



Deliberazione del Consiglio Comunale – Copia

SESSIONE DI PRIMA CONVOCAZIONE – SEDUTA PUBBLICA di prima convocazione

Deliberazione N. 55 del 27 Aprile 2023

APPROVAZIONE DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE – DUP – BILANCIO 2023 -2025

Ai sensi dell'art. 11 del Regolamento per il funzionamento del Consiglio Comunale, si è riunito il Consiglio Comunale in sessione ordinaria, seduta pubblica nella sala delle adunanze oggi 27 Aprile 2023, alle ore 09.30 previo inoltro di invito consegnato a mezzo di posta elettronica certificata.

Presiede la seduta Paolo Lambertini nella sua qualità di Sindaco/Presidente del Consiglio.

Al momento della seduta cui si riferisce la presente delibera risultano:

	Presenti	Assenti
1 - LAMBERTINI Paolo	X	
2 - BERRETTA Renzo	X	
3 - BONIFACINO Sara		X
4 - BRIANO Fulvio	X	
5 - BRIANO Maurizio	X	
6 - CECCHIN Roberto Enrico	X	
7 - DOGLIOTTI Marco	X	
8 - FERRARI Giorgia	X	
9 - GARRA Caterina Alice	X	
10 - GHIONE Fabrizio		X
11 - GRANATA Ambra Giuliana	X	
12 - NERVI Silvano	X	
13 - PERA Francesca		X
14 - PIEMONTESI Ilaria	X	
15 - POGGIO Alberto	X	
16 - SPERANZA Roberto	X	
17 - VIGNA Giovanni	X	
	14	3

Risulta l'assenza giustificata dei Consiglieri comunali di cui al n. 3, al n. 10 e al n. 13.

Il Segretario Comunale Dott. Marino Alberto partecipa alla seduta e redige il verbale.

27/04/2023

NR. 55

APPROVAZIONE DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE – DUP – BILANCIO 2023 -2025

Il Sindaco Presidente dà lettura del dispositivo della deliberazione in questione.
Conclusa la lettura del dispositivo pone in votazione il punto all'ordine del giorno.
Tutto ciò premesso e considerato,

IL CONSIGLIO COMUNALE

PREMESSO

Il d.lgs. 118 del 23.06.2011 e successive modificazioni ha introdotto la nuova contabilità degli enti locali. In riferimento agli strumenti di programmazione è previsto il Documento Unico di Programmazione, detto Dup, il quale si compone di una Sezione Strategica ed una Sezione Operativa.

Il Dup sostituisce la relazione previsionale e programmatica e la sua approvazione costituisce il presupposto per l'approvazione del bilancio di previsione 2023-2025.

Il Dup è aggiornato e modificato sulla base delle modifiche da adottarsi al bilancio di previsione determinate dalle nuove disposizioni della legge nonché dal risultato della gestione 2022.

Il Dup viene portato all'esame ed all'approvazione del Consiglio Comunale.

VISTO il Documento Unico di Programmazione – DUP – allegato al presente atto quale parte sostanziale;

VISTI:

- il D.Lgs. 18 agosto 2000 nr. 267;
- il vigente Regolamento di Contabilità;
- lo Statuto dell'Ente;

VISTI i pareri del Responsabile dell'Area Finanziaria in ordine alla regolarità tecnica e contabile, espressi ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267;

VISTO il parere dell'Organo di Revisione del Conto;

Con voti espressi in modo palese per alzato di mano e da cui deriva: Favorevoli: 9; Contrari: 5 (Briano Fulvio, Poggio Alberto, Berretta Renzo, Ferrari Giorgia e Nervi Silvano); Astenuti nessuno

DELIBERA

Per le motivazioni espressi in parte narrativa,

1. Di approvare il Documento Unico di Programmazione, allegato alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale.
2. Di dare atto che il Documento Unico di Programmazione è coerente con le linee programmatiche di mandato e con la programmazione dell'Ente espressa nel bilancio di previsione 2023-2025.

Successivamente,

IL CONSIGLIO COMUNALE

RAVVISATA, altresì l'urgenza a provvedere in ragione della necessità di consentire la tassazione nei termini previsti dalla normativa vigente.

Con voti espressi in modo palese per alzata di mano e da cui deriva: Favorevoli: 9; Contrari: 5 (Briano Fulvio, Poggio Alberto, Berretta Renzo, Ferrari Giorgia e Nervi Silvano); Astenuti nessuno

DELIBERA

Di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile, onde dar corso all'immediato avvio degli atti conseguenti.

COMUNE DI CAIRO MONTENOTTE
(Provincia di SAVONA)

DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE

Allegato al bilancio di previsione
per l'esercizio finanziario 2023 -2025

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

Il Documento Unico di Programmazione costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

La Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, ai sensi e per gli effetti del dlgs 118/2011 e s.m.i., la relazione previsionale e programmatica.

Il DUP si compone 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.

Il presente documento è relativo al triennio 2023-2025.

Il Comune di Cairo Montenotte è andato alle elezioni nell'anno 2022 per cui vi è stato il rinnovo dell'Amministrazione con la fissazione di nuove linee programmatiche e di indirizzo generale. Alla data odierna si fa riferimento a quanto stabilito dalla presente amministrazione e su di essa formare la sezione strategica e gli obiettivi di mandato.

LA SEZIONE STRATEGICA

La Sezione Strategica (SeS) sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente.

Il quadro strategico di riferimento è definito in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione Regionale e tiene conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale in armonia con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione Europea.

La sezione individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo ed in particolare:

1. organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali e partecipate;
2. indirizzi generali relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica con riferimento a:
 - a) gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche programmate ed in corso;
 - b) i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
 - c) la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
 - d) l'analisi delle risorse finanziarie disponibili;
 - e) l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
 - f) gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.
3. disponibilità e gestione delle risorse umane;
4. coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

Si procede con l'esame del programma di mandato e con l'esame delle condizioni esterne ed interne all'Ente.

PROGRAMMA DI MANDATO

In questa sede viene riproposto il programma di mandato dell'Amministrazione in carica.

Periodo 2022 – 2027 – Sindaco Paolo Lambertini

Indirizzi generali di Governo approvati con la deliberazione del Consiglio Comunale nr 25 del 24 giugno 2022.

PROGRAMMAZIONE ED INDIRIZZI GENERALI DI GOVERNO

Mandato 2022 — 2027

I capisaldi degli indirizzi generali di Governo sono:

NOI PER UNA CAIRO CHE NON LASCIA INDIETRO NESSUNO

Sociale, Pari Opportunità, Disabilità e Giovani

NOI PER IL NOSTRO OSPEDALE

Politiche Socio-Sanitarie

NOI PER UNA CAIRO BELLA E VIVIBILE

Lavori, Manutenzione, Urbanistica, Sicurezza e Decoro urbano

NOI PER UNA CAIRO SOSTENIBILE

Ambiente e Mobilità

NOI PER LO SVILUPPO ECONOMICO

Industria, Artigianato e Commercio

NOI PER UNA CAIRO APERTA E VIVACE

Cultura, Turismo, Natura e Outdoor

NOI PER UNA CAIRO CHE GUARDA AL FUTURO

Scuola

NOI PER UNA CAIRO DINAMICA

Sport, Associazionismo e Volontariato

NOI PER UNA CAIRO CHE VA AVANTI

Amministrazione pubblica, digitale

NOI PER UNA CAIRO CHE NON LASCIA INDIETRO NESSUNO

Sociale, Pari Opportunità, Disabilità e Giovani.

Vogliamo rendere Cairo una città per tutti, a prescindere dalle differenze anagrafiche, culturali ed economiche. **NON LASCIAMO INDIETRO NESSUNO.**

Crediamo fortemente nel valore dell'inclusione e che sia possibile la contemporanea soddisfazione di necessità e bisogni differenti, avendo come punto di partenza pilastri fondamentali come l'associazionismo e l'attenzione sociale.

Pensiamo che ciò possa realizzarsi sia mantenendo sia migliorando le strutture e i servizi scolastici, ludici e sociali, attraverso nuove opportunità derivanti dal recupero e dalla valorizzazione di aree dismesse o attualmente poco sfruttate.

Nello sviluppo delle politiche sociali sarà prioritario applicare il principio di "sussidiarietà": la grande ricchezza del volontariato sarà valorizzata in un disegno comune e condiviso in cui ciascuno concorrerà alla realizzazione di progetti coerenti, tra loro integrati, capaci di creare la massima sinergia e ottimizzazione di tutte le risorse in campo. Compito dell'Amministrazione pubblica sarà quello di favorire una regia comune degli interventi e sostenere anche economicamente interventi e progetti.

Va sollecitato il diretto coinvolgimento dei cittadini nella costruzione della rete di relazioni e azioni per costruire un autentico "welfare di comunità". La partecipazione alla costruzione di questo modello potrà favorire e rafforzare il senso di appartenenza alla comunità, un valore che la pandemia non ha di certo contribuito a rafforzare.

Il Comune deve rivestire un ruolo fondamentale per la guida, il sostentamento e il coordinamento di enti e associazioni aventi finalità sociali ed assistenziali.

Azioni programmate:

Gli interventi in campo sociale saranno progettati e gestiti con una logica di "sistema" vale a dire che solo grazie a una visione d'insieme ogni risposta a bisogni particolari potrà trovare la sua più giusta ed efficace collocazione, garantendo un'armonizzazione degli interventi:

- Portare avanti i progetti iniziati in questi anni
- Potenziamento del progetto "Maggiordomo di quartiere", anche grazie a fondi del PNRR
- Spostamento dell'asilo nido nei locali di Via Medaglie d'Oro, con forte incremento dei posti disponibili e della qualità del servizio
- Rafforzamento assistenza domiciliare sul territorio, anche grazie ai fondi PNRR
- Ludoteca comunale, con piccola iscrizione annuale, per i bambini tra i 6 e i 14 anni, con area/saletta prove per a gruppi musicali di ragazzi
- Adesione a progetti regionali e di distretto volti alle pari opportunità e assegnazione di delega specifica ad un Consigliere volto a seguire questo aspetto
- Istituzione di un unico sportello antiviolenza per la Valbormida
- In continuità con la realizzazione del PEBA (Progetto Abbattimento Barriere Architettoniche), continuare con l'implementazione delle misure già iniziate in modo da rendere ogni angolo della città percorribile per chiunque
- Potenziamento del progetto "Dopo di Noi" anche grazie ai fondi del PNRR, per rendere possibile l'indipendenza dei soggetti disabili
- Definire accordo con ASL2 per posti in convenzione a Villa Sanguinetti
- Adeguare le strutture sportive per gli accessi anche ai disabili (es. Zone ad accesso facilitato negli stadi di calcio, baseball e softball)
- Centro di sollievo per i genitori di minori diversamente abili
- Centri estivi per minori diversamente abili e avvisare famiglie delle varie iniziative (es. Associazione Seconda Stella a destra di Savona)

- Ricerca e messa a terra di contributi regionali volti ad incrementare il “Social Housing”
- Istituzione di una pronta accoglienza comunale, da affiancare a quella già presente prestata dalla Parrocchia, per far fronte all'emergenza abitativa
- Continuare con la campagna di sensibilizzazione contro la ludopatia
- Creazione di un orto sociale “Orto del Magnet”
- Nuovo Direttivo della Consulta Giovanile con programma di attività in continuità con quanto realizzato in questi 5 anni
- Coinvolgimento dei giovani in attività istituzionali e sociali (25 aprile, 4 novembre, Giornata della memoria e del ricordo, volontariato etc)
- Promuovere azioni di formazione ed educazione per il contrasto al bullismo, cyberbullismo ed al corretto utilizzo dei Social
- Continuare ed espandere il progetto Consiglio Comunale dei Ragazzi (con realizzazione di progetti condivisi)
- Realizzazione in presenza del progetto di Educazione Stradale e di dialetto per i giovani (con il coinvolgimento degli anziani)

NOI PER IL NOSTRO OSPEDALE

Politiche socio-sanitarie

Ospedale dal 2012 al 2022: dopo la **sciagurata gestione regionale della giunta Burlando**, spalleggiata dagli amministratori locali del PD, che ha portato al ridimensionamento dell'ospedale di Cairo, togliendo posti letto, reparti e pronto soccorso

e dopo il **fallimento del progetto di gestione privata** e di seguito la **pandemia**, ci ritroviamo un ospedale con servizi ridotti all'osso.

Le pressanti e continue richieste, da parte dell'Amministrazione, di attenzione verso i servizi sanitari, culminate con la stesura di un corposo documento condiviso da Comuni, sindacati e comitato, hanno portato a una **apertura in controtendenza**:

dopo anni in cui venivano tolte risorse, si torna a parlare di investimenti su strutture e attrezzature: **dobbiamo partire da qui**, con una **concertazione continua con Asl2 e Regione per portare sempre più servizi all'ospedale e per avere quanto prima un servizio di emergenza urgenza su 24 ore. Stiamo seduti ai tavoli di lavori.**

Azioni programmate:

- Nuova Casa di Riposo sui terreni di Villa Raggio con una struttura di 60 posti, integrata al suo interno con servizi specifici per gli anziani
- All'interno della Residenza Protetta Luigi Baccino si prevede un utilizzo rivolto ai disabili
- Apertura di un Centro Diurno per i nostri nonni (asilo dei nonni)
- L'attuale sede della Croce Bianca sarà opportunamente ristrutturata, data l'importanza dell'attività che i volontari stanno svolgendo; partiamo con la realizzazione del programma di rimozione dell'amianto con revisione del tetto.
- L'attività dei volontari della Croce va continuamente valorizzata attraverso i corsi di formazione, convegni sull'importanza dell'assistenza di primo soccorso e sanitaria, partecipazione agli eventi di piazza, coinvolgimento delle scuole su progetti per le ultime classi degli istituti scolastici del territorio o borse di studio...
- È necessario finalizzare i progetti che derivano dal PNRR, riportando servizi ospedalieri necessari (reparti, ambulatori, diagnostica, interventi chirurgici) e da subito creare un percorso sinergico tra guardia medica, 118, medici di medicina generale e ASL. Di grande aiuto per raggiungere questi

obiettivi sarà il tavolo tecnico definito da ASL2 in cui tutti gli attori, compreso il comune di Cairo come presidente del Distretto socio sanitario, sono coinvolti (territori, medici, infermieri, parti sociali, ecc).

- Emergenza Ospedaliera efficiente H24 con accesso con ambulanze per codici bianchi e verdi e autopresentazione
- Attuazione CHIRURGIA AMBULATORIALE
- Mantenimento ACIROT
- Incremento generali di posti letto
- Reparto di degenza di Medicina
- Reparto di degenza di recupero e riabilitazione funzionale
- Aumento accessi per diagnostica
- Potenziare servizi diagnostici (TAC e Risonanza)
- Potenziamento ambulatori specialistici
- Punto prelievi
- Mantenimento cure palliative
- Incremento apertura/funzionamento Dialisi
- Progetto INDIA (2° automedica/ambulanza con infermiere a bordo operativa)

NOI PER UNA CAIRO BELLA E VIVIBILE

Lavori, Manutenzione, Urbanistica, Sicurezza e Decoro Urbano

Compito dell'Amministrazione Comunale è condividere le aspettative, i bisogni, i desideri di tutti e collaborare per rendere Cairo sempre migliore.

Ci impegniamo a promuovere la tutela, il rispetto e la rigenerazione dei beni comuni, così come l'attenzione, la cura e il diritto alla presenza nel nostro territorio degli animali, quale elemento fondamentale ed indispensabile di una morale civica e dell'ambiente.

Intendiamo continuare ad impegnarci nella "sicurezza urbana", concetto che comprende non solo l'ordine pubblico in senso stretto ma anche la qualità urbana, fisica e sociale, lo "star bene" nelle città e nelle relazioni sociali.

Garantire la sicurezza in una città significa dare ai cittadini la tranquillità di vivere, lavorare e muoversi liberamente sul territorio di Cairo: una città sicura è anche maggiormente viva e attrattiva.

Dal 2017 la tutela, il rispetto e la rigenerazione dei beni comuni sono stati attivamente perseguiti con un piano di attività concrete che vogliamo continuare, incentivando una maggiore cura dei luoghi cittadini (es. ristrutturazione del ponte Italia 61 già in programma, giardini e fioriere in città, etc.).

