



UNIONE COMUNI TERRE DI PIANURA

**NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO
UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2020/2022**

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

.....	3
LA SEZIONE STRATEGICA.....	4
<i>ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE.....</i>	<i>6</i>
1 - PROGRAMMAZIONE NAZIONALE.....	6
1.1 – SITUAZIONE E PREVISIONI DEL QUADRO ECONOMICO-FINANZIARIO ITALIANO.....	6
1.2 - LA REGOLA DELL'EQUILIBRIO DI BILANCIO.....	7
2 - SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA.....	9
2.1 - SITUAZIONE ANAGRAFICA.....	9
2.2- ECONOMIA INSEDIATA.....	10
2.3 - IL TERRITORIO.....	11
2.4 - LE STRUTTURE.....	12
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
4 - CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO.....	16
<i>ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI INTERNE.....</i>	<i>17</i>
.....	17
6 - OPERE PUBBLICHE.....	17
.....	17
6.1 - INVESTIMENTI PROGRAMMATI.....	17
6.2 - INVESTIMENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE E NON CONCLUSI.....	17
8 - ANALISI PER PROGRAMMI DELLE NECESSITÀ FINANZIARIE.....	20
9 - ANALISI PER CATEGORIA DELLE RISORSE FINANZIARIE.....	23
10 - EQUILIBRI DI BILANCIO E DI CASSA.....	24
10.1 - EQUILIBRI DI BILANCIO.....	25
10. 2 - PREVISIONE DI CASSA.....	27
11- RISORSE UMANE.....	28
<i>INDIRIZZI GENERALI STRATEGICI.....</i>	<i>29</i>
LA SEZIONE OPERATIVA.....	36
<i>PARTE PRIMA.....</i>	<i>37</i>
1 - ORGANISMI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA.....	37
3 - RELAZIONE DEI PROGRAMMI.....	38
5 - PROGRAMMA BIENNALE DI FORNITURE E SERVIZI.....	51
6 - FABBISOGNO PERSONALE.....	52

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
2020/2022
SEZIONE STRATEGICA**

ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE

1 - PROGRAMMAZIONE NAZIONALE

1.1 – SITUAZIONE E PREVISIONI DEL QUADRO ECONOMICO-FINANZIARIO ITALIANO

Il Documento di economia e finanza 2019 ripercorre i risultati conseguiti nei primi dieci mesi di attività del Governo e traccia le linee guida della politica di bilancio e di riforma che si intende attuare nel prossimo triennio.

Il Governo, dopo aver realizzato il programma iniziale di riforma economica e sociale descritto nella Nota di aggiornamento del DEF 2018 e seppur in un contesto economico congiunturale profondamente cambiato e più complesso, caratterizzato da un **mercato rallentamento della crescita europea** e dal permanere di condizioni di bassa inflazione, conferma con il Documento gli obiettivi fondamentali della sua azione: ridurre progressivamente il gap di crescita con la media europea e, al contempo, il rapporto debito/pil. A tal fine, la strategia dell'Esecutivo ribadisce il ruolo degli investimenti pubblici come fattore fondamentale di crescita, innovazione, infrastrutturazione sociale e aumento di competitività del sistema produttivo; l'azione di **riforma fiscale** in progressiva attuazione di un sistema di flat tax come componente importante di un modello di crescita più bilanciato; il sostegno alle imprese impegnate nell'innovazione tecnologica e il rafforzamento contestuale della rete di protezione e inclusione sociale.

In chiave anti-ciclica e al fine di sostenere l'attività economica e in particolare gli investimenti pubblici e privati, il Governo ha approntato due pacchetti di misure: il decreto-legge "crescita", che si concentra sull'impulso all'accumulazione di capitale e alla realizzazione di investimenti, e il decreto-legge "sblocca cantieri", che punta a una forte ripresa del settore delle costruzioni. Questi interventi hanno un impatto neutrale sulla finanza pubblica, a testimonianza dell'attenzione del Governo alla disciplina di bilancio.

Il Governo ritiene comunque necessario un cambiamento a livello europeo del modello di crescita che, senza pregiudicare la competitività dei Paesi dell'Unione, si basi maggiormente sulla promozione della domanda interna, e si farà quindi promotore di una **rivisitazione dell'approccio di politica economica**, dalle regole di bilancio alla politica industriale, commerciale, degli investimenti e dell'innovazione **dell'Unione europea**.

Per quanto riguarda i principali indicatori economici e di finanza pubblica, il 2018 si è chiuso con un incremento del pil reale dello 0,9 per cento. Come conseguenza delle mutate condizioni interne ed esterne, la proiezione di crescita tendenziale per il 2019 è stata rivista, passando dall'1 allo 0,1 per cento. Il deficit di quest'anno è stimato al 2,4 per cento del pil. In termini strutturali, ovvero al netto dell'andamento ciclico e delle misure temporanee, questo risultato darebbe luogo a una variazione dell'indebitamento di solo -0,1 punti percentuali. Tenendo conto della flessibilità concordata con la Commissione, il risultato di quest'anno rientrerebbe quindi nei limiti del Patto di Stabilità e Crescita (PSC).

