

ASSOCIAZIONE AMBITO CUNEESE AMBIENTE

PIANO PROGRAMMA

SEZIONE STRATEGICA

2017 / 2019

8.4. Il Piano Programma

Il Piano Programma individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Ogni anno sono verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione con particolare riferimento al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati. A seguito della verifica è possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

Il Piano Programma, quale guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente, indica, per ogni singola missione/programma del bilancio, gli obiettivi che l'ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione. Per ciascuna missione/programma gli enti possono indicare le relative previsioni di spesa in termini di competenza finanziaria. Con riferimento al primo esercizio possono essere indicate anche le previsioni di cassa

Per ogni singola missione/programma sono altresì indicati gli impegni pluriennali di spesa già assunti e le relative forme di finanziamento.

Gli obiettivi individuati per ogni missione / programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli indirizzi generali e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione. L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per ogni missione / programma deve "guidare", negli altri strumenti di programmazione, l'individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

Gli obiettivi devono essere controllati annualmente a fine di verificarne il grado di raggiungimento e, laddove necessario, modificati, dandone adeguata giustificazione, per dare una rappresentazione veritiera e corretta dei futuri andamenti dell'ente e del processo di formulazione dei programmi all'interno delle missioni.

Il Piano Programma comprende inoltre, relativamente all'arco temporale di riferimento del bilancio di previsione :

- a) gli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) l'analisi della coerenza delle previsioni di bilancio con l'attività istituzionale;
- c) la programmazione degli investimenti,
- d) la programmazione del fabbisogno di personale;
- e) la programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali.

La realizzazione degli investimenti, se di importo superiore a centomila euro, deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nel Piano Programma.

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.

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del Piano Programma.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici.

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

Infine, nel Piano Programma devono essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente richiesti dal legislatore. Si fa riferimento ad esempio alla possibilità di redigere piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 98/2011 – L. 111/2011.

1. – LE SCELTE DELL'AMMINISTRAZIONE

1.1 – LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

Non essendo gli organi istituzionale dell'Ente (Assemblea Consortile e Consiglio di Amministrazione) di nomina elettiva, questi dovranno improntare l'attività politico amministrativa NON a uno schema di mandato amministrativo (che, per ragioni ontologiche, non può esistere), bensì alle norme che disciplinano l'attività dell'Ente e, per quanto riguarda il Consiglio di Amministrazione, alle direttive approvate dalle deliberazioni dell'Assemblea Consortile, organo con competenza in materia di programmazione.

1.2 – QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

1.2.1 - Legislazione europea

Direttiva comunitarie 75/442/CEE, modificata dalla direttiva 91/156/CEE del Consiglio del 18 marzo 1991;

1.2.2 - Legislazione nazionale

- Decreto Legislativo 3 aprile 2006, n. 152 - "Norme in materia ambientale";
- Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali"
- Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42."

1.2.3 - Legislazione regionale

- Legge regionale 24 ottobre 2002, n. 24 – "Norme per la gestione dei rifiuti".
- Legge regionale 24 maggio 2012, n. 7. Disposizioni in materia di servizio idrico integrato e di gestione integrata dei rifiuti urbani.

1.3. – LE SCELTE DI VALORE DELL'AMMINISTRAZIONE

Il Consorzio svolge tutte le funzioni di governo di ambito relative al servizio dei rifiuti urbani previste dalle leggi nazionali e regionali, in conformità alla disciplina di settore, al Piano regionale e al Programma Provinciale di gestione dei rifiuti.

In conformità allo Statuto, il Consorzio, nell'ambito delle proprie competenze, persegue finalità volte alla tutela della salute dei cittadini, alla difesa dell'ambiente e alla salvaguardia del territorio.

2 – GLI INDIRIZZI

Le linee di indirizzo approvate dall'Assemblea Consortile, sin dalla costituzione dell'Ente, hanno riguardato la razionalizzazione e l'integrazione delle attività dei quattro consorzi di bacino esistenti nel territorio d'ambito. Il piano di integrazione è stato solo parzialmente realizzato, in quanto le varie ipotesi avanzate in Assemblea non hanno trovato composizione.

