



**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2020-2022**

COMUNE DI GAVI



SOMMARIO

PARTE PRIMA	3
ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE	3
1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio	4
ed alla situazione socio economica dell'Ente	4
Risultanze della popolazione	4
Risultanze del Territorio	4
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente	5
2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali	6
Servizi gestiti in forma diretta.....	6
Servizi gestiti in forma associata.....	6
Servizi affidati ad altri soggetti	6
Altre modalità di gestione dei servizi pubblici.....	7
3 – Sostenibilità economico finanziaria	8
4 – Gestione delle risorse umane	9
5 – Vincoli di finanza pubblica	10
PARTE SECONDA	11
INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO	112
A) ENTRATE	12
Tributi e tariffe dei servizi pubblici	12
Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale	14
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità.....	14
B) SPESE.....	15
Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali	15
Programmazione triennale del fabbisogno di personale.....	15
Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi	15
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche	16
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	17
C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA	17
D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE	18
E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI	27
F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.).....	28
G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge 244/2007)	28
H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE.....	29

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE



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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 09/10/2011	n.	4.707
Popolazione residente al 31/12/2018		4.495
di cui:		
maschi		2.234
femmine		2.261
di cui		
In età prescolare (0/5 anni)		169
In età scuola obbligo (7/16 anni)		384
In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni)		476
In età adulta (30/65 anni)		2.211
Oltre 65 anni		1.255
Nati nell'anno		24
Deceduti nell'anno		59
Saldo naturale: +/- ...		-35
Immigrati nell'anno n. ...		127
Emigrati nell'anno n. ...		130
Saldo migratorio: +/- ...		-3
Saldo complessivo naturale + migratorio): +/- ...		-38
Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente		7.430



Risultanze del Territorio

Superficie in Km ^q				45,04
RISORSE IDRICHE				
	* Fiumi e torrenti			3
	* Laghi			6
STRADE				
	* autostrade	Km.		0,00
	* strade extraurbane	Km.		64,00
	* strade urbane	Km.		15,00
	* strade locali	Km.		41,00
	* itinerari ciclopedonali	Km.		2,50
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI				
* Piano regolatore – PRGC – adottato	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>
* Piano regolatore – PRGC - approvato	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>
* Piano edilizia economica popolare – PEEP	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>
* Piano Insediamenti Produttivi - PIP	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>
Altri strumenti urbanistici				

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido	n. 0	posti n.	0
Scuole dell'infanzia (privato)	n. 1	posti n.	0
Scuole primarie	n. 2	posti n.	433
Scuole secondarie	n. 0	posti n.	0
Strutture residenziali per anziani	n. 0	posti n.	0
Farmacia comunali	n. 0		
Depuratori acque reflue	n. 10		
Rete acquedotto	Km. 142		
Aree verdi, parchi e giardini	Kmq. 14		
Punti luce Pubblica Illuminazione	n. 691		
Rete gas	Km. 54		
Discariche rifiuti	n. 0		
Mezzi operativi per gestione territorio	n. 7		
Veicoli a disposizione	n. 2		
Altre strutture: Biblioteca, Teatro, Enoteca, Piscina comunale, Bocciodromo, Tennis e centro sportivo comunale			
Accordi di programma	n. 1		
Comune, Provincia, Commissario Straordinario di Governo per il Terzo Valico			
Convenzioni	n. 16		
Consorzi	n. 1		
Consorzio Turistico di Gavi e della Val Lemme – delibera C.C. n. 24/2016			

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

	Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
1	Tari e Cosap	Diretta	Comune
2	Imposta pubblicità e pubbliche affissioni	Diretta	Comune
3	Servizi scolastici – scuola elementare - media	Diretta	Comune
4	Trasporto scolastico	Diretta	Comune
5	Servizi di Amministrazione generale	Diretta	Comune

