

Allegato / a delibera G.U.

n. 17 del 10/5/2013



Relazione Previsionale e Programmatica

Periodo 2013/2015

Unione dei Comuni del Ciriace e Basso Canavese

Premessa

I comuni di Ciriè, Mathi, Nole, Robassomero, San Carlo Canavese, San Francesco Al Campo e San Maurizio Canavese hanno deliberato con appositi atti da parte dei singoli Consigli Comunali di costituire, ai sensi dell'art.32 del Decreto Legislativo n. 267 del 18 agosto 2000, "l'Unione dei Comuni del Ciriace e del Basso Canavese", approvando contestualmente l'atto costitutivo e lo statuto, ed in data 30 settembre 2011 è stata formalmente costituita l'Unione dei Comuni.

La popolazione dei Comuni ammonta a complessivi 51.558 abitanti, distinti come segue:

COMUNE	POPOLAZIONE AL 31/12/2010
CIRIE'	18.973
MATHI	4.074
NOLE	6.907
ROBASSOMERO	3.023
SAN CARLO CANAVESE	3.941
SAN FRANCESCO AL CAMPO	4.877
SAN MAURIZIO CANAVESE	9.763
TOTALE	51.558

In sede costitutiva gli amministratori avevano programmato di dare operatività alla gestione in forma associata alle due funzioni di "viabilità" e "sociale" entro il 2012, e associare le altre funzioni secondo un disegno armonico e progressivo. Questo originario disegno è stato in parte modificato per effetto della "spending review", che ha portato da 6 a 9 l'elenco delle funzioni fondamentali comunali e ne ha disposto l'adempimento a tappe obbligate fino al 31 dicembre 2013.

L'accelerazione ha interessato i Comuni di Mathi, Robassomero, San Carlo Canavese e San Francesco al Campo, mentre non riguarda i Comuni di Ciriè, Nole e San Maurizio Canavese. L'originario disegno di sviluppo ha quindi dovuto essere modificato a pochi mesi dalla costituzione dell'Unione, per tenere conto dell'insorgere di motivazioni diverse all'esercizio associato da parte delle due tipologie di municipi.

Da quel momento in avanti, l'Unione ha inteso svilupparsi "su due gambe", cioè su due diverse tipologie di valore aggiunto: da un lato, il servizio e l'adempimento di legge per i Comuni più piccoli che vi aderiscono, e – d'altro lato - l'opportunità di incrementare l'efficienza e il valore territoriale per i Comuni più grandi.

La programmazione finanziaria dell'Unione per il periodo 2013/2015 risente inevitabilmente delle difficoltà che gli enti locali, in particolare i Comuni, stanno attraversando nel quadro di una gestione della finanza pubblica che impone tagli lineari a prescindere dalla gestione più o meno virtuosa dei bilanci, portando di conseguenza a predisporre a livello locale manovre di finanza segnate da una logica non di sviluppo e sostegno alla crescita, ma di mero contenimento dei costi. Questo comporta per l'Unione la necessità di sperimentare il miglioramento degli standard dei servizi già erogati dai Comuni in forma singola, senza maturare costi aggiuntivi e ridondanze o sovrastrutture organizzative.

Unione dei Comuni del Ciriace e Basso Canavese

Nel Piano Strategico dell'Unione sono delineate le principali linee di indirizzo per il primo triennio di lavoro dell'Unione:

- Affiancare e non sostituire i Comuni, sviluppando un'area del coordinamento, un'area dell'integrazione e un'area dello sviluppo di nuovi servizi;
- Accompagnare la transizione verso il cambiamento valorizzando le buone pratiche, anche di tipo associativo, già esistenti nel territorio dell'Unione;
- Dare maggiore evidenza all'area territoriale nel suo complesso, affermando l'Unione come modello di erogazione dei servizi pubblici locali

Il processo di unione nel 2013 prosegue la gestione delle seguenti funzioni già attivate:

- FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE
- FUNZIONE VIABILITA', CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI
- FUNZIONE ASSISTENZA, BENEFICENZA PUBBLICA E SERVIZI ALLA PERSONA

Nel periodo di programmazione, inoltre, l'Unione intende mettere a regime la gestione associata di tutte le nove funzioni fondamentali previste dalla "spending review 2012", investendo eventuali economie di spesa nell'implementazione dei servizi aggiuntivi, oggi non resi in modo sistematico o in forma internalizzata dai Comuni aderenti (riscossione coattiva dei tributi, servizi digitali al cittadino e alle imprese, controlli interni, centrale unica di committenza, etc..).

Nel periodo di programmazione l'Unione assumerà quindi le dimensioni di un Ente di medie dimensioni dal punto di vista organizzativo e gestionale: nel 2013 si provvederà a dare forma alla struttura organizzativa dell'Unione, mediante l'organizzazione dei servizi in "staff" e "line", secondo un modello di organizzazione degli uffici distribuita nei comuni aderenti. Tale modello garantirà un basso impatto sulla vita lavorativa dei dipendenti che potranno ottimizzare il loro tempo lavorativo, anche per mezzo di istituti contrattuali come l'assegnazione temporanea part-time, il comando o il distacco parziale. Il sempre minore ricorso a prestazioni lavorative aggiuntive e a forme di esternalizzazione dei servizi, oggi in uso presso i Comuni aderenti, garantiranno le sinergie e i risparmi nella gestione richiesti dalla legge.