L'attività dell'esercizio 2017 sarà fortemente condizionata dalla continuazione degli adempimenti iniziati a fine 2014 tendenti a ospitare negli impianti dei consorzi di bacino aderenti alla A.A.C. i rifiuti provenienti dalla regione Liguria, la quale versa in emergenza relativa alla fase dello smaltimento.

L'attività di recepimento dei rifiuti liguri è il frutto di una intensa collaborazione tra l'A.A.C., i Consorzi di bacino interessati, la Regione Liguria, la Regione Piemonte e la Provincia di Cuneo.

Il conferimento di tali rifiuti nei bacini della Provincia di Cuneo contribuisce in modo sensibile all'abbattimento dei costi relativi alla gestione degli impianti, con evidenti migliorie in ordine alle tariffe praticate ai cittadini.

2.1 - Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

2.1.1 - Modalità di gestione

BACINO CUNEESE – CONSORZIO ECOLOGICO CUNEESE

Servizio	Forma di gestione	Gestore	Requisiti previsti dalla normativa nazionale/europea	Sussistenza	Scadenza
Trattamento Meccanico Biologico	Società pubblica "in house". Soci: Comuni del Bacino Cuneese	ACSR s.p.a.	a) capitale interamente pubblico b) controllo analogo c) Attività prevalente svolta nei confronti della PA proprietaria	a) SI b) SI c) SI	31.12.2050

BACINO ALBESE – BRAIDESE - CONSORZIO ALBESE BRAIDESE SERVIZI RIFIUTI

Servizio	Forma di gestione	Gestore	Requisiti previsti dalla normativa nazionale/europea	Sussistenza	Scadenza
Trattamento Meccanico Biologico	Società pubblica "in house". Soci: Comuni del Bacino Albese – Braidese	S.T.R. s.r.l.	a) capitale interamente pubblico b) controllo analogo c) Attività prevalente svolta nei confronti della PA proprietaria	a) SI b) SI c) SI	31.12.2030
Discarica	Società pubblica "in house". Soci:	S.T.R. s.r.l.	Affidamento a soggetto appaltatore /	SI	31.12.2030

	Comuni del Bacino Albese – Braidese		concessionario privato secondo le disposizioni vigenti		
--	-------------------------------------	--	--	--	--

BACINO MONREGALESE – AZIENDA CONSORTILE ECOLOGICA MONREGALESE

Servizio	Forma di gestione	Gestore	Requisiti previsti dalla normativa nazionale/europea	Sussistenza	Scadenza
Trattamento Meccanico Biologico	Contratto di concessione	AMA s.p.a.	Affidamento a soggetto appaltatore / concessionario privato secondo le disposizioni vigenti	SI – Gestore individuato a mezzo gara di appalto	22.06.2024
Discarica	Contratto di concessione	AMA s.p.a.	Affidamento a soggetto appaltatore / concessionario privato secondo le disposizioni vigenti	SI – Gestore individuato a mezzo gara di appalto	22.06.2024

BACINO SALUZZESE – SAVIGLIANESE – FOSSANESE

Servizio	Forma di gestione	Gestore	Requisiti previsti dalla normativa nazionale/europea	Sussistenza	Scadenza
Trattamento Bioessiccazione	Contratto di Concessione	A2A Ambiente s.p.a.	Affidamento a soggetto appaltatore / concessionario privato secondo le disposizioni vigenti	SI – Gestore individuato a mezzo gara di appalto	30.05.2020
Discarica	Contratto di Concessione		Affidamento a soggetto appaltatore / concessionario privato secondo le disposizioni vigenti	SI – Gestore individuato a mezzo gara di appalto	30.05.2020

2.1.2 - Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Denominazione	Tipologia	% di partecipaz	Capitale sociale al 31/12/.....	Note
//////////	//////////	//////////	//////////	//////////

L'Ente non dispone di organismi o enti strumentali o società controllate o partecipate.

2.1.3 - Indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate, individuazione obiettivi gestionali e di servizio e delle procedure di controllo dell'ente:

L'Ente non dispone di organismi o enti strumentali o società controllate o partecipate.

