



UNIONE COMUNI TERRE DI PIANURA

NOTA

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2018/2020**

E SUCCESSIVA NOTA DI AGGIORNAMENTO

IL PROCESSO DI PROGRAMMAZIONE E IL DUP

La programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'Ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni Ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'Ente.

I documenti nei quali si formalizza il processo di programmazione devono essere predisposti in modo tale da consentire ai portatori di interesse di:

- 1) conoscere, relativamente a missioni e programmi di bilancio, i risultati che l'Ente si propone di conseguire;
- 2) valutare il grado di effettivo conseguimento dei risultati al momento della rendicontazione.

Nel rispetto del principio di comprensibilità, i documenti della programmazione esplicitano con chiarezza il collegamento tra:

- ✓ il quadro complessivo dei contenuti della programmazione;
- ✓ i portatori di interesse di riferimento;
- ✓ le risorse finanziarie, umane e strumentali disponibili;
- ✓ le correlate responsabilità di indirizzo, gestione e controllo.

La principale innovazione programmatica introdotta dal D.Lgs. 118/11 è rappresentata dal Documento Unico di Programmazione (DUP).

Scopo principale di questo documento è quello di riunire in un solo documento, posto a monte del bilancio di previsione, le analisi, gli indirizzi e gli obiettivi che devono guidare la predisposizione del bilancio e del PEG e la loro successiva gestione.

Il DUP:

- è lo strumento che permette l'attività strategica ed operativa degli Enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistematico ed unitario le discontinuità ambientali e organizzative;
- costituisce, nel rispetto del principio di coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.
- 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.
- deve essere, di norma, presentato dalla Giunta al Consiglio entro il 31 luglio, salvo proroghe ministeriali.

SOMMARIO

LA SEZIONE STRATEGICA.....	4
<i>ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE.....</i>	<i>6</i>
1 - PROGRAMMAZIONE NAZIONALE.....	6
1.1 - OBIETTIVI DI POLITICA ECONOMICA E QUADRO COMPLESSIVO.....	6
1.2 - LA REGOLA DELL'EQUILIBRIO DI BILANCIO.....	6
2 - SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA.....	9
2.1 - SITUAZIONE ANAGRAFICA.....	9
2.2- ECONOMIA INSEDIATA.....	9
2.3 - IL TERRITORIO.....	10
2.4 - LE STRUTTURE.....	11
3 - INDICATORI ECONOMICI.....	13
3.1 - GRADO DI AUTONOMIA FINANZIARIA.....	13
3.2 - PRESSIONE FISCALE LOCALE E RESTITUZIONE ERARIALE PRO-CAPITE.....	14
3.3 - GRADO DI RIGIDITÀ DEL BILANCIO.....	14
3.4 - GRADO DI RIGIDITÀ PRO-CAPITE.....	15
3.5 - COSTO DEL PERSONALE.....	15
6 - ELENCO DEGLI ORGANISMI ED ENTI STRUMENTALI E SOCIETÀ CONTROLLATE E PARTECIPATE. .17 CON DELIBERAZIONE N. 13 DEL 19/09/2017 IL CONSIGLIO DELL'UNIONE HA APPROVATO LA REVISIONE STRAORDINARIA DELLE PARTECIPAZIONI EX ART. 24 DEL D.LGS. 19/8/2016 N. 175 COME MODIFICATO DAL D.LGS. 16/06/2017 N. 100, DANDO ATTO CHE L'UNIONE NON POSSEDEVA, ALLA DATA DI ENTRATA IN VIGORE DEL DECRETO LGS. 175, NE' POSSEDEVA, ALLA DATA DI ADOZIONE DEL PROVVEDIMENTO DI REVISIONE, ALCUNA PARTECIPAZIONE IN ORGANISMI DI CUI AI TITOLI V E VI, CAPO I, DEL LIBRO V DEL CODICE CIVILE, ANCHE AVENTI COME OGGETTO SOCIALE LO SVOLGIMENTO DI ATTIVITA' CONSORTILI, AI SENSI DELL'ART. 2615-TER DEL CODICE CIVILE.....	17
7 - OPERE PUBBLICHE.....	18
7.1 - INVESTIMENTI PROGRAMMATI.....	18
7.2 - INVESTIMENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE E NON CONCLUSI.....	18
8 - GESTIONE DEL PATRIMONIO.....	19
11 - ANALISI PER CATEGORIA DELLE RISORSE FINANZIARIE.....	24
12 - REPERIMENTO E IMPIEGO DI RISORSE STRAORDINARIE.....	26
12.1 - ENTRATE STRAORDINARIE.....	26
12.2 - SPESE STRAORDINARIE.....	26
14 - EQUILIBRI DI BILANCIO E DI CASSA.....	27
14.1 - -EQUILIBRI DI BILANCIO.....	27
14.2 - PREVISIONE DI CASSA.....	29
16 - RISORSE UMANE.....	30
<i>INDIRIZZI GENERALI STRATEGICI.....</i>	<i>33</i>
LA SEZIONE OPERATIVA.....	43
<i>PARTE PRIMA.....</i>	<i>44</i>
1 - ORGANISMI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA.....	44
3 - VALUTAZIONE GENERALE SUI MEZZI FINANZIARI.....	45
6 - RELAZIONE DEI PROGRAMMI.....	47
7 - IMPEGNI PLURIENNALI.....	68
10 - FABBISOGNO PERSONALE.....	69

LA SEZIONE STRATEGICA

La Sezione Strategica (di seguito 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 anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione Regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione europea.

In particolare, la sezione individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica:

- le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo,
- le politiche di mandato che l'Ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali
- gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Nella SeS sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'Ente intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, del raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

Nel primo anno del mandato amministrativo, individuati gli indirizzi strategici, sono definiti, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato.

Gli obiettivi strategici, nell'ambito di ciascuna missione, sono definiti con riferimento all'Ente. Per ogni obiettivo strategico è individuato anche il contributo che il gruppo amministrazione pubblica può e deve fornire per il suo conseguimento.

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue a un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'Ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.



**UNIONE COMUNI TERRE DI
PIANURA
DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2018/2020
SEZIONE STRATEGICA**

ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE

1 - PROGRAMMAZIONE NAZIONALE

1.1 - OBIETTIVI DI POLITICA ECONOMICA E QUADRO COMPLESSIVO

L'obiettivo prioritario della politica di bilancio delineata nel DEF 2017 resta – in linea con il percorso compiuto e i risultati finora conseguiti - quello di innalzare stabilmente la **crescita** e l'**occupazione**, nel rispetto della **sostenibilità delle finanze pubbliche**. L'intenzione è quella di continuare nel solco delle politiche economiche adottate sin dal 2014, volte a liberare le risorse del Paese dal peso eccessivo dell'imposizione fiscale e a rilanciare al tempo stesso gli investimenti e l'occupazione, nel rispetto delle esigenze di consolidamento di bilancio.

L'andamento del prodotto interno lordo (PIL) è tornato stabilmente con il segno positivo (+0,1% nel 2014, +0,8% nel 2015, +0,9% nel 2016); per il 2017 è confermata la previsione di crescita dell'1,1% grazie ai risultati attesi dalle riforme avviate negli anni precedenti. Dal 2014 anche i conti pubblici hanno registrato un costante miglioramento. Il disavanzo in rapporto al PIL è sceso dal 3,0 per cento al 2,7 nel 2015 fino al 2,4 nel 2016; l'avanzo primario è risultato pari all'1,5 per cento del PIL nel 2016.

Il numero di occupati ha superato di 734 mila unità, il punto di minimo toccato nel settembre 2013. Anche per effetto delle misure comprese nel Jobs Act, il miglioramento delle condizioni del mercato del lavoro si è riflesso in una contrazione del numero degli inattivi, del tasso di disoccupazione e del ricorso alla Cassa integrazione guadagni (CIG); ne hanno beneficiato i consumi delle famiglie, in crescita dell'1,3 per cento nel 2016, che il Governo precedente ha sostenuto mediante diverse misure di politica economica.

La somma delle diverse riduzioni d'imposta o misure equivalenti, a partire dalla riduzione dell'Irpef di 80 euro mensili per i lavoratori dipendenti con redditi medio-bassi, ha portato la pressione fiscale al 42,3 per cento nel 2016 dal 43,6 nel 2013. In aggiunta agli sgravi a favore delle famiglie, si è decisamente abbassata l'aliquota fiscale totale per le imprese tramite gli interventi su IRAP (2015), IMU (2016) e IRES (2017), cui si sono aggiunte una serie di altre misure fiscali in favore della crescita e degli investimenti, a cominciare dal super e iper-ammortamento.