Servizi gestiti in forma associata

	Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
1	Segreteria Comunale	Convenzione	Comune di Borgo San Martino
2	Ufficio tecnico e RUP	Convenzione	Comune di San Cristoforo
3	Protezione Civile	Convenzione	Comune di San Cristoforo
4	Polizia Locale	Convenzione	Comune di San Cristoforo
5	Centrale Unica di Committenza – CUC -	Convenzione	Comune di San Cristoforo
6	Catasto ed edilizia scolastica e servizi sociali	Convenzione	Comune di San Cristoforo
7	Edilizia Sociale	Convenzione	A.T.C. di Alessandria
8	Difesa e tutela fitosanitaria produz. agricole	Convenzione	Comitato coord. Fitosanitario
9	Utilizzo celle frigo presso obitorio	Convenzione	Comune di Novi Ligure
10	Gestione canile	Convenzione	Comune di Novi Ligure
11	Servizi commerciale distretto del Novese	Convenzione	Comune di Novi Ligure
12	Sistema bibliotecario	Convenzione	Comune di Novi Ligure

Servizi affidati a organismi partecipati

	Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
1	Raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti solidi Urbani	Indiretta	SRT spa, Gestione Ambiente , C.S.R.
2	Servizio socio assistenziale	Indiretta	C.S.P. di Novi Ligure
3	Trasporto Pubblico Locale	Indiretta	C.I.T. spa di Novi Ligure

Servizi affidati ad altri soggetti

	Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
1	Servizio Idrico Integrato	Indiretta	Gestione Acqua spa
2	Manutenzione impianti illuminaz. pubblica	Indiretta	Enel Sole srl
3	Illuminazione votiva	Indiretta	Luxom srl
4	Piscina comunale	Indiretta	Astema sas di Paderi Antonello

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Enti strumentali controllati:

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Enti strumentali controllati: **NESSUNO**

Enti strumentali partecipati:

	Denominazione	Tipologia	% di partecipazione	Codice Fiscale
1	C.S.P. – Novi Ligure	Servizi alla persona	5,49%	01742390063
2	C.S.R.	Consorzio servizio rifiuti	2,24%	00519540066
3	Giarolo Leader srl	Servizio per imprese e territorio	6,27%	01753480068
4	Alexala	Servizi di promozione turistica	0,37%	01765010069

Società controllate: **NESSUNA**

Società partecipate

	Denominazione	Tipologia	% di partecipazione	Codice Fiscale
1	S.R.T. spa	Trattamento rifiuti	2,15%	02021740069
2	ECONET srl	Raccolta e smaltimento rif.	1,17%	02103850067
3	CIT spa	Trasporto pubblico locale	16,194%	92000050069

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2018 €. 1.694.677,83

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2018 € 1.694.677,83

Fondo cassa al 31/12/2017 € 1.105.930,93

Fondo cassa al 31/12/2016 € 1.336.244,74

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente			NESSUN UTILIZZO
<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>		<i>Costo interessi passivi</i>
2018	n.	0	€. 0,00
2017	n.	0	€. 0,00
2016	n.	0	€. 0,00

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati(a)	Entrate accertate tit.1-2-3 (b)	Incidenza (a/b)%
2018	158.271,39	3.540.698,04	4,47
2017	159.769,47	3.591.456,47	4,45
2016	164.977,46	3.647.077,26	4,52

Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento (a)</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (b)</i>
2018	Nessun debito riconosciuto
2017	Nessun debito riconosciuto
2016	Nessun debito riconosciuto

L'ente non presenta alcun disavanzo da ripianare.

4 - Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2018

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
D6	2	1
D4	1	1
D2	1	1
D1	1	1
C5	6	6
C4	1	1
C3	1	-
C1	2	1
C1 p.t. 83%	1	1
C1 p.t. 50%	2	1
B6	1	1
B5	1	1
B1	1	1
TOTALE	21	17

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
AMMINISTRATIVO	Segretario Comunale
PERSONALE-ORGANIZZAZIONE	Segretario Comunale
RAGIONERIA-ECONOMATO-TRIBUTI	Sala Franco (convenzione / comando)
COMMERCIO-TURISMO	
URBANISTICA ED ECOLOGIA	Geom. Bagnasco Pier Paolo
LAVORI PUBBLICI	Geom. Bagnasco Pier Paolo
SERVIZI CULTURALI-ISTRUZIONE-SPORT E TEMPO LIBERO	
VIGILANZA	
SERVIZI SOCIALI-ASILO NIDO-RICERCA E FINANZIAMENTI-COMUNICAZIONE ESTERNA	
ANAGRAFE – ELETTORALE – STATO CIVILE	Sig.ra Bricola Cornelia

Decreto di nomina del Sindaco n. 1 in data : 04/01/1999.