La redazione del PUC (Piano Urbanistico Comunale) segnerà la forma e l'indirizzo di Cairo nei prossimi anni ed è stato discusso attraverso modelli di partecipazione incisivi ed efficaci; questo è stato fatto coinvolgendo la cittadinanza, gli operatori economici, i professionisti, le associazioni e tutti i portatori d'interesse della città. Le parole chiave che caratterizzeranno il prossimo PUC saranno:

Rigenerare Cairo attraverso il risparmio del consumo di suolo, la riqualificazione e la riconversione delle aree abbandonate, il recupero, il riuso e la valorizzazione del patrimonio edilizio esistente e la ricucitura dei limiti tra città e campagna. Il PUC dovrà, pertanto, individuare le aree compromesse e degradate innescando operazioni di rigenerazione urbana che favoriscano anche la valorizzazione delle risorse utili alla realizzazione o riqualificazione della città pubblica.

Salvaguardare Cairo conferendo allo strumento urbanistico una spiccata valenza paesaggistica.

Rinnovare Cairo incentivando l'uso di fonti rinnovabili e l'impiego di tecnologia bioclimatiche, anche mediante l'introduzione di forme premiali.

Riqualificare Cairo promuovendo il miglioramento della qualità urbana e della vivibilità dei luoghi, ridisegnando lo spazio collettivo (strade, slarghi, piazze, etc.) e mettendo in rete le risorse storico-ambientali e paesaggistiche.

Azioni programmate:

- PUC (il nuovo Piano Regolatore) prevede l'allargamento dell'area logistica di Funivie e la realizzazione di un ponte per l'accesso all'area industriale evitando così il passaggio dei mezzi pesanti dalle strade delle frazioni limitrofe.
- Supporto al ripristino dell'impianto di Funivie.
- Sostegno alla realizzazione della bretella autostradale Altare-Predosa (su cui fin da subito ci siamo attivati per costituire un tavolo tecnico tematico).
- Definizione del collegamento ferroviario tra la stazione di San Giuseppe e l'area di Cairo Reindustria, per la quale abbiamo già messo una solida base portando a termine l'annosa questione legata alla sua chiusura, con evidente beneficio per il futuro delle aziende che insistono sull'area.
- Ulteriore ampliamento del sistema di videosorveglianza, anche grazie alla chiusura del contenzioso con Telecom S.p.A. iniziato nel 2009. Grazie a una intensa trattativa di questa Amministrazione con Telecom, è stato raggiunto un accordo per sciogliere il contratto originario e ricontrattualizzare un nuovo progetto che porta alla Città di Cairo una **piattaforma SMART CITY Control Room (ICT)** che prevede:
 - Piattaforma SCR
 - Montaggio accesso varchi nel Centro storico
 - Montaggio alveo fluviale e rischio esondazione
 - Monitoraggio parcheggio interrato
 - Schermi informativi
 - Implementazione videosorveglianza
 - Implementazione videocamere per lettura targhe anche nelle frazioni
 - Allestimento digitale Sala Consigliere a Palazzo di Città
- Ulteriore ampliamento dell'illuminazione della pista ciclabile
- Aumento della lotta all'abbandono dei rifiuti, con acquisto di ulteriori fototrappole
- Sinergia con le forze dell'ordine a presidio della sicurezza sul territorio comunale
- Nuova viabilità in Via della Costituzione
- Creazione marciapiede/passaggio pedonale in Strada Ferrere tra Strada Santa Maria e la Colombera
- Ridistribuzione e razionalizzazione parcheggi a disco orario per favorire le attività commerciali, dando gratuità degli stessi per i primi 30 minuti di sosta
- Creazione marciapiede Vallegge Santuario
- Completamento marciapiede e realizzazione nuovo parcheggio Polizia Locale in Corso Dante
- Riqualficazione Corso Dante
- Creazione skate park/pump track
- Riqualficazione Piazza Abba e Via Fratelli Francia per migliorarne la qualità e la vivibilità, inserendola nella maglia dei percorsi protetti che si estenderà per tutto il Comune
- Sistemazione intersezione Via della Repubblica – Via XXV Aprile, apertura di Via della Costituzione su Via XXV Aprile
- Riqualficazione intersezione Via 2 giugno, Via 1 Maggio e Via XXV Aprile
- Realizzazione parcheggi in Via XXV Aprile
- Ripristino parco giochi e campetto Cairo 2
- Sistemazione area verde di Piazza Assandri
- Realizzazione percorso pedonale lungo Corso Marconi da Località Valleggia a Madonna delle Grazie
- Realizzazione parco giochi nell'ex campo da bocce in Via Colletto a Rocchetta
- Realizzazione percorso ciclo-pedonale da Via XXV Aprile (casello 6) a Rocchetta per arrivare a Dego (attraverso strada realizzata in parte da metanodotto)
- Sistemazione tribune e campo da calcio a Rocchetta

- Adeguamento Scuola del Buglio e riapertura Asilo Nido
- Sistemazione area antistante il Paviano con creazione di parcheggio e marciapiede a San Giuseppe
- Rifacimento marciapiede in Via Indipendenza a San Giuseppe
- Pulizia diga a San Giuseppe e creazione Parco Fluviale
- Rifacimento marciapiede e alberatura verso la Stazione di San Giuseppe
- Sgombero neve con GPS sui mezzi – controllo maggiore sul territorio
- Proget Enel X (riqualificazione energetica con sostituzione a led di tutti i pali d'illuminazione esistenti) in tutte le frazioni e le illuminazioni dei principali attraversamenti pedonali
- Piano lavori nelle Frazioni

NOI PER UNA CAIRO SOSTENIBILE

Ambiente e Mobilità

La conformazione del nostro territorio e le conseguenze dei cambiamenti climatici rendono la Liguria tutta un contesto fragile, per questo motivo vogliamo impegnarci per inserirci nei piani regionali in modo da avere a disposizione maggiori risorse per la tutela ambientale, facendo sentire più forte la nostra voce.

Azioni programmate:

- Completamento dei dati di monitoraggio ambientali, inserendo il dato benzoapirene tra le sostanze rilevate dalle centraline (mai presentate tra i dati considerati in Comune)
- Cestini dedicati alla raccolta dei mozziconi
- Raccolta rifiuti ingombranti periodica con mezzo dedicato
- Colonnine elettriche per capoluogo e frazioni anche in convenzione con soggetti privati
- Comunità energetiche: associazione tra i cittadini, attività commerciali, pubbliche amministrazioni locali o piccole e medie imprese che decidono di unire le proprie forze per dotarsi di uno o più impianti condivisi per la produzione e l'autoconsumo di energia proveniente da fonti rinnovabili
- Potenziamento piste ciclabili e illuminazione pista (prima parte con lampioni rimossi da Piazza della Vittoria, secondo tratto attraverso scomputo oneri ampliamento capannone artigianale)
- Realizzazione aree fitness e sport all'aperto (la prima in corso di realizzazione lungo la pista ciclabile a scomputo degli oneri)
- Ripristinare cestini con sacchetti ecologici per la raccolta degli escrementi dei cani
- Gattile comprensoriale per Comuni Valbormida
- Regolamento generale tutela degli animali
- Sterilizzazione delle colonie presenti sul territorio
- Realizzazione di una nuova area canina

NOI PER LO SVILUPPO ECONOMICO

Industria, Artigianato e Commercio.

La cura del territorio passa inevitabilmente attraverso la tutela e la valorizzazione delle nostre risorse, per questo motivo ci impegniamo a creare sinergie tra tutti i portatori di interesse, creando un sistema integrato tra industria, artigianato e commercio. Bisogna fare in modo che la gente trovi in Cairo una meta verso cui recarsi, continuando a prendersi cura dell'ambiente urbano e non, promuovendo il turismo e aumentando i servizi.

E' fondamentale continuare a collaborare in modo tempestivo e puntuale con le aziende del territorio per generare un percorso virtuoso trovando concrete soluzioni per il miglioramento di parametri ambientali (rumori, odori, emissioni, ecc), perchè questo crea presupposti di solidità per il futuro delle aziende stesse e fornendo "garanzie" di qualità ambientale per attrarre nuovi investitori.

Vogliamo allargare l'offerta di aree e di possibili insediamenti cercando una differenziazione di insediamento, come mai fatto in passato, per aumentare il livello di occupazione e diminuire la pressione ambientale.

Azioni programmate:

- La reindustrializzazione delle aree dello stabilimento della Ferrania è un punto importante per il Comune di Cairo, cercando di dare priorità per esempio alle aziende manifatturiere.
- La ripresa e le risorse del PNRR sono occasioni per un salto di qualità del nostro mercato del lavoro che non bisogna sprecare, per cercare risorse a sostegno di questi progetti di trasformazione e per ideare percorsi di formazione continua, accompagnamento al lavoro, creazione di nuove figure professionali, e trasformazione energetica e digitale.

- Creazione di eventi in grado di rendere viva la città e di attrarre visitatori (es. Festa dei Popoli, Festa del Grano, Raduni di auto e moto, Torneo Internazionale di calcio, il Natale sempre pieno di attività, etc.)
- Valorizziamo la nostra nuova Piazza con eventi periodici, organizziamo tour per valorizzare tutta la storia che c'è, incentiviamo la collaborazione tra pubblici esercizi e produttori e aziende locali per promuovere i prodotti delle nostre terre e poi tanto spazio alle botteghe artigiane.
- Rivedere posizionamento funzionale del mercato
- Istituire un gruppo di lavoro con un rappresentante per zona che interagisca con l'Amministrazione in modo da discutere di proposte ed eventuali soluzioni per rilanciare e mantenere vivo il commercio di Cairo e delle sue Frazioni
- Continuare con iniziative per portare turismo a Cairo
- Avere una persona dedicata a seguire i bandi del settore delle attività commerciali
- Navetta circolare TPL su tutto il territorio cairese facendo una convenzione con le attività private del territorio per promuovere il commercio
- Promozione dei prodotti DeCo nelle attività commerciali

NOI PER UNA CAIRO APERTA E VIVACE

Cultura, Turismo, Natura e Outdoor.

Intendiamo creare sistemi integrati in Val Bormida, credendo fermamente che insieme possiamo fare di più e meglio per valorizzare la Città e il territorio, le aree naturali e i circuiti Outdoor creati. Vogliamo dare seguito al progetto di rete dei luoghi medievali italiani e dei loro eventi storici, continuando a utilizzare tutte le occasioni per dare visibilità alla nostra Città.

Azioni programmate:

- Promuovere la lettura: organizzazione Fiera del Libro, promuovere circolo lettura e invitare autori
- Continuità al Premio Letterario
- Organizzazione mostre pittoriche
- Educazione al gusto e promozione dell'uso di prodotti di territorio (DE.CO), nella ristorazione, nell'alimentazione privata e nella ristorazione collettiva pubblica (mense scolastiche, etc)
- Istituire un vero e funzionale Ufficio Turistico in collaborazione con la ProLoco
- In associazione con i comuni limitrofi e piccoli tour operator, proporre visite con percorso Napoleonico e visita i centri storici, anche in occasione delle feste
- Sistema di collaborazione ristoranti/pubblici, esercizi/produttori per la promozione dei prodotti locali

- Outdoor/Turismo: creazione di una rete attiva tra comuni per la valorizzazione della Valbormida, in collaborazione con il tessuto commerciale
- Creazione di itinerari turistici di Valle (cultura, gastronomia, religione, storia)
- Story telling su Cairo (collegata a eventi): Ferrania Film Museum, Adelasia, Medioevo, Gastronomia
- Realizzazione di materiale pubblicitario per sito e social media, volantini, tovagliette per i locali e le feste, etc.
- Per quanto riguarda Cairo Medievale, dobbiamo continuare a rafforzare il network che abbiamo creato in questi ultimi anni con l'adesione all'associazione dei "Paesi Medievali italiani", che ha portato Cairo in tour promozionale e alle principali fiere internazionali del turismo (es. BIT Milano)
- La Lea degli artisti – panchine pittori e cavalletti con quadri
- Valorizzazione di Cascina Miera
- Valbormida Outdoor con ausilio di cartine sentieristiche e valorizzazione della Riserva Naturale
- Nuovo "Circuito del vento" percorso da Adelasia a Stella
- Valorizzazione del Castello
- Concerti e rappresentazioni usando anche il palco del castello, compatibilmente con i vincoli storici

NOI PER UNA CAIRO CHE GUARDA AL FUTURO

Scuola

Gli interventi di edilizia scolastica del Comune, che nei prossimi anni potranno godere dei finanziamenti europei, dovranno essere sviluppati tenendo conto della sicurezza, sostenibilità e innovazione didattica.

La scuola non è solo il luogo che trasmette saperi, ma anche quello dove si forma una comunità. In essa le bambine e i bambini devono essere riconosciuti come soggetti protagonisti della loro crescita, la loro autonomia deve essere perseguita non solo come acquisizione di abilità, ma essere connessa alla sfera emotiva, affettiva e sociale. I percorsi scolastici devono avvicinare i ragazzi al volontariato, alla coscienza del bene comune. Gli insegnanti e le famiglie devono essere sostenuti e formati sui temi più importanti per i ragazzi. La collaborazione tra amministrazione, famiglie e mondo scolastico continua a essere una risorsa fondamentale.

Azioni programmate:

- Stanze multisensoriali per supporto all'attività educativa
- Progetto Elena – Prosper: riqualificazione energetica tramite ottenimento di contributi europei per la progettazione e con il coinvolgimento della società E.S.C.O. che interviene investendo direttamente nel progetto
- Iniziative volte ad avvicinare alunni e studenti delle Scuole in sinergia con le associazioni di volontariato del territorio
- Riattivazione del Nido di Via Madonna del Bosco ("asilo buglio") – è stato richiesto un contributo al Miur per antisismica e adeguamento anticendio
- Istituzione del mese dello sport, in collaborazione con le Associazioni sportive, in modo da dare la possibilità ad alunni e studenti di avvicinarsi a tutti gli sport presenti sul nostro territorio
- Attività di formazione per gli insegnanti a cura degli specialisti e professionisti del territorio su temi attuali quali bullismo, cyberbullismo, utilizzo dei social.
- Coinvolgimento dei giovani in attività istituzionali e sociali (es. Nella giornata della Legalità, anche con il coinvolgimento dei magistrati)
- Progetti di avvicinamento tra Scuola e Biblioteca e Musei

- Attività di educazione civica nelle scuole e progetto giuridico/narrativo per la scuola primaria, per far conoscere ai bambini i temi della costituzione, del diritto e della mediazione a integrazione dell'insegnamento di Educazione Civica(collaborazione con Associazioni)
- Percorsi di avvicinamento tra scuola e mondo del lavoro

NOI PER UNA CAIRO DINAMICA

Sport, Associazionismo e Volontariato

Crediamo fermamente che sport, associazionismo e volontariato rappresentino una scuola di valori, un'opportunità di aggregazione ed uno strumento fondamentale per il benessere sociale, con impatto diretto sulla salute, sul turismo e sull'ambiente.

Oltre a rappresentare un valore, devono diventare un'opportunità di ricchezza per la nostra Città, sempre perseguendo il principio della "sussidiarietà" e il coinvolgimento di cittadini e associazioni, in un approccio integrato e programmato.

Azioni programmate:

- Realizzazione della Casa delle Associazioni nei locali dell'ex Palazzetto dello Sport, con locali comuni, un'area festeggiamenti e uffici propri delle singole associazioni
- Realizzazione di video promo per la ricerca di volontari (pillole video, con introduzione all'attività dell'associazione)
- Individuazione posti migliori dove collocare i banchetti delle associazioni di volontariato (acquisto di una casetta/bancarella coperta da usare a turno)
- Realizzazione del museo storico della Banda G.Puccini
- Valorizzazione del ruolo della ProLoco con l'assegnazione di una sede che sia dotata di una cucina funzionale, uno spazio che permetta di organizzare momenti di aggregazione e un magazzino ampio e di facile accesso
- Costituzione di una **consulta del volontariato**, per sviluppare relazioni, collaborazioni, co-progettazione e condivisione tra associazioni
- Istituzione di una figura che possa seguire i bandi e fondi dedicati allo sport
- Istituzione della **Consulta Comunale dello Sport** come organo di raccordo tra la Pubblica Amministrazione e le Associazioni sportive, con il compito di diffondere l'educazione sportiva
- Istituzione della Giornata dello Sport
- Adeguamento antincendio Palazzetto dello Sport
- Sistemazione area esterna del Palazzetto dello Sport con realizzazione campo polivalente
- Sistemazione terrazza e realizzazione nuova palestra al Palazzetto dello Sport
- Centro per l'arrampicata esterno
- Riqualficazione area ex-tennis con copertura campo da tennis e nuova recinzione
- Riqualficazione energetica e manutentiva della piscina con sistemazione dell'arredamento degli spogliatoi
- Nuovi spogliatoi Campo Rizzo e Campo Rocchetta
- Parco avventura alla Miera
- Campo da padel
- Area fitness pista ciclabile
- Illuminazione pista ciclabile
- Riqualficazione campo OPES
- Campo di allenamento esterno per basket e altri sport
- Riqualficazione area giochi e campo Cairo 2
- Realizzazione centrale termica a biomasse forestali al palazzetto dello sport
- Adeguamento delle strutture sportive per l'accesso ai disabili
- Triathlon e Trail nei sentieri dei boschi e ultratrail intercomunale, in collaborazione con le Associazioni outdoor

- Lavori di manutenzione al campo del New Bragno Calcio

NOI PER UNA CAIRO CHE VA AVANTI

Amministrazione Pubblica, digitale

La trasformazione digitale della Pubblica amministrazione è necessaria per creare nuove opportunità di crescita, semplificare la burocrazia e rendere i processi decisionali più trasparenti, efficaci e condivisi. E mentre lo sviluppo del Paese passa soprattutto dalle grandi aree metropolitane, che ne sono l'asse portante, la competitività delle aziende italiane dipende anche dall'efficienza e dalla semplificazione della macchina amministrativa locale. In questo senso gli ingenti fondi previsti dal Pnrr, che prevede un ruolo centrale per la Pa, possono essere un'opportunità unica per un cambio di passo.