Il Governo ritiene infine prioritario proseguire nell'azione di **rilancio degli investimenti pubblici**. Per conseguire una maggiore efficienza e razionalizzazione della spesa per investimenti si ritiene necessario intervenire per migliorare la capacità progettuale delle amministrazioni e delle stazioni appaltanti per la realizzazione di opere pubbliche.

1.2 - LA REGOLA DELL'EQUILIBRIO DI BILANCIO

Il Patto di Stabilità Interno ha definito per circa sedici anni il contributo di Regioni, Province e Comuni al conseguimento dell'obiettivo di indebitamento netto perseguito a livello nazionale nel rispetto del Patto di Stabilità e Crescita.

La disciplina del Patto ha subito revisioni molto significative nel tempo fino alla sua completa sostituzione e all'entrata in vigore, a partire dal 2016, della regola dell'equilibrio di bilancio. Tale superamento è conseguenza diretta dell'introduzione nell'ordinamento nazionale del principio del pareggio di bilancio e di regole che garantiscano una rapida convergenza verso tale obiettivo. Il percorso di superamento del Patto avviato nel 2012 è stato consolidato con le nuove norme introdotte nell'agosto del 2016 che individuano un unico saldo non negativo in termini di competenza tra entrate finali e spese finali, al netto delle voci attinenti all'accensione o al rimborso di prestiti, sia nella fase di previsione che di rendiconto.

La soppressione della pluralità di vincoli previsti inizialmente nel 2012 segue l'entrata in vigore della riforma contabile degli enti territoriali la quale, a decorrere dal 1° gennaio 2015, garantisce:

- a) il rispetto dell'equilibrio di bilancio di parte corrente per tutte le Amministrazioni territoriali;
- b) il passaggio ad una rilevazione basata sulla competenza finanziaria potenziata, che rende meno rilevanti i dati di cassa per le analisi di finanza pubblica.

Le revisioni del 2016, oltre a semplificare i vincoli di finanza pubblica degli Enti territoriali, hanno ampliato le possibilità di finanziamento degli investimenti sul territorio. In un'ottica di sostenibilità di medio-lungo periodo e di finalizzazione del ricorso al debito, da un lato sono mantenuti fermi i principi generali, in particolare:

- a) il ricorso all'indebitamento da parte degli Enti territoriali è consentito esclusivamente per finanziare spese di investimento, nei limiti previsti dalla legge dello Stato ;
- b) le operazioni di indebitamento devono essere accompagnate da piani di ammortamento di durata non superiore alla vita utile dell'investimento, dove sono evidenziati gli oneri da sostenere e le fonti di copertura nei singoli esercizi finanziari. Ciò al fine di assicurare la sostenibilità dell'investimento nel medio-lungo periodo.

Dall'altro, invece, le nuove regole consentono che gli investimenti pubblici locali siano finanziati, oltre che attraverso il ricorso al debito, anche tramite l'utilizzo dei risultati d'amministrazione degli esercizi precedenti. Le modifiche apportate all'articolo 10 della L. n. 243/2012 hanno demandato ad apposite intese regionali sia le operazioni di indebitamento sul rispettivo territorio, sia la possibilità di utilizzare gli avanzi pregressi per operazioni di investimento. Le intese dovranno, comunque, assicurare il rispetto degli obiettivi di finanza pubblica per il complesso degli Enti territoriali della regione interessata, compresa la regione stessa.

La normativa attuale prevede l'inclusione nel saldo-obiettivo del Fondo Pluriennale Vincolato (FPV), sia nelle entrate sia nelle spese. Tale fondo è costituito da risorse già accertate nell'esercizio in corso ma destinate al finanziamento di obbligazioni passive in esercizi successivi. Svolge pertanto una funzione di raccordo tra più esercizi finanziari. La considerazione del FPV tra le poste utili alla determinazione dell'equilibrio complessivo è atteso generare effetti espansivi soprattutto per la spesa in investimenti da parte dei Comuni. Il quadro normativo considera, infine, una diversificazione del rapporto Stato-Enti territoriali a fronte delle diverse fasi del ciclo economico: nelle fasi avverse del ciclo o al verificarsi di eventi eccezionali è previsto, compatibilmente con gli obiettivi di finanza pubblica, il concorso dello Stato al finanziamento dei livelli essenziali delle prestazioni concernenti i diritti civili e sociali che devono essere garantiti su tutto il territorio nazionale; nelle fasi favorevoli del ciclo economico è previsto il concorso degli Enti territoriali alla riduzione del debito del complesso delle Amministrazioni pubbliche attraverso versamenti al Fondo per l'ammortamento dello Stato.

La transizione dalla disciplina del Patto di Stabilità Interno al nuovo equilibrio di bilancio ha rafforzato il percorso di contenimento dell'indebitamento netto e la stabilizzazione del debito delle Amministrazioni locali, osservabile già a partire dalla seconda metà del 2000: negli ultimi due anni il saldo del comparto permane in avanzo mentre il debito si riduce, in valore assoluto e in rapporto al PIL.

La riforma del 2016 è stata completata dalla Legge di Bilancio 2017 che ha ridisegnato il sistema sanzionatorio-premiale. L'elemento innovatore riguarda la distinzione tra il mancato rispetto dell'equilibrio di bilancio con uno sfioramento inferiore oppure maggiore o uguale al 3 per cento delle entrate finali accertate, che consente di rendere graduale l'impatto della sanzione. Mentre le sanzioni previste nel 2016 determinavano il blocco totale delle assunzioni, a tempo indeterminato e determinato, in caso di mancato rispetto del pareggio di bilancio, dal 2017 uno sfioramento inferiore al 3 per cento delle entrate finali comporterà il blocco delle sole assunzioni a tempo indeterminato, con la possibilità di assumere a tempo

determinato nei limiti consentiti dalla normativa vigente. Nel caso di uno sfioramento superiore o uguale al 3 per cento scatterà il blocco sia delle assunzioni a tempo indeterminato sia determinato. Lo stesso principio di gradualità sarà applicato anche alle sanzioni che prevedono un limite sugli impegni di spesa corrente e al versamento delle indennità di funzione e gettoni del Presidente, Sindaco e Giunta. Rimane invariato, in ogni caso, il divieto di ricorrere all'indebitamento e la sanzione pecuniaria da comminare agli amministratori in caso di accertamento del reato di elusione fiscale. Inoltre, la sanzione economica viene recuperata in un triennio.

Per favorire gli investimenti sul territorio, la Legge di Bilancio 2017 assegna spazi finanziari, nell'ambito dei Patti nazionali orizzontali e verticali , agli Enti locali fino a complessivi 700 milioni annui, di cui 300 milioni destinati all'edilizia scolastica, ed alle Regioni fino a 500 milioni annui.

2 - SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA

Nei prossimi paragrafi saranno esposti alcuni dati che si ritiene possano essere interessanti per definire le caratteristiche e le peculiarità del territorio, delle attività e dei residenti e/o di chi interagisce con il territorio stesso.

Si tratta di dati attinti dall'anagrafe, dalle attività produttive e dalla banca dati dell'Agenzia delle Entrate messa a disposizione dell'Ente in forma sintetica.

2.1 - SITUAZIONE ANAGRAFICA

Popolazione legale al censimento (2011)	25408
Popolazione residente al 31 dicembre 2016	26134
<i>di cui: maschi</i>	
<i>femmine</i>	
<i>nuclei familiari</i>	11170
<i>comunità/convivenze</i>	14
Popolazione al 1.1.2016	25834
Nati nell'anno	227
Deceduti nell'anno	275
Saldo naturale	-48
Immigrati nell'anno	933
Emigrati nell'anno	780
saldo migratorio	153
Tasso di natalità ultimo quinquennio	
<i>Anno 2012</i>	<i>Anno 2013</i>
<i>Anno 2014</i>	<i>Anno 2015</i>
<i>Anno 2016</i>	
Tasso di mortalità ultimo quinquennio	
<i>Anno 2012</i>	<i>Anno 2013</i>
<i>Anno 2014</i>	<i>Anno 2015</i>
<i>Anno 2016</i>	

2.2- ECONOMIA INSEDIATA

<i>Settore</i>	<i>Sedi Anno 2015</i>	<i>Addetti Anno 2015</i>	<i>Sedi Anno 2016</i>	<i>Addetti Anno 2016</i>
Agricoltura, silvicoltura, pesca				
Estrazioni di minerali da cave e miniere				

Attività manifatturiere				
Fornitura di energia elettrica, gas, vapore				
Fornitura di acqua, reti fognarie				
Costruzioni				
Commercio all'ingrosso e al dettaglio, riparazioni				
Trasporto e magazzinaggio				
Attività di servizi e di alloggio e di ristorazione				
Servizi di informazione e comunicazione				
Attività finanziarie e assicurative				
Attività immobiliari				
Attività professionali, scientifiche e tecniche				
Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese				
Istruzione				
Sanità e assistenza sociale				
Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento				
Altre attività di servizi				
Imprese non classificate				
TOTALE				

2.3 - IL TERRITORIO

<i>Unione Comuni Terre di Pianura</i>					
Superficie in Km ²	155				
Risorse idriche					
<i>Strade</i>					
Statali Km		Provinciali Km		Comunali Km	
Vicinali Km		Autostrade Km			
<i>Piani e Strumenti urbanistici vigenti</i>					
Piano regolatore adottato		SI/NO			
Piano regolatore approvato		SI/NO			
Programma di fabbricazione		SI/NO			
Piano edilizia economica e popolare		SI/NO			
<i>Piano Inseediamento Produttivi</i>					
Industriali		SI/NO			
Artigianali		SI/NO			
Commerciali		SI/NO			

Altri strumenti (specificare)	SI/NO		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.12, comma 7, D. L.vo 77/95)	SI/NO		
Se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)			
AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE	
P.E.E.P.			
P.I.P.			