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2018: 17

Si evidenzia, a parziale rettifica della programmazione del fabbisogno di personale 2019/2021, che a seguito di cessazione dal servizio, avvenuto in data 31/08/2017, del dipendente di Cat. C con mansioni di Vigile Urbano, l'Amministrazione Comunale si riserva la possibilità di procedere alla copertura del posto vacante ovvero di avvalersi dell'utilizzo di personale di altre Amministrazioni Pubbliche mediante la stipulazione di convenzioni o comandi, così come pure per la cessazione dal servizio, a far data dal 31/08/2019, del dipendente di Cat. C con mansioni di Anagrafe ed Elettorale.

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Dipendenti</i>	<i>Spesa di personale</i>	<i>Incidenza % spesa personale/spesa corrente</i>
2018	17	767.288,73	26,65
2017	19	778.456,78	26,85
2016	19	795.595,19	25,56
2015	19	775.606,56	25,11
2014	19	786.469,31	27,23

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

Il Comune di Gavi nel periodo precedente, in cui è stato sottoposto a vincoli, ha sempre rispettato i vincoli di finanza pubblica.

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

Si evidenzia, infine, la modifica della normativa in materia di vincoli di finanza pubblica, come disposto con la Legge 145/2018.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

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



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

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate ad un'equità fiscale e ad una copertura integrale dei costi dei servizi.

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni, le stesse dovranno essere indirizzate verso nuclei familiari numerosi (in particolare la TARI) e verso i ceti meno capienti.

La previsione per il triennio è la conferma delle aliquote attuali onde garantire la copertura dell'attuale livello di spesa corrente, a parità di risorse trasferite dallo Stato.

Le politiche tariffarie dovranno essere improntate al mantenimento dei servizi senza incrementi di tariffe ed in modo tale garantire la maggiore equità fiscale possibile.

Si riportano le principali aliquote e tariffe in vigore e che si confermano per l'anno 2020, fatte salve eventuali modifiche normative o di impostazione di tassazione che andranno eventualmente riviste, anche in termini giuridici, a seguito dell'approvazione della Legge di Bilancio 2020 in corso di discussione nelle aule parlamentari che, ad esempio, prevede l'unificazione di IMU e TASI.

Imposta municipale propria

TIPOLOGIA DI ALIQUOTA	ALIQUOTA dal 01/01/2020 per
Abitazioni principali (solo cat. A/1, A/8 e A/9) e relative pertinenze	4,0
Aliquota di base	9,9
Abitazione (una per contribuente) e pertinenze concesse in uso gratuito a parenti in linea retta entro il 1° grado (genitori – figli): aliquota agevolata a condizione che la utilizzino come 1^ abitazione e che si rispetti l'art. 15 del regolamento comunale IUC	7,6
Aree fabbricabili	9,9
Terreni agricoli (<i>assoggettati a tassazione dal 01.01.2014</i>)	7,6

dal 2016 esente

Addizionale comunale all'IRPEF

Aliquota fissa (confermativa)	0,7 per mille
-------------------------------	----------------------

Tassa sui Servizi Comunali - TASI

Aliquota per abitazione principale e relative pertinenze, così come definite dall'art. 13, comma 2 D.L. 201/2011, convertito in L. 214/2011	1,9 per mille
Aliquota per tutti gli altri fabbricati ed aree edificabili	0,7 per mille

dal 2016 esente
(esclusi immobili di lusso)

Tassa Raccolta Rifiuti Solidi Urbani - TARI

TARIFE TARI UTENZE NON DOMESTICHE ANNO 2019

Cod.	Attività	Tariffa x mq	Quota x	TOT €.
1	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,433215	1,051620	1,484835
2	Campeggi, distributori carburanti	0,679553	1,640027	2,319580
3	Stabilimenti balneari	0,535148	1,302006	1,837154
4	Esposizioni, autosaloni	0,365260	0,888870	1,254130
5	Alberghi con ristorante	1,129756	2,736717	3,866473
6	Alberghi senza ristorante	0,772991	1,875390	2,648381
7	Case di cura e riposo	0,849441	2,050660	2,900101
8	Uffici, agenzie, studi professionali	0,959868	2,328588	3,288456
9	Banche ed istituti di credito	0,492676	1,196844	1,689520
10	Negozi di abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta,	0,942879	2,283519	3,226398
11	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	1,291150	3,117303	4,408453
12	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico, fabbro,	0,883419	2,128279	3,011698
13	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,985351	1,890413	2,875764
14	Attività industriali con capannoni di produzione	0,772991	1,877894	2,650885
15	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,925891	2,233441	3,159332
16	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	4,111294	9,932805	14,044099
17	Bar, caffè, Pasticceria	3,091965	7,466505	10,558470
18	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi	2,021669	4,895043	6,916712
19	Plurilicenze alimentari e/o miste	2,217041	5,360760	7,577801
20	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	5,147612	12,449183	17,596795
21	Discoteche, night club	1,393083	3,367689	4,760772