Azioni programmate:

- Attivazione servizio certificati on line
- Costruire una “bacheca virtuale” e una cartografia consultabile su cui ogni cittadino potrà riportare (come se usasse un post-it su una bacheca reale) le problematiche e le risorse del territorio rendendo più efficace e condiviso l'operato dell'Amministrazione Comunale
- Incentivazione processo “no paper”
- Scelta di una figura demandata a seguire i bandi
- Implementazione della piattaforma SMART CITY Control Room (ICT) che prevede:
 - Piattaforma SCR
 - Montaggio accesso varchi nel Centro storico
 - Montaggio alveo fluviale e rischio esondazione
 - Monitoraggio parcheggio interrato
 - Schermi informativi
 - Implementazione videosorveglianza
 - Implementazione videocamere per lettura targhe anche nelle frazioni
 - Allestimento digitale Sala Consigliere a Palazzo di Città

ANALISI DELLE CONDIZIONI ESTERNE

1. Obiettivi individuati dal Governo

1.1 - I documenti di economia e finanza (DEF) varati dal Governo in questi ultimi anni pongono all'Amministrazione centrale e di conseguenza al sistema del Settore degli Enti Locali i seguenti obiettivi:

- la riforma del sistema politico-istituzionale e amministrativo dello Stato;
- il riequilibrio generale dei conti pubblici con una riduzione dello stock del debito accumulato negli anni;
- valorizzazione e dismissione del patrimonio pubblico immobiliare e mobiliare (partecipazioni);
- la riduzione della spesa pubblica mediante il consolidamento e nel rafforzamento della spending-review;
- revisione e redistribuzione del carico fiscale sui cittadini e le imprese, mediante l'abolizione di Tributi Locali;
- revisione del catasto degli immobili;
- lotta all'evasione e all'elusione fiscale mediante strategie che assicurino l'emersione degli imponibili e favoriscano l'adempimento spontaneo degli obblighi fiscali;
- miglioramento della comunicazione cooperazione tra fisco e contribuente;
- miglioramento della trasparenza e lotta alla corruzione nella pubblica amministrazione;

- introduzione e implementazione del nuovo codice dell'amministrazione digitale e rafforzamento dei progetti di e-government;
- sostegno alle imprese mediante lo sblocco dei pagamenti della pubblica amministrazione;
- miglioramento del fondo di garanzia per le piccole e medie imprese;
- riordino del sistema delle partecipate degli enti locali;
- riordino del settore Idrico mediante costituzione di ATO operativi in sede Regionale e Provinciale;
- Riordino del sistema Province ed enti di vasta Area con passaggio di competenze e personale al sistema degli enti locali (Regione e Comuni);
- Riorganizzazione delle strutture amministrative verso obiettivi di efficientamento e riduzione di costi da attuarsi anche attraverso forme di cogestione di servizi pubblici quali la previsione di stazioni uniche appaltanti per l'affidamento di contratti.

Quadro delle condizioni esterne all'ente

Lo scenario economico internazionale, italiano e regionale

Tra gli elementi citati dal principio applicato della programmazione, a supporto dell'analisi del contesto in cui si colloca la pianificazione comunale, sono citate le condizioni esterne. Si ritiene pertanto opportuno tracciare, seppur sinteticamente, lo scenario economico internazionale, italiano e regionale, nonché riportare le linee principali di pianificazione regionale per il prossimo triennio. L'individuazione degli obiettivi strategici consegue a un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne ed interne all'ente, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

Con riferimento alle condizioni esterne, l'analisi strategica ha l'obiettivo di approfondire i seguenti profili:

gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali;

la valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico;

i parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF).

Lo scenario macroeconomico internazionale mostra una ripresa graduale e differenziata tra le aree geografiche, frenata dalle difficoltà delle economie emergenti. In particolare, la crescita è proseguita nei "paesi avanzati" mostrando per gli altri un indebolimento.

Le previsioni di crescita sono state riviste al ribasso dagli organismi internazionali, anche se negli ultimi mesi sembra essersi arrestato il rallentamento dell'economia cinese.

Nell'area Euro il prodotto è tornato a crescere e gli indicatori congiunturali più recenti prefigurano una prosecuzione della ripresa, seppur a ritmi moderati. Permangono, tuttavia, una debole domanda interna e una elevata disoccupazione, a cui si aggiungono i timori di una minore domanda proveniente dai paesi emergenti.

Per quanto riguarda l'economia italiana, la fase recessiva sta lentamente lasciando il posto ad una fase di stabilizzazione, anche se la congiuntura rimane debole nel confronto con il resto dell'area dell'euro e l'evoluzione nel prossimo futuro rimane incerta.

Le più recenti valutazioni degli imprenditori indicano un'attenuazione del pessimismo circa l'evoluzione del quadro economico generale. Il miglioramento della fase ciclica riflette la ripresa delle esportazioni, cui si associano segnali più favorevoli per l'attività di investimento.

La spesa delle famiglie è ancora frenata dalla debolezza del reddito disponibile e dalle difficili condizioni del mercato del lavoro.

I seguenti grafici riportano lo scenario economico nazionale e regionale nel quale il nostro Ente si colloca, evidenziando la distribuzione del PIL.

2. Valutazione della situazione popolazione / territorio

A) Caratteristiche generali della popolazione

La popolazione

La popolazione totale residente nell'ambito territoriale dell'Ente secondo i dati dell'ultimo censimento ammonta a n. 13.237 ed alla data del 31/12/2021, secondo i dati anagrafici, ammonta a n. 12.783.

Con i grafici seguenti si rappresenta l'andamento negli anni della popolazione residente:

	Anni	Numero residenti
		C1
R1	2001	12788
R2	2002	12680
R3	2003	12803
R4	2004	12776
R5	2005	12831
R6	2006	12892
R7	2007	13022
R8	2008	13129
R9	2009	13144
R10	2010	13181
R11	2011	13142
R12	2012	13191
R13	2013	13060
R14	2014	13000
R15	2015	13006
R16	2016	13039
R17	2017	13032
R18	2018	12940
R19	2019	12825
R20	2020	12809
R21	2021	12783

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

		C1
	Popolazione legale al censimento 2011	13237
	Popolazione al 01/01/2021	12807
	Di cui:	
	Maschi	6258
	Femmine	6549
	Nati nell'anno	75
	Deceduti nell'anno	213
	Saldo naturale	-138
	Immigrati nell'anno	489
	Emigrati nell'anno	385
	Saldo migratorio	104
	Popolazione residente al 31/12/2021	12783
	Di cui:	
	Maschi	6274
	Femmine	6509
	Nuclei familiari	6272
	Comunità/Convivenze	8
	In età prescolare (0 / 5 anni)	486
	In età scuola dell'obbligo (6 / 14 anni)	969
	In forza lavoro (15/ 29 anni)	1705
	In età adulta (30 / 64 anni)	6065
	In età senile (oltre 65 anni)	3558

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

	Nr Componenti	Nr Famiglie	Composizione %
R1	1	2682	42,76%
R2	2	1815	28,94%
R3	3	995	15,86%
R4	4	557	8,88%
R5	5 e più	223	3,56%
R6	TOTALE	6272	

Popolazione residente al 31/12/2021 iscritta all'anagrafe del Comune di Cairo Montenotte suddivisa per classi di età e circoscrizioni:

	Classe di età	Circoscrizioni				Totale
		Città storica	Ovest	Sud	Nordest	
R1	-1 anno	0	0	0	0	0
R2	1-4	0	0	0	0	0
R3	5-9	0	0	0	0	0
R4	10-14	0	0	0	0	0
R5	15-19	0	0	0	0	0
R6	20-24	0	0	0	0	0
R7	25-29	0	0	0	0	0
R8	30-34	0	0	0	0	0
R9	35-39	0	0	0	0	0
R10	40-44	0	0	0	0	0
R11	45-49	0	0	0	0	0
R12	50-54	0	0	0	0	0
R13	55-59	0	0	0	0	0
R14	60-64	0	0	0	0	0
R15	65-69	0	0	0	0	0
R16	70-74	0	0	0	0	0
R17	75-79	0	0	0	0	0
R18	80-84	0	0	0	0	0
R19	85 e +	0	0	0	0	0
R20	Totale	0	0	0	0	0
R21	Età media	0	0	0	0	0

Popolazione residente al 31/12/2021 iscritta all'anagrafe del Comune di Cairo Montenotte suddivisa per classi di età e sesso:

	Classi di età	Maschi	Femmine	Totale	% Maschi	% Femmine
R1	< anno	32	36	68	47,06%	52,94%
R2	1-4	155	182	337	45,99%	54,01%
R3	5 -9	261	223	484	53,93%	46,07%
R4	10-14	297	269	566	52,47%	47,53%
R5	15-19	292	256	548	53,28%	46,72%
R6	20-24	280	282	562	49,82%	50,18%
R7	25-29	313	282	595	52,61%	47,39%
R8	30-34	357	296	653	54,67%	45,33%
R9	35-39	320	295	615	52,03%	47,97%
R10	40-44	338	375	713	47,41%	52,59%
R11	45-49	479	470	949	50,47%	49,53%
R12	50-54	551	542	1093	50,41%	49,59%
R13	55-59	510	542	1052	48,48%	51,52%
R14	60-64	516	474	990	52,12%	47,88%
R15	65-69	364	405	769	47,33%	52,67%
R16	70-74	387	441	828	46,74%	53,26%
R17	75-79	317	361	678	46,76%	53,24%

	Classi di età	Maschi	Femmine	Totale	% Maschi	% Femmine
R18	80-84	292	379	671	43,52%	56,48%
R19	85 >	213	399	612	34,80%	65,20%
R20	TOTALE	6274	6509	12783	49,08%	50,92%

Livello di istruzione della popolazione residente: Non esistono dati precisi riguardo al livello di istruzione della popolazione residente. Si può tuttavia considerare un inquadramento a livello medio alto soprattutto nella popolazione più giovane.

Condizione socio-economica delle famiglie: La condizione socio economica della popolazione di Cairo Montenotte può essere considerata nella media di quella che caratterizza l'entroterra della Regione Liguria. Si tratta di un'economia improntata prevalentemente sull'industria ed imprese artigianali

2 - B) Caratteristiche generali del territorio

Territorio e strutture

Superficie - in Kmq. 252,85

Strade - in km 700

Corsi d'acqua e acque pubbliche - in km 160

Piazze - in mq 11000

Aree verdi – in mq 115900

Sedi comunali - in mq 1213

Plessi scolastici – in mq 24857

Teatri, musei e spazi per la cultura – in mq 4250

Cimiteri – in mq 16900

Aree e impianti sportivi – in mq 7700

Piani e strumenti urbanistici

Piano regolatore adottato si

* Piano regolatore approvato si

* Piano edilizia economica e popolare no

ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE

1 - organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali e partecipate;

Organismi partecipati

Il Comune di Cairo Montenotte detiene partecipazioni nei seguenti organismi:

--	--	--

RAGIONE SOCIALE	CODICE FISCALE	QUOTA
T.P.L. LINEA SRL	01556040093	1,120%
CIRA SRL	92054820094	49,8%
CONSORZIO IDRICO DEL FONTANAZZO	92010780093	50%
I.R.E. SPA	02264880994	0,095%
CAIRO REINDUSTRIA SOC CONS RL IN LIQUIDAZIONE	03474720103	63,70%

La partecipazione all' I.R.E. SPA è stata contestuale alla dismissione di partecipazione alla I.P.S. Insedimenti Produttivi Savonesi S.C.P.A.

Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

I servizi pubblici locali sono gestiti sia economia mediante utilizzo del personale comunale, sia in appalto a terzi mediante affidamenti secondo la normativa vigente. Il prospetto che segue riassume la situazione:

Servizio	Struttura	Modalità di Gestione
Impianti sportivi	Impiantistica comunale	Società Sportive
Piscina Comunale	Impianto comunale	Gestore esterno
Asilo Nido	Impianto non comunale	Gestore esterno
Teatro Comunale	Palazzo di Città	Gestore esterno
Biblioteca civica	Palazzo di Città	Gestore esterno
Lampade Votive cimiteriali	Cimiteri Comunali	Gestore esterno
Gestione dei cimiteri	Cimiteri Comunali	Gestore esterno
Mensa scolastica	Impiantistica comunale	Gestore esterno
Parcheggi custoditi e parchimetri	Impiantistica comunale	Gestione diretta del Comune
Pesa Pubblica	Impiantistica comunale	Gestione diretta del Comune

Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica

Analisi finanziaria generale

Evoluzione delle entrate (accertato)

	Entrate (in euro)	RENDICONTO	RENDICONTO	RENDICONTO	RENDICONTO	RENDICONTO
		2017	2018	2019	2020	2021
		C1	C2	C3	C4	C5
R1	Utilizzo FPV di parte corrente	109.225,96	166.981,31	191.034,89	228.910,90	234.113,46
R2	Utilizzo FPV di parte capitale	868.317,06	604.520,21	658.010,39	2.753.682,42	1.551.660,10

R3	Avanzo di amministrazione applicato	1.872.636,09	777.328,58	1.259.413,29	4.416.062,54	5.335.641,35
R4	Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	8.243.989,15	8.230.961,27	8.532.403,85	7.833.959,63	7.869.453,26
R5	Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.421.074,20	2.200.434,17	1.623.851,09	3.198.160,73	2.331.545,95
R6	Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.056.532,24	1.757.800,56	1.890.224,06	1.334.554,79	1.820.720,22
R7	Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.588.017,88	1.219.375,11	3.376.165,45	1.386.889,58	3.730.495,74
R8	Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R9	Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R10	Titolo 7 - Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R11	TOTALE	16.159.792,58	14.957.401,21	17.531.103,02	21.152.220,59	22.873.630,08

Evoluzione delle spese (impegnato)

Spese (in euro)	RENDICONTO	RENDICONTO	RENDICONTO	RENDICONTO	RENDICONTO
	2017	2018	2019	2020	2021
	C1	C2	C3	C4	C5
R1 Titolo 1 - Spese correnti	10.201.686,38	10.700.564,60	10.252.786,34	10.272.138,18	11.046.414,55
R2 Titolo 2 - Spese in conto capitale	3.176.997,00	892.862,34	1.064.112,09	2.967.735,34	2.881.589,59
R3 Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R4 Titolo 4 - Rimborso di prestiti	793.423,42	808.885,57	747.104,45	618.574,98	704.254,71
R5 Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R6 TOTALE	14.172.106,80	12.402.312,51	12.064.002,88	13.858.448,50	14.632.258,85

Partite di giro (accertato/impegnato)

Servizi c/terzi (in euro)	RENDICONTO	RENDICONTO	RENDICONTO	RENDICONTO	RENDICONTO
	2017	2018	2019	2020	2021
	C1	C2	C3	C4	C5
R1 Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.549.707,78	1.377.129,21	1.316.849,46	1.329.499,22	1.985.789,56
R2 Titolo 7 - Spese per conto di terzi e partite di giro	1.568.039,90	1.377.128,74	1.316.849,46	1.329.499,22	1.985.789,56