2.4 - LE STRUTTURE

Tipologia	n	Esercizio in corso			
		2017	2018	2019	2020
<i>Programmazione pluriennale</i>					
Asili nido					
Scuole materne					
Scuole elementari					
Scuole medie					
Strutture residenziali per anziani					
Farmacie Comunali	n				
Rete fognaria in					
Bianca	Km				
Nera	Km				
Mista	Km				
Esistenza depuratore	SI/NO				
Rete acquedotto	Km				
Attuazione servizio idrico integrato	SI/NO				
Aree verdi, parchi, giardini	n				
	hq				
Punti luce illuminazione pubblica	n				
Rete gas	Km				
Raccolta rifiuti in quintali:					
civile					
industriale					

Raccolta differenziata	SI/NO				
Esistenza discarica	SI/NO				
Mezzi operativi	n				
Veicoli					
Centro elaborazione dati					
Personal computer					
Altre Strutture (Specificare)	n	Posti n	Posti n	Posti n	Posti n

3 - INDICATORI ECONOMICI

L'analisi dello stato strutturale dell'Ente è effettuata attraverso una serie di indicatori che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente, definendo rapporti tra valori finanziari e fisici (ad esempio la pressione tributaria per abitante o la spesa corrente per abitante) o rapporti tra valori esclusivamente finanziari (ad esempio il grado di autonomia impositiva o il grado di autonomia finanziaria).

Le sezioni che seguono illustrano gli indicatori finanziari ed economici generali calcolati sui dati della gestione 2016; il raffronto con quelli relativi ai rendiconti 2015 e 2014 permette di valutare i risultati conseguiti dall'Amministrazione nel triennio appena trascorso, sebbene sia necessario tener conto della riclassificazione di alcune voci che rende tali valori non omogenei e quindi non perfettamente confrontabili.

3.1 - GRADO DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'Ente. I trasferimenti correnti dello Stato, regione ed altri Enti formano invece le entrate derivate, quali risorse di terzi destinate a finanziare parte della gestione corrente.

Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità dell'Ente di reperire con mezzi propri le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale, erogazione di servizi ecc...

L'analisi dell'autonomia finanziaria assume una crescente rilevanza in un periodo di forte decentramento e di progressiva fiscalizzazione locale. Il sistema finanziario degli Enti locali, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, è ora basato sull'autonomia finanziaria dei Comuni, ossia sulla capacità dell'Ente di reperire, con mezzi propri, le risorse da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività.

L'Ente per mantenere in essere i propri servizi istituzionali e non può contare sempre meno sui trasferimenti che gli derivano dallo Stato e da altri Enti pubblici; deve quindi focalizzare la propria attenzione sulle entrate proprie e sulla gestione di servizi in modo da realizzare il massimo delle economicità ed efficienza al fine di liberare risorse per altri servizi.

<i>INDICE</i>		<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>2016</i>
Autonomia Finanziaria=	Entrate Tributarie + Extratributarie	44,724%	52,627%	43,027%
	Entrate Correnti			

3.2 - PRESSIONE FISCALE LOCALE E RESTITUZIONE ERARIALE PRO-CAPITE

Sono indicatori che consentono di individuare l'onere che grava sul cittadino per usufruire dei servizi forniti dall'Ente.

INDICE		2014	2015	2016
Pressione entrate proprie pro-capite =	Entrate Tributarie + Extratributarie	25,31	31,54	25,37
	N.Abitanti			

INDICE		2014	2015	2016
Pressione tributaria pro-capite =	Entrate Tributarie	0,00	0,00	0,00
	N.Abitanti			

3.3 - GRADO DI RIGIDITÀ DEL BILANCIO

L'amministrazione dell'Ente nell'utilizzo delle risorse comunali è libera nella misura in cui il bilancio non è prevalentemente vincolato da impegni di spesa a lungo termine già assunti in precedenti esercizi. Conoscere, pertanto, il grado di rigidità del bilancio permette di individuare quale sia il margine di operatività per assumere nuove decisioni o iniziative economiche e finanziarie.

INDICE		2014	2015	2016
Rigidità strutturale=	Spese Personale + Rimborso mutui e interessi	71,481%	65,729%	68,393%
	Entrate Correnti			

Le spese fisse impegnate, per prassi, sono le spese del personale, le spese per il rimborso della quota capitale e interesse dei mutui. Quanto più il valore si avvicina all'unità tanto minori sono le possibilità di manovra dell'amministrazione che si trova con gran parte delle risorse correnti già utilizzate per il finanziamento delle spese per il personale e il rimborso della quota capitale e interessi dei mutui in scadenza.

In realtà, il grado di rigidità strutturale è notevolmente superiore all'indice sopra calcolato, in quanto sarebbero da considerare anche tutti i costi di funzionamento delle strutture (costi per consumo acqua, gas, energia elettrica, spese telefoniche, le imposte ecc..).

Volendo scomporre il grado di rigidità strutturale complessivo sopra evidenziato nelle due voci relative al costo del personale e al costo dei mutui si possono ottenere questi ulteriori indici:

<i>INDICE</i>		<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>2016</i>
Rigidità per costo personale=	Spese Personale	71,481%	65,729%	68,393%
	Entrate Correnti			

<i>INDICE</i>		<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>2016</i>
Rigidità per indebitamento=	Rimborso mutui e interessi	0,000%	0,000%	0,000%
	Entrate Correnti			

3.4 - GRADO DI RIGIDITÀ PRO-CAPITE

Come accennato precedentemente, per prassi, i principali fattori di rigidità a lungo termine sono il costo del personale ed il livello di indebitamento. Questi fattori devono essere riportati alla dimensione sociale del Comune individuandone la ricaduta diretta sul cittadino

<i>INDICE</i>		<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>2016</i>
Rigidità strutturale pro-capite=	Spese Personale + Rimborso mutui e interessi	40,46	39,39	40,32
	N.Abitanti			

<i>INDICE</i>		<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>2016</i>
Rigidità costo del personale pro-capite=	Spese Personale	40,46	39,39	40,32
	N.Abitanti			

<i>INDICE</i>		<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>2016</i>
Rigidità indebitamento pro-capite=	Rimborso mutui e interessi	0,00	0,00	0,00
	N.Abitanti			

3.5 - COSTO DEL PERSONALE

L'erogazione dei servizi è essenzialmente basata sulla struttura organizzativa dell'Ente, nella quale l'onere del personale assume un'importanza preponderante su ogni altro fattore produttivo impiegato.

Il costo del personale può essere visto come:

- parte del costo complessivo del totale delle spese correnti: in questo caso si evidenzia l'incidenza del costo del personale sul totale delle spese correnti del titolo 1°, oppure come costo medio pro-capite dato dal rapporto costo del personale/n° abitanti:
- rigidità costo del personale dato dal rapporto tra il totale delle spese per il personale e il totale delle entrate correnti; in pratica viene analizzato quanto delle entrate correnti è utilizzato per il finanziamento delle spese per il personale.

Gli indicatori sotto riportati, analizzano la spesa per il personale negli aspetti sopra descritti.