Per gli anni successivi, il Programma di Stabilità traccia un sentiero di finanza pubblica che riduce gradualmente il deficit fino all'1,5 per cento nel 2022, con una diminuzione di 0,3 punti percentuali all'anno, che determina un miglioramento quasi equivalente del saldo strutturale. Secondo le nuove proiezioni, il deficit strutturale scenderebbe dall'1,6 per cento del pil di quest'anno allo 0,8 per cento nel 2022, in linea con una graduale convergenza verso il pareggio strutturale. Per quanto riguarda gli obiettivi interni di politica di bilancio, lo scenario programmatico prevede un **aumento degli investimenti pubblici** nel prossimo triennio, che dal 2,1 per cento del pil registrato nel 2018 si porterebbero al 2,7 per cento nel 2022.

Il programma nazionale di riforma (PNR) si inserisce nel solco dei provvedimenti già approvati e della strategia di politica economica del Governo, che ha dato la priorità all' **inclusione sociale, al contrasto alla**

povertà, all'avvio al lavoro della popolazione inattiva e al miglioramento dell'istruzione e della formazione. Saranno oggetto di valutazione l'introduzione di un salario minimo orario per i settori non coperti da contrattazione collettiva e la previsione di trattamenti congrui per l'apprendistato nelle libere professioni. Si continuerà inoltre a lavorare per ridurre il cuneo fiscale sul lavoro e gli adempimenti burocratici, anche attraverso la digitalizzazione.

Accanto all'investimento in infrastrutture fisiche, si prevede anche un ampio **sforzo nel campo dell'innovazione tecnologica e della ricerca**, nella diffusione della banda larga, nello sviluppo della rete 5G e per il rilancio della politica industriale dell'Italia. Il Governo rafforzerà il sostegno alla green finance e alla sperimentazione e adozione delle trasformazioni digitali e delle tecnologie abilitanti che offrano soluzioni per produzioni più sostenibili e circolari.

Infine, per favorire la ripresa delle nascite e la partecipazione femminile al mercato del lavoro, il Governo intende proseguire sulla strada dell'alleggerimento del carico fiscale e della destinazione di maggiori risorse a favore delle famiglie, con particolare riguardo a quelle numerose e con componenti in condizione di disabilità.

1.2 - LA REGOLA DELL'EQUILIBRIO DI BILANCIO

Nel 2018 il legislatore, anche a seguito delle sentenze della Corte Costituzionale n. 247/2017 e n. 101/2018, ha proceduto ad una **forte semplificazione della regola di finanza pubblica** che prevede il concorso delle regioni, delle province autonome di Trento e di Bolzano, delle città metropolitane, delle province e dei comuni, al raggiungimento dell'obiettivo di indebitamento perseguito a livello nazionale nel rispetto del Patto di Stabilità e Crescita.

Tale regola, introdotta nel 2012, riformata nel 2016 e quindi resa operativa dalle norme poste dalla Legge di Bilancio 2017, individuava 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 e all'avanzo o disavanzo di amministrazione, sia nella fase di previsione che di rendiconto. La riforma del 2016 aveva, inoltre, ampliato le possibilità di finanziamento degli investimenti sul territorio consentendo il finanziamento, oltre che attraverso il ricorso al debito, anche tramite l'utilizzo dei risultati d'amministrazione degli esercizi precedenti (avanzi pregressi) e l'inclusione nel saldo non negativo tra entrate e spese finali del Fondo Pluriennale Vincolato (FPV), al netto della quota finanziata da debito, sia tra le entrate sia tra le spese.

Con la sentenza n. 247 del 29 novembre 2017 la Corte Costituzionale, pur dichiarando non fondate le questioni di legittimità costituzionale avanzate dalle regioni sull'articolo 1, comma 1, lettera b), della Legge n. 164 del 2016 (saldo non negativo tra le entrate e le spese finali), ha fornito un'interpretazione in base alla quale l'avanzo di amministrazione e il FPV non possono essere limitati nel loro utilizzo, manifestando, di fatto, in più punti della sentenza, la predilezione per i principi contabili e gli equilibri di bilancio disciplinati dal Decreto Legislativo n. 118 del 2011 in materia di riforma/armonizzazione contabile. Secondo la Corte Costituzionale, infatti, il D.Lgs. n. 118/2011, che richiede tra l'altro il rispetto dell'equilibrio di bilancio di competenza finale e di parte corrente e l'equilibrio finale di cassa per tutte le amministrazioni territoriali, è in grado di assicurare agli enti territoriali la piena attuazione degli articoli 81 e 97 della Costituzione e il loro concorso agli obiettivi di finanza pubblica.

Se da un lato il **superamento del c.d. 'doppio binario'** (ovvero l'esistenza degli equilibri introdotti sia dal Decreto Lgs. n. 118/2011 sia dalla L. n. 243/2012 così come riformata dalla L. n. 164/2016) costituisce una semplificazione per gli enti territoriali e un incentivo per rilanciare gli investimenti sul territorio, dall'altro avrebbe potuto rappresentare un rischio in termini di impatto sull'indebitamento netto.

