



**DOCUMENTO UNICO di
PROGRAMMAZIONE
(D.U.P.)**

PERIODO: 2018 – 2019 - 2020

UNIONE DEI COMUNI TERRE DEL RETRONE

INDICE GENERALE

| | | |
|---|------|----|
| Premessa | Pag. | 3 |
| 1 Sezione strategica | Pag. | 4 |
| 2 Analisi di contesto | Pag. | 5 |
| 2.1.1 Popolazione | Pag. | 6 |
| 2.1.2 Territorio | Pag. | 6 |
| 2.1.3 Struttura organizzativa | Pag. | 6 |
| 2.1.4 Struttura operativa | Pag. | 8 |
| 3.1 Fonti di finanziamento | Pag. | 9 |
| 3.2 Analisi delle risorse | Pag. | 11 |
| 3.3 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio | Pag. | 16 |
| 3.4 Quadro riassuntivo | Pag. | 19 |
| 3.5 Investimenti | Pag. | 20 |
| 4 Programmazione dell'ente | Pag. | 20 |
| 5 Ripartizione della programmazione dell'ente | Pag. | 22 |
| Quadro generale degli impieghi per missione | Pag. | 23 |
| Stampa dettagli per missione | Pag. | 24 |
| 6 Sezione operativa | Pag. | 33 |
| Stampa dettagli per missione/programma | Pag. | 34 |
| 7 Spese per le risorse umane | Pag. | 47 |

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che 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.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione. Il DUP 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.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta dell'Unione presenta al Consiglio dell'Unione il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica. Con riferimento all'esercizio 2018, il DUP è stato presentato in Consiglio dell'Unione con deliberazione n. 12 del 25 luglio 2017, nel rispetto del termine di legge fissato al 31 luglio 2017..

L'Unione dei Comuni Terre del Retrone, è stata costituita il 23 luglio 2015 ed è operativa dal 01 gennaio 2016: sono pertanto appena due anni di attività ed al momento rimane prioritario garantire l'espletamento dei servizi di polizia locale e protezione civile ed il loro buon funzionamento.

Al momento l'implementazione dei servizi conferiti ed il conferimento di ulteriori funzioni è sospeso in attesa dell'asestamento delle attuali funzioni.

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza la programmazione dell'ente 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 e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta dell'Unione renderà conto al Consiglio dell'Unione, annualmente, dello stato di attuazione dei programmi di mandato. Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione, è necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42 comma 3 Tuel, ma soprattutto perché costituisce attività strumentale alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un "dovere" nei confronti dei cittadini che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obiettivi programmati ampiamente pubblicizzati.

2. ANALISI DI CONTESTO

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue ad 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.

In particolare, con riferimento alle condizioni interne, l'analisi richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'ente;
2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del vincolo del pareggio di bilancio (ex patto di stabilità interno) e con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati.

In considerazione della programmazione dell'ente e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione renderà conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.

2.1 CARATTERISTICHE DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO E DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE

2.1.1 POPOLAZIONE

| | | |
|---|----|--------|
| Popolazione residente a fine 2016 (art.156 D.Lvo 267/2000) | n. | 30.936 |
|---|----|--------|

2.1.2 TERRITORIO

| | |
|-------------------------------|-------|
| Superficie in Km ^q | 42,93 |
|-------------------------------|-------|

2.1.3 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

| Categoria e posizione economica | Previsti in dotazione organica | In servizio numero | Categoria e posizione economica | Previsti in dotazione organica | In servizio numero |
|---------------------------------|--------------------------------|--------------------|---------------------------------|--------------------------------|--------------------|
| A.1 | 0 | 0 | C.1 | 4 | 4 |
| A.2 | 0 | 0 | C.2 | 0 | 0 |
| A.3 | 0 | 0 | C.3 | 3 | 3 |
| A.4 | 0 | 0 | C.4 | 0 | 0 |
| A.5 | 0 | 0 | C.5 | 5 | 5 |
| B.1 | 0 | 0 | D.1 | 0 | 0 |
| B.2 | 0 | 0 | D.2 | 1 | 1 |
| B.3 | 0 | 0 | D.3 | 0 | 0 |
| B.4 | 0 | 0 | D.4 | 1 | 1 |
| B.5 | 0 | 0 | D.5 | 0 | 0 |
| B.6 | 0 | 0 | D.6 | 1 | 1 |
| B.7 | 0 | 0 | Dirigente | 0 | 0 |
| TOTALE | 0 | 0 | TOTALE | 15 | 15 |