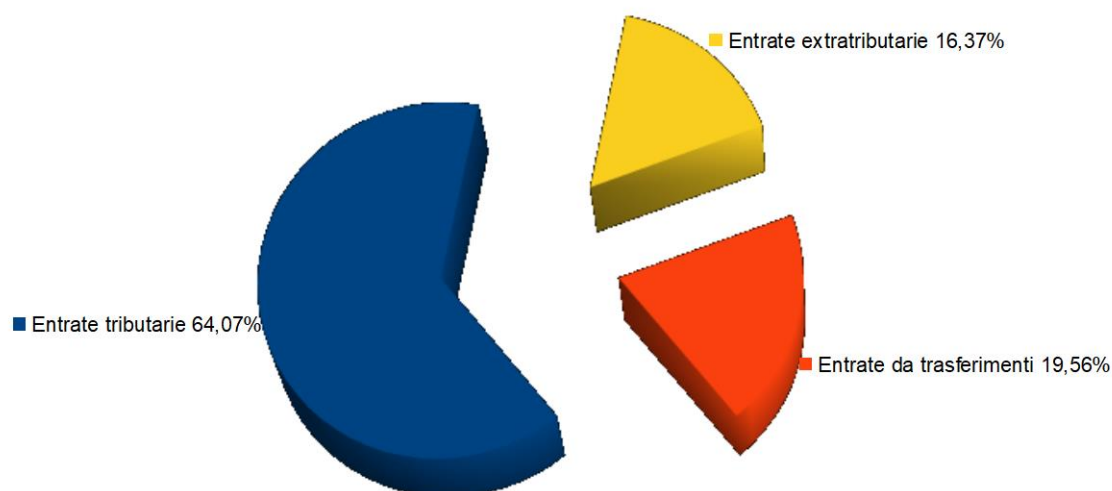
Analisi delle entrate
Entrate correnti (anno 2022)

	Titolo	Previsione iniziale	Previsione assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo
		C1	C2	C3	C4	C5	C6	C7
R1	Entrate tributarie	8.587.565,05	8.593.675,02	8.425.916,60	98,05	7.627.503,66	88,76	798.412,94
R2	Entrate da trasferimenti	1.480.419,84	2.621.970,83	2.572.532,37	98,11	2.353.407,49	89,76	219.124,88
R3	Entrate extratributarie	1.648.240,87	1.880.222,29	2.152.318,60	114,47	1.619.513,40	86,13	532.805,20
R4	TOTALE	11.716.225,76	13.095.868,14	13.150.767,57	100,42	11.600.424,55	88,58	1.550.343,02

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

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

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

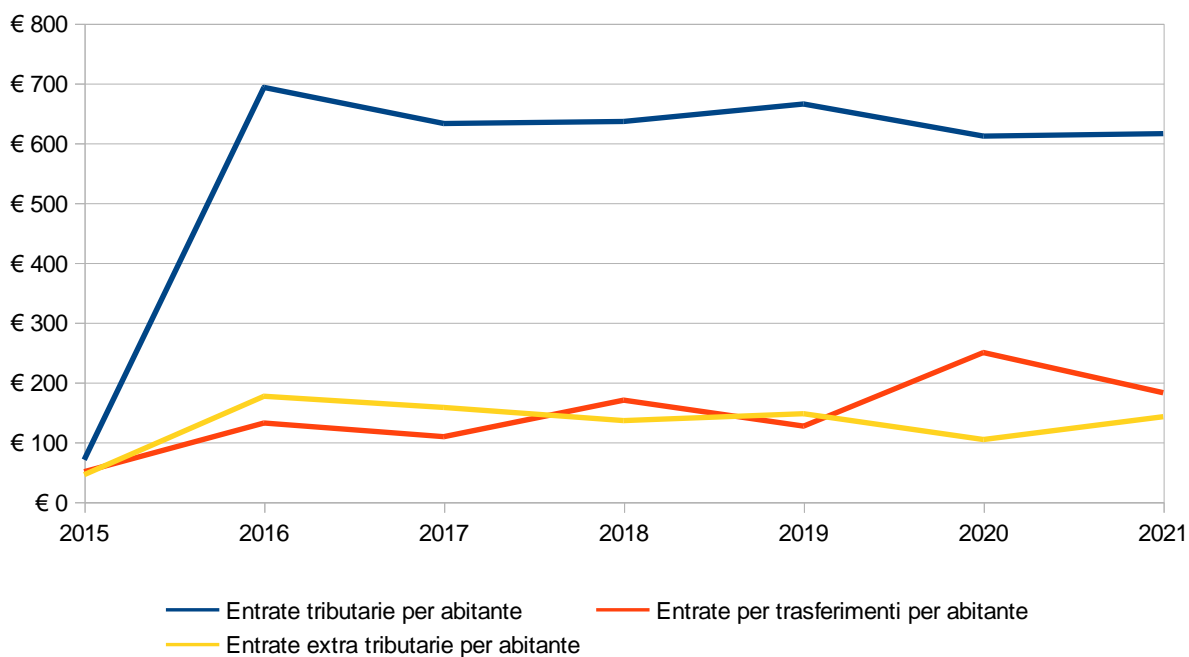


Evoluzione delle entrate correnti per abitante

	Anni	Entrate tributarie (accertato)	Entrate per trasferimenti (accertato)	Entrate extra tributarie (accertato)	N. abitanti	Entrate tributarie per abitante	Entrate per trasferimenti per abitante	Entrate extra tributarie per abitante
		C1	C2	C3	C4	C5	C6	C7
R1	2015	915.320,70	655.844,49	591.074,81	13006	70,38	50,43	45,45
R2	2016	9.035.848,69	1.718.975,25	2.301.960,39	13039	692,99	131,83	176,54
R3	2017	8.243.989,15	1.421.074,20	2.056.532,24	13032	632,60	109,04	157,81
R4	2018	8.230.961,27	2.200.434,17	1.757.800,56	12940	636,09	170,05	135,84
R5	2019	8.532.403,85	1.623.851,09	1.890.224,06	12825	665,29	126,62	147,39
R6	2020	7.833.959,63	3.198.160,73	1.334.554,79	12809	611,60	249,68	104,19
R7	2021	7.869.453,26	2.331.545,95	1.820.720,22	12783	615,62	182,39	142,43

Tabella 10: Evoluzione delle entrate correnti per abitante

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



Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

Piano Triennale Lavori Pubblici

La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali.

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

La Giunta Comunale ha approvato il Programma Triennale Lavori Pubblici 2023-2025 con la deliberazione nr 176 del 25/11/2022.

Nel piano approvato sono indicati i seguenti interventi per il triennio 2023/2025:

ENTRATA

annualità 2023		
180.000,00	40200.01.40201015	Realizzazione centrale a biomassa finanziamento Gal Palazzetto dello Sport
285.000,00	60300.01.05022001	Impianto di illuminazione basball - mutuo
160.000,00	finanziamento anno 2022	
300.000,00	40300.10.04300024	contributo regione Liguria - completamento riqualificazione aree adiacenti Piazza Vittoria
925.000,00		
annualità 2024		
2.200.000,00	40200.01.40201014	Realizzazione nuovo collegamento viario svincolo ss29 loc moncavaglione aree bragno 2 Lotto
169.000,00	40200.01.40201018	contributo messa sicurezza ponte fraz ville strada braia
2.369.000,00		
annualità 2025		
780.000,00	60300.01.05022002	Campo erba sintetica stadio Vesima - mutuo
12.286.000,00	40200.01.40201023	Contributo Ministeriale intervento strada pastoni
1.995.000,00	40300.10.04300025	FONDI PNRR - riqualificazione fabbricato ex palazzetto dello sport
15.061.000,00		

USCITA

annualità 2023					
169.643,33	06012.02.26131427	Realizzazione centrale a biomassa finanziamento Gal Palazzetto dello Sport	10.356,67	06012.02.26131434	compartecipazione comune realizzazione centrale a biomassa finanziamento GAL palazzetto dello sport
285.000,00	06012.02.26131432	realizzazione impianto di illuminazione baseball - utilizzo finanziamento mutuo			
160.000,00	finanziamento anno 2022				
300.000,00	10052.02.28101032	Utilizzo contributo regione Liguria - completamento riqualificazione aree adiacenti Piazza Vittoria			
914.643,33					
annualità 2024					
2.200.000,00	10052.02.28101020	Realizzazione nuovo collegamento viario svincolo ss29 loc moncavaglione aree bragno 2 Lotto			
169.000,00	10052.02.28101023	Utilizzo contributo messa sicurezza ponte fraz ville strada braia			
2.369.000,00					
annualità 2025					
780.000,00	06012.02.26131433	realizzazione campo erba sintetica stadio Vesima - utilizzo finanziamento mutuo			
12.286.000,00	10052.02.28101022	Utilizzo contributo messa sicurezza strada pastoni			
1.995.000,00	06012.02.26131436	Utilizzo FONDI PNRR - riqualificazione fabbricato ex palazzetto dello sport			
15.061.000,00					

Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali

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

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

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

la valorizzazione del patrimonio anche attraverso la dismissione e l'alienazione dei beni, preordinata alla formazione d'entrata nel Bilancio del Comune, e alla messa a reddito dei cespiti;
la razionalizzazione e l'ottimizzazione gestionale sia dei beni strumentali all'esercizio delle proprie funzioni sia di quelli locati, concessi o goduti da terzi.

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

Sono stati adottati i seguenti atti per la programmazione delle alienazioni nel triennio 2023/2025: Delibera Giunta Comunale nr 24 del 16/03/2023.

Per l'anno 2023 sono programmate le seguenti alienazioni:

- nr. 13 lotti di terreno edificabili siti in Località Buglio;
- nr. 1 terreno in Frazione Bragno;
- nr. 1 terreno edificabile in Località Carnovale;
- immobile denominato "Vecchio Palazzetto dello Sport";
- immobile denominato "Cascina Valmeschia";
- nr. 7 autorimesse site in Frazione Bragno – Località Valmeschia.

Per gli anni 2024 e 2025 non si prevedono alienazioni o valorizzazioni se non quelle residue dell'anno precedente.

Piano biennale acquisti servizi e forniture

Ai sensi dell'art. 21, comma 1, del D.Lgs. 50/2016 il Comune è tenuto ad adottare il programma biennale degli acquisti di beni e servizi che deve essere approvato nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio e deve essere contenuto nel DUP di riferimento.

L'Amministrazione Comunale ha provveduto con deliberazione della Giunta Comunale nr 177 del 25/11/2022 all'approvazione del programma biennale di acquisti di Servizi e Forniture per il biennio 2023 e 2024.

Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità	Responsabile del Procedimento	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere	Primo	Secondo	Costi su	Totale (9)
					anno	anno	annualità	
GESTIONE BIBLIOTECA COMUNALE dal 01/10/2023 al 30/09/2025	priorità massima	Marengo Andrea	18	si	20.407,00	81.628,00	61.221,00	163.256,00
SERVIZIO PULIZIA UFFICI COMUNALI ANNO 2024	priorità massima	Marengo Andrea	12	si	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00
PROGETTAZIONE. DL E COORDINAMENTO SICUREZZA relativo all'intervento di Realizzazione di campo da calcio Cesare Brio in erba artificiale di ultima generazione	priorità media	Nolesio Simone	12	no	0,00	89.447,80	000	89.447,80
SERVIZIO REFEZIONE SCOLASTICA dal 15/09/2023 al 15/09/2026	priorità massima	Marengo Andrea	36	si	227.000,00	227.000,00	227.000,00	681.000,00

PROGETTAZIONE. DIREZIONE LAVORI E SICUREZZA RELATIVO A INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA STRADA PASTONI - LOTTO 1	priorità massima	Nolesio Simone	24	no	0,00	155.830,12	0,00	155.830,12
PROGETTAZIONE. DIREZIONE LAVORI E SICUREZZA RELATIVO A INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA STRADA PASTONI - LOTTO 2	priorità massima	Nolesio Simone	24	no	0,00	299215.66	0,00	299.215,66
PROGETTAZIONE, DIREZIONE LAVORI E SICUREZZA RELATIVO A INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA STRADA PASTONI - LOTTO 3	priorità media	Nolesio Simone	24	no	0,00	0.00	171.254.00	171.254.00
PROGETTAZIONE, DIREZIONE LAVORI E SICUREZZA RELATIVO A INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA STRADA PASTONI - LOTTO 4	priorità minima	Nolesio Simone	24	no	0.00	0.00	133.582.22	133.582,22
PROGETTAZIONE, DIREZIONE LAVORI. SICUREZZA E COLLAUDO RELATIVI A RIQUALIFICAZIONE EX PALAZZETTO DELLO SPORT	priorità massima	Nolesio Simone	36	no	0.00	278.988,13	0,00	278.988.13
GESTIONE INTEGRATA DEI SERVIZI SOCIALI dal 01/04/2024 al 31/03/2027	priorità minima	Vettorato Giampaolo	36		60.000,00	80.000,00	100.000,00	240.000,00
M5C2-Investimento 1.1-Linea di sub- investimento 1.1.1- Sostegno alle capacità genitoriali e prevenzione della vulnerabilità delle famiglie e dei bambini - 2023-	priorità massima	Vettorato Giampaolo	36	no	70.500,00	70.500,00	70.500,00	211.500,00

PNRR-MISSIONE 5- "INCLUSIONE E COESION- COMPONENTE 3 "INTERVENTI SPECIALI PER LA COESIONE TERRITORIALE"- INVESTIMENTO 1 "STRATEGIA NAZIONALE PER LE AREE INTERNE- LINEA DI INTERVENTO 1.1.1. POTENZIAMENTO DEI SERVIZI E DELLE INFRASTRUTTURE SOCIALI DI COMUNITA' FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA- NEXTGENERATION	Monta massima	Vettorato Giampaolo	36	no	180.000,00	100.000,00	100.000,00	380.000,00
REALIZZAZIONE INTERVENTI DI ADEGUAMENTO ALLE NORME DI PREVENZIONE INCENDI. ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE , VULNERABILITA SISMICA ED ALTRE OPERE DI MESSA IN SICUREZZA DELLA SCUOLA DELL'INFANZIA DI VIA MEDAGLIE D ORO- PRESTAZIONI PROFESSIONALI PER DL, COORDINAMENTO ALLA SICUREZZA IN FASE DI ESECUZIONE. CONTABILITA LAVORI	priorità massima	Nolesio Simone	8	no	69536,65	0,00	0,00	69.536,65

2 b) - Tributi e tariffe dei servizi pubblici

IUC - IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA - IMU, TASI, TARI

La legge finanziaria 27 dicembre 2019, n. 160, comma 738, art.1, ha abolito a decorrere dall'anno 2020, l'Imposta Comunale (IUC) ad eccezione delle disposizioni relative alla tassa sui rifiuti (TARI).

Nel corso dell'anno 2020 si è proceduto ad approvare il regolamento per la disciplina della nuova IMU ed il regolamento per la disciplina della TARI.

Per quanto riguarda l'IMU, vengono mantenute le aliquote del precedente esercizio.

Per quanto riguarda la TARI, nell'anno le tariffe sono stabilite sulle risultanze del piano finanziario deliberato nel 2022 che copre l'intero periodo regolatorio 2022/2025. Le tariffe sono adeguate sulla base di apposito indice di inflazione programmata come specificato nell'Allegato 1 alla deliberazione 363/2021 di Arera con cui sono state approvate le regole per la definizione dei Piani (MTR-2).

Il nuovo Mtr-2 il Piano economico finanziario approvato nel 2022 è quadriennale (2022-2025), e prevede aggiornamenti biennali (2022/2023 e 2024/2025),

I costi della discarica sono determinati dal gestore della stessa mentre per il contratto di raccolta e smaltimento, è vigente la clausola del variazione al tasso di inflazione,

La delibera Arera n. 62 del 21 febbraio 2023, ha stabilito che l'incremento dei costi a seguito dell'aumento dei prezzi dei fattori di produzione, non sono sufficienti ad attivare la revisione straordinaria del Pef prevista dal comma 8.5 della delibera 363/2021 (di approvazione del Mtr-2 per il periodo 2022-2025), sicché ad avviso di Arera, l'aumento dei prezzi dei fattori produttivi potrà essere considerato con l'aggiornamento biennale 2024/2025.

L'incremento dei corrispettivi per la gestione del servizio e per il conferimento in discarica derivanti dall'aumento dei prezzi, non si accompagna quindi con la possibilità di intervenire sui valori del piano finanziario 2023.

La conseguenza è che l'entrata Tari non può essere pari all'effettivo costo del servizio pur restando vigente il principio per cui deve esservi l'integrale copertura dei costi.

Pertanto, resta possibile il solo aumento del tasso di inflazione programmata stabilito da parte di Arera all'1,7%.

La situazione può essere sanato solo a seguito di un intervento di Arera ad oggi non presente e neppure preventivabile.

ADDIZIONALE IRPEF

Il Comune applica l'addizionale all'IRPEF, fissandone l'aliquota in misura dello 0,8 con una soglia di esenzione per redditi fino a Euro 10.000,00.

Viene mantenuto il livello di tassazione del precedente esercizio.