<i>INDICE</i>		<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>2016</i>
Incidenza spesa personale sulla spesa corrente=	Spesa Personale	71,481%	67,283%	67,838%
	Spese Correnti del titolo 1°			

<i>INDICE</i>		<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>2016</i>
Rigidità per costo personale pro-capite=	Spesa Personale	40,46	39,39	40,32
	N.Abitanti			

<i>INDICE</i>		<i>2014</i>	<i>2015</i>	<i>2016</i>
Rigidità per costo personale=	Spese Personale	71,481%	65,729%	68,393%
	Entrate Correnti			

6 - ELENCO DEGLI ORGANISMI ED ENTI STRUMENTALI E SOCIETÀ CONTROLLATE E PARTECIPATE

Come previsto dall'art. 3 commi 27, 28 e 29 della legge n. 244 del 27.12.2010, l'Ente ha approvato una delibera con cui ha provveduto ad definire le società partecipate, controllate e gli Enti strumentali facenti capo al gruppo Amministrazione Pubblica. Di seguito se ne riportano gli estremi identificativi.

Identificativo Fiscale	Sede	Indirizzo Internet	Forma Giuridica	Settore di Attività	Quota di Partecipazione
------------------------	------	--------------------	-----------------	---------------------	-------------------------

CON DELIBERAZIONE N. 13 DEL 19/09/2017 IL CONSIGLIO DELL'UNIONE HA APPROVATO LA REVISIONE STRAORDINARIA DELLE PARTECIPAZIONI EX ART. 24 DEL D.LGS. 19/8/2016 N. 175 COME MODIFICATO DAL D.LGS. 16/06/2017 N. 100, DANDO ATTO CHE L'UNIONE NON POSSEDEVA, ALLA DATA DI ENTRATA IN VIGORE DEL DECRETO LGS. 175, NE' POSSEDEVA, ALLA DATA DI ADOZIONE DEL PROVVEDIMENTO DI REVISIONE, ALCUNA PARTECIPAZIONE IN ORGANISMI DI CUI AI TITOLI V E VI, CAPO I, DEL LIBRO V DEL CODICE CIVILE, ANCHE AVENTI COME OGGETTO SOCIALE LO SVOLGIMENTO DI ATTIVITA' CONSORTILI, AI SENSI DELL'ART. 2615-TER DEL CODICE CIVILE

7 - OPERE PUBBLICHE

7.1 - INVESTIMENTI PROGRAMMATI

7.2 - INVESTIMENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE E NON CONCLUSI

		RESIDUI AL 31.12.2017	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019	PREVISIONI 2020
Cap. 6000/0	SPESE PER INFORMATIZZAZIONE UNIONE DEI COMUNI	0,00	8.660,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Cap. 7000/0	ACQUISTO MOBILI ED ATTREZZATURE PER UFFICI - CONTRIBUTO ENTI UNIONE	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Cap. 7020/0	AFFIDAMENTO INCARICO PROFESSIONALE ATTIVITA' ANALISI, PROGETTAZIONE E D.L. LAVORI IMPLEMENTAZIONE SISTEMA DI VIDEOSORVEGLIANZA NEI COMUNI DELL'UNIONE	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 7020/1	CONTRIBUTO FONDAZIONE C.R.S. - LAVORI IMPLEMENTAZIONE SISTEMA DI VIDEOSORVEGLIANZA NEI COMUNI DELL'UNIONE	22.000,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 7020/3	LAVORI IMPLEMENTAZIONE SISTEMA DI VIDEOSORVEGLIANZA NEI COMUNI DELL'UNIONE - CONTRIBUTO REGIONALE BANDO 2015 ASSEGNAZIONE CONTRIBUTI STATALI REGIONALIZZATI	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 7030/0	ACQUISTO STRUMENTAZIONE TARGASYSTEM - CONTR. ENTI UNIONE	14.439,92	15.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE INTERVENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE E NON CONCLUSI		46.439,92	58.160,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00

8 - GESTIONE DEL PATRIMONIO

Il successivo prospetto riporta i principali aggregati che compongono le Immobilizzazioni sullo Stato Patrimoniale al 2016 , anno dell'ultimo Rendiconto di Gestione approvato.

Voce di Stampa		2016	2015
	B) IMMOBILIZZAZIONI		
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		
1	costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	2889,32	6082,23
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00
5	avviamento	0,00	0,00
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	2981,92	2981,92
9	altre	0,00	-32,60
	Totale immobilizzazioni immateriali	5871,24	9031,55
II	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>		
1	Beni demaniali	0,00	0,00
1.1	Terreni	0,00	0,00
1.2	Fabbricati	0,00	0,00
1.3	Infrastrutture	0,00	0,00
1.9	Altri beni demaniali	0,00	0,00
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	7422,15	9432,09
2.1	Terreni	0,00	0,00
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00

	2.2	Fabbricati	0,00	0,00
	a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
	2.3	Impianti e macchinari	0,00	0,00
	a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
	2.4	Attrezzature industriali e commerciali	7130,93	6608,91
	2.5	Mezzi di trasporto	0,00	2395,93
	2.6	Macchine per ufficio e hardware	291,22	427,25
	2.7	Mobili e arredi	0,00	0,00
	2.8	Infrastrutture	0,00	0,00
	2.9	Diritti reali di godimento	0,00	0,00
	2.99	Altri beni materiali	0,00	0,00
	3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	5673,00	5673,00
		Totale immobilizzazioni materiali	13095,15	15105,09
IV		<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>		
	1	Partecipazioni in	0,00	0,00
	a	imprese controllate	0,00	0,00
	b	imprese partecipate	0,00	0,00
	c	altri soggetti	0,00	0,00
	2	Crediti verso	0,00	0,00
	a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
	b	imprese controllate	0,00	0,00
	c	imprese partecipate	0,00	0,00
	d	altri soggetti	0,00	0,00
	3	Altri titoli	0,00	0,00

		Totale immobilizzazioni finanziarie	0,00	0,00
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	18966,39	24136,64

10 - ANALISI PER PROGRAMMI DELLE NECESSITÀ FINANZIARIE

Di seguito esponiamo l'analisi delle spese del periodo del mandato, portando in evidenza la parte destinata alle spese correnti e quella destinata alle spese in conto capitale.

Risulta evidente lo sforzo effettuato dall'Ente per la riduzione di tale poste, nel rispetto delle linee programmatiche comunitarie e nazionali.

Missione/Programma		Spese correnti e di amm.to mutui	Spese in conto capitale	Totale
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione				
01 - Organi istituzionali	2018	3.600,00	0,00	3.600,00
	2019	3.600,00	0,00	3.600,00
	2020	3.600,00	0,00	3.600,00
02 - Segreteria generale	2018	57.504,00	0,00	57.504,00
	2019	56.464,00	0,00	56.464,00
	2020	56.464,00	0,00	56.464,00
03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	2018	3.500,00	0,00	3.500,00
	2019	3.500,00	0,00	3.500,00
	2020	3.500,00	0,00	3.500,00
08 - Statistica e sistemi informativi	2018	0,00	5.000,00	5.000,00
	2019	0,00	5.000,00	5.000,00
	2020	0,00	5.000,00	5.000,00
09 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	2018	6.000,00	0,00	6.000,00
	2019	6.000,00	0,00	6.000,00
	2020	6.000,00	0,00	6.000,00
Totale Missione 01	2018	70.604,00	5.000,00	75.604,00
	2019	69.564,00	5.000,00	74.564,00
	2020	69.564,00	5.000,00	74.564,00
03 - Ordine pubblico e sicurezza				
01 - Polizia locale e amministrativa	2018	1.269.755,00	1.000,00	1.270.755,00
	2019	1.249.755,00	1.000,00	1.250.755,00
	2020	1.249.755,00	1.000,00	1.250.755,00
02 - Sistema integrato di sicurezza urbana	2018	75.100,00	0,00	75.100,00
	2019	75.100,00	0,00	75.100,00
	2020	75.100,00	0,00	75.100,00
Totale Missione 03	2018	1.344.855,00	1.000,00	1.345.855,00
	2019	1.324.855,00	1.000,00	1.325.855,00
	2020	1.324.855,00	1.000,00	1.325.855,00
11 - Soccorso civile				

01 - Sistema di protezione civile	2018	51.000,00	0,00	51.000,00
	2019	51.000,00	0,00	51.000,00
	2020	51.000,00	0,00	51.000,00
Totale Missione 11	2018	51.000,00	0,00	51.000,00
	2019	51.000,00	0,00	51.000,00
	2020	51.000,00	0,00	51.000,00
20 - Fondi e accantonamenti				
01 - Fondo di riserva	2018	4.900,00	0,00	4.900,00
	2019	4.900,00	0,00	4.900,00
	2020	4.900,00	0,00	4.900,00
02 - Fondo crediti dubbia esigibilità	2018	52.500,00	0,00	52.500,00
	2019	52.500,00	0,00	52.500,00
	2020	52.500,00	0,00	52.500,00
Totale Missione 20	2018	57.400,00	0,00	57.400,00
	2019	57.400,00	0,00	57.400,00
	2020	57.400,00	0,00	57.400,00
Totale Generale	2018	1.523.859,00	6.000,00	1.529.859,00
	2019	1.502.819,00	6.000,00	1.508.819,00
	2020	1.502.819,00	6.000,00	1.508.819,00

11 - ANALISI PER CATEGORIA DELLE RISORSE FINANZIARIE

Il seguente prospetto riporta l'articolazione delle previsioni di Entrata del periodo del mandato, evidenziando il basso impatto dei Trasferimenti Correnti rispetto al totale delle Entrate, indice di autonomia finanziaria nel reperimento delle risorse.