Totale personale al 31.12.2016:

| | |
|----------------|----|
| di ruolo n. | 15 |
| fuori ruolo n. | 0 |

| AREA TECNICA | | | AREA ECONOMICO - FINANZIARIA | | |
|--------------------------|--------------------------------|------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|
| Categoria | Previsti in dotazione organica | N [^] . in servizio | Categoria | Previsti in dotazione organica | N [^] . in servizio |
| A | 0 | 0 | A | 0 | 0 |
| B | 0 | 0 | B | 0 | 0 |
| C | 0 | 0 | C | 0 | 0 |
| D | 0 | 0 | D | 0 | 0 |
| Dir | 0 | 0 | Dir | 0 | 0 |
| AREA DI VIGILANZA | | | AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA | | |
| Categoria | Previsti in dotazione organica | N [^] . in servizio | Categoria | Previsti in dotazione organica | N [^] . in servizio |
| A | 0 | 0 | A | 0 | 0 |
| B | 0 | 0 | B | 0 | 0 |
| C | 10 | 10 | C | 0 | 0 |
| D | 4 | 4 | D | 0 | 0 |
| Dir | 0 | 0 | Dir | 0 | 0 |
| ALTRE AREE | | | TOTALE | | |
| Categoria | Previsti in dotazione organica | N [^] . in servizio | Categoria | Previsti in dotazione organica | N [^] . in servizio |
| A | 0 | 0 | A | 0 | 0 |
| B | 0 | 0 | B | 0 | 0 |
| C | 1 | 1 | C | 11 | 11 |
| D | 0 | 0 | D | 4 | 4 |
| Dir | 0 | 0 | Dir | 0 | 0 |
| | | | TOTALE | 15 | 15 |

Con Decreto del Presidente n. 1 del 09 gennaio 2018 è stato nominato Segretario dell'Unione dei Comuni Terre del Reppone il dott. Francesco Sorace mentre ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL, le Posizioni Organizzative sono state conferite, con Decreto del Presidente n. 2 del 11/01/2018 ai sotto elencati Funzionari:

| SETTORE | DIPENDENTE |
|--|-------------------------------|
| Responsabile Settore Affari Generali | Stefania Corà |
| Responsabile Settore Personale e Organizzazione | Stefania Corà/Luigi Martino |
| Responsabile Settore Informatico | Stefania Corà |
| Responsabile Settore Economico Finanziario | Marco Giroto |
| Responsabile Settore Polizia e Attività Produttive | Luigi Martino/Andrea Testolin |
| Responsabile Settore Protezione Civile | Luigi Martino/Andrea Testolin |

2.1.4 - STRUTTURA OPERATIVA

| Tipologia | ESERCIZIO IN CORSO | | | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | | | | | | | | | |
|--|--------------------|---|----|---|----------------------------|---|----|---|-----------|---|----|---|-----------|---|----|---|
| | Anno 2017 | | | | Anno 2018 | | | | Anno 2019 | | | | Anno 2020 | | | |
| Mezzi operativi | n. | | | 0 | n. | | | 0 | n. | | | 0 | n. | | | 0 |
| Veicoli in uso | n. | | | 5 | n. | | | 5 | n. | | | 5 | n. | | | 5 |
| Centro elaborazione dati (server virtuale) | Si | X | No | | Si | X | No | | Si | X | No | | Si | X | No | |
| Personal computer (di cui n. 2 portatili + 1 PC per visualizzazione e gestione riprese infrazioni semaforiche) | n. | | | 9 | n. | | | 9 | n. | | | 9 | n. | | | 9 |
| Stampanti multifunzione (stampante + fotocopiatrice+ scanner + fax) | n. | | | 1 | n. | | | 1 | n. | | | 1 | n. | | | 1 |
| Stampanti locali | n. | | | 2 | n. | | | 2 | n. | | | 2 | n. | | | 2 |
| Pos | n. | | | 1 | n. | | | 1 | n. | | | 1 | n. | | | 1 |
| Centralino telefonico | n. | | | 1 | n. | | | 1 | n. | | | 1 | n. | | | 1 |