CANONE UNICO PATRIMONIALE

La manovra finanziaria 2020 ha introdotto il canone unico patrimoniale che sostituisce l'imposta comunale sulla pubblicità (ICP), il canone per l'installazione di mezzi pubblicitari (CIMP) e la tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche (TOSAP).

Il Comune ha provveduto ad approvare i conseguenti regolamenti.

Viene mantenuto il livello di tassazione del precedente esercizio.

SERVIZI PUBBLICI

Per i servizi pubblici si prevede il mantenimento dei servizi attuali senza aumenti tariffari.

2 c) - Spesa corrente e in conto capitale

PROSPETTO DELLA SPESA IN CONTO CORRENTE PER MISSIONI E PROGRAMMI

Missione	Descrizione	Programma	Descrizione	2023	2024	2025
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	1	Organi istituzionali	184.728,94	184.728,94	184.728,94
1	Servizi istituzionali e generali e di	2	Segreteria generale	772.045,44	690.286,20	690.286,20

	gestione					
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	462.844,15	378.944,59	378.944,59
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	234.277,47	234.277,47	234.277,47
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	869.771,25	731.044,00	731.044,00
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	6	Ufficio tecnico	771.228,32	768.507,62	768.507,62
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	283.533,48	282.993,11	282.993,11
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	8	Statistica e sistemi informativi	1.810,00	0,00	0,00
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	10	Risorse umane	447.606,14	368.989,74	368.989,74
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	11	Altri servizi generali	464.364,15	396.055,31	396.055,31
3	Ordine pubblico e sicurezza	1	Polizia locale e amministrativa	639.290,01	636.938,48	636.938,48
4	Istruzione e diritto allo studio	1	Istruzione prescolastica	98.508,00	98.508,00	98.508,00
4	Istruzione e diritto allo studio	2	Altri ordini di istruzione	333.857,19	333.857,19	333.857,19
4	Istruzione e diritto allo studio	6	Servizi ausiliari all'istruzione	475.200,00	475.200,00	475.200,00
4	Istruzione e diritto allo studio	7	Diritto allo studio	128.886,79	55.320,00	55.320,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	230.813,00	230.813,00	230.813,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	1	Sport e tempo libero	468.039,00	416.539,00	416.539,00
7	Turismo	1	Sviluppo e valorizzazione del turismo	3.150,00	3.150,00	3.150,00

8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Urbanistica e assetto del territorio	253.532,46	249.511,73	249.511,73
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	37.635,00	37.635,00	37.635,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3	Rifiuti	2.215.100,00	2.215.100,00	2.215.100,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4	Servizio idrico integrato	5.500,00	5.500,00	5.500,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	2	Trasporto pubblico locale	132.095,00	132.095,00	132.095,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	5	Viabilità e infrastrutture stradali	531.204,00	531.204,00	531.204,00
11	Soccorso civile	1	Sistema di protezione civile	44.600,00	44.600,00	44.600,00
11	Soccorso civile	2	Interventi a seguito di calamità naturali	21.310,00	21.310,00	21.310,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglie	1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	248.688,68	223.234,40	223.234,40
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglie	4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	1.267.857,96	986.353,15	986.353,15
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglie	5	Interventi per le famiglie	411.978,72	317.995,26	317.995,26
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglie	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	346.132,92	336.890,51	336.890,51
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglie	8	Cooperazione e associazionismo	8.000,00	8.000,00	8.000,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglie	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	87.771,61	87.771,61	87.771,61
14	Sviluppo economico e competitività	2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	10.000,00	10.000,00	10.000,00
14	Reti e altri servizi di pubblica utilità	4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	1.500,00	1.500,00	1.500,00

20	Fondi e accantonamenti	1	Fondo di riserva	77.744,98	67.470,27	72.654,18
20	Fondi e accantonamenti	2	Fondo crediti dubbia esigibilità	301.000,00	302.000,00	302.000,00
50	Debito Pubblico	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	275.471,29	224.348,05	197.032,74
TOTALE				13.147.075,95	12.088.671,63	12.066.540,23

PROSPETTO DELLA SPESA IN CONTO CAPITALE PER MISSIONI E PROGRAMMI

Missione	Descrizione	Programma	Descrizione	2023	2024	2025
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	810.410,35	89.400,92	89.400,92
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	6	Ufficio tecnico	37.500,00	37.500,00	37.500,00
1	Servizi istituzionali e generali e di gestione	11	Altri servizi generali	266.400,00	0,00	0,00
3	Ordine pubblico e sicurezza	2	Sistema integrato di sicurezza urbana	67.036,53	0,00	0,00
4	Istruzione e diritto allo studio	1	Istruzione prescolastica	1.311.250,34	0,00	0,00
4	Istruzione e diritto allo studio	2	Altri ordini di istruzione	40.000,00	40.000,00	40.000,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	1	Sport e tempo libero	691.506,85	110.000,00	2.795.000,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1	Difesa del suolo	19.227,20	0,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	658.581,90	0,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3	Rifiuti	32.357,07	0,00	0,00

10	Trasporti e diritto alla mobilità	5	Viabilità e infrastrutture stradali	2.958.855,33	2.606.540,00	12.523.540,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglie	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	15.000,00	15.000,00	15.000,00
			TOTALE	6.908.125,57	2.898.440,92	15.500.440,92

La spesa in conto capitale si definisce in base alle risorse disponibili. Nella previsione vi è l'assunzione di mutui. Le risorse proprie del Comune destinate alle spese di investimento sono costituite dagli introiti dei contributi per oneri di urbanizzazione e da contributi in conto capitale erogati da soggetti terzi tra cui i fondi PNRR.

Gli interventi programmati sono dettagliati nel piano triennale dei lavori pubblici.

2 d) - Indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato

Il limite per l'indebitamento degli enti locali è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato.

La situazione dell'indebitamento dell'Ente è la seguente:

anno	quota capitale	quota interessi
2023	667.904,98	251.687,80
2024	688.874,69	224.448,05
2025	649.355,09	197.032,74

L'andamento del debito residuo, sulla situazione dei mutui in essere a cui si assommano quelli in previsione, è il seguente :

	2023	2024	2025
Residuo debito 1/1	6.282.913,73	5.900.008,75	5.211.134,06
Nuovi prestiti	285.000,00		780.000,00
Prestiti rimborsati	667.904,98	688.874,69	649.355,09
Estinzioni anticipate			
Altre variazioni (meno)			

Debito residuo 31/12	5.900.008,75	5.211.134,06	5.341.778,97
-------------------------	--------------	--------------	--------------

Per il prossimo triennio non si prevede di utilizzare anticipazioni di cassa.

2 e) Equilibri correnti, generali e di cassa

La regola contabile prescrive il pareggio tra gli stanziamenti di entrata ed uscita. L'amministrazione può agire in quattro direzioni ben definite: la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi per conto di terzi. Ognuno di questi comparti può essere inteso come un'entità autonoma che produce un risultato di gestione: avanzo, disavanzo, pareggio.

Il bilancio 2023/2025 rispetta gli equilibri di competenza e altresì rispetta gli equilibri di cassa posto che le previsioni sono rapportate su dati verificati nei precedenti esercizi.

3 - Risorse umane

Il Piano Triennale del Fabbisogno del Personale e i limiti di spesa in materia di personale:

Il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2023/2025, redatto ai sensi dell'art. 91 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997, è strumento che garantisce il rispetto dei vincoli di finanza pubblica in tema di spesa di personale.

A far data dal 30 aprile 2020 sono divenute operative le disposizioni di cui al d.l. 34/2019, recante "Misure urgenti di crescita economica e per la risoluzione di specifiche situazioni di crisi", entrato in vigore il 1° maggio 2019, (Decreto Crescita) e in legge nr 58/2019 pubblicata sulla G.U. 151/2019.

L'art 33 del decreto nr 34/2019, rubricato "Assunzione di personale nelle regioni a statuto ordinario e nei comuni in base alla sostenibilità finanziaria", prevede che mediante decreto ministeriale siano definiti dei valori percentuali ("valore soglia") differenziati per fascia demografica, che determinano le soglie di rispetto entro le quali i Comuni possono procedere a effettuare le assunzioni che ritengono necessarie. Il comma 2 della disposizione in commento stabilisce che i Comuni possono procedere ad assunzioni di personale a tempo indeterminato (in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni e nel rispetto dell'equilibrio di bilancio), nel limite di una spesa complessiva per tutto il personale dipendente, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, non superiore al valore soglia.

Il valore soglia è il parametro al quale rapportare la percentuale tra la spesa di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, e i primi tre titoli delle entrate (risultanti dal rendiconto dell'anno precedente a quello in cui viene prevista l'assunzione), considerate al netto del FCDE (stanziato nel bilancio di previsione).

I Comuni, in cui tale percentuale risulti superiore al valore soglia, dovranno adottare un percorso di graduale riduzione annuale di tale rapporto fino al conseguimento nell'anno 2025 del predetto valore soglia anche applicando un turn over inferiore al 100%.

Dal 2025, i Comuni che registrano un rapporto superiore al valore soglia applicheranno un turn over pari al 30% fino al conseguimento del predetto valore soglia.

Come chiarito dalle pronunce della Corte dei Conti (da ultimo Lombardia /93/2020/PAR) i Comuni devono procedere alle assunzioni sulla base dei valori soglia e delle percentuali stabilite dal decreto legge nr 34 del 2019 e dalla normativa di attuazione contenuta nel decreto 17 marzo 2020 della Presidenza del Consiglio dei Ministri – Dipartimento della Funzione Pubblica.

Sulla base delle innovazioni introdotte per il Comune di Cairo Montenotte, avendo riferimento ai dati consuntivi 2019, si prospetta la seguente situazione

Rispetto del limite ex art 33 dl 34/ 2019: (limite della capacità assunzionale) per l'anno 2023

calcolo capacità assunzionale ex art 33 dl 24/2019 anno 2023 dati su conto consuntivo 2021

		calcolo effettivo	valore soglia
spesa pers macro 1 e macro 3 (U.1.03.02.12.00 al netto di IRAP)		2.781.275,00	3.202.107,93
media entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti			
conto consuntivo 2019		12.046.479,00	
conto consuntivo 2020		12.364.381,00	
conto consuntivo 2021		12.021.719,00	
totale		36.432.579,00	
media		12.144.193,00	
fondo crediti dubbia esigibilità bilancio di previsione anno 2021		284.534,00	
Media entrata al netto FCDE		11.859.659,00	11.859.659,00
rapporto spesa personale media entrate correnti al netto FCDE		23,45	27,00
percentuale tabella 1 Dpcm - fascia F		27,00	
Differenza		3,55	
la differenza percentuale espressa in Euro		420.832,93	
incremento tabella 2 Dpcm - fascia F			
spesa personale anno 2018		2.761.083,06	
percentuale di incremento 21% art 5 dpcm 17/3/2020		579.827,44	
limite spesa personale anno 2023		3.340.910,50	
capacità assunzionale antecedente 2020 art 5, comma 2, Dpcm		122.953,08	

Il Comune di Cairo Montenotte può aumentare la spesa del proprio personale per l'importo di Euro 579.827,44, fatti salvi il rispetto dell'equilibrio di bilancio e la sostenibilità della spesa.

Rispetto del limite ex art. 1, comma 557, lettera a) legge n.296/2006: (riduzione delle spese del personale rispetto al complesso della spesa corrente) –

PROSPETTO ANNO 2023 PREVISIONE

6.2 Le componenti considerate per la determinazione della spesa ai sensi dell'art. 1 comma 557, l. n. 296/2006, sono le seguenti:

TIPOLOGIA DI SPESA		STANZIAMENTO
Retribuzioni lorde, salario accessorio e lavoro straordinario del personale dipendente con contratto a tempo indeterminato e a tempo determinato	2.126.800,70	2.495.381,92
Spese per il proprio personale utilizzato, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente		
Spese per collaborazione coordinata e continuativa, per contratti di somministrazione e per altre forme di rapporto di lavoro flessibile		
Eventuali emolumenti a carico dell'Amministrazione corrisposti ai lavoratori socialmente utili		
Spese sostenute dall'Ente per il personale, di altri Enti, in convenzione (ai sensi degli artt. 13 e 14 del CCNL 22 gennaio 2004) per la quota parte di costo effettivamente sostenuto		-
Spese sostenute per il personale previsto dall'art. 90 del d.lgs. n. 267/2000		
Compensi per gli incarichi conferiti ai sensi dell'art. 110, co. 1 d.lgs. n. 267/2000		
Compensi per gli incarichi conferiti ai sensi dell'art. 110, co. 2 d.lgs. n. 267/2000		
Spese per il personale con contratti di formazione e lavoro		
Oneri riflessi a carico del datore di lavoro per contributi obbligatori	563.477,97	699.502,04
Spese destinate alla previdenza ed assistenza delle forze di polizia municipale ed ai progetti di miglioramento alla circolazione stradale finanziate con proventi da sanzioni del codice della strada		
IRAP	184.012,69	197.255,93
Oneri per il nucleo familiare, buoni pasto e spese per equo indennizzo	506,61	1.000,00
Somme rimborsate ad altre amministrazioni per il personale in posizione di comando		
Spese per la formazione e rimborsi per le missioni	6.071,00	13.500,00
TOTALE (A)	2.880.868,97	3.406.639,89

NOTA: GLI ONERI PER IL NUCLEO FAMILIARE SONO NELLA VOCE RETRIBUZIONI

NOTA : I COMPENSI EX ART 110 SONO NELLA VOCE RETRIBUZIONI

6.3 Le componenti, da sottrarre all'ammontare della spesa come determinata nella tabella 6.2, sono le seguenti:

TIPOLOGIA DI SPESA		STANZIAMENTO
Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti comunitari o privati Spese per il lavoro straordinario e altri oneri di personale direttamente connessi all'attività elettorale con rimborso dal Ministero dell'Interno		-
Spese per la formazione e rimborsi per le missioni Spese per il personale trasferito dalla regione o dallo Stato per l'esercizio di funzioni delegate, nei limiti delle risorse corrispondentemente assegnate		
Eventuali oneri derivanti dai rinnovi contrattuali pregressi		776.387,17
Spese per il personale appartenente alle categorie protette Spese sostenute per il personale comandato presso altre amministrazioni per le quali è previsto il rimborso dalle amministrazioni utilizzatrici		209.849,97
Spese per il personale stagionale a progetto nelle forme di contratto a tempo determinato di lavoro flessibile finanziato con quote di proventi per violazione al Codice della strada		57.242,90
Incentivi per la progettazione		
Incentivi per il recupero ICI		
Diritti di rogito Spese per l'assunzione di personale ex dipendente dell'Amministrazione autonoma dei Monopoli di Stato (l. n. 122/2010, art. 9, co. 25)		
Maggiori spese autorizzate – entro il 31 maggio 2010 – ai sensi dell'art. 3 comma 120 della legge n. 244/2007		
Spese per il lavoro straordinario e altri oneri di personale direttamente connessi all'attività di Censimento finanziate dall'ISTAT (circolare Ministero Economia e Finanze n. 16/2012)		
Altre spese escluse ai sensi della normativa vigente (specificare la tipologia di spesa ed il riferimento normativo, nazionale o regionale)*		
Spese per assunzioni di personale con contratto dipendente e o collaborazione coordinata e continuativa ex art. 3-bis, c. 8 e 9 del d.l. n. 95/2012		
TOTALE (B)	-	1.043.480,04

6.5 Verifica del rispetto dei criteri di cui all'art. 1, comma 557, l. n. 296/2006:

	Media 2011-2013 Impegni	preventivo 2023 - stanziato
spesa macro personale	3.029.113,10	3.195.883,96
Spese intervento 03		13.500,00
Irap intervento 07	187.884,31	197.255,93
Altre spese da specificare:		

Totale spese personale (A)*	3.216.997,41	3.406.639,89
(-)Componenti escluse (B)**	562.846,43	1.043.480,04
(=)Componenti assoggettate al limite di spesa (ex Art. 1, comma 557, l. n. 296/2006) (A-B)	2.654.150,98	2.363.159,85

rispetto del limite consuntivo	290.991,13
---------------------------------------	-------------------

Il limite è rispettato.

Rispetto del limite di cui all'art. 3, comma 5, dl 90/2014 (resti personale cessato) – il limite non è più operativo a seguito dell'introduzione del decreto crescita.

Rispetto del limite art. 9 comma 28 legge n. 122/2010 (tempo determinato): Non è prevista assunzione di spesa nella tipologia considerata

Programmazione del fabbisogno di personale

L'art. 91 del d.lgs. 267/200 stabilisce che, ai fini della funzionalità ed ottimizzazione delle risorse *“gli organi di vertice delle Amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla legge 12/03/1999, n. 68, finalizzata alla riduzione programmata delle spese del personale”*.