L'attuazione a regime della richiamata sentenza della Corte Costituzionale ha reso necessario, pertanto, il rinvenimento di risorse, in termini di fabbisogno e indebitamento netto, ai sensi della legge di contabilità e

finanza pubblica che prevede che 'il Ministro dell'economia e delle finanze, allorché riscontri che l'attuazione di leggi rechi pregiudizio al conseguimento degli obiettivi di finanza pubblica, assume tempestivamente le conseguenti iniziative legislative al fine di assicurare il rispetto dell'articolo 81 della Costituzione. La medesima procedura è applicata in caso di sentenze definitive di organi giurisdizionali e della Corte Costituzionale recanti interpretazioni della normativa vigente suscettibili di determinare maggiori oneri, fermo restando quanto disposto in materia di personale dall'articolo 61 del Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n. 165'. Le relative coperture finanziarie sono state individuate, quindi, dal D.L. n. 91/2018 e dall'articolo 1, comma 826 della Legge di Bilancio 2019.

A decorrere dal 2019 (dal 2021 per le regioni a statuto ordinario), il nuovo quadro delineato dal legislatore prevede per tutti gli enti territoriali:

- il **rispetto degli equilibri di bilancio** (risultato di competenza dell'esercizio non negativo, finale e di parte corrente, ed equilibrio di cassa finale) e degli altri principi contabili introdotti dal D.Lgs. n. 118/2011 e, di conseguenza, il definitivo superamento del richiamato 'doppio binario';
- una **semplificazione degli adempimenti di monitoraggio e certificativi**, che consente di utilizzare in modo più efficiente le proprie risorse umane;
- la possibilità di programmare le proprie risorse finanziarie nel medio-lungo periodo per assicurare il rilancio degli investimenti sul territorio, anche attraverso l'**utilizzo senza limiti degli avanzi di amministrazione e dei fondi vincolati pluriennali**.

In un'ottica di sostenibilità di medio-lungo periodo e di finalizzazione del ricorso al debito, sono mantenuti fermi i principi generali, in particolare:

- il ricorso all'indebitamento da parte degli enti territoriali è consentito esclusivamente per finanziare spese di investimento, nei limiti previsti dalla legge dello Stato;
- 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.

Essendo venuti meno, per effetto dell'entrata in vigore della Legge di Bilancio 2019, gli adempimenti a carico degli enti territoriali relativi al monitoraggio e alla certificazione degli andamenti di finanza pubblica preventivi, la verifica sugli andamenti della finanza pubblica in corso d'anno sarà effettuata attraverso il Sistema informativo sulle operazioni degli enti pubblici (SIOPE), anche al fine di semplificare gli adempimenti a carico degli enti; mentre il controllo successivo verrà operato attraverso le informazioni trasmesse alla Banca Dati delle Amministrazioni Pubbliche (BDAP), istituita presso il MEF. Al fine di assicurare l'invio da parte degli enti territoriali delle informazioni riferite ai bilanci di previsione ed ai rendiconti di gestione è stato previsto, inoltre, un sistema sanzionatorio (blocco assunzioni di personale e, per i soli enti locali, blocco trasferimenti, fino all'invio dei dati contabili). Ciò al fine di assicurare un tempestivo monitoraggio sugli andamenti di finanza pubblica.

La semplificazione che discende dall'applicazione delle richiamate sentenze della Corte Costituzionale e le misure previste dalle ultime Leggi di Bilancio contribuiranno a rilanciare gli investimenti delle amministrazioni locali, il cui contributo alla crescita reale degli investimenti della PA è stato quasi sempre negativo dalla crisi del 2009. Per favorire gli investimenti sul territorio, la Legge di Bilancio 2019 rafforza, infatti, le misure in materia di investimenti delle amministrazioni locali avviate nel biennio 2017-2018.

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 30 novembre 2018 (dati ISTAT disponibili al 25.06.2019)	26335
<i>di cui: maschi</i>	12899
<i>femmine</i>	13436
Popolazione al 1.1. 2018	26232
Nati nell'anno	186
Deceduti nell'anno	280
Saldo naturale	- 94
Immigrati nell'anno	853
Emigrati nell'anno	656
saldo migratorio	197

2.2- ECONOMIA INSEDIATA

<i>Settore</i>	<i>Sedi Anno 2017</i>	<i>Sedi Anno 2018</i>
Agricoltura, silvicoltura, pesca	730	722
Estrazioni di minerali da cave e miniere	5	5
Attività manifatturiere	210	198
Fornitura di energia elettrica, gas, vapore	20	22
Fornitura di acqua, reti fognarie	3	3
Costruzioni	374	365
Commercio all'ingrosso e al dettaglio, riparazioni	581	571
Trasporto e magazzinaggio	57	53
Attività di servizi e di alloggio e di ristorazione	140	130
Servizi di informazione e comunicazione	53	56
Attività finanziarie e assicurative	65	69
Attività immobiliari	166	173
Attività professionali, scientifiche e tecniche	64	75
Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese	75	76
Istruzione	15	15
Sanità e assistenza sociale	17	20
Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento	22	24
Altre attività di servizi	127	127
Imprese non classificate	42	50
TOTALE	2766	2758