La particolare organizzazione dell'unione, caratterizzata da più sedi operative, renderà necessario predisporre tali servizi avvalendosi di una forte informatizzazione e puntando fin da subito alla digitalizzazione degli atti, dei procedimenti amministrativi e delle procedure di lavoro.

Unione dei Comuni del Ciriace e Basso Canavese

ANALISI DELLE RISORSE

QUADRO ENTRATA

Le principali fonti di finanziamento dell'Unione sono i Comuni e la Regione Piemonte:

	2013	2014	2015	Totale
Titolo 2 categoria 5				
Contributi e Trasferimenti correnti da parte dei Comuni - Quota per abitante	103.116,00	131.132,00	130.932,00	€ 365.180,00
Contributi quota partecipazione al Consorzio Socio Assistenziale	1.530.000,00	1.530.000,00	1.530.000,00	€ 4.590.000,00
Contributo Regione per gestione servizi	25.000,00	25.000,00	25.000,00	€ 75.000,00
Contributo Comuni Unione Centrale di Committenza	20.000,00	20.000,00	20.000,00	€ 60.000,00
Contributo Comuni gestione appalto sgombero neve	20.000,00	20.000,00	20.000,00	€ 60.000,00
Contributo Comuni gestione appalto manutenzione impianti energia elettrica	350.000,00	350.000,00	350.000,00	€ 1.050.000,00
Contributo Comuni assegnazione temporanea di personale	30.379,00	60.758,00	60.758,00	€ 151.895,00
TOTALI	2.078.495,00	2.136.890,00	2.136.690,00	6.352.075,00

	2013	2014	2015	Totale
Titolo 3 categoria 1				
Diritti di segreteria	0,00	300,00	500,00	800,00
TOTALI	0,00	300,00	500,00	800,00

Unione dei Comuni del Ciriace e Basso Canavese

	2013	2014	2015	Totale
Titolo 3 categoria 3				
Interessi attivi su giacenze di cassa	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00
TOTALI	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00

	2013	2014	2015	Totale
Titolo 3 categoria 5				
Introiti e rimborsi diversi	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00
TOTALI	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00

	2013	2014	2015	Totale
Titolo 4 categoria 4				
Contributo Comuni per acquisto elaboratori – mobili ed arredi	5.600,00	7.300,00	7.300,00	20.200,00
TOTALI	5.600,00	7.300,00	7.300,00	20.200,00

TOTALI	2.086.095,00	2.146.490,00	2.146.490,00	6.379.075,00
---------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Unione dei Comuni del Ciriace e Basso Canavese

PROGRAMMI

QUADRO SPESA

Considerazioni generali:

Per la parte spesa la relazione è redatta per programmi, con espresso riferimento a quanto indicato nel bilancio annuale e nel bilancio pluriennale, rilevando l'incidenza percentuale della previsione con riferimento alla spesa corrente consolidata pur considerando le ristrettezze economiche che i comuni stanno attraversando.

Il bilancio è stato predisposto in funzione dell'applicazione del piano esecutivo di gestione, ritenendo di utilizzare tale facoltà quale prezioso strumento di modernizzazione della gestione.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER PROGRAMMI				
	2013	2014	2015	Totale
Servizi Amministrativi	171.963,00	230.658,00	230.658,00	€ 633.279,00
Servizi Tecnici e Tecnico Manutentivi	383.632,00	385.332,00	385.332,00	€ 1.154.296,00
Servizio Socio Assistenziale	1.530.500,00	1.530.500,00	1.530.500,00	€ 4.591.500,00
TOTALI	2.086.095,00	2.146.490,00	2.146.490,00	€ 6.379.075,00

Unione dei Comuni del Ciriace e Basso Canavese

PROGRAMMA N. 1 SERVIZI AMMINISTRATIVI

Il programma prevede attività di supporto al presidente alla Giunta ed al Consiglio dell'Unione in particolare comprende:

- La predisposizione del Bilancio 2013 e pluriennale 2014/2015 tendendo conto delle norme finanziarie;
- Svolgimento delle funzioni di tipo istituzionale ed organizzativo;
- Gestione dei trasferimenti correnti dei vari comuni;
- Supporto tecnico al revisore;
- Il sistema informativo e l'informatizzazione – con l'acquisto di software;
- Gestione del personale ed incarichi di collaborazione esterna per servizi;
- Gestione centrale unica di committenza

RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA				
ENTRATE				
Programma 1 Servizi Amministrativi	2013	2014	2015	Totale
Entrate correnti (tit I-II-III)	171.963,00	230.658,00	230.658,00	€ 633.279,00
Entrate in conto capitale (tit IV-V)	0,00	0,00	0,00	€ 0,00
TOTALI	€ 171.963,00	€ 230.658,00	€ 230.658,00	€ 633.279,00