L'art. 6 del d.lgs.165/2001, nonché gli artt.89 e 91 del d.lgs n.267/2000, impongono alla Giunta Comunale di assumere determinazioni organizzative in materia di personale e, relativamente alle assunzioni, dispongono la necessità di procedere alla programmazione triennale del fabbisogno di personale quale atto di programmazione dinamica, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e di bilancio.

Con decreto 8/05/2018 il Ministero per la semplificazione e la pubblica amministrazione ha definito le “linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale delle P.A.

Sulla base del disposto dell'articolo 33 del decreto crescita nr 34/2019, il Comune di Cairo Montenotte ha capacità di crescita della propria spesa di personale per l'importo di Euro 238.778,99.

Le assunzioni programmate saranno pari alle cessazioni che si andranno a determinare per cui non vi sarà incremento nella spesa. Tuttavia occorrerà tenere conto della capacità di entrata del Comune anche in ragione delle difficoltà di mantenimento del gettito tributario.

La programmazione del personale per il triennio 2023/2025 è parte del PIAO da adottarsi entro 30 giorni dall'approvazione del bilancio di previsione 2023/2025.

Nel triennio 2023/2025 si procederà alle assunzioni necessarie per garantire la sostituzione del personale che cesserà dal servizio come da seguente prospetto.

PENSIONANDI ANNO 2023	DATA DI PENSIONE	EX CATEGORIA
AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE	15/07/2023	D4
AREA DEGLI ISTRUTTORI	30/11/2023	C6
AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE	07/07/2023	D7
PENSIONANDI ANNO 2024	DATA DI PENSIONE	EX CATEGORIA
AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE	01/06/2024	D4
AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE		D3
AREA DEI FUNZIONARI E DELL'ELEVATA QUALIFICAZIONE		D3
AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI	20/01/2024	B6- PART TIME 83,33%
PENSIONANDI ANNO 2025	DATA DI PENSIONE	EX CATEGORIA
AREA DEGLI OPERATORI ESPERTI	Da definire	B5
AREA DEGLI ISTRUTTORI	Da definire	C3

4 - Patto di stabilità interno

La legge finanziaria 2019 nr 145 del 30 dicembre 2018, all'articolo 1, commi da 819 a 826 sancisce il definitivo superamento del saldo di competenza in vigore dal 2016 e – più in generale – delle regole finanziarie aggiuntive rispetto alle norme generali sull'equilibrio di bilancio, imposte agli enti locali. Dal 2019, in attuazione delle sentenze della Corte costituzionale n. 247 del 2017 e n. 101 del 2018, gli enti locali (le città metropolitane, le province ed i comuni) possono utilizzare in modo pieno sia il Fondo pluriennale vincolato di entrata sia l'avanzo di amministrazione ai fini dell'equilibrio di bilancio (**co. 820**). In fase previsionale il vincolo di finanza pubblica coinciderà con gli equilibri ordinari disciplinati dall'armonizzazione contabile (D.lgs. 118/2011) e dal TUEL, senza l'ulteriore limite fissato dal saldo finale di competenza non negativo.

Il nuovo impianto normativo autorizza l'utilizzo degli avanzi di amministrazione effettivamente disponibili e del fondo pluriennale vincolato.

5 – Piano anticorruzione

Il Comune è tenuto ad adottare per il triennio piano anticorruzione che è parte del PIAO da adottarsi entro 30 giorni dall'approvazione del bilancio di previsione 2023/2025.

6 – Piano triennale misure di razionalizzazione delle spese

L'art. 2, comma 594 della legge 24.12.2007, n. 244, prevede che ai fini del contenimento delle spese di funzionamento delle proprie strutture, le amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, adottino piani triennali per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo.

A seguito della disposizione di cui all'articolo 57, comma 2, lettera e) del decreto legge nr 124 del 26/10/2019 convertito con legge nr 157 del 19/12/2019, tale piano non è più allegato obbligatorio al bilancio di previsione

7 – Obiettivi e piano performance

Ad inizio anno 2023 e così per ogni anno del triennio, dovranno essere definiti gli obiettivi piano delle performance.

Il piano delle performance è parte del PIAO da adottarsi entro 30 giorni dall'approvazione del bilancio di previsione 2023/2025.

8 – PIAO- Piano integrato di attività e organizzazione

Il PIAO è operativo dal 2022. Introdotto all'articolo 6 del decreto legge n. 80/2021, il cosiddetto "Decreto Reclutamento", il PIAO è un documento unico di programmazione e governance che sostituisce una serie di Piani che finora le amministrazioni erano tenute a predisporre. Tra questi, i piani della performance, del lavoro agile (POLA) e dell'anticorruzione. L'obiettivo è la semplificazione dell'attività amministrativa e una maggiore qualità e trasparenza dei servizi pubblici.

Il documento deve essere adottato entro i 30 giorni successivi all'approvazione del bilancio di previsione 2023/2025.

SEZIONE OPERATIVA

PREMESSA

La Sezione Operativa costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP.

Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

La Sezione Operativa supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

La Sezione Operativa individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi definiti nella Sezione Strategica.

L'ammontare di tutti i programmi di spesa, intesi come complesso di risorse utilizzate per finanziare le spese di gestione (bilancio corrente) e gli interventi in conto capitale (bilancio investimenti), fornisce il quadro di riscontro immediato sugli equilibri di bilancio che si instaurano tra le entrate che il Comune intende reperire per finanziare l'attività di spesa (risorse destinate ai programmi) ed il valore complessivo delle uscite che l'ente utilizzerà per tradurre l'attività programmatica in concreti risultati (risorse impiegate nei programmi).

Tutte le risorse destinate al finanziamento delle decisioni di spesa costituiscono la base di partenza su cui poggia il processo di programmazione. Si può infatti ipotizzare un intervento che comporti un esborso finanziario nella misura in cui esiste, come contropartita, un'analoga disponibilità di entrate. Questo significa che l'ente è autorizzato ad operare solo se l'attività di spesa ha il necessario finanziamento.

A seconda del tipo di uscita a cui la risorsa sarà in seguito destinata, si è o meno in presenza di entrate con un vincolo preciso di destinazione, e cioè di un tipo di finanziamento che deve essere utilizzato solo in un determinato comparto della spesa.

Considerazioni generali e motivata dimostrazione delle variazioni rispetto all'esercizio

precedente.

Il bilancio di previsione per il triennio 2023/2025 è redatto secondo il nuovo sistema contabile previsto dal D. Lgs. 118/2011.

Per quanto riguarda l'entrata le modifiche più consistenti riguardano il numero dei titoli, non più sei ma nove, e una suddivisione dei titoli in tipologie che non ricalca la passata ripartizione in categorie. Anche per quanto riguarda la spesa è stato modificato il numero dei titoli passando da quattro a sette, ma la modifica più significativa è la suddivisione in missioni e programmi solo parzialmente sovrapponibili alla precedente struttura organizzata in Funzioni e Servizi.

Seguendo i dettami della nuova disciplina ogni programma individua gli obiettivi da realizzare. Tali obiettivi troveranno successivamente nel PEG una più precisa indicazione con individuazione dei corrispondenti indicatori di risultato nonché l'individuazione dei responsabili gestionali. Non è possibile distinguere per programma un responsabile gestionale posto che alcuni programmi sono trasversali a vari settori.

In riferimento alle spese di utenza ed in generale, a quelle soggette a variazione per costi inflazionistici, vista la situazione di grave incertezza che riguarda l'aumento dei costi energetici, i dati sono stati confermati sulla base del consuntivo 2022.

MISSIONE 1 – Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 1 – Organi Istituzionali

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

La presenza di un servizio di segreteria a supporto di tutti gli organi istituzionali garantisce un rapporto trasparente nel rispetto di tutti gli organi con cui collabora l'ente locale. Racchiude le spese per le indennità di carica degli amministratori, per i compensi per gli organi istituzionali di supporto quali il Revisore del Conto e il Nucleo di valutazione del personale, le indennità previste di legge quali quelle per l'indennità delle farmacie sul territorio.

b) Obiettivi

Erogare le indennità ed i compensi per gli organi istituzionali e per gli organismi previsti dalla normativa quali organi interni dell'amministrazione

MISSIONE 1 – Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 2 – Segreteria Generale

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma di lavoro dell'ufficio segreteria si basa sulla produzione, trasmissione e archiviazione di documenti vari (delibere, determine, ecc..).

Nel programma vi è inoltre la gestione di attività di protocollo, dell'Albo pretorio on line, delle notifiche e di supporto agli organi di direzione politica (segreteria del Sindaco).

b) Obiettivi

Incentivare l'uso della posta elettronica e della pec, abbattendo i tempi di trasmissione e i costi sulle spedizioni di lettere e raccomandate, anche nelle attività di accesso agli atti.

Per favorire l'informazione dei cittadini, tra l'altro si utilizzeranno: l'Albo on line, il sito ufficiale comunale, la pagina dedicata all'informazione istituzionale sulla stampa locale e l'affissione di manifesti.

MISSIONE 1 – Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 3 – Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il servizio economico finanziario ha il compito di garantire la tenuta della contabilità comunale e delle relative scritture contabili finanziarie, economiche e patrimoniali. Esso provvede alla redazione del bilancio e delle relative variazioni e del conto consuntivo e garantisce le verifiche sugli equilibri di bilancio. Cura i rapporti con il Tesoriere, con il Revisore Unico dei Conti e con tutti gli organi di controllo a cui devono essere trasmesse le informazioni relative alla gestione contabile.

Le attività principali della ragioneria riguardano:

- la programmazione economico-finanziaria (bilancio annuali e pluriennali, piani risorse e obiettivi);
- i processi di formazione e gestione del bilancio tramite le variazioni del medesimo e l'utilizzo del fondo di riserva;
- la contabilità finanziaria nelle fasi degli accertamenti, impegni, riscossioni, liquidazioni e pagamenti, la contabilità fiscale e l'IRAP;
- il controllo interno della gestione contabile e degli investimenti;
- i rapporti con il Tesoriere comunale, la Banca d'Italia, la Tesoreria provinciale dello Stato, il Ministero dell'Interno, il Ministero dell'Economia e la Corte dei Conti nazionale e regionale;
- i rapporti con le aziende partecipate sotto il profilo economico-finanziario;
- i rapporti con il Revisore Unico dei Conti;
- l'approvvigionamento ed il controllo delle risorse finanziarie (anticipazioni, mutui e altre forme di prestito);
- La gestione del servizio Economato

Le principali finalità da conseguire da parte della ragioneria, oltre a garantire le attività routinarie sopra descritte, riguardano:

- il raggiungimento degli obiettivi di politica economico-finanziaria (patto di stabilità interno) coordinando, in collaborazione con gli altri settori, i flussi finanziari di tutte le strutture dell'Ente;
- l'espletamento, relativamente alle proprie competenze, dei controlli previsti dal D.L. 10/10/12 n. 174;

b) Obiettivi

Garantire l'efficiente gestione delle procedure di approvvigionamento di beni e servizi per il funzionamento dell'Ente attraverso il servizio economato.

Garantire la regolarità amministrativa e contabile e la tempestività delle procedure di entrata e di spesa con salvaguardia degli equilibri del bilancio finanziario nel rispetto della regolarità contabile dell'azione amministrativa.

Gestire il processo di pianificazione e di rendicontazione economico – finanziario, attraverso le stime e le valutazioni finanziarie sui dati di entrata e di spesa e mediante la definizione dei documenti di legge.

Esercitare un'azione di controllo sulla gestione delle società partecipate nell'applicazione delle disposizioni normative.

MISSIONE 1 – Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 4 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

I tributi locali, coinvolti negli ultimi anni da un forte e non sempre coerente processo di innovazione, sono la principale fonte di finanziamento del bilancio del Comune. Pertanto le scelte

effettuate rispettano quello che deve essere l'attività primaria dell'ente pubblico, consistente in un accurato controllo delle proprie entrate. Tuttavia deve sempre rimanere primario, soprattutto in questo momento di crisi economica, il rapporto con il cittadino che deve essere improntato al rispetto dei principi contenuti nello Statuto del Contribuente.

b) Obiettivi

Attività di riscossione delle entrate per assicurare la continuità dei servizi, la flessibilità delle competenze e una maggiore assistenza ai cittadini.

Continua l'attività specifica di controllo resa possibile con l'incrocio dei dati catastali con la banca dati tributaria costituitasi negli anni con le dichiarazioni dei contribuenti. I controlli verranno effettuati quindi sia a livello informatico che mediante sopralluoghi mirati da effettuarsi a campione su situazioni di criticità.

MISSIONE 1 – Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 5 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Attività di gestione ordinaria dei fabbricati comunali.

b) Obiettivi

Gestione del patrimonio comunale con riferimento all'attività relativa al corretto utilizzo dei beni, alla manutenzione ordinaria e straordinaria dei medesimi. Si procederà pertanto sia con il personale interno mediante interventi diretti in economia e mediante affidamenti di lavori a soggetti esterni nel rispetto della normativa pubblica in materia di lavori pubblici.

Il piano triennale di alienazione di beni immobili, come allegato al presente DUP, avrà evidenza contabile solo ad avvenuta vendita stipula contrattuale, e questo nel rispetto dei principi contabili di cui al dlgs 118/2011-

Nella missione vengono comprese le spese di parte corrente relative alle utenze, canoni, illuminazione pubblica.

L'illuminazione pubblica è la spesa più rilevante.

MISSIONE 1 – Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 6 – Ufficio tecnico

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

La missione racchiude le spese occorrenti per il funzionamento dell'Ufficio tecnico comunale (Personale, attrezzature, spese di acquisto di magazzino).

L'Ufficio attende alla manutenzione e alla gestione complessiva della manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio comunale (beni mobili e immobili), all'acquisizione dei beni e dei servizi necessari al funzionamento dei servizi comunali gestiti dall'area tecnica (manutenzioni, patrimonio, opere pubbliche) ed alla realizzazione delle opere pubbliche previste nel piano triennale di programmazione.

L'ufficio provvederà inoltre alla progettazione degli interventi ove non sia necessario un affidamento a tecnici esterni ed al controllo dell'esecuzione degli stessi in caso di affidamento a terzi.

b) Obiettivi

Gestione delle pratiche e delle attività connesse con lavori pubblici, manutenzioni patrimonio e affidamento dei relativi incarichi di progettazione esterni ed interni nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa.

Assicurare la realizzazione di nuove opere in relazione alle risorse economiche disponibili e attivare nuovi interventi previsti, nel rispetto dei vincoli di spesa.

MISSIONE 1 – Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 7 – Elezioni e consultazioni popolari – anagrafe e stato civile

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma ha per oggetto la gestione delle pratiche inerenti la tenuta e l'aggiornamento dei registri di anagrafe, stato civile e elettorali.

b) Obiettivi

Gestione delle pratiche e degli sportelli dei servizi anagrafe, stato civile, leva, elettorale (parte amministrativa), statistica nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa. Gestione delle elezioni politiche, amministrative e dei referendum consultivi.

Per tutti i servizi deve valere il principio di garantire ai cittadini massima trasparenza con l'intento di contenere i tempi per il rilascio dei documenti richiesti. L'utilizzo della posta elettronica e della pec, quando possibile, dovrà essere garantita.

MISSIONE 1 – Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 10 – Risorse umane

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Gestisce gli aspetti giuridici ed economici del personale e provvede all'applicazione di strumenti tecnici che la normativa consente di utilizzare per il raggiungimento degli obiettivi prefissati dall'Amministrazione locale.

Effettua inoltre tutte le operazioni di carattere economico finalizzate alla liquidazione degli emolumenti stipendiali ai dipendenti, ai versamenti degli oneri contributivi e fiscali, nel rispetto delle scadenze di legge.

Nel triennio 2023 /2025 i pensionamenti che andranno a determinarsi verranno sostituiti da nuovo personale.

b) Obiettivi

Garantire una gestione efficace, efficiente e costantemente aggiornata degli aspetti giuridici, economici e contrattuali del personale e le statistiche annesse.

MISSIONE 1 – Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 11 – Altri servizi generali

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Nel presente programma sono riportate quelle spese di che per natura ed esigenze di semplificazione non sono ripartibili tra i restanti programmi della missione 1.

Fra le principali, i premi assicurativi, spese postali, imposte e tasse, altre spese non aventi una destinazione individuabile in maniera univoca.

b) Obiettivi

Gestione delle attività varie connesse con il presente programma con particolare riferimento a quelle finalizzate ad una gestione delle procedure di affidamento omogenea per tutto l'Ente e conforme alla normativa in costante evoluzione.

MISSIONE 2 – Giustizia

Programma 1 – Uffici Giudiziari

Il Comune non ha sedi giudiziarie. Non vi sono pertanto spese sulla missione e sul programma.