TARIFE TARI UTENZE DOMESTICHE ANNO 2019

N. Comp	Quota per persona €.	Tariffa per mq €.
1	81,92	0,567832
2	73,73	0,662470
3	49,15	0,730069
4	45,05	0,784149
5	47,51	0,838228
6 e oltre	46,42	0,878787

AGEVOLAZIONI CONCESSE ALLE ATTIVITA' PRODUTTIVE

- Ristoranti, trattorie, pizzerie, pub: - 20%
- Ortofrutta, fiori, piante, pizza al taglio: - 30%
- Bar, caffè, pasticcerie: - 10%
- Carrozzerie, autofficine, elettrauto: - 10%

Imposta sulla Pubblicità, Diritti sulle pubbliche affissioni, COSAP, e servizi pubblici:

- Aliquote e tariffe confermate e consolidate negli anni nella medesima misura.

Anche riguardo alla tari si espongono le tariffe valide per l'anno 2019 facendo presente che per la determinazione di quelle per l'anno 2020 occorrerà attendere la costruzione delle nuove strutture di costo nonché l'acquisizione ed elaborazione di ulteriori dati sulle gestioni, necessari per l'adempimento delle prescrizioni contenute nelle delibere dell'Autorità di Regolazione per l'Energia, Reti e Ambiente (ARERA), n.443 e 444 del 31 ottobre 2019. Per quanto sopra, il DL fiscale 2019 (dl n.124 del 26 ottobre 2019) sposta al 30 aprile 2020 il termine per l'approvazione dei regolamenti e delle tariffe della TARI e della tariffa corrispettiva, sganciandolo lo stesso dall'approvazione del bilancio di previsione 2020.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Non si prevede il ricorso al reperimento di particolari risorse straordinarie mentre, per gli interventi in conto capitale, si prevede l'utilizzo delle entrate derivanti dalle concessioni cimiteriali e quelle derivanti dalla disciplina urbanistica che si prevedono costanti in ragione dell'esame dei dati storici ed in coerenza con gli strumenti della programmazione ed urbanistici vigenti.

Per l'anno 2020 andranno in esecuzione le opere di cui all'accordo di programma tra Comune, Provincia e Commissario Straordinario di Governo per il terzo valico, per la realizzazione di 3 interventi di sistemazione del territorio Gaviese.

Per eventuali altre spese si potrà far ricorso all'impiego dell'avanzo di amministrazione disponibile accertato nei limiti consentiti dalle norme, anche in materia di rispetto dei vincoli di finanza pubblica.

Eventuali altre risorse potranno rendersi disponibili mediante la contribuzione di altri Enti quali Regione, Provincia, ecc.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio, l'Ente evidenzia la necessità di provvedere alla manutenzione ed efficientamento della pubblica illuminazione nonché all'approvazione di un programma di manutenzione rete stradale, mediante l'assunzione di mutui annuali di €. 98.000,00 per l'anno 2020 e €. 100.000,00 per gli anni 2021 e 2022.

Si conferma tuttavia la costante riduzione dell'indebitamento dell'Ente e ciò nonostante il ricorso al debito come sopra indicato.

Accensione Prestiti	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	331.548,41	98.390,00	100.000,00	98.000,00	100.000,00	100.000,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	331.548,41	98.390,00	100.000,00	98.000,00	100.000,00	100.000,00

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente, l'Ente dovrà definire la stessa in funzione del mantenimento dei livelli qualitativi e quantitativi dei servizi resi, compatibilmente con l'ammontare delle risorse a disposizione.