Ente/Organismo strumentale/Società:	
INDIRIZZI GENERALI	////////////////////
OBIETTIVI GESTIONALI E DI SERVIZIO	////////////////////
CONTROLLI DELL'ENTE	////////////////////

2.2 – Analisi delle risorse finanziarie

2.2.1 Valutazione generale sui mezzi finanziari

Le risorse finanziarie dell'Ente consistono, in quasi totalità, in trasferimenti dagli enti costitutivi.

2.2.2 - Quadro riassuntivo delle fonti di finanziamento

Entrate	Trend storico			Programmazione pluriennale			% scostam. della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2014 (acc.comp.)	Esercizio Anno 2015 (acc.comp.)	Esercizio in corso (2016) (previsione)	Bilancio di previsione finanziario			
				1° Anno	2° Anno	3° Anno	
				2017	2018	2019	
1	2	3	4	5	6	7	
. Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (+)	0	0	0				
. Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (+)	0	0	0				
. Contributi e trasferimenti correnti (+)	71.500	71.500	71.500	71500	71500	71500	0
. Extratributarie (+)	250	250	250	250	250	250	0
TOTALE ENTRATE CORRENTI	71.750	71.750	71.750	71.750	71.750	71.750	0
. Contributi agli investimenti destinati al rimborso di prestiti (4.02.06) (+)	0	0	0	0	0	0	
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO							
Avanzo di amministrazione per spese correnti (+)	0	0	0	0	0	0	0
Entrate di parte corrente destinate ad investimenti (-)	0	0	0	0	0	0	0
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti (+)	0	0	0	0	0	0	0
Entrate da accensione di prestiti destinate ad estinzione anticipata (+)	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	71.750	71.750	71.750	71.750	71.750	71.750	0
. Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale (+)	0	0	0	0	0	0	0
. Avanzo di amministrazione per spese in conto capitale (+)	0	0	0	0	0	0	0
. Entrate titoli 4.00-5.00 (+)	0	0	0	0	0	0	0
. Contributi agli investimenti destinati al rimborso di prestiti (4.02.06) (-)	0	0	0	0	0	0	0
. Entrate di parte corrente destinate ad investimenti (+)	0	0	0	0	0	0	0
. Entrate di parte capitale destinate a spese correnti (-)	0	0	0	0	0	0	0
. Entrate Titolo 5.02-5.03-5.04 (-)	0	0	0	0	0	0	0
. Entrate da accensione di prestiti destinate ad estinzione anticipata (-)	0	0	0	0	0	0	0
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE AD INVESTIMENTI (B)	0	0	0	0	0	0	0
. Entrate Titolo 5.02-5.03-5.04 (C)							
. Entrate per anticipazione da istituto tesoriere Titolo 7.00 (D)							
. Entrate per conto di terzi e partite di giro Titolo 9.00 (E)	28.250	28.250	28.250	28.250	28.250	28.250	0
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE (A+B+C+D+E)	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	0

2.2.3 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo 1.00)

NON CI SONO ENTRATE DI QUESTA NATURA

Entrata	Trend storico			Programmazione pluriennale		
	Esercizio Anno	Esercizio Anno	Esercizio in corso	Bilancio di previsione finanziario		
	(acc.comp.)	(acc.comp.)	(previsione)	1° Anno	2° Anno	3° Anno

	1	2	3	4	5	6

2.2.4 - Trasferimenti correnti (Titolo 2.00)

Entrata	Trend storico			Programmazione pluriennale		
	Esercizio Anno 2014	Esercizio Anno 2015	Esercizio in corso	Bilancio di previsione finanziario		
	(acc.comp.)	(acc.comp.)	(2016) (previsione)	1° Anno	2° Anno	3° Anno
				2017	2018	2019
	1	2	3	4	5	6
Trasferimenti da enti consorziati	71.500	71.500	71.500	71.500	71.500	71.500

2.2.5 - Entrate extratributarie (Titolo 3.00)

Entrata	Trend storico			Programmazione pluriennale		
	Esercizio Anno 2014	Esercizio Anno 2015	Esercizio in corso	Bilancio di previsione finanziario		
	(acc.comp.)	(acc.comp.)	(2016) (previsione)	1° Anno	2° Anno	3° Anno
				2017	2018	2019
	1	2	3	4	5	6
Interessi su depositi	50	50	50	50	50	50
Proventi diversi	200	200	200	200	200	200