MISSIONE 3 – Ordine e sicurezza

Programma 1 – Polizia locale e amministrativa

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

L'ordinamento dello stato attribuisce agli enti locali, proprio in virtù del grado di autonomia riconosciuta, l'esercizio della funzione amministrativa di polizia locale. I corrispondenti regolamenti attuativi, approvati dal consiglio comunale, disciplinano l'esercizio delle attività della polizia municipale o dei vigili urbani nel campo commerciale, sanitario, veterinario, edilizio e della circolazione stradale.

Le funzioni di polizia commerciale attuate dall'ente si esplicano nel controllo delle attività di natura commerciale intraprese all'interno nel territorio comunale che deve esprimersi, anche in un regime di libero mercato, senza produrre alcun danno ai consumatori. L'ente attua quindi il controllo sulla regolarità delle autorizzazioni amministrative di abilitazione al commercio, sulla pubblicità dei prezzi, sul rispetto degli orari di vendita.

L'ente locale, nell'ambito delle proprie specifiche competenze, esercita una vigilanza sull'attività urbanistica ed edilizia attuata nel territorio comunale.

b) Obiettivi

Garantire il controllo del territorio dando priorità a tutti gli interventi in materia di sicurezza stradale.

Gestire le procedure sanzionatorie e la riscossione dei relativi proventi.

MISSIONE 4 – Istruzione e diritto allo studio

Programma 1 – Istruzione prescolastica

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma assegna le risorse per il trasferimento di contributi ad asili privati operanti sul territorio nonché per le spese di utenza dei plessi delle scuole materne. Vengono confermati i trasferimenti già erogati negli esercizi pregressi.

b) Obiettivi

garantire il trasferimento di contributi ad asili privati.

MISSIONE 4 – Istruzione e diritto allo studio

Programma 2 – Altri ordini di istruzione

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Nella scuola primaria e nella secondaria di primo grado, il Comune non si limita a esercitare le attribuzioni conferitegli per legge, ma sostiene la frequenza degli studenti residenti con ulteriori interventi in collaborazione con l'Istituto Comprensivo Statale del territorio. Ciò attraverso iniziative varie ed erogazione di contributi agli Istituti scolastici per spese di loro funzionamento.

Il Comune sostiene altresì le spese di gestione degli immobili (utenze elettriche, di riscaldamento, acqua), spese di manutenzione ordinaria.

b) Obiettivi

Sostegno alla frequenza generalizzata dei bambini residenti alla scuola primaria e secondaria di primo grado. Gestione e manutenzione degli edifici scolastici interessati.

MISSIONE 4 – Istruzione e diritto allo studio

Programma 6 – Servizi ausiliari all'istruzione

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Nella scuola primaria e nella secondaria di primo grado, il Comune non si limita a esercitare le attribuzioni conferitegli per legge, ma sostiene la frequenza degli studenti residenti con ulteriori interventi in collaborazione con l'Istituto Comprensivo Statale del territorio. Ciò attraverso iniziative varie ed erogazione di contributi agli Istituti scolastici per spese di loro funzionamento.

Il Comune sostiene altresì le spese di gestione degli immobili (utenze elettriche, di riscaldamento, acqua), spese di manutenzione ordinaria.

In questo programma sono incluse attività varie relative all'istruzione, in particolare il servizio mensa scolastica e trasporto alunni.

Per la mensa scolastica occorrerà procedere al rinnovo nel corso dell'anno 2023.

Per il trasporto scolastico l'affidamento avverrà tramite centrale unica qualificata regionale SUAR.

b) obiettivi

Gestione dei servizi di assistenza scolastica finalizzati alla frequenza generalizzata dei bambini residenti, gestione attività formativa extrascolastica anche in favore di adulti, mensa scolastica, trasporto scolastico, assistenza scolastica, orientamento scolastico e doposcuola.

MISSIONE 4 – Istruzione e diritto allo studio

Programma 7 – Diritto allo studio

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

In questo programma sono inserite tutte quelle attività (p.es. erogazione di contributi per acquisto libri di testo, assistenza scolastica per bambini in difficoltà, borse di studio) volte a garantire il diritto allo studio per tutti i cittadini del comune. Le risorse sono tratte in via principale dai trasferimenti regionali

b) Obiettivi

Rimozione di tutti gli ostacoli alla piena fruizione del diritto allo studio.

MISSIONE 5 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma 2 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma comprende il funzionamento e la gestione delle strutture comunali; la realizzazione dei programmi culturali e spettacoli estivi; la gestione mediante affidamento a terzi della stagione teatrale; la gestione e l'organizzazione in proprio di iniziative culturali quali mostre, concerti, spettacoli.

In particolare verrà fornita collaborazione alle associazioni di volontariato (Pro loco) nell'organizzazione di eventi.

Verrà altresì verificata la possibilità di concessione di contributi, ordinari e straordinari, nonché patrocini su iniziative di Associazioni locali che operano nel campo della cultura con funzione di sussidiarietà rispetto ai compiti e alle facoltà dell'Amministrazione Comunale.

b) Obiettivi

Promozione dell'attività culturale attraverso la gestione dei servizi offerti dalle strutture comunali (Teatro e locali Palazzo di Città), Biblioteca Comunale e Museo Film Ferrania.

La biblioteca verrà gestita mediante affidamento esterno così come il Museo Film Ferrania

Promozione dell'attività culturale attraverso l'organizzazione di spettacoli ed eventi culturali.

Promozione dell'attività culturale attraverso il patrocinio e il sostegno finanziario ad Associazioni di cui venga riconosciuta la sussidiarietà rispetto alla funzione pubblica.

MISSIONE 6 – Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma 1 – Sport e tempo libero

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

L'impegno dell'Amministrazione Comunale è quello di promuovere le attività motorie e sportive nel territorio comunale mediante interventi e programmi diretti ad una pianificazione dell'utilizzo delle strutture e degli spazi disponibili per una loro gestione in forma ottimale. Si continuerà ad organizzare manifestazioni sportive in collaborazione e sostenendo le attività svolte da gruppi ed associazioni operanti nel territorio.

Il Comune dispone di un ampio patrimonio sportivo che è affidato per la gestione alle società utenti.

Nel 2016 vi è stato il nuovo affidamento della piscina comunale a gestore scelto con gara a cottimo fiduciario aperta ai gestori degli impianti natatori delle Province confinanti con il territorio comunale. Il contratto ha durata di 10 anni.

b) Obiettivi

Promozione di eventi sportivi, gestione degli impianti comunali, gestione collaborazioni a sostegno di eventi che promuovono lo sport.

MISSIONE 7 – Turismo

Programma 1 – Sviluppo e valorizzazione del turismo

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il Comune di Cairo Montenotte non è Ente a vocazione turistica. Le attrazioni sono costituite dalle sagre o feste che si svolgono durante l'anno. Dette manifestazioni sono organizzate da gruppi di volontariato locale costituiti in Pro Loco od Associazioni.

Il Comune intende sostenere dette manifestazioni con erogazioni di contributi economici

b) Obiettivi

Sostegno alle manifestazioni mediante erogazione di contributi economici.

MISSIONE 8 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma 1 – Urbanistica e assetto del territorio

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma ha per oggetto la pianificazione per il governo del territorio, la gestione dell'edilizia residenziale pubblica e privata. L'Ufficio Urbanistica deve inoltre garantire tutti quegli adempimenti di legge in materia di pianificazione del territorio operando in conformità a quanto specificatamente previsto dall'ordinamento urbanistico e tutela del territorio. L'attività istituzionale si esplica con l'assistenza tecnica agli organi comunali propedeutici quali le commissioni urbanistiche e paesaggio. Prosegue altresì la collaborazione con i Comuni limitrofi per la gestione associata del servizio SUAP, e per il rilascio delle pratiche soggetto a vincolo paesaggistico e di prevenzione al rischio idrogeologico.

b) Obiettivi

Sviluppare la pianificazione territoriale generale. In campo di edilizia privata migliorare i tempi delle procedure, maggiore interazione con conseguente contenimento nell'evasione delle pratiche amministrative.

MISSIONE 9 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Programma 2 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione

Il programma ha per oggetto la tutela dell'ambiente il mantenimento delle aree a verde e dell'arredo urbano.

L'educazione ambientale verrà promossa in collaborazione con la struttura regionale della CEA, a cui il comune partecipa unitamente ad altri Comuni e che ha sede presso struttura comunale.

Sono previsti anche interventi nei confronti del randagismo e delle colonie feline.

b) Obiettivi

Iniziative per la corretta gestione e tutela del territorio ed iniziative di sensibilizzazione dei cittadini.

MISSIONE 9 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente
Programma 3 – Rifiuti

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Gestione delle attività per lo svolgimento del servizio di gestione del ciclo dei rifiuti nell’ottica della riduzione dei rifiuti prodotti e della valorizzazione della raccolta differenziata.

b) Obiettivi

L’obiettivo dell’Amministrazione comunale è di fornire un servizio sempre più capillare e attento alla raccolta dei rifiuti in collaborazione con la cittadinanza.

MISSIONE 9 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente
Programma 4 – Servizio idrico integrato

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il servizio idrico integrato verrà gestito, sulla base di legge regionale, in collaborazione con l’ATO, sub ambito, della Provincia di Savona. Il soggetto gestore è stato individuato dalle autorità di ambito nel CIRA srl che è società partecipata dal Comune di Cairo Montenotte.

Il Comune non partecipa mediante conferimento di quote in conto costi gestione all’attività del CIRA srl che si autofinanzia con le tariffe del servizio idrico.

b) Obiettivi

Gestione del servizio idrico integrato comunale mediante l’ATO provinciale, sub ambito Valbormida.

MISSIONE 10 – Trasporti e diritto alla mobilità
Programma 2 – Trasporto pubblico locale

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Gestione delle attività amministrative connesse con il servizio di trasporto pubblico locale su gomma, urbano ed extraurbano che si concretizza nella partecipazione ai costi della TPL srl subentrata alla struttura consortile che aveva riferimento presso la Provincia di Savona.

b) Obiettivi

Garantire il puntuale funzionamento del servizio.

MISSIONE 10 – Trasporti e diritto alla mobilità
Programma 5 – Viabilità e infrastrutture stradali

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il presente programma si caratterizza per le attività di gestione e manutenzione del patrimonio viario.

Sulla spesa corrente vi è la spesa annuale per lo sgombero neve.

La viabilità comprende altresì la gestione dei parcheggi pubblici liberi e a pagamento. Per la gestione dei parcheggi a pagamento, la raccolta delle monete avviene a cura del personale del

servizio finanziario, mentre la gestione delle procedure di tutela e manutenzione dei parchimetri è affidata al personale del servizio della polizia municipale.

b) Obiettivi

Manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade e delle piazze e servizio di sgombero neve. Gestione delle attività dei parcheggi auto liberi e a pagamento.

Realizzazione interventi previsti nel piano triennale dei lavori pubblici.

MISSIONE 11 – Soccorso Civile

Programma 1 e programma 2 – Sistema di protezione civile

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Rientrano in questo programma tutte le attività necessarie per far fronte a eventi straordinari che possono comportare rischi per la comunità. Oltre al piano comunale di protezione civile, in questo programma rientra la gestione dei rapporti con le locali associazioni che collaborano con l'amministrazione nello svolgimento di importanti attività preventive e di soccorso.

Nel corso dell'anno 2015 è stato approvato il piano di protezione civile. Nel corso del triennio di riferimento si darà attuazione a quanto in esso previsto e contenuto.

Nell'ambito della protezione civile opera anche il servizio di Antincendio Boschivo che è gestito in forma comprensoriale con Comuni limitrofi e che vede il Comune di Cairo agire quale capofila e destinatario, nel palazzo dove hanno sede gli uffici della polizia municipale, della sede operativa della protezione antincendio e della protezione civile.

b) Obiettivi

Garantire un efficiente ed efficace servizio di pronto intervento in caso di calamità naturale nonché per gli interventi ordinari di protezione civile e di prevenzione contro gli incendi boschivi.

MISSIONE 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglie

Programma 1 – Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

I servizi socio educativi per la prima infanzia, costituiscono un sistema di opportunità educative per favorire, in collaborazione con le famiglie, l'armonico sviluppo psico – fisico, affettivo e sociale dei bambini e delle bambine in tenera età.

Questi servizi concorrono alla realizzazione di politiche di pari opportunità fra donne e uomini in relazione all'inserimento nel mercato del lavoro, alla conciliazione dei tempi di vita dei genitori nonché alla diffusione della cultura e dei diritti dell'infanzia.

b) Obiettivi

Sostenere il sistema dei servizi alla prima infanzia quale luogo di benessere dei bambini e strumento di cura, promozione, sviluppo personale e sociale e di prevenzione delle disuguaglianze.

Fornire sostegno ai genitori. Rimuovere le crescenti difficoltà di conciliazione dei tempi di vita e lavoro nelle famiglie.

MISSIONE 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglie

Programma 4 – Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

All'interno di questo programma sono inserite le attività mirate a favorire le attività di integrazione dei soggetti a rischio di esclusione sociale. A questo scopo in questo programma sono inserite le spese gestite dal Distretto Socio sanitario che è struttura associativa dei Comuni prevista dalla normativa regionale e che vede il Comune di Cairo Montenotte quale capofila e soggetto che include nel proprio bilancio la gestione economica delle iniziative.

b) Obiettivi

Favorire l'integrazione di tutti i soggetti a rischio esclusione sociale.

MISSIONE 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglie

Programma 5 – Interventi per le famiglie

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

All'interno di questo programma sono inserite le attività a sostegno delle famiglie per assistenza sanitaria, per l'assistenza agli anziani e persone bisognose mediante contributi per le rette di ricovero in strutture di accoglienza.

b) Obiettivi

Favorire l'integrazione di tutti i soggetti a rischio esclusione sociale.

MISSIONE 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglie

Programma 7 – Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma include tutte le rimanenti attività in campo sociale sia gestite direttamente dall'Ente, che in collaborazione con altri soggetti. Tra queste ricordiamo:

- gestione contributi per agevolazioni conto affitti;
- gestione contributi nel settore sociale;
- gestione di attività socio assistenziali

Sul programma sono altresì inserite le spese di tutto il personale che opera sulle missioni socio - assistenziali.

b) Obiettivi

Programmazione ed attuazione delle attività dei servizi sociosanitari attraverso la gestione delle risorse umane e strumentali dell'ente e le forme di collaborazione con gli enti esterni coinvolti.

MISSIONE 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglie

Programma 8 – Cooperazione e associazionismo

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

All'interno di questo programma si collocano le risorse destinate al sostegno dell'attività svolta dalla Croce Rossa.

b) Obiettivi

Tutelare e promuovere l'attività della Croce Rossa di Cairo Montenotte

MISSIONE 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglie

Programma 9 – Servizio necroscopico e cimiteriale

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Finalità di questo programma è la manutenzione e la pulizia dei cimiteri comunali oltre alla gestione del servizio di illuminazione votiva.

Il servizio di illuminazione votiva è stato affidato mediante gara selettiva a ditta esterna.

L'attività cimiteriale si svolge anche nei confronti delle pratiche di concessione dei manufatti cimiteriali ed autorizzazioni alle inumazioni, tumulazioni, nonché alla gestione degli spazi cimiteriali. Il servizio è stato affidato a ditta esterna.

Le spese in conto capitale sono riferite alla retrocessione di loculi o altri manufatti cimiteriale. Non sono quindi spese per nuovi lavori od opere.

b) Obiettivi

Gestione delle attività connesse ai servizi cimiteriali.

MISSIONE 14 – Sviluppo economico e competitività

Programma 2 – Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Nel programma è inserita la spesa relativa agli interventi di sostegno ad iniziative.

b) Obiettivi

Organizzazione e sostegno eventi

MISSIONE 14 – Sviluppo economico e competitività

Programma 4 – Reti e altri servizi di pubblica utilità

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Nel programma è inserita la spesa relativa agli interventi di manutenzione del peso pubblico.

b) Obiettivi

Mantenimento del peso pubblico

MISSIONE 20 – Fondi e accantonamenti

Programma 1 – Fondo di riserva

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Gli enti locali iscrivono nel proprio bilancio di previsione un fondo di riserva previsto nei limiti di legge.

b) Obiettivi

Gestione fondi.

MISSIONE 20 – Fondi e accantonamenti

Programma 2 – Fondo crediti dubbia esigibilità

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Gli enti locali, in applicazione di quanto previsto dai principi contabili del bilancio armonizzato, iscrivono nel proprio bilancio di previsione un fondo crediti di dubbia esigibilità, con conseguente vincolo di una quota dell'avanzo di amministrazione, per i crediti di dubbia e difficile esazione accertati nell'esercizio.