	2018	2019	2020
Titolo 2 - Trasferimenti correnti			
Tipologia 0101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche			
2010102 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	840.421,00	819.521,00	819.521,00
Totale Tipologia 0101	840.421,00	819.521,00	819.521,00
Totale Titolo 2	840.421,00	819.521,00	819.521,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie			
Tipologia 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni			
3010200 - Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	2.770,00	2.770,00	2.770,00
Totale Tipologia 0100	2.770,00	2.770,00	2.770,00
3020200 - Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	650.000,00	650.000,00	650.000,00
3020300 - Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Totale Tipologia 0200	654.000,00	654.000,00	654.000,00
3030300 - Altri interessi attivi	30,00	30,00	30,00
Totale Tipologia 0300	30,00	30,00	30,00
3050200 - Rimborsi in entrata	9.500,00	9.500,00	9.500,00
Totale Tipologia 0500	9.500,00	9.500,00	9.500,00
Totale Titolo 3	666.300,00	666.300,00	666.300,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale			
Tipologia 0200 - Contributi agli investimenti			
4020100 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Totale Tipologia 0200	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Totale Titolo 4	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro			
Tipologia 0100 - Entrate per partite di giro			
9010100 - Altre ritenute	50.000,00	50.000,00	50.000,00
9010200 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente	315.000,00	315.000,00	315.000,00
9010300 - Ritenute su redditi da lavoro autonomo	10.000,00	10.000,00	10.000,00
9019900 - Altre entrate per partite di giro	500,00	500,00	500,00
Totale Tipologia 0100	375.500,00	375.500,00	375.500,00
9020100 - Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	30.000,00	30.000,00	30.000,00
9020400 - Depositi di/preso terzi	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Totale Tipologia 0200	32.500,00	32.500,00	32.500,00

	Totale Titolo 9	408.000,00	408.000,00	408.000,00
	Totale generale	1.920.721,00	1.899.821,00	1.899.821,00

12 - REPERIMENTO E IMPIEGO DI RISORSE STRAORDINARIE

Non sono previste Entrate e Spese aventi natura non ricorrenti, identificabili quindi come limitate a uno o più esercizi e non previste a regime, come da indicazioni sull'allegato 7 del D.Lgs. 118/11.

I proventi delle sanzioni al codice della strada sono interamente destinate alle spese correnti, trattandosi di funzione trasferita all'Unione

12.1 - ENTRATE STRAORDINARIE

	2018	2019	2020
Titolo 3 - Entrate extratributarie			
Tipologia 0200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti			
3020200 - Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti			
Totale Tipologia 0200			
Totale Titolo 3			
TOTALE ENTRATE STRAORDINARIE			

12.2 - SPESE STRAORDINARIE

	2018	2019	2020
TOTALE SPESE STRAORDINARIE	0,00	0,00	0,00

14 - EQUILIBRI DI BILANCIO E DI CASSA

L'art. 162, comma 6, del TUEL impone che il totale delle entrate correnti (i primi 3 titoli delle entrate, ovvero: tributarie, da trasferimenti correnti ed entrate extratributarie) e del fondo pluriennale vincolato di parte corrente stanziato in entrata sia almeno sufficiente a garantire la copertura delle spese correnti (titolo 1) e delle spese di rimborso della quota capitale dei mutui e dei prestiti contratti dall'Ente.

Tale equilibrio è definito equilibrio di parte corrente. L'eventuale saldo positivo di parte corrente è destinato al finanziamento delle spese di investimento.

All'equilibrio di parte corrente possono concorrere anche entrate diverse dalle entrate correnti (entrate straordinarie) nei soli casi espressamente previsti da specifiche norme di legge.

14.1 - EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO		2018	2019	2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		111.359,82	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	1.523.859,00	1.502.819,00	1.502.819,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02 06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00- Spese correnti	(-)	1.523.859,00	1.502.819,00	1.502.819,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		52.500,00	52.500,00	52.500,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (O=G+H+I-L+M)		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	6.000,00	6.000,00	6.000,00
C) Entrate Titolo 4.02 06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei	(-)	0,00	0,00	0,00

prestiti da amministrazioni pubbliche				
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	6.000,00	6.000,00	6.000,00
<i>di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)</i>	(-)	0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizione di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizione di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (O)		0,00	0,00	0,00
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per il finanziamento di spese correnti	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DI INVESTIMENTI PLURIENNALI		0,00	0,00	0,00

14.2 - PREVISIONE DI CASSA

	2018
<i>Fondo di cassa iniziale presunto</i>	111.359,82
<i>Previsioni Pagamenti</i>	2.278.466,96
<i>Previsioni Riscossioni</i>	2.200.548,68
<i>Fondo di cassa finale presunto</i>	33.441,54

16 - RISORSE UMANE

La pianta organica del personale viene configurata, dal vigente ordinamento, come elemento strutturale correlato all'assetto organizzativo dell'ente per il quale è previsto un blocco delle assunzioni, a fronte dell'obbligo di assumere un'adeguata programmazione diretta a conseguire obiettivi di efficienza ed economicità della gestione.

Tali scelte programmatiche sono state recepite nel presente documento, prendendo come riferimento la composizione del personale in servizio nell'ultimo triennio, come desumibile dalle seguenti tabelle:

<i>Area Tecnica</i>							
<i>Q.F.</i>	<i>Qualifica Professionale</i>	<i>2016</i>		<i>2015</i>		<i>2014</i>	
		<i>Dotazione Organica</i>	<i>Posti Occupati</i>	<i>Dotazione Organica</i>	<i>Posti Occupati</i>	<i>Dotazione Organica</i>	<i>Posti Occupati</i>
<i>Area Economico-Finanziaria</i>							
<i>Q.F.</i>	<i>Qualifica Professionale</i>	<i>2016</i>		<i>2015</i>		<i>2014</i>	
		<i>Dotazione Organica</i>	<i>Posti Occupati</i>	<i>Dotazione Organica</i>	<i>Posti Occupati</i>	<i>Dotazione Organica</i>	<i>Posti Occupati</i>

<i>Area di Vigilanza</i>							
<i>Q.F.</i>	<i>Qualifica Professionale</i>	<i>2016</i>		<i>2015</i>		<i>2014</i>	
		<i>Dotazione Organica</i>	<i>Posti Occupati</i>	<i>Dotazione Organica</i>	<i>Posti Occupati</i>	<i>Dotazione Organica</i>	<i>Posti Occupati</i>
B	COLLABORATORE	2	1	2	1	2	1
C	ISTRUTTORE	18	13	18	13	18	13
D	ISTRUTTORE DIRETTIVO	9	7	9	7	9	7
D	FUNZIONARIO	1	1	1	1	1	1
<i>Area Demografica / Statistica</i>							
<i>Q.F.</i>	<i>Qualifica Professionale</i>	<i>2016</i>		<i>2015</i>		<i>2014</i>	
		<i>Dotazione Organica</i>	<i>Posti Occupati</i>	<i>Dotazione Organica</i>	<i>Posti Occupati</i>	<i>Dotazione Organica</i>	<i>Posti Occupati</i>
<i>Area Amministrativa</i>							
<i>Q.F.</i>	<i>Qualifica Professionale</i>	<i>2016</i>		<i>2015</i>		<i>2014</i>	
		<i>Dotazione Organica</i>	<i>Posti Occupati</i>	<i>Dotazione Organica</i>	<i>Posti Occupati</i>	<i>Dotazione Organica</i>	<i>Posti Occupati</i>

<i>Area Staff</i>							
<i>Q.F.</i>	<i>Qualifica Professionale</i>	<i>2016</i>		<i>2015</i>		<i>2014</i>	
		<i>Dotazione Organica</i>	<i>Posti Occupati</i>	<i>Dotazione Organica</i>	<i>Posti Occupati</i>	<i>Dotazione Organica</i>	<i>Posti Occupati</i>