Fonte : Rapporto Cuneo 2019 della Camera di Commercio di Cuneo

2.3 - IL TERRITORIO

<i>Unione Comuni Terre di Pianura</i>			
Superficie in Km ²	155		
Risorse idriche	3		
<i>Strade</i>			
Statali Km	20,50	Provinciali Km	42
Comunali Km	86,50	Autostrade Km	0
Vicinali Km	18,80		
<i>Piani e Strumenti urbanistici vigenti</i>			
Piano regolatore adottato	SI/NO	NO (Monasterolo) SI (Savigliano , Marene)	
Piano regolatore approvato	SI/NO	SI	
Programma di fabbricazione	SI/NO	NO	
Piano edilizia economica e popolare	SI/NO	NO	
<i>Piano Insediamento Produttivi</i>			
Industriali	SI/NO	SI (Savigliano) NO (Marene , Monasterolo)	
Artigianali	SI/NO	SI (Savigliano) NO (Marene , Monasterolo)	
Commerciali	SI/NO	SI (Savigliano , Marene) NO (Monasterolo)	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.12, comma 7, D. L.vo 77/95)			
	SI/NO	SI	

2.4 - LE STRUTTURE

Tipologia	n	Esercizio in corso		Programmazione pluriennale	
		2019	2020	2021	2022
Asili nido		1	1	1	1
Scuole materne		10	10	10	10
Scuole elementari		5	5	5	5
Scuole medie		3	3	3	3
Strutture residenziali per anziani		1	1	1	1
Farmacie Comunali	n	0	0	0	0
Rete fognaria in					
	Bianca Km	67,15	1,36	1,36	1,36
	Nera Km	56,38	0,69	0,69	0,69
	Mista Km	4	-	-	-
Esistenza depuratore	SI				
Rete acquedotto	Km	155,61	0,7325	0,7325	0,7325
Attuazione servizio idrico integrato	SI				
Aree verdi, parchi, giardini	n	96	1	1	1
	hq	29,68	0,815	0,815	0,815
Punti luce illuminazione pubblica	n	5171	31	31	31
Rete gas	Km	105,458	0,65	0,65	0,65
Raccolta rifiuti in quintali:					
	civile	95660	95660	95660	95660
	industriale	6200	6200	6200	6200
Raccolta differenziata	SI				
Esistenza discarica	NO				
Mezzi operativi	n	13	13	13	13
Veicoli		12	12	12	12
Personal computer		116	116	116	116
Biblioteche	n	3			
Palestre		5			
Campi sportivi		6			
Piscine		1			

Palasport		2			
Centro sportivo		1			
Bocciodromi		2			

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 2018 ; il raffronto con quelli relativi ai rendiconti 2017 e 2016 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>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>
Autonomia Finanziaria=	Entrate Tributarie + Extratributarie	43,027%	41,756%	44,675%
	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		2016	2017	2018
Pressione entrate proprie pro-capite =	Entrate Tributarie + Extratributarie	25,23	23,94	24,27
	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		2016	2017	2018
Rigidità strutturale=	Spese Personale + Rimborso mutui e interessi	68,393%	65,822%	65,014%
	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..).

Per l'Unione il grado di rigidità strutturale relativo al costo del personale esprime il seguente indice :

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:

INDICE		2016	2017	2018
Rigidità per costo personale=	Spese Personale	68,393%	65,822%	65,014%
	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>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>
Rigidità costo del personale pro-capite=	Spese Personale	40,11	37,74	35,32
	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>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>
Incidenza spesa personale sulla spesa corrente=	Spesa Personale	67,838%	65,375%	65,965%
	Spese Correnti del titolo 1°			

<i>INDICE</i>		<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>
Rigidità per costo personale pro-capite=	Spesa Personale	40,11	37,74	35,32
	N.Abitanti			

<i>INDICE</i>		<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>
Rigidità per costo personale=	Spese Personale	68,393%	65,822%	65,014%
	Entrate Correnti			

4 - CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO

Di seguito vengono riportati i parametri obiettivi per l'accertamento della condizione di Ente strutturalmente deficitario, elaborati ai sensi dell'art. 242 del TUEL risultanti all'ultimo rendiconto di gestione approvato.

2018					
Parametro	Tipologia indicatore	Soglia	Valore	SÌ	NO
P1	1.1 Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	deficitario se maggiore del 48%	65,00	X	
P2	2.8 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	deficitario se minore del 22%	35,00		X
P3	3.2 Anticipazioni chiuse solo contabilmente	deficitario se maggiore di 0	0,00		X
P4	10.3 Sostenibilità debiti finanziari	deficitario se maggiore del 16%	0,00		X
P5	12.4 Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	deficitario se maggiore del 1,20%	0,00		X
P6	13.1 Debiti riconosciuti e finanziati	deficitario se maggiore del 1,00%	0,00		X
P7	13.2 + 13.3 Debiti in corso di riconoscimento + Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	deficitario se maggiore dello 0,60%	0,00		X
P8	Effettiva capacità di riscossione	deficitario se minore del 47%	92,00		X
Sulla base dei parametri suindicati l'Ente è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie					X

ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI INTERNE

5 - ELENCO DEGLI ORGANISMI ED ENTI STRUMENTALI E SOCIETA' 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 a definire le società partecipate, controllate e gli Enti strumentali facenti capo al gruppo Amministrazione Pubblica.

L'Unione non ha società partecipate , controllate , enti strumentali.