Il servizio finanziario ha quindi provveduto alla stima di tale importo in maniera conforme a quanto stabilito dal Principio contabile applicato alla contabilità finanziaria.

b) Obiettivi

Gestione del fondo crediti di dubbia esigibilità come indicato nei principi contabili della programmazione del bilancio e della contabilità finanziaria.

MISSIONE 20 – Fondi e accantonamenti

Programma 3 – Altri fondi

Obiettivi della gestione

La previsione dei fondi occorrenti e necessari sulla base delle evidenze che si sono già manifestate o che andranno a manifestarsi nel corso del triennio di riferimento.

MISSIONE 50 – Debito pubblico

Programma 1 – Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Obiettivi della gestione

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

La spesa per rimborso prestiti (quota capitale dei prestiti contratti dall'Ente) è imputata al bilancio dell'esercizio in cui viene a scadenza la obbligazione giuridica passiva corrispondente alla rata di ammortamento annuale. Pertanto tali impegni sono imputati negli esercizi del bilancio pluriennale sulla base del piano di ammortamento, e per gli esercizi non gestiti si predispone l'impegno automatico, sempre sulla base del piano di ammortamento.

Obiettivi:

Corretta gestione del debito residuo.

MISSIONE 50 – Debito pubblico

Programma 2 – Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Obiettivi della gestione

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

La spesa per rimborso prestiti (quota capitale dei prestiti contratti dall'Ente) è imputata al bilancio dell'esercizio in cui viene a scadenza la obbligazione giuridica passiva corrispondente alla rata di ammortamento annuale. Pertanto tali impegni sono imputati negli esercizi del bilancio pluriennale sulla base del piano di ammortamento, e per gli esercizi non gestiti si predispone l'impegno automatico, sempre sulla base del piano di ammortamento.

Obiettivi:

Corretta gestione del debito residuo.

MISSIONE 99 – Servizi per conto terzi

Programma 1 – Servizi per conto terzi – partite di giro

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Gestione delle entrate e delle spese relative ai servizi per conto terzi e le partite di giro secondo il principio contabile 7 applicato alla contabilità finanziaria in base rientrano nella fattispecie da iscrivere in tale missione le transazioni poste in essere per conto di altri soggetti in assenza di qualsiasi discrezionalità e autonomia decisionale da parte dell'ente, quali quelle effettuate come sostituto di imposta.

La necessità di garantire e verificare l'equivalenza tra gli accertamenti e gli impegni riguardanti le partite di giro o le operazioni per conto terzi, attraverso l'accertamento di entrate cui deve corrispondere, necessariamente, l'impegno di spese correlate (e viceversa) richiede che, in deroga al principio generale n. 16 della competenza finanziaria, le obbligazioni giuridicamente perfezionate attive e passive che danno luogo a entrate e spese riguardanti le partite di giro e le operazioni per conto terzi, sono registrate e imputate all'esercizio in cui l'obbligazione è perfezionata e non all'esercizio in cui l'obbligazione è esigibile

b) Obiettivi

Gestione delle partite di giro e dei servizi per conto terzi con particolare attenzione alle indicazioni della Corte dei Conti in ordine all'utilizzo strettamente limitato alle fattispecie previste.

**PARERE DI REGOLARITA' TECNICA E PARERE DI REGOLARITA'
CONTABILE**

(art. 49 D.lgs nr 267 del 18 agosto 2000)

Approvazione del Documento Unico di Programmazione – DUP – bilancio 2023 -2025

In riferimento alla proposta di deliberazione in oggetto si esprime parere favorevole di regolarità tecnica e parere favorevole di regolarità contabile.

Cairo Montenotte, li 11/4/2023

Il Dirigente settore finanziario
Andrea Malenco



COMUNE DI CAIRO MONTENOTTE
Provincia di Savona

IL REVISORE DEI CONTI INCARICATO PER IL TRIENNIO 2021 – 2023

OGGETTO: Parere del Revisore sul Documento Unico di Programmazione – DUP – bilancio 2023 -2025.

Il sottoscritto Dott. DAVIDE REVERDITO, in qualità di unico Revisore dei Conti del Comune di Cairo Montenotte (SV), incaricato per il triennio 2021 – 2023 giusto deliberazione del Consiglio Comunale n. 4 del 13.2.2021;

VISTO

- la proposta di deliberazione del Consiglio Comunale avente ad oggetto “Approvazione del Documento Unico di Programmazione – DUP – bilancio 2023 -2025” inoltrata dall’Ente allo scrivente Organo di revisione, unitamente alla documentazione allegata a supporto, schema di DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE relativo al periodo 2023-2025 (D.U.P. 2023-2025), contenente tutti i dati economici, finanziari e patrimoniali aggiornati ai fini della loro coerenza con quanto previsto nel bilancio 2023-2025;
- la proposta di bilancio di previsione relativa al periodo 2023-2025 unitamente agli allegati di legge, sulla quale il Revisore emetterà specifico parere;
- il D.Lgs. 267/2000;
- il D.Lgs. 118 del 23.06.2011 e successive modificazioni ha introdotto la nuova contabilità degli enti locali e, in particolare, il principio contabile applicato 4/1;
- lo Statuto Comunale;
- il Regolamento Comunale di contabilità;

CONSIDERATO

Che con la citata proposta di deliberazione del Consiglio Comunale l’Ente intende approvare il D.U.P. 2023-2025 e gli atti afferenti alla programmazione per le annualità del periodo relativo al bilancio 2023-2025 contenuti nel medesimo D.U.P.;

OSSERVATO

a) l’art.170 del d.lgs. 267/2000, indica:

- al comma 1 “entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione (DUP) per le conseguenti deliberazioni.”
- al comma 5 “Il Documento unico di programmazione costituisce atto presupposto indispensabile per l’approvazione del bilancio di previsione.”;

b) il successivo articolo 174, indica al comma 1 che “Lo schema di bilancio di previsione finanziario e il Documento unico di programmazione sono predisposti dall’organo esecutivo e da questo presentati all’organo consiliare unitamente agli allegati e alla relazione dell’organo di revisione entro il 15 novembre di ogni anno”;

c) la Legge di bilancio 2023 (L. 29 dicembre 2022 n. 197 – G.U. n. 303 del 29.12.2022) ha prorogato il termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2023-2025 e, conseguentemente, anche il DUP 2023-2025 al 30 aprile 2023;

d) al punto 8 del principio contabile applicato 4/1 allegato al d.lgs. 118/2011, è indicato che il "il DUP, costituisce, nel rispetto del principio di coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto generale di tutti gli altri documenti di programmazione". La Sezione strategica (SeS), prevista al punto 8.2 individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma di mandato e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato, mentre al punto 8.2 si precisa che la Sezione operativa (SeO) contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale e che supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio;

CONSIDERATO

Che con deliberazione della Giunta Comunale n. 105 del 25.07.2022 è stata disposta la presentazione al Consiglio del D.U.P. 2023-2025 oltre agli atti afferenti alla programmazione per le annualità del periodo di bilancio contenuti nel suddetto D.U.P.;

CONSIDERATO

che il D.U.P. costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

VERIFICATO

- a) la completezza del documento in base ai contenuti previsti dal principio contabile 4/1.
- b) la coerenza interna del D.U.P. con le linee programmatiche di mandato, che sostituisce la relazione previsionale e programmatica e costituisce il presupposto per l'approvazione del bilancio di previsione 2023-2025;
- c) l'adozione degli strumenti obbligatori di programmazione di settore e la loro coerenza con quanto indicato nel D.U.P.;
- d) che i dati economici, finanziari e patrimoniali sono aggiornati al fine della loro coerenza con le previsioni di bilancio 2023-2025;
- e) che in base a quanto precede risulta possibile esprimere un giudizio di coerenza, attendibilità e congruità delle previsioni contenute nel D.U.P.

VISTO

il parere favorevole del Responsabile dell'Area Finanziaria in ordine alla regolarità tecnica e contabile, espressi ai sensi e per gli effetti dell'art. 49 del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267, sulla proposta di deliberazione del C.C. avente ad oggetto "Approvazione del Documento Unico di Programmazione – DUP – Bilancio 2023-2025";

CONSIDERATO che trattandosi di delibera di competenza del Consiglio Comunale necessita l'acquisizione immediata del parere dell'Organo di Revisione contabile;

in relazione alle proprie competenze

ESPRIME PARERE FAVOREVOLE

alla bozza del Documento Unico di Programmazione allegato al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2023-2025, da sottoporre all'approvazione con deliberazione del Consiglio Comunale, come da schema inviato.

Cairo Montenotte/Savona li, 22.04.2023

Il Revisore dei Conti
Dott. Davide Reverdito
Firmato digitalmente



GRUPPO CONSILIARE

OGGETTO: INTERVENTO CONSIGLIERE FULVIO BRIANO SUI PUNTI DA 32 A 38 DELL'ODG DEL CONSIGLIO COMUNALE DEL 27.04.2023

La discussione sull'approvazione del bilancio comunale ritengo dovrebbe essere scevra da condizionamenti preconetti di natura politica e dovrebbe possibilmente rappresentare un valore aggiunto in termini di proposte e indirizzi verso una buona politica che sia davvero un valore aggiunto per la nostra Città.

Cairo è una Città che soffre.

Soffre un costante calo demografico e soprattutto un progressivo invecchiamento della popolazione.

Soffre negli indici bancari e postali di deposito.

Soffre nella propensione all'investimento da parte di coloro che ne hanno possibilità.

Soffre se si analizza la crescita, certificata al 31.12.2022 dei finanziamenti al consumo delle famiglie cairesi.

Questo in un quadro economico regionale che Banca D'Italia per lo stesso periodo certifica come di lieve ripresa con un traino rappresentato dal turismo, dall'edilizia e dall'economia portuale.

Cairo nella sua qualità di centro urbano più grande dell'entroterra ligure rappresenta nei fatti un elemento di negatività economica rispetto all'economia complessiva regionale nonostante l'industria presente nel nostro territorio stia tenendo sia per volumi fatturati che per livelli occupazionali.

In questo quadro mi sarei aspettato, soprattutto dal bilancio di previsione che stiamo discutendo, un maggior coraggio da parte di questa Amministrazione.

Il Documento Unico di Programmazione che oggi sottoponete alla nostra approvazione costituendone il fondamento, è l'atto indispensabile per la formazione e l'approvazione del bilancio finanziario. Il DUP, approvato dal Consiglio Comunale, rappresenta lo strumento che permette la guida strategica ed operativa dell'ente.

Quello che ci proponete è oggi sostanzialmente il Vostro programma elettorale a cui già abbiamo espresso il nostro voto contrario all'atto del Vostro insediamento.

Leggendolo oggi, viste le vostre risposte alle nostre numerose interrogazioni, siamo sempre più convinti che sia in larga parte il libro dei sogni evidentemente contraddetto, peraltro, leggendo la proiezione del bilancio sul triennio 2023/2025:

- Ludoteca comunale
- Adeguamento delle strutture sportive per i disabili
- Centro di sollievo per i genitori di disabili
- Creazione dell'orto solidale
- Nuova casa di riposo sull'area di Villa Raggio
- Centro Diurno per nonni
- Nuovi servizi ospedalieri
- Redazione del PUC
- Tavolo tecnico per la Altare Predosa
- Sistemazione tribune e campo da Calcio di Rocchetta
- Percorso ciclo pedonale da Cairo a Rocchetta
- Creazione di comunità energetiche
- Fiera del Libro
- Consulta Comunale dello Sport

Potrei continuare ancora a lungo ma proseguo con le opere inserite nel piano triennale delle opere pubbliche e che sono smentite da Voi stessi:

- Centrale a biomassa del palazzo dello sport
- Illuminazione del Campo da Baseball
- Secondo lotto del collegamento viario della SS29
- Mutuo per il nuovo campo in erba sintetica dello Stadio Brin (inserito a mutuo per il 2025 senza comprenderne il motivo)

A questo si aggiunga la scarsa e certificata propensione alle progettualità proposte ai Comuni per le risorse a valere sul PNRR. – Oltre un terzo delle risorse mobilitate dal PNRR fra il 2022 e il 2026 (circa 80 miliardi) sarà attribuita agli enti territoriali, in qualità di soggetti attuatori. I finanziamenti finora assegnati a tali enti si collocano poco sotto i 68 miliardi; sotto il poco meno di un terzo dei fondi finora ripartiti è indirizzato alla “rivoluzione verde e transizione ecologica” (in particolare alla tutela del territorio e della risorsa idrica e alla mobilità sostenibile), oltre il 20 per cento all'area “inclusione e coesione” (principalmente alla rigenerazione urbana, al miglioramento delle periferie e al rafforzamento dei servizi di tipo sociale).

Qui a Cairo, nonostante le tante possibilità presentatesi, allo stato dei fatti l'unica progettualità propria è rappresentata dal milione di euro per l'adeguamento dell'asilo dell'infanzia di Via Medaglie D'Oro senza considerare che in relazione alla progettualità relativa al vecchio palazzetto di Via XXV Aprile ne viene previsto il recupero con fondi del PNRR ma lo stesso immobile viene contraddittoriamente mantenuto nel piano delle alienazioni. Su questo decidetevi: lo volete vendere o avete davvero i denari per recuperarlo?

Tecnicamente e formalmente la documentazione del bilancio che ci proponete è corretta così come evidenziato anche dal revisore unico e questo è l'unico aspetto positivo che ci preme evidenziare ma anche in relazione alla gestione della spesa corrente non vediamo una prospettiva politica.

Il conto consuntivo riporta di fatto un aumento delle spese correnti per circa € 460.000 quasi integralmente imputate ad acquisto di beni e servizi seppur vi sia stata una contrazione delle spese di personale per circa € 60.000 e compensate da una minore spesa in conto capitale con investimenti inferiori per € 373.000 ca.

Si investe sostanzialmente di meno e si spende di più con, anche per il 2023 un utilizzo dell'avanzo di amministrazione per compensare i maggiori costi energetici e questo in assenza di una corretta politica di contenimento dei costi che ponga al riparo da rischi il bilancio comunale.

Chiudo da dove ho iniziato.

Una Città che soffre necessita di scelte coraggiose e impopolari che, a nostro modo di vedere, partono dal sostegno alle fasce deboli con interventi mirati di sostegno al reddito, politiche abitative e riduzione del peso fiscale. Su questo tema, peraltro, non si può far finta di non sapere che i costi del riscaldamento delle abitazioni, soprattutto in condomini datati (il 90% di quelli esistenti nella nostra Città) hanno avuto aumenti in alcuni casi vicini al 300% di quanto pagato solo un anno fa con un allarmante aumento di mancati pagamenti e, nei casi di immobili in locazione, di morosità.

Avete previsto risorse aggiuntive per aiutare le famiglie in difficoltà? La risposta la abbiamo dalla lettura del bilancio che dovremmo votare ed è negativa.

Parimenti non si può ignorare come progressivamente il ceto medio dei contribuenti, quello con più propensione alla spesa, stia di fatto scomparendo dalla nostra città e in questo caso dobbiamo parlare di scelte coraggiose in termini di servizi adeguati e attrattività del territorio rispetto alla sua vivibilità ma anche rispetto all'insediamento e mantenimento delle attività produttive.

Il giudizio dato alla costruzione dei documenti di bilancio che ponete all'attenzione del Consiglio Comunale deve pertanto ritenersi per tutte queste ragioni negativo rinnovandovi in ogni caso la nostra disponibilità, qualora maggiormente coinvolti in futuro nei processi formativi della politica di bilancio, di portare il nostro fattivo e costruttivo contributo.



Letto, confermato e sottoscritto.

**IL PRESIDENTE
F.to P. LAMBERTINI**

**IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to M. ALBERTO**

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

L'Istruttore incaricato della pubblicazione attesta che copia della presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio on line del Comune il giorno 18/05/2023 e vi rimarrà per 15 giorni interi e consecutivi ai sensi dell'art. 124 - 1° comma - del D.Lgs 18/08/2000, nr. 267.

Cairo Montenotte, li 18/05/2023

**L'ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO
F.to M. PATRONE**

La presente Deliberazione è dichiarata **IMMEDIATAMENTE ESECUTIVA**

**CERTIFICATO DI ESECUTIVITÀ
(Art. 134, 3° comma, del D.Lgs. 18/08/2000 - nr. 267)**

La presente deliberazione è divenuta esecutiva il

Cairo Montenotte, li

IL SEGRETARIO COMUNALE

E' copia conforme all'originale, in carta libera, per uso amministrativo.

Cairo Montenotte, li 18/05/2023

Visto:

**L'ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO
Martina PATRONE**