<i>Totale</i>								
<i>2016</i>			<i>2015</i>			<i>2014</i>		
<i>Dotazione Organica</i>	<i>Posti Occupati</i>	<i>Spese di personale</i>	<i>Dotazione Organica</i>	<i>Posti Occupati</i>	<i>Spese di personale</i>	<i>Dotazione Organica</i>	<i>Posti Occupati</i>	<i>Spese di personale</i>
30	22		30	22		30	21	

INDIRIZZI GENERALI STRATEGICI

MISSIONE 1 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica

	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020
Titolo 1 - Spese correnti	55.266,00	54.366,00	54.366,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	5.000,00	5.000,00	5.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 01	60.266,00	59.366,00	59.366,00

OBIETTIVI STRATEGICI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020
01 - AMMINISTRAZIONE E FUNZIONAMENTO SERVIZI GENERALI E DI SUPPORTO AGLI ORGANI ESECUTIVI E LEGISLATIVI			
RESPONSABILE CENTRALE UNICA DI COMMITTENZA	6.000,00	6.000,00	6.000,00
RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI	9.900,00	9.900,00	9.900,00

SECRETARIO GENERALE DELL'UNIONE	39.366,00	38.466,00	38.466,00
Totale Obiettivo 01	55.266,00	54.366,00	54.366,00
05 - PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI E/O SPESE IN CONTO CAPITALE			
RESPONSABILE POLIZIA LOCALE E PROTEZIONE CIVILE	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Totale Obiettivo 05	5.000,00	5.000,00	5.000,00
TOTALE OBIETTIVI STRATEGICI	60.266,00	59.366,00	59.366,00

MISSIONE 3 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza.

	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020
Titolo 1 - Spese correnti	1.374.755,00	1.354.755,00	1.354.755,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.000,00	1.000,00	1.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 03	1.375.755,00	1.355.755,00	1.355.755,00

OBIETTIVI STRATEGICI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020
02 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA			
RESPONSABILE POLIZIA LOCALE E PROTEZIONE CIVILE	120.300,00	120.300,00	120.300,00
Totale Obiettivo 02	120.300,00	120.300,00	120.300,00
03 - POLIZIA LOCALE, COMMERCIALE ED AMMINISTRATIVA			
RESPONSABILE POLIZIA LOCALE E PROTEZIONE CIVILE	1.114.195,00	1.094.195,00	1.094.195,00
RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI	131.800,00	131.800,00	131.800,00
SEGRETARIO GENERALE DELL'UNIONE	8.460,00	8.460,00	8.460,00
Totale Obiettivo 03	1.254.455,00	1.234.455,00	1.234.455,00
04 - PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI E/O SPESE IN CONTO CAPITALE			

RESPONSABILE POLIZIA LOCALE E PROTEZIONE CIVILE	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Totale Obiettivo 04	1.000,00	1.000,00	1.000,00
TOTALE OBIETTIVI STRATEGICI	1.375.755,00	1.355.755,00	1.355.755,00

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.

	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020
Titolo 1 - Spese correnti	48.400,00	48.400,00	48.400,00
TOTALE SPESE MISSIONE 11	48.400,00	48.400,00	48.400,00

OBIETTIVI STRATEGICI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020
08 - INTERVENTI DI PROTEZIONE CIVILE SUL TERRITORIO			
RESPONSABILE POLIZIA LOCALE E PROTEZIONE CIVILE	48.400,00	48.400,00	48.400,00
TOTALE OBIETTIVI STRATEGICI	48.400,00	48.400,00	48.400,00

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI

Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese imprevedute, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020
Titolo 1 - Spese correnti	58.500,00	58.500,00	58.500,00
TOTALE SPESE MISSIONE 20	58.500,00	58.500,00	58.500,00

OBIETTIVI STRATEGICI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020
30 - FONDI E ACCANTONAMENTI			
RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI	58.500,00	58.500,00	58.500,00
TOTALE OBIETTIVI STRATEGICI	58.500,00	58.500,00	58.500,00

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO

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

	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020
TOTALE SPESE MISSIONE 50	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono presenti obiettivi strategici associati a questa missione.

L'UNIONE NON HA MAI FATTO RICORSO A FINANZIAMENTI MEDIANTE CONTRAZIONE DI MUTUI OD ALTRE FORME DI INDEBITAMENTO

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.

	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020
TOTALE SPESE MISSIONE 60	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono presenti obiettivi strategici associati a questa missione.

L'UNIONE NON HA MAI FATTO RICORSO AD ANTICIPAZIONI DI TESORERIA

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI

Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro.

	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	408.000,00	408.000,00	408.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 99	408.000,00	408.000,00	408.000,00

OBIETTIVI STRATEGICI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020
20 - PARTITE DI GIRO E SERVIZI PER CONTO DI TERZI			
RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI	408.000,00	408.000,00	408.000,00
TOTALE OBIETTIVI STRATEGICI	408.000,00	408.000,00	408.000,00



**UNIONE COMUNI TERRE DI
PIANURA
DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2018/2020
SEZIONE OPERATIVA**

LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (di seguito SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS del DUP. In particolare, contiene la programmazione operativa dell'Ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

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

La SeO è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del Bilancio di Previsione.

La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'Ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

La SeO ha i seguenti scopi:

- a) definire, con riferimento all'Ente e al gruppo amministrazione pubblica, gli obiettivi dei programmi all'interno delle singole missioni. Con specifico riferimento all'Ente devono essere indicati anche i fabbisogni di spesa e le relative modalità di finanziamento;
- b) orientare e guidare le successive deliberazioni del Consiglio e della Giunta;
- c) costituire il presupposto dell'attività di controllo strategico e dei risultati conseguiti dall'Ente, con particolare riferimento allo stato di attuazione dei programmi nell'ambito delle missioni e alla relazione al rendiconto di gestione.

La SeO si struttura in due parti fondamentali:

- **Parte 1**, nella quale sono descritte le motivazioni delle scelte programmatiche effettuate, sia con riferimento all'Ente sia al gruppo amministrazione pubblica, e definiti, per tutto il periodo di riferimento del DUP, i singoli programmi da realizzare ed i relativi obiettivi annuali;
- **Parte 2**, contenente la programmazione dettagliata, relativamente all'arco temporale di riferimento del DUP, delle opere pubbliche, del fabbisogno di personale e delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio.

PARTE PRIMA

1 - ORGANISMI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA

L'elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate dell'Ente è già stato illustrato al paragrafo 5 della Sezione Strategica.

L'Unione non possiede partecipazioni in società di capitale, né possiede quote in altri organismi e/o enti strumentali.

L'UNIONE NON POSSIEDE PARTECIPAZIONI

3 - VALUTAZIONE GENERALE SUI MEZZI FINANZIARI

	TREND STORICO			PREVISIONI PLURIENNALI			CASSA 2018
	ACCERTAMENTI 2015	ACCERTAMENTI 2016	COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020	
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	737.753,03	873.142,17	892.951,00	837.559,00	816.519,00	816.519,00	1.018.954,83
TITOLO 3 - Entrate extratributarie	819.566,86	659.405,03	732.800,00	686.300,00	686.300,00	686.300,00	704.080,17
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Accantonamento Fondo Pluriennale Vincolato di parte corrente	105.353,12	88.236,32	75.687,48	0,00	0,00	0,00	
TOTALE ENTRATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI	1.662.673,01	1.620.783,52	1.701.438,48	1.523.859,00	1.502.819,00	1.502.819,00	1.723.035,00
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	6.156,40	1.000,00	58.160,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	48.648,00
TITOLO 5.0100 - Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00			
Accantonamento Fondo Pluriennale Vincolato di parte capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE ENTRATE PER SPESE IN CONTO CAPITALE	6.156,40	1.000,00	58.160,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	48.648,00
TITOLO 5.0200 - Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 5.0300 - Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 5.0400 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE	1.668.829,41	1.621.783,52	1.759.598,48	1.529.859,00	1.508.819,00	1.508.819,00	1.771.683,00

6 - RELAZIONE DEI PROGRAMMI

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PROGRAMMA 01 - ORGANI ISTITUZIONALI

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente.

Comprende le spese relative a:

- 1) l'ufficio del capo dell'esecutivo a tutti i livelli dell'amministrazione: l'ufficio del governatore, del presidente, del sindaco, ecc.;
- 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.;
- 3) il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del capo dell'esecutivo e del corpo legislativo;
- 4) le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto;
- 5) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo o del corpo legislativo.

Non comprende le spese relative agli uffici dei capi di dipartimento, delle commissioni, ecc. che svolgono specifiche funzioni e sono attribuibili a specifici programmi di spesa. Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale). Comprende le spese per le attività del difensore civico.