6 - OPERE PUBBLICHE

6.1 - INVESTIMENTI PROGRAMMATI

Non sono al momento programmati nuovi investimenti

6.2 - INVESTIMENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE E NON CONCLUSI

		RESIDUI AL	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
		31.12.2019	2019	2020	2021	2022
Cap. 6000/0	SPESE PER INFORMATIZZAZIONE UNIONE DEI COMUNI	1.098,00	5.000,00	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	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	2.680,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 7030/0	ACQUISTO STRUMENTAZIONE TARGASYSTEM E VELOBOX - CONTR. COMUNE DI SAVIGLIANO	2.368,90	2.368,90	0,00	0,00	0,00
TOTALE INTERVENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE E NON CONCLUSI		6.146,90	18.368,90	5.000,00	5.000,00	5.000,00

7 – GESTIONE DEL PATRIMONIO

Il successivo prospetto riporta i principali aggregati che compongono le Immobilizzazioni sullo Stato Patrimoniale al 2018 (ultimo Rendiconto approvato)

Voce di Stampa			2018	2017
		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	6777,43	5442,26
	4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00
	5	avviamento	0,00	0,00
	6	immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
	9	altre	2344,11	3244,11
		Totale immobilizzazioni immateriali	9121,54	8686,37
		<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>		
II	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)	30674,32	7478,52
	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	30655,16	7323,33
	2.5	Mezzi di trasporto	0,00	0,00
	2.6	Macchine per ufficio e hardware	19,16	155,19
	2.7	Mobili e arredi	0,00	0,00
	2.8	Infrastrutture	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	36347,32	13151,52
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)	45468,86	21837,89

8 - 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	2020	3.600,00	0,00	3.600,00
	2021	3.600,00	0,00	3.600,00
	2022	3.600,00	0,00	3.600,00
02 - Segreteria generale	2020	74.096,00	0,00	74.096,00
	2021	74.096,00	0,00	74.096,00
	2022	74.096,00	0,00	74.096,00
03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	2020	1.700,00	0,00	1.700,00
	2021	1.700,00	0,00	1.700,00
	2022	1.700,00	0,00	1.700,00
08 - Statistica e sistemi informativi	2020	0,00	5.000,00	5.000,00
	2021	0,00	5.000,00	5.000,00
	2022	0,00	5.000,00	5.000,00
09 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	2020	26.000,00	0,00	26.000,00
	2021	26.000,00	0,00	26.000,00
	2022	26.000,00	0,00	26.000,00
Totale Missione 01	2020	105.396,00	5.000,00	110.396,00

	2021	105.396,00	5.000,00	110.396,00
	2022	105.396,00	5.000,00	110.396,00
03 - Ordine pubblico e sicurezza				
01 - Polizia locale e amministrativa	2020	1.311.863,00	0,00	1.311.863,00
	2021	1.311.863,00	0,00	1.311.863,00
	2022	1.311.863,00	0,00	1.311.863,00
02 - Sistema integrato di sicurezza urbana	2020	60.000,00	0,00	60.000,00
	2021	60.000,00	0,00	60.000,00
	2022	60.000,00	0,00	60.000,00
Totale Missione 03	2020	1.371.863,00	0,00	1.371.863,00
	2021	1.371.863,00	0,00	1.371.863,00
	2022	1.371.863,00	0,00	1.371.863,00
11 - Soccorso civile				
01 - Sistema di protezione civile	2020	54.965,00	0,00	54.965,00
	2021	54.965,00	0,00	54.965,00
	2022	54.965,00	0,00	54.965,00
Totale Missione 11	2020	54.965,00	0,00	54.965,00
	2021	54.965,00	0,00	54.965,00
	2022	54.965,00	0,00	54.965,00
20 - Fondi e accantonamenti				
01 - Fondo di riserva	2020	4.900,00	0,00	4.900,00
	2021	4.900,00	0,00	4.900,00
	2022	4.900,00	0,00	4.900,00
02 - Fondo crediti dubbia esigibilità	2020	15.745,00	0,00	15.745,00
	2021	15.745,00	0,00	15.745,00

	2022	15.745,00	0,00	15.745,00
Totale Missione 20	2020	20.645,00	0,00	20.645,00
	2021	20.645,00	0,00	20.645,00
	2022	20.645,00	0,00	20.645,00
Totale Generale	2020	1.552.869,00	5.000,00	1.557.869,00
	2021	1.552.869,00	5.000,00	1.557.869,00
	2022	1.552.869,00	5.000,00	1.557.869,00

9 - 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.

	2020	2021	2022
Titolo 2 - Trasferimenti correnti			
Tipologia 0101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche			
2010102 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	839.669,00	839.669,00	839.669,00
Totale Tipologia 0101	839.669,00	839.669,00	839.669,00
Totale Titolo 2	839.669,00	839.669,00	839.669,00
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	685.000,00	685.000,00	685.000,00
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	689.000,00	689.000,00	689.000,00
3030300 - Altri interessi attivi	30,00	30,00	30,00
Totale Tipologia 0300	30,00	30,00	30,00
3050200 - Rimborsi in entrata	21.400,00	21.400,00	21.400,00
Totale Tipologia 0500	21.400,00	21.400,00	21.400,00
Totale Titolo 3	713.200,00	713.200,00	713.200,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale			
Tipologia 0200 - Contributi agli investimenti			
4020100 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	5.000,00	5.000,00	5.000,00

	Totale Tipologia 0200	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	Totale Titolo 4	5.000,00	5.000,00	5.000,00
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/presso terzi		5.500,00	5.500,00	5.500,00
	Totale Tipologia 0200	35.500,00	35.500,00	35.500,00
	Totale Titolo 9	411.000,00	411.000,00	411.000,00
	Totale generale	1.968.869,00	1.968.869,00	1.968.869,00

10 - 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.