2.2.6 - Entrate in conto capitale (Titolo 4.00)

NON CI SONO ENTRATE DI QUESTA NATURA

Entrata	Trend storico			Programmazione pluriennale		
	Esercizio Anno	Esercizio Anno	Esercizio in corso	Bilancio di previsione finanziario		
	(acc.comp.)	(acc.comp.)	(previsione)	1° Anno	2° Anno	3° Anno

	1	2	3	4	5	6

2.2.7 - Entrate da riduzioni di attività finanziarie (Titolo 5.00)**NON CI SONO ENTRATE DI QUESTA NATURA**

Entrata	Trend storico			Programmazione pluriennale		
	Esercizio Anno	Esercizio Anno	Esercizio in corso	Bilancio di previsione finanziario		
	(acc.comp.)	(acc.comp.)	(previsione)	1° Anno	2° Anno	3° Anno

1	2	3	4	5	6	

2.2.8 - Accensione di prestiti (Titolo 6.00)**NON CI SONO ENTRATE DI QUESTA NATURA**

Entrata	Trend storico			Programmazione pluriennale		
	Esercizio Anno	Esercizio Anno	Esercizio in corso	Bilancio di previsione finanziario		
	(acc.comp.)	(acc.comp.)	(previsione)	1° Anno	2° Anno	3° Anno

1	2	3	4	5	6	

2.2.9 - Anticipazioni da istituto tesoriere (Titolo 7.00)**NON CI SONO ENTRATE DI QUESTA NATURA**

Entrata	Trend storico			Programmazione pluriennale		
	Esercizio Anno	Esercizio Anno	Esercizio in corso	Bilancio di previsione finanziario		
	(acc.comp.)	(acc.comp.)	(previsione)	1° Anno	2° Anno	3° Anno

1	2	3	4	5	6	

2.2.10 - Investimenti programmati

Non vi sono investimenti programmati

2.2.11 - Investimenti in corso di realizzazione e non conclusi

Non vi sono investimenti in corso di realizzazione e non conclusi

2.2.12 - Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Non vi sono Tributi e tariffe di servizi pubblici gestiti dall'Ente. I servizi di raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti sono svolti dai Consorzi di Bacino, e i dati relativi sono rinvenibili nei bilanci di questi Enti.

2.2.13 - Spesa corrente per l'esercizio delle funzioni fondamentali

La spesa corrente necessaria per il funzionamento dell'Ente è stimabile in € 71.750, utilizzata per le seguenti voci:

- rimborso spese di viaggio ad amministratori
- compensi a collaboratori;
- spese per prestazione di servizi (elaborazione buste paghe e adempimenti fiscali, telefonia, assicurazioni, posta);
- spese per acquisto beni
- imposte e tasse

2.2.14 - Necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi

Le necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi sono pari alle spese correnti.

2.2.15 - Gestione del patrimonio

L'ente dispone di due computers e un proiettore, già ammortizzati. Non dispone di altro patrimonio, strutture, attrezzature o altri beni strumentali.

2.2.16 - Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie ed in conto capitale

Non sono previste spese on conto capitale

2.2.17 - Indebitamento

Non è previsto il ricorso a forme di indebitamento.

2.2.18 - Equilibri di parte corrente e generali di bilancio ed equilibri di cassa

Si prevede di conseguire un equilibrio di parte corrente, generale di bilancio e di cassa. La persistenza di tali equilibri sarà accertata nelle forme e nei tempi di legge, ai sensi dell'art. 193 D. Lgs. 267/2000.

2.3 - Risorse umane

2.3.1 Struttura organizzativa

Illustrare la struttura organizzativa dell'ente

Attualmente l'ente, in omaggio al principio di buon andamento dell'Amministrazione, in considerazione della programmata soppressione chiusura dell'ente medesimo, non dispone di personale dipendente, affidandosi per i compiti istituzionali (e obbligatori per legge) a un Segretario e a un collaboratore con qualifica tecnica. Entrambi i soggetti sono collaboratori.

2.3.2 - Dotazione organica

Non presente personale dipendente (V. 2.3.1)

2.4 - Coerenza patto di stabilità e vincoli di finanza pubblica

L'Ente non è tenuto al rispetto delle regole del patto di stabilità.