Motivazione delle scelte	Supporto organizzativo alla realizzazione delle attività istituzionali dell'Unione
Finalità da Conseguire	Garantire il regolare funzionamento degli organi istituzionali ed il regolare esercizio delle competenze loro attribuite da legg, Statuto e regolamenti.
Risorse Umane e Strumentali	Quelle previste dalla dotazione organica.

	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020	CASSA 2018
Titolo 1 - Spese correnti	3.600,00	3.600,00	3.600,00	7.300,00

TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 01	3.600,00	3.600,00	3.600,00	7.300,00
--	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020	CASSA 2018
06 - FUNZIONAMENTO ORGANI ISTITUZIONALI				
RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI	3.600,00	3.600,00	3.600,00	7.300,00
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	3.600,00	3.600,00	3.600,00	7.300,00

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**PROGRAMMA 02 - SEGRETERIA GENERALE**

Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale e al Direttore Generale (ove esistente) o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza

<i>Motivazione delle scelte</i>	Supporto organizzativo alla realizzazione delle attività istituzionali
<i>Finalità da Conseguire</i>	Adeempimenti previsti dal piano nazionale anticorruzione, dal piano della trasparenza. Coordinamento del ciclo delle performance con il piano anticorruzione ed il piano della trasparenza;
<i>Risorse Umane e Strumentali</i>	Quelle previste dalla dotazione organica e strumentale

	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020	CASSA 2018
Titolo 1 - Spese correnti	57.504,00	56.464,00	56.464,00	74.194,00
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 02	57.504,00	56.464,00	56.464,00	74.194,00

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020	CASSA 2018
03 - FUNZIONAMENTO AFFARI GENERALI				
RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI	3.000,00	3.000,00	3.000,00	4.062,50
SEGRETARIO GENERALE DELL'UNIONE	54.504,00	53.464,00	53.464,00	70.131,50

Totale Obiettivo 03	57.504,00	56.464,00	56.464,00	74.194,00
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	57.504,00	56.464,00	56.464,00	74.194,00

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**PROGRAMMA 03 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO**

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente.

Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa.

Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento.

Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.

Motivazione delle scelte	Adempimenti connessi all'armonizzazione contabile degli enti locali
Finalità da Conseguire	Attuazione dei principi contabili di cui al Decreto Legislativo 118/2011
Risorse Umane e Strumentali	Quelle previste dalla dotazione organica e strumentale

	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020	CASSA 2018
Titolo 1 - Spese correnti	3.500,00	3.500,00	3.500,00	9.867,01
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 03	3.500,00	3.500,00	3.500,00	9.867,01

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020	CASSA 2018
------------------------	--------------------	--------------------	--------------------	---------------

07 - GESTIONE ECONOMICA E FINANZIARIA				
RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.701,30
SEGRETARIO GENERALE DELL'UNIONE	0,00	0,00	0,00	6.165,71
Totale Obiettivo 07	3.500,00	3.500,00	3.500,00	9.867,01
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	3.500,00	3.500,00	3.500,00	9.867,01

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**PROGRAMMA 08 - STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI**

Amministrazione e funzionamento delle attività per la realizzazione di quanto previsto nella programmazione statistica locale e nazionale, per la diffusione dell'informazione statistica, per la realizzazione del coordinamento statistico interno all'ente, per il controllo di coerenza, valutazione ed analisi statistica dei dati in possesso dell'ente, per la promozione di studi e ricerche in campo statistico, per le attività di consulenza e formazione statistica per gli uffici dell'ente.

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto, per la manutenzione e l'assistenza informatica generale, per la gestione dei documenti informatici (firma digitale, posta elettronica certificata ecc.) e per l'applicazione del codice dell'amministrazione digitale (D. Lgs. 7 marzo 2005 n° 82).

Comprende le spese per il coordinamento e il supporto generale ai servizi informatici dell'ente, per lo sviluppo, l'assistenza e la manutenzione dell'ambiente applicativo (sistema operativo e applicazioni) e dell'infrastruttura tecnologica (hardware ecc.) in uso presso l'ente e dei servizi complementari (analisi dei fabbisogni informatici, monitoraggio, formazione ecc.).

Comprende le spese per la definizione, la gestione e lo sviluppo del sistema informativo dell'ente e del piano di e-government, per la realizzazione e la manutenzione dei servizi da erogare sul sito web istituzionale dell'ente e sulla intranet dell'ente.

Comprende le spese per la programmazione e la gestione degli acquisti di beni e servizi informatici e telematici con l'utilizzo di strumenti convenzionali e di e-procurement.

Comprende le spese per i censimenti (censimento della popolazione, censimento dell'agricoltura, censimento dell'industria e dei servizi).

<i>Motivazione delle scelte</i>	Adeguamento del sistema informatico alle novità legislative
<i>Finalità da Conseguire</i>	Pubblicazione sul sito istituzionale dei documenti, delle informazioni e dei dati concernenti l'organizzazione e l'attività dei servizi. Attuazione delle strategie di prevenzione e di contrasto alla corruzione.
<i>Risorse Umane e Strumentali</i>	Quelle previste dalla dotazione organica e strumentale

	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020	CASSA 2018
Titolo 2 - Spese in conto capitale	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 08	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020	CASSA 2018
01 - SOSTITUZIONE DI ATTREZZATURE INFORMATICHE E DI ATTREZZATURE D'UFFICIO				
RESPONSABILE POLIZIA LOCALE E PROTEZIONE CIVILE	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**PROGRAMMA 09 - ASSISTENZA TECNICO-AMMINISTRATIVA AGLI ENTI LOCALI**

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali ricompresi nel territorio dell'ente.

Non comprende le spese per l'erogazione a qualunque titolo di risorse finanziarie agli enti locali, già ricomprese nei diversi programmi di spesa in base alle finalità della stessa o nella missione 18 "Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali".

Motivazione delle scelte	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali aderenti alla C.U.C.
Finalità da Conseguire	Espletamento delle funzioni della Centrale Unica di Committenza per le procedure di gara di appalti di lavori, servizi e forniture ai sensi dell'art. 33 del D.Lgs. 163/2006 e secondo quanto previsto dalla convenzione per la gestione della C.U.C. stessa approvata dai comuni aderenti.
Risorse Umane e Strumentali	Quelle previste dalla dotazione organica e strumentale

	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020	CASSA 2018
Titolo 1 - Spese correnti	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 09	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020	CASSA 2018
10 - FUNZIONAMENTO DELLA CENTRALE UNICA DI COMMITTENZA				
RESPONSABILE CENTRALE UNICA DI COMMITTENZA	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00

MISSIONE 03 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA**PROGRAMMA 01 - POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA**

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio.

Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente.

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti.

Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita.

Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso.

Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto.

Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono.

Non comprende le spese per il funzionamento della polizia provinciale.

Motivazione delle scelte	Vigilanza sul regolare svolgimento della vita, della libertà e della sicurezza dei cittadini.
Finalità da Conseguire	Contribuire, con le altre Forze dell'Ordine, all'osservanza delle leggi, dei regolamenti e delle altre disposizioni emanate dallo Stato e dalle altre autorità che operano sul territorio, con particolare riguardo alle norme concernenti la polizia urbana e rurale, la circolazione stradale, l'edilizia, l'urbanistica, la tutela ambientale, il commercio, i pubblici esercizi, la disciplina igienico sanitaria
Risorse Umane e Strumentali	Quelle previste dalla dotazione organica e strumentale

COMPETENZA COMPETENZA COMPETENZA CASSA

	2018	2019	2020	2018
Titolo 1 - Spese correnti	1.269.755,00	1.249.755,00	1.249.755,00	1.528.964,26
Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.000,00	1.000,00	1.000,00	15.439,92
TOTALE SPESE MISSIONE 03 PROGRAMMA 01	1.270.755,00	1.250.755,00	1.250.755,00	1.544.404,18

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020	CASSA 2018
04 - SPESE PER LA GESTIONE DELLA POLIZIA LOCALE, COMMERCIALE ED AMMINISTRATIVA				
RESPONSABILE POLIZIA LOCALE E PROTEZIONE CIVILE	962.095,00	942.095,00	942.095,00	1.107.721,24
RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI	131.800,00	131.800,00	131.800,00	224.081,37
SEGRETARIO GENERALE DELL'UNIONE	3.460,00	3.460,00	3.460,00	3.460,00
Totale Obiettivo 04	1.097.355,00	1.077.355,00	1.077.355,00	1.335.262,61
14 - SPESE IN CONTO CAPITALE				
RESPONSABILE POLIZIA LOCALE E PROTEZIONE CIVILE	1.000,00	1.000,00	1.000,00	15.439,92
Totale Obiettivo 14	1.000,00	1.000,00	1.000,00	15.439,92
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	1.098.355,00	1.078.355,00	1.078.355,00	1.350.702,53

MISSIONE 03 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA**PROGRAMMA 02 - SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA**

Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto collegate all'ordine pubblico e sicurezza: attività quali la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi connessi all'ordine pubblico e alla sicurezza in ambito locale e territoriale; predisposizione ed attuazione della legislazione e della normativa relative all'ordine pubblico e sicurezza.