10.1 - EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO		2020	2021	2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		-129.447,45	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	(+)	1.552.869,00	1.552.869,00	1.552.869,00
		<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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	(-)	1.552.869,00	1.552.869,00	1.552.869,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	<i>15.745,00</i>	<i>15.745,00</i>
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>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)	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>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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
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	(+)	5.000,00	5.000,00	5.000,00
C) Entrate Titolo 4.02 06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
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	(-)	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<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

10. 2 - PREVISIONE DI CASSA

	2020
<i>Fondo di cassa iniziale presunto</i>	-129.447,45
<i>Previsioni Pagamenti</i>	2.459.602,54
<i>Previsioni Riscossioni</i>	2.228.182,37
<i>Fondo di cassa finale presunto</i>	-360.867,62

Il dato , del tutto provvisorio , è una proiezione in base alle entrate ed uscite al 06.11.2019 . Ad oggi abbiamo la certezza di dover ancora accertare ed incassare Trasferimenti dai Comuni per € 143.000 oltre ad una quota variabile stabilita dalla Convenzione . Inoltre è ragionevole prevedere ancora circa € 95.000/100.000 di entrate da Sanzioni al C.d.s.

Dal lato spesa , invece , si prevede di dover impegnare ancora entro l'anno circa € 120.000 .

Pertanto è evidente che il dato relativo al Fondo Cassa non è attendibile .

11- 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 di Vigilanza</i>							
<i>Q.F.</i>	<i>Qualifica Professionale</i>	<i>2018</i>		<i>2017</i>		<i>2016</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	6	9	6	9	7
D	FUNZIONARIO	1	0	1	0	1	1

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 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022
Titolo 1 - Spese correnti	105.396,00	105.396,00	105.396,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	5.000,00	5.000,00	5.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 01	110.396,00	110.396,00	110.396,00

OBIETTIVI STRATEGICI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022
01 - AMMINISTRAZIONE E FUNZIONAMENTO SERVIZI GENERALI E DI SUPPORTO AGLI ORGANI ESECUTIVI E LEGISLATIVI			
RESPONSABILE CENTRALE UNICA DI COMMITTENZA	26.000,00	26.000,00	26.000,00
RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI	8.300,00	8.300,00	8.300,00

SECRETARIO GENERALE DELL'UNIONE	71.096,00	71.096,00	71.096,00
Totale Obiettivo 01	105.396,00	105.396,00	105.396,00
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	110.396,00	110.396,00	110.396,00

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 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022
Titolo 1 - Spese correnti	1.371.863,00	1.371.863,00	1.371.863,00
TOTALE SPESE MISSIONE 03	1.371.863,00	1.371.863,00	1.371.863,00

OBIETTIVI STRATEGICI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022
02 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA			
RESPONSABILE POLIZIA LOCALE E PROTEZIONE CIVILE	63.700,00	63.700,00	63.700,00
Totale Obiettivo 02	63.700,00	63.700,00	63.700,00
03 - POLIZIA LOCALE, COMMERCIALE ED AMMINISTRATIVA			
RESPONSABILE POLIZIA LOCALE E PROTEZIONE CIVILE	1.169.703,00	1.169.703,00	1.169.703,00
RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI	130.000,00	130.000,00	130.000,00
SEGRETARIO GENERALE DELL'UNIONE	8.460,00	8.460,00	8.460,00
Totale Obiettivo 03	1.308.163,00	1.308.163,00	1.308.163,00
TOTALE OBIETTIVI STRATEGICI	1.371.863,00	1.371.863,00	1.371.863,00

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 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022
Titolo 1 - Spese correnti	54.965,00	54.965,00	54.965,00
TOTALE SPESE MISSIONE 11	54.965,00	54.965,00	54.965,00

OBIETTIVI STRATEGICI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022
08 - INTERVENTI DI PROTEZIONE CIVILE SUL TERRITORIO			
RESPONSABILE POLIZIA LOCALE E PROTEZIONE CIVILE	54.965,00	54.965,00	54.965,00
TOTALE OBIETTIVI STRATEGICI	54.965,00	54.965,00	54.965,00

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI

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

	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022
Titolo 1 - Spese correnti	20.645,00	20.645,00	20.645,00
TOTALE SPESE MISSIONE 20	20.645,00	20.645,00	20.645,00

OBIETTIVI STRATEGICI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022
30 - FONDI E ACCANTONAMENTI			
RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI	20.645,00	20.645,00	20.645,00
TOTALE OBIETTIVI STRATEGICI	20.645,00	20.645,00	20.645,00

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI

Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.

	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	411.000,00	411.000,00	411.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 99	411.000,00	411.000,00	411.000,00

OBIETTIVI STRATEGICI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022
20 - PARTITE DI GIRO E SERVIZI PER CONTO DI TERZI			
RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI	411.000,00	411.000,00	411.000,00
TOTALE OBIETTIVI STRATEGICI	411.000,00	411.000,00	411.000,00



**UNIONE COMUNI TERRE DI
PIANURA
DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2020/2022
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**

Non ci sono organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate dell'Ente come già illustrato al paragrafo 5 della Sezione Strategica.

