,94.

Appezamento di terreno ad uso vigneto di mq 940. Identificativo catastale FG 3 N. 196.

Reliquati stradali senza alcun valore commerciale. Identificativi catastali FG 5 N.20, FG 6 N.358, FG 3 N.182, FG 5 N. 13.