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali, l'Ente dovrà orientare la propria attività al contenimento dei costi dei servizi senza tuttavia compromettere il raggiungimento degli obiettivi stabiliti.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale, la stessa dovrà tenere conto di quanto approvato con delibera G.C. n. 81 del 16/12/2019 e delle eventuali modifiche che l'Amministrazione Comunale potrà apportare alla stessa entro il 31/12/2020.

Si evidenzia infatti che in data 31/08/2017 il dipendente di Cat C, posizione economica C4, addetto alle funzioni di Vigilanza, è stato posto in quiescenza volontaria, così come pure per la cessazione dal servizio, programmata a far data dal 31/08/2019, del dipendente di Cat. C con mansioni di Anagrafe ed Elettorale.

La normativa vigente in materia (Legge di Bilancio 2019) con sente agli Enti Locali il recupero dei resti assunzionali finalizzati alla copertura dei posti che si sono resi vacanti.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

L'art. 21, comma 6, del D.Lgs. 50/2016, dispone che gli acquisti di beni e servizi di importo stimato uguale o superiore a 40.000,00 euro, vengano effettuati sulla base di una programmazione biennale e dei suoi aggiornamenti annuali.

L'art. 21 stabilisce altresì che le amministrazioni predispongano ed approvino tali documenti nel rispetto degli altri strumenti programmatori dell'Ente ed in coerenza con i propri bilanci.

Per il triennio 2020/2022 detto programma dovrà tenere conto, ed eventualmente modificare ed integrare quanto approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 83 del 16/12/2019.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

La realizzazione di interventi nel campo delle opere pubbliche 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 ed elenca la metodologia di finanziamento.

L'ente locale deve pertanto analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il finanziamento dell'opera indicando, dove possibile, le priorità e le azioni da intraprendere e la stima dei tempi di realizzazione.

Per l'anno 2019 sono preventivate le seguenti risorse atte al finanziamento di lavori pubblici:

Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	14.000,00
Risorse correnti	62.000,00
Contributi in C/Capitale	4.425.700,00
Mutui passivi	98.000,00
Altre entrate	0,00



Principali investimenti programmati per il triennio 2020-2022

Opera Pubblica	2020	2021	2022
Manutenzione straordinaria Cimiteri	110.000,00	225.000,00	80.000,00
Manutenzione impianti sportivi (bando sport e perif.)	76.000,00		
Manutenzione straordinaria strade com.li		100.000,00	100.000,00
Sistemazione strade e piazze	80.000,00	80.000,00	80.000,00
Manutenzione e ampliamento illuminazione pub.	60.000,00	80.000,00	50.000,00
Riqualificazione energetica illuminazione pubblica	98.000,00		
Manutenzione edifici scolastici	480.000,00	450.000,00	200.000,00
Riqualificazione e messa in sicurezza via Mameli	400.000,00		
Manutenzione immobili comunali		200.000,00	100.000,00
Riqualificazione energetica e messa in sicurezza immobili	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Sistemazione versante del Forte	324.000,00		
Ripristino danni da eventi alluvionali 2019	2.312.000,00		
Totale	3.990.000,00	1.185.000,00	660.000,00

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

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti progetti di investimento:

Principali investimenti in corso di appalto o in corso di esecuzione			
Opera Pubblica	impegnato	pagato	Residuo
Sistemazione del territorio – programma terzo valico	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
Consolidamento versante sotto il Forte	269.000,00	0,00	269.000,00
Sistemazione strade comunali	100.000,00	0,00	100.000,00
Totale	1.369.000,00	0,00	1.369.000,00

Gli interventi di cui sopra sono in fase di ultimazione o di realizzazione, la cui conclusione è comunque prevista nel corso del 2020.

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà garantire gli equilibri di bilancio ed il rispetto dei vincoli di finanza pubblica, ivi compreso un adeguato accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità, così come previsto dalla normativa vigente.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata al mantenimento dell'equilibrio tra le entrate e le uscite senza ricorrere ad anticipazioni di cassa.

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione finanziaria dei principali obiettivi per ciascuna missione

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

.....

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Organi istituzionali	75.600,00	76.142,82	73.600,00	75.600,00
02 Segreteria generale	288.132,25	349.010,06	254.600,00	270.200,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	81.355,30	99.749,22	77.800,00	77.800,00
04 Gestione delle entrate tributarie	94.985,80	99.155,66	89.700,00	89.700,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	261.200,00	282.924,28	396.300,00	317.300,00
06 Ufficio tecnico	75.446,00	85.645,76	71.300,00	74.300,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	215.383,92	218.229,15	206.400,00	206.400,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	49.857,90	49.859,45	38.700,00	38.700,00
Totale	1.141.961,17	1.260.716,40	1.208.400,00	1.150.000,00

.....