Si osserva che nell'attività istituzionale (es. compensi ad amministratori, etc.) si sono osservate le disposizioni di cui al D. L. 78/2010 e s.m.i.

3 – GLI OBIETTIVI PER IL PERIODO 2017 / 2019

Per ogni singola missione e programma di spesa, il Piano Programma deve indicare gli obiettivi che si intendono realizzare nel periodo di riferimento del bilancio di previsione.

MISSIONE	01	Servizi Istituzionali, generali e di gestione
PROGRAMMA	01	Organi istituzionali
Responsabile		Segretario

Finalità da conseguire

Gestione delle attività a supporto logistico delle attività degli organi istituzionali

Risorse umane

Segretario (collaboratore)

Risorse strumentali

n. 1 Personale Computer

Risorse finanziarie per la realizzazione del programma

SPESA		1° anno	2° anno	3° anno
Tit. I	Spesa corrente	1.550,00	1.550,00	1.550,00
	<i>di cui Fondo Pluriennale Vincolato</i>	0	0	0
Tit. II	Spesa in conto capitale	0	0	0
	<i>di cui Fondo Pluriennale Vincolato</i>			
Tit. III	Spesa per incremento di attività finanziarie			
TOTALE SPESA DEL PROGRAMMA		1.550,00	1.550,00	1.550,00

MISSIONE	01	Servizi Istituzionali, generali e di gestione
PROGRAMMA	02	Segreteria generale
Responsabile		Segretario

Finalità da conseguire

Gestione delle attività di segreteria dell'ente e della gestione degli uffici amministrativi (assicurazioni, acquisto di beni e servizi, etc.);

Risorse umane

Segretario (collaboratore)

Risorse strumentali

n. 1 Personale Computer

Risorse finanziarie per la realizzazione del programma

SPESA		1° anno	2° anno	3° anno
Tit. I	Spesa corrente	33.100,00	33.100,00	33.100,00
	<i>di cui Fondo Pluriennale Vincolato</i>	0	0	0
Tit. II	Spesa in conto capitale	0	0	0
	<i>di cui Fondo Pluriennale Vincolato</i>			
Tit. III	Spesa per incremento di attività finanziarie			
TOTALE SPESA DEL PROGRAMMA		33.100,00	33.100,00	33.100,00

MISSIONE	01	Servizi Istituzionali, generali e di gestione
PROGRAMMA	03	Gestione economico finanziaria
Responsabile		Segretario

Finalità da conseguire

Gestione delle attività di Revisione Contabile;

Risorse umane

Segretario (collaboratore)

Risorse strumentali

n. 1 Personale Computer

Risorse finanziarie per la realizzazione del programma

SPESA		1° anno	2° anno	3° anno
Tit. I	Spesa corrente	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	<i>di cui Fondo Pluriennale Vincolato</i>	0	0	0
Tit. II	Spesa in conto capitale	0	0	0
	<i>di cui Fondo Pluriennale Vincolato</i>			
Tit. III	Spesa per incremento di attività finanziarie			
TOTALE SPESA DEL PROGRAMMA		5.500,00	5.500,00	5.500,00

MISSIONE	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
PROGRAMMA	03	Rifiuti
Responsabile		Tecnico

Finalità da conseguire

Attività di programmazione e gestione del ciclo dei rifiuti solidi urbani all'interno del territorio d'ambito;

Risorse umane

Tecnico (collaboratore)

Risorse strumentali

n. 1 Personale Computer

n. 1 proiettore

Risorse finanziarie per la realizzazione del programma

SPESA		1° anno	2° anno	3° anno
Tit. I	Spesa corrente	31.100,00	31.100,00	31.100,00
	<i>di cui Fondo Pluriennale Vincolato</i>	0	0	0
Tit. II	Spesa in conto capitale	0	0	0
	<i>di cui Fondo Pluriennale Vincolato</i>			
Tit. III	Spesa per incremento di attività finanziarie			
TOTALE SPESA DEL PROGRAMMA		31.100,00	31.100,00	31.100,00

4. PROGRAMMAZIONE INVESTIMENTI

Non sono previsti investimenti

5. PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE

Non è previsto, permanendo le presenti condizioni, incremento di personale,.