2 - VALUTAZIONE GENERALE SUI MEZZI FINANZIARI

	TREND STORICO			PREVISIONI	
	ACCERTAMENTI 2017	ACCERTAMENTI 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020	CO
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	872.824,60	788.392,06	893.073,00	839.669,00	
TITOLO 3 - Entrate extratributarie	625.737,17	636.624,67	715.506,80	713.200,00	
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	
Accantonamento Fondo Pluriennale Vincolato di parte corrente	75.687,48	65.433,43	75.220,42	0,00	
TOTALE ENTRATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI	1.574.249,25	1.490.450,16	1.683.800,22	1.552.869,00	
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	30.087,92	18.253,30	6.000,00	5.000,00	
TITOLO 5.0100 - Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	
TITOLO 6 - Accensione di prestiti	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	12.368,90	0,00	
TOTALE ENTRATE PER SPESE IN CONTO CAPITALE	30.087,92	18.253,30	18.368,90	5.000,00	
TITOLO 5.0200 - Riscossione crediti di breve termine	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	
TITOLO 5.0400 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	
TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE MOVIMENTO FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE GENERALE	1.604.337,17	1.508.703,46	1.702.169,12	1.557.869,00	

3 - 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.

<i>Motivazione delle scelte</i>	Supporto organizzativo alla realizzazione delle attività istituzionali dell'Unione
<i>Finalità da Conseguire</i>	Garantire il regolare funzionamento degli organi istituzionali
<i>Risorse Umane e Strumentali</i>	Quelle previste dalla dotazione organica

	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	CASSA 2020
Titolo 1 - Spese correnti	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 01	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	CASSA 2020
06 - FUNZIONAMENTO ORGANI ISTITUZIONALI				
RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00

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

Motivazione delle scelte	Supporto organizzativo alla realizzazione delle attività istituzionali
Finalità da Conseguire	Adempimenti previsti dal piano nazionale anticorruzione , dal piano della performance , dal piano della trasparenza
Risorse Umane e Strumentali	Quelle previste dalla dotazione organica e strumentale

	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	CASSA 2020
Titolo 1 - Spese correnti	74.096,00	74.096,00	74.096,00	97.828,38
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 02	74.096,00	74.096,00	74.096,00	97.828,38

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	CASSA 2020
03 - FUNZIONAMENTO AFFARI GENERALI				
RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
SEGRETARIO GENERALE DELL'UNIONE	71.096,00	71.096,00	71.096,00	94.828,38
Totale Obiettivo 03	74.096,00	74.096,00	74.096,00	97.828,38
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	74.096,00	74.096,00	74.096,00	97.828,38

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.

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

	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	CASSA 2020
Titolo 1 - Spese correnti	1.700,00	1.700,00	1.700,00	2.053,80
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 03	1.700,00	1.700,00	1.700,00	2.053,80

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	CASSA 2020
07 - GESTIONE ECONOMICA E FINANZIARIA				
RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI	1.700,00	1.700,00	1.700,00	2.053,80
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	1.700,00	1.700,00	1.700,00	2.053,80

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).

Motivazione delle scelte	Adeguamento del sistema informatico
Finalità da Conseguire	Pubblicazione sul sito istituzionale prevenzione e contrasto alla corruzione
Risorse Umane e Strumentali	Quelle previste dalla dotazione organica e strumentale

	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	CASSA 2020
Titolo 2 - Spese in conto capitale	5.000,00	5.000,00	5.000,00	6.098,00
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 08	5.000,00	5.000,00	5.000,00	6.098,00

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	CASSA 2020
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	6.098,00
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	5.000,00	5.000,00	5.000,00	6.098,00

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".

<i>Motivazione delle scelte</i>	Assistenza tecnico – amministrativa agli enti locali aderenti alla C.U.C.
<i>Finalità da Conseguire</i>	Funzioni della Centrale Unica di Committenza (gare , appalti)
<i>Risorse Umane e Strumentali</i>	Quelle previste dalla dotazione organica e strumentale

	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	CASSA 2020
Titolo 1 - Spese correnti	26.000,00	26.000,00	26.000,00	44.562,16
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 09	26.000,00	26.000,00	26.000,00	44.562,16

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	CASSA 2020
10 - FUNZIONAMENTO DELLA CENTRALE UNICA DI COMMITTENZA				
RESPONSABILE CENTRALE UNICA DI COMMITTENZA	26.000,00	26.000,00	26.000,00	44.562,16
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	26.000,00	26.000,00	26.000,00	44.562,16

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	Attività di vigilanza sul regolare svolgimento della vita , della libertà e della sicurezza dei cittadini
Finalità da Conseguire	Collaborare con le forze dell'ordine per l'osservanza delle leggi , per la circolazione stradale , l'edilizia , l'urbanistica , la tutela ambientale , la tutela igienico/sanitaria , la sicurezza
Risorse Umane e Strumentali	Quelle previste dalla dotazione organica e strumentale

	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	CASSA 2020
Titolo 1 - Spese correnti	1.311.863,00	1.311.863,00	1.311.863,00	1.678.144,79
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	2.368,90
TOTALE SPESE MISSIONE 03 PROGRAMMA 01	1.311.863,00	1.311.863,00	1.311.863,00	1.680.513,69