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

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Polizia locale e amministrativa	145.801,97	147.056,98	138.400,00	139.400,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	145.801,97	147.056,98	138.400,00	139.400,00

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

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Istruzione prescolastica	14.600,00	29.559,24	14.600,00	14.600,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	590.100,00	696.096,96	537.400,00	288.000,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	166.500,00	198.067,82	121.800,00	124.600,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	771.200,00	923.724,02	673.800,00	427.200,00

MISSIONE	05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturaliⁱ
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	59.884,50	66.902,36	58.300,00	58.300,00
Totale	59.884,50	66.902,36	58.300,00	58.300,00

.....

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

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Sport e tempo libero	230.500,00	250.418,92	96.500,00	116.500,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	230.500,00	250.418,92	96.500,00	116.500,00

.....

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

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	53.500,00	66.864,72	49.200,00	49.700,00

.....

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

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Urbanistica e assetto del territorio	210.875,44	229.722,70	206.000,00	229.700,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	210.875,44	229.722,70	206.000,00	229.700,00

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

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Difesa del suolo	324.000,00	324.720,80	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	14.500,00	21.188,36	14.500,00	17.000,00
03 Rifiuti	790.600,00	1.138.361,34	7.300,00	7.300,00
04 Servizio Idrico integrato	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.130.500,00	1.485.670,50	23.200,00	25.700,00

Si evidenzia che a decorrere dal 2021, il Comune di Gavi, fatte salve ulteriori proroghe, passerà al sistema della tariffa puntuale riguardo al ciclo integrato dei rifiuti, così come previsto dall'autorità di ambito (CSR di Novi Ligure), conseguentemente anche la riscossione del tributo verrà effettuata dalla società incaricata della raccolta dei rifiuti Gestione Ambiente spa.

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

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	62.000,00	62.000,00	62.000,00	62.000,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	1.143.311,45	2.336.512,85	806.700,00	804.200,00
Totale	1.205.311,45	2.398.512,85	868.700,00	866.200,00

.....

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

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Sistema di protezione civile	12.000,00	14.390,92	12.000,00	13.000,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	2.317.600,00	2.317.914,00	2.000,00	2.000,00
Totale	2.329.600,00	2.332.304,92	14.000,00	15.000,00

.....

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

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	9.200,00	12.980,00	9.200,00	9.200,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	99.400,00	99.400,00	99.400,00	99.400,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	152.700,00	245.174,91	261.700,00	118.200,00
Totale	261.300,00	357.554,91	370.300,00	226.800,00

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

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	50.346,00	51.416,03	47.700,00	47.700,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	50.346,00	51.416,03	47.700,00	47.700,00

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

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00

MISSIONE	17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

.....

MISSIONE	18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

.....

MISSIONE	19	Relazioni internazionali
-----------------	-----------	---------------------------------

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

.....

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

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Fondo di riserva	24.000,00	84.000,00	24.000,00	24.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	57.400,00	0,00	29.600,00	31.400,00
03 Altri fondi	17.100,00	0,00	19.400,00	29.600,00
Totale	98.500,00	84.000,00	73.000,00	85.000,00

.....

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

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	161.100,00	161.100,00	152.000,00	142.900,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	370.000,00	370.000,00	382.900,00	303.000,00
Totale	531.100,00	531.100,00	534.900,00	445.900,00

.....

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

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00

.....

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

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	1.548.000,00	1.679.515,39	1.548.000,00	1.548.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.548.000,00	1.679.515,39	1.548.000,00	1.548.000,00

.....

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

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

Attivo Patrimoniale 2018	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	13.159,84
Immobilizzazioni materiali	18.883.949,60
Immobilizzazioni finanziarie	347.737,07

Piano delle Alienazioni 2020-2022	
Denominazione	Importo
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	0,00
Terreni	0,00
Altri beni	0,00



Stima del valore di alienazione (euro)			
Tipologia	2020	2021	2022
Fabbricati non residenziali			
Fabbricati Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			

Unità immobiliari alienabili (n.)			
Tipologia	2020	2021	2022
Non residenziali			
Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			

In questa delicata fase della programmazione non sono previste alienazioni di proprietà comunali, anche alla luce del particolare andamento del mercato immobiliare.