Comprende le spese per la promozione della legalità e del diritto alla sicurezza.

Comprende le spese per la programmazione e il coordinamento per il ricorso a soggetti privati che concorrono ad aumentare gli standard di sicurezza percepita nel territorio, al controllo del territorio e alla realizzazione di investimenti strumentali in materia di sicurezza.

<i>Motivazione delle scelte</i>	Miglioramento dell'ordine pubblico e della sicurezza sul territorio di competenza
<i>Finalità da Conseguire</i>	Potenziamento dei servizi di viabilità ed accertamenti violazioni al C.d.S. Attuazione di specifici interventi straordinari inerenti al contrasto del fenomeno degli incidenti stradali dovuti a guida in stato di alterazione psicofisica. Implementazione del sistema di videosorveglianza nel limite delle risorse finanziarie disponibili in bilancio
<i>Risorse Umane e Strumentali</i>	Quelle previste dalla dotazione organica e strumentale

	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020	CASSA 2018
Titolo 1 - Spese correnti	75.100,00	75.100,00	75.100,00	95.962,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	32.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 03 PROGRAMMA 02	75.100,00	75.100,00	75.100,00	127.962,00

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020	CASSA 2018
02 - INVESTIMENTI STRUMENTALI IN MATERIA DI SICUREZZA				
RESPONSABILE POLIZIA LOCALE E PROTEZIONE CIVILE	0,00	0,00	0,00	22.000,00
Totale Obiettivo 02	0,00	0,00	0,00	22.000,00
13 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA				
RESPONSABILE POLIZIA LOCALE E PROTEZIONE CIVILE	0,00	0,00	0,00	10.000,00
Totale Obiettivo 13	0,00	0,00	0,00	10.000,00
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	0,00	0,00	0,00	32.000,00

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE**PROGRAMMA 01 - SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE**

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio (gestione degli eventi calamitosi, soccorsi alpini, sorveglianza delle spiagge, evacuazione delle zone inondate, lotta agli incendi, etc.), per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze.

Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile.

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio degli interventi di protezione civile sul territorio, nonché per le attività in forma di collaborazione con le altre amministrazioni competenti in materia.

Non comprende le spese per interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute, ricomprese nel programma "Interventi a seguito di calamità naturali" della medesima missione o nei programmi relativi agli specifici interventi effettuati per ripristinare le condizioni precedenti agli eventi calamitosi.

<i>Motivazione delle scelte</i>	Tutela e protezione del territorio e della popolazione presente in collaborazione con il Volontariato di Protezione Civile
<i>Finalità da Conseguire</i>	Attività finalizzate alla prevenzione ed al pronto intervento in relazione alle emergenze ed in collaborazione con le autorità esterne attraverso la pianificazione di attività e di interventi atti ad impedire l'insorgenza del rischio o comunque di attenuarne le potenzialità lesive. Interventi in casi di conclamata emergenza dovuta ad accadimento naturale od antropico, soccorrendo la popolazione coinvolta per assisterla fino a tutta la fase di superamento post emergenza
<i>Risorse Umane e Strumentali</i>	Quelle previste dalla dotazione organica e strumentale

	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020	CASSA 2018
Titolo 1 - Spese correnti	51.000,00	51.000,00	51.000,00	57.977,13
TOTALE SPESE MISSIONE 11 PROGRAMMA 01	51.000,00	51.000,00	51.000,00	57.977,13

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020	CASSA 2018
05 - PROGRAMMAZIONE, COORDINAMENTO E MONITORAGGIO INTERVENTI DI PROTEZIONE CIVILE SUL TERRITORIO				
RESPONSABILE POLIZIA LOCALE E PROTEZIONE CIVILE	51.000,00	51.000,00	51.000,00	57.977,13
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	51.000,00	51.000,00	51.000,00	57.977,13

	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020	CASSA 2018
TOTALE SPESE MISSIONE 14 PROGRAMMA 03	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI**PROGRAMMA 01 - FONDO DI RISERVA**

Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste.

<i>Motivazione delle scelte</i>	Accantonamento al fondo di riserva per le spese impreviste nel limite previsto dal D.Lgs. 267/2000
<i>Finalità da Conseguire</i>	
<i>Risorse Umane e Strumentali</i>	

	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020	CASSA 2018
Titolo 1 - Spese correnti	4.900,00	4.900,00	4.900,00	5.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 20 PROGRAMMA 01	4.900,00	4.900,00	4.900,00	5.000,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI**PROGRAMMA 02 - FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITÀ**

Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.

<i>Motivazione delle scelte</i>	Adeguamento al principio contabile 4/2 allegato al D.Lgs. 118/2011
<i>Finalità da Conseguire</i>	Accantonamento al F.C.D.E. in base alla dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che presumibilmente si formeranno nell'esercizio considerato
<i>Risorse Umane e Strumentali</i>	

	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020	CASSA 2018
Titolo 1 - Spese correnti	52.500,00	52.500,00	52.500,00	0,00
TOTALE SPESE MISSIONE 20 PROGRAMMA 02	52.500,00	52.500,00	52.500,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI

PROGRAMMA 03 - ALTRI FONDI

Fondi speciali per le leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio.

Accantonamenti diversi.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato che va attribuito alle specifiche missioni che esso è destinato a finanziare.

<i>Motivazione delle scelte</i>	
<i>Finalità da Conseguire</i>	
<i>Risorse Umane e Strumentali</i>	

	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020	CASSA 2018
TOTALE SPESE MISSIONE 20 PROGRAMMA 03	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE**PROGRAMMA 01 - RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA**

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.
Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.

<i>Motivazione delle scelte</i>	
<i>Finalità da Conseguire</i>	
<i>Risorse Umane e Strumentali</i>	

	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020	CASSA 2018
TOTALE SPESE MISSIONE 60 PROGRAMMA 01	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI**PROGRAMMA 01 - SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO**

Comprende le spese per: ritenute previdenziali e assistenziali al personale; ritenute erariali; altre ritenute al personale per conto di terzi; restituzione di depositi cauzionali; spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi; spese per trasferimenti per conto terzi; anticipazione di fondi per il servizio economato; restituzione di depositi per spese contrattuali.

<i>Motivazione delle scelte</i>	Adempimenti connessi con le spese effettuate per conto di terzi
<i>Finalità da Conseguire</i>	
<i>Risorse Umane e Strumentali</i>	

	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020	CASSA 2018
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	408.000,00	408.000,00	408.000,00	440.762,64
TOTALE SPESE MISSIONE 99 PROGRAMMA 01	408.000,00	408.000,00	408.000,00	440.762,64

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

7 - IMPEGNI PLURIENNALI

Di seguito sono riportati gli importi degli impegni già assunti rapportati alla relativa previsione di competenza.

	PREVISIONE 2018	IMPEGNI 2018	PREVISIONE 2019	IMPEGNI 2019	PREVISIONE 2020	IMPEGNI 2020
Titolo 1 - Spese correnti						
103 - Acquisto di beni e servizi	34.300,00	13.830,00	34.300,00	11.841,00	34.300,00	0,00
TOTALE	34.300,00	13.830,00	34.300,00	11.841,00	34.300,00	0,00

10 - FABBISOGNO PERSONALE

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli Enti sono tenuti ad approvare, ai sensi della legge 27/12/1997, n. 449 (modificata dalla Legge 23/12/99 n. 488 e dalla Legge 28/12/01 n. 448), 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. Con deliberazione della Giunta dell'Unione n. 19 in data 29/11/2017 è stato approvato il programma triennale del fabbisogno del personale per il triennio 2018/2020.

Di seguito si riportano sinteticamente le posizioni ritenute necessarie.

Si dà atto che si darà corso alle assunzioni sotto riepilogate previa verifica delle effettive disponibilità di bilancio, nel rispetto delle limitazioni previste dalla normativa vigente.

<i>Area</i>	<i>Q.F.</i>	<i>Qualifica Professionale</i>
VIGILANZA	C1	Istruttore – Agente di Polizia Locale
VIGILANZA	D1	Istruttore direttivo di vigilanza