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	CASSA 2020
04 - SPESE PER LA GESTIONE DELLA POLIZIA LOCALE, COMMERCIALE ED AMMINISTRATIVA				
RESPONSABILE POLIZIA LOCALE E PROTEZIONE CIVILE	1.024.703,00	1.024.703,00	1.024.703,00	1.265.412,96
RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI	130.000,00	130.000,00	130.000,00	221.410,46

SEGREARIO GENERALE DELL'UNIONE	3.460,00	3.460,00	3.460,00	3.460,00
Totale Obiettivo 04	1.158.163,00	1.158.163,00	1.158.163,00	1.490.283,42
14 - SPESE IN CONTO CAPITALE				
RESPONSABILE POLIZIA LOCALE E PROTEZIONE CIVILE	0,00	0,00	0,00	2.368,90
Totale Obiettivo 14	0,00	0,00	0,00	2.368,90
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	1.158.163,00	1.158.163,00	1.158.163,00	1.492.652,32

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.

Motivazione delle scelte	Miglioramento dell'ordine pubblico e della sicurezza sul territorio di competenza
Finalità da Conseguire	Potenziamento dei servizi di viabilità ed accertamenti violazioni al C.d.S. Contrasto del fenomeno di alterazione psicofisica .
Risorse Umane e Strumentali	Quelle previste della dotazione organica e strumentale

	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	CASSA 2020
Titolo 1 - Spese correnti	60.000,00	60.000,00	60.000,00	75.962,09
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	2.680,00
TOTALE SPESE MISSIONE 03 PROGRAMMA 02	60.000,00	60.000,00	60.000,00	78.642,09

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	CASSA 2020
13 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA				
RESPONSABILE POLIZIA LOCALE E PROTEZIONE CIVILE	0,00	0,00	0,00	2.680,00
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	0,00	0,00	0,00	2.680,00

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.

Motivazione delle scelte	Tutela e protezione del territorio e della popolazione in collaborazione con i volontari di Protezione Civile
Finalità da Conseguire	Prevenzione e pronto intervento
Risorse Umane e Strumentali	Quelle previste dalla dotazione organica e strumentale

	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	CASSA 2020
Titolo 1 - Spese correnti	54.965,00	54.965,00	54.965,00	66.830,58
TOTALE SPESE MISSIONE 11 PROGRAMMA 01	54.965,00	54.965,00	54.965,00	66.830,58

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	CASSA 2020
05 - PROGRAMMAZIONE, COORDINAMENTO E MONITORAGGIO INTERVENTI DI PROTEZIONE CIVILE SUL TERRITORIO				
RESPONSABILE POLIZIA LOCALE E PROTEZIONE CIVILE	54.965,00	54.965,00	54.965,00	66.830,58
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	54.965,00	54.965,00	54.965,00	66.830,58

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 spese impreviste
<i>Finalità da Conseguire</i>	
<i>Risorse Umane e Strumentali</i>	

	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	CASSA 2020
Titolo 1 - Spese correnti	4.900,00	4.900,00	4.900,00	0,00
TOTALE SPESE MISSIONE 20 PROGRAMMA 01	4.900,00	4.900,00	4.900,00	0,00

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>	Accantonamento al F.C.D.E. come da principi contabili
<i>Finalità da Conseguire</i>	
<i>Risorse Umane e Strumentali</i>	

	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	CASSA 2020
Titolo 1 - Spese correnti	15.745,00	15.745,00	15.745,00	0,00
TOTALE SPESE MISSIONE 20 PROGRAMMA 02	15.745,00	15.745,00	15.745,00	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>	Spese effettuate per conto terzi
<i>Finalità da Conseguire</i>	
<i>Risorse Umane e Strumentali</i>	

	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	CASSA 2020
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	411.000,00	411.000,00	411.000,00	479.473,84
TOTALE SPESE MISSIONE 99 PROGRAMMA 01	411.000,00	411.000,00	411.000,00	479.473,84

OBIETTIVI OPERATIVI

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

4 – IMPEGNI PLURIENNALI

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

	PREVISIONE 2020	IMPEGNI 2020	PREVISIONE 2021	IMPEGNI 2021	PREVISIONE 2022	IMPEGNI 2022
Titolo 1 - Spese correnti						
103 - Acquisto di beni e servizi	242.000,00	136.539,83	242.000,00	71.585,27	242.000,00	0,00
TOTALE	242.000,00	136.539,83	242.000,00	71.585,27	242.000,00	0,00

5 - PROGRAMMA BIENNALE DI FORNITURE E SERVIZI

Ai sensi dell'Art. 21 del D.Lgs. 50/2016 del 19/04/2016, l'Ente è tenuto ad adottare il Programma Biennale di forniture e servizi, che contiene gli acquisti di beni e di servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro.

Il Programma non prevede acquisti di beni e servizi pari o superiori ad € 40.000 .

6 - 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.

Di seguito si riportano sinteticamente le posizioni ritenute necessarie (situazione aggiornata alla Nota al Dup approvata a gennaio 2019)

<i>Area</i>	<i>Q.F.</i>	<i>Qualifica Professionale</i>
Polizia locale	D	n.1 Istruttore direttivo per l'anno 2020