Si fa pertanto riserva di inserire eventuali opportunità di alienazione in fase di aggiornamento del presente documento.

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

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

Enti strumentali controllati: Nessuno

Società controllate: Nessuna

Partecipano al consolidamento del Gruppo:

Enti strumentali partecipati

	Denominazione	Tipologia	% di partecipazione	Codice Fiscale
1	C.S.P. – Novi Ligure	Servizi alla persona	5,49%	01742390063
2	C.S.R.	Consorzio servizio rifiuti	2,24%	00519540066

Società partecipate

	Denominazione	Tipologia	% di partecipazione	Codice Fiscale
1	S.R.T. spa	Trattamento rifiuti	2,15%	02021740069
2	ECONET srl	Raccolta e smaltimento rif.	1,17%	02103850067
3	CIT spa	Trasporto pubblico locale	16,194%	92000050069

Si evidenzia tuttavia che con deliberazione C.C. n. 10 del 26/07/2019 questo Ente si è avvalso della facoltà di rinvio dell'adozione del Bilancio Consolidato, così come previsto dall'art. 233 bis del D.Lgs. n. 267/2000 e smi.

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

La Giunta Comunale è tenuta, ai sensi dell'art. 2 comma 594 della legge 244/2007, ad adottare il piano triennale per l'individuazione di misura finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro.

Il Comune di Gavi ha adempiuto all'obbligo con deliberazione G.C. n. 80 del 16/12/2019.

H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

Nell'elaborazione del DUP semplificato 2020_2022 si è inoltre tenuto conto dei seguenti provvedimenti amministrativi approvati da questo Ente nel 2018 e 2019, come di seguito indicati:

Organo	delibera	data	oggetto
Consiglio Comunale	24	31/12/2018	Approvazione Bilancio 2019_2021
Consiglio Comunale	1	29/04/2019	Approvazione Rendiconto della Gestione 2018
Giunta Comunale	53	26/07/2019	Approvazione piano triennale opere pubbliche 2020_2022– compreso nel DUP -
Giunta Comunale	53	26/07/2019	Aggiornamento DUP 2020_2022
Consiglio Comunale	18	31/12/2018	Approvazione tariffe IMU 2019
Consiglio Comunale	19	31/12/2018	Approvazione tariffe TASI 2019
Consiglio Comunale	20	31/12/2018	Approvazione tariffe addizionale comunale IRPEF 2019
Consiglio Comunale	22	31/12/2018	Approvazione tariffe TARI 2019
Giunta Comunale	79	16/12/2019	Approvazione aliquote e tariffe 2020.
Giunta Comunale	80	16/12/2019	Approvazione Piano triennale (2020/2022) per la razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni di proprietà comunale art. 2 , comma 594, L. 244/2007.
Giunta Comunale	81	16/12/2019	Fabbisogno di personale per il triennio 2020/2022 e verifica eccedenze di personale.
Giunta Comunale	82	16/12/2019	Approvazione piano triennale 2020_2022 di azioni positive per la realizzazione di pari opportunità di lavoro e nel lavoro tra uomini e donne.
Giunta Comunale	83	16/12/2019	Programma biennale acquisto beni e servizi 2020/2022

Considerazioni finali

Il presente documento viene redatto in assenza dell'approvazione definitiva, da parte del Parlamento, della Legge di Bilancio 2020, pertanto potranno rendersi necessari aggiornamenti normativi o di impostazione in materia di finanza locale.

L'elaborazione del DUP semplificato, avviene, pertanto, tenendo conto dei vincoli che, in uno scenario di perdurante crisi finanziaria, sono stati introdotti dalle varie manovre finanziarie approvate annualmente dallo Stato.

In tale contesto di aderenza alle norme vigenti, si inquadra l'impegno primario dell'Amministrazione Comunale, che non può che essere teso al mantenimento della buona qualità dei servizi essenziali resi dall'Ente, contenendo il più possibile la pressione tributaria a carico dei cittadini.

Obiettivo primario da perseguire è quindi l'ottimizzazione dei servizi resi alla collettività mediante l'utilizzo delle risorse a disposizione.