SPESA CORRENTE PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA				
IMPIEGHI				
Programma 1 Servizi Amministrativi	2013	2014	2015	Totale
Entità spesa corrente	171.963,00	230.658,00	230.658,00	€ 633.279,00
TOTALI	€ 171.963,00	€ 230.658,00	€ 230.658,00	€ 633.279,00

Unione dei Comuni del Ciriace e Basso Canavese

PROGRAMMA 2 SERVIZI TECNICI E TECNICO MANUTENTIVI

Nel corso dell'anno 2012 la Giunta dell'Unione ha individuato i principali processi di lavoro afferenti alle funzioni viabilistiche da gestirsi in forma associata in quanto indicate tra le funzioni fondamentali dal DL 95/2012:

- Gestione dell'illuminazione pubblica comunale;
- Manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade comunali;
- Gestione delle ordinanze inerenti l'utilizzo del patrimonio stradale;
- Gestione dello sgombero neve.

Il bilancio di previsione 2013 è stato predisposto inserendo gli stanziamenti necessari alla realizzazione delle predette funzioni.

Si è effettuato un primo idoneo stanziamento di spesa per l'acquisto del Sistema Informativo Territoriale, finalizzato alla gestione del patrimonio stradale e dei processi di illuminazione pubblica.

RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA				
ENTRATE				
Programma 2 Servizi Tecnici e Tecnico Manutentivi	2013	2014	2015	Totale
Entrate correnti (tit I- II-III)	378.032,00	378.032,00	378.032,00	€ 1.134.096,00
Entrate in conto capitale (tit IV-V)	5.600,00	7.300,00	7.300,00	€ 20.200,00
TOTALI	€ 383.632,00	€ 385.332,00	€ 385.332,00	€1.154.296,00

Programma 2 Servizi Tecnici e Tecnico Manutentivi	2013	2014	2015	Totale
Entità spesa corrente	378.032,00	378.032,00	378.032,00	€ 1.134.096,00
Entità spesa conto capitale	5.600,00	7.300,00	7.300,00	€ 20.200,00
TOTALI	€ 383.632,00	€385.332,00	€385.332,00	€ 1.154.296,00

Unione dei Comuni del Ciriace e Basso Canavese

PROGRAMMA 3 SERVIZIO SOCIO – ASSISTENZIALE

Il programma mira al soddisfacimento dei bisogni economici, assistenziali, socio educativi della popolazione e comprende in particolare i seguenti servizi realizzati dal Consorzio CIS:

- Assistenza e beneficenza pubblica e servizi alle persone –Consorzio assistenziale di Cirié' –garantendo uniformità di prestazioni con cospicuo impegno finanziario;
- Assistenza disabili fornendo loro un servizio di trasporto verso le strutture sanitarie della zona.

RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA				
ENTRATE				
Programma 3 Servizi Socio Assistenziali	2013	2014	2015	Totale
Entrate correnti (tit I-II-III)	1.530.500,00	1.530.500,00	1.530.500,00	€ 4.611.700,00
Entrate in conto capitale (tit IV- V)	0,00	0,00	0,00	€ 0,00
TOTALI	€ 1.530.500,00	€ 1.530.500,00	€ 1.530.500,00	€ 4.611.700,00

SPESA CORRENTE PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA				
IMPIEGHI				
Programma 3 Servizi Socio Assistenziali	2013	2014	2015	Totale
Entità spesa corrente	1.530.500,00	1.530.500,00	1.530.500,00	€ 4.611.700,00
TOTALI	€ 1.530.500,00	€ 1.530.500,00	€ 1.530.500,00	€ 4.611.700,00

Unione dei Comuni del Ciriace e Basso Canavese

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

La relazione previsionale e programmatica costituisce elemento fondamentale di programmazione dell'attività amministrativa, che deve essere attentamente valutata e predisposta con il bilancio nell'interesse di tutta l'Unione.

L'analisi delle caratteristiche finanziarie e strutturali dell'unione dimostra che la gestione associata può essere uno degli strumenti per migliorare i livelli prestazionali dei servizi senza un aumento dei costi negli sviluppi futuri. La condizione essenziale per ottenere tale risultato è che le nuove funzioni vengano riprogettate in funzione degli obiettivi desiderati.

La struttura della relazione revisionale e programmatica è stata predisposta in coerenza con quella dei comuni ed i principi contabili del bilancio, quali ad esempio la veridicità degli stanziamenti di entrata e di spesa, l'attendibilità e la coerenza delle previsioni, sono stati rispettati così come la stesura del Bilancio 2013-2015.

11 0 MAG. 2013

Ciriev _____

IL SEGRETARIO

[Signature]



IL RESPONSABILE
SERVIZIO FINANZIARIO

[Signature]

IL RAPPRESENTANTE LEGALE

[Signature]