3.1 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

| ENTRATE | TREND STORICO | | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|--|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
| | 2015 (accertamenti) | 2016 (accertamenti) | 2017 (previsioni) | 2018 (previsioni) | 2019 (previsioni) | 2020 (previsioni) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| Tributarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Contributi e trasferimenti correnti | 0,00 | 635.689,01 | 646.940,99 | 586.858,96 | 501.832,75 | 511.598,80 | - 9,287 |
| Extratributarie | 0,00 | 877.306,05 | 851.300,00 | 934.850,00 | 1.051.600,00 | 1.051.600,00 | 9,814 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 0,00 | 1.512.995,06 | 1.498.240,99 | 1.521.708,96 | 1.553.432,75 | 1.563.198,80 | 1,566 |
| Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | 0,00 | 0,00 | 39.983,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,000 |
| TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A) | 0,00 | 1.512.995,06 | 1.538.224,42 | 1.521.708,96 | 1.553.432,75 | 1.563.198,80 | - 1,073 |
| Alienazione di beni e trasferimenti capitale | 0,00 | 27.850,00 | 53.300,00 | 43.000,00 | 24.000,00 | 24.000,00 | - 19,324 |
| Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Accensione mutui passivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Altre accensione di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Avanzo di amministrazione applicato per: | | | | | | | |
| - fondo ammortamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| - finanziamento investimenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B) | 0,00 | 27.850,00 | 53.300,00 | 43.000,00 | 24.000,00 | 24.000,00 | - 19,324 |
| Riscossione crediti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Anticipazioni di cassa | 0,00 | 0,00 | 175.000,00 | 175.000,00 | 175.000,00 | 175.000,00 | 0,000 |
| TOTALE MOVIMENTO FONDI (C) | 0,00 | 0,00 | 175.000,00 | 175.000,00 | 175.000,00 | 175.000,00 | 0,000 |
| TOTALE GENERALE (A+B+C) | 0,00 | 1.540.845,06 | 1.766.524,42 | 1.739.708,96 | 1.752.432,75 | 1.762.198,80 | - 1,517 |

Quadro riassuntivo di cassa

| ENTRATE | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|--|---------------|-------------------|---------------------|---------------------|---|
| | (riscossioni) | (riscossioni) | (previsioni cassa) | (previsioni cassa) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | |
| Tributarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Contributi e trasferimenti correnti | 0,00 | 373.709,50 | 646.940,99 | 586.858,96 | - 9,287 |
| Extratributarie | 0,00 | 447.473,83 | 876.793,87 | 1.477.182,15 | 68,475 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 0,00 | 821.183,33 | 1.523.734,86 | 2.064.041,11 | 35,459 |
| Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Fondo di cassa utilizzato per spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A) | 0,00 | 821.183,33 | 1.523.734,86 | 2.064.041,11 | 35,459 |
| Alienazione di beni e trasferimenti capitale | 0,00 | 0,00 | 53.300,00 | 43.000,00 | - 19,324 |
| Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Accensione mutui passivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Altre accensione di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B) | 0,00 | 0,00 | 53.300,00 | 43.000,00 | - 19,324 |
| Riscossione crediti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Anticipazioni di cassa | 0,00 | 0,00 | 175.000,00 | 175.000,00 | 0,000 |
| TOTALE MOVIMENTO FONDI (C) | 0,00 | 0,00 | 175.000,00 | 175.000,00 | 0,000 |
| TOTALE GENERALE (A+B+C) | 0,00 | 821.183,33 | 1.752.034,86 | 2.282.041,11 | 30,250 |

3.2 ANALISI DELLE RISORSE

3.2.1 ENTRATE TRIBUTARIE

| ENTRATE COMPETENZA | TREND STORICO | | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|---------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
| | 2015 (accertamenti) | 2016 (accertamenti) | 2017 (previsioni) | 2018 (previsioni) | 2019 (previsioni) | 2020 (previsioni) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |

3.2.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

| ENTRATE COMPETENZA | TREND STORICO | | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|--|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
| | 2015 (accertamenti) | 2016 (accertamenti) | 2017 (previsioni) | 2018 (previsioni) | 2019 (previsioni) | 2020 (previsioni) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI | 0,00 | 635.689,01 | 646.940,99 | 586.858,96 | 501.832,75 | 511.598,80 | - 9,287 |

| ENTRATE CASSA | TREND STORICO | | | 2018 (previsioni cassa) | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|---|
| | 2015 (riscossioni) | 2016 (riscossioni) | 2017 (previsioni cassa) | | |
| | 1 | 2 | 3 | | |
| TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI | 0,00 | 373.709,50 | 646.940,99 | 586.858,96 | - 9,287 |

Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:

Sono stati previsti trasferimenti dai comuni di Altavilla Vicentina, Creazzo e Sovizzo in base ad un unico criterio di riparto che considera la popolazione al 01.01.2016.

Le percentuali di partecipazione alla spesa dell'unione sono le seguenti:

- Altavilla Vicentina 39,03%
- Creazzo 36,69%
- Sovizzo 24,28%

Di seguito le quote di partecipazione alla spesa di parte corrente dell'Unione:

| Comuni | Quota spesa parte corrente 2018 | Quota spesa parte corrente 2019 | Quota spesa parte corrente 2020 |
|---------------------|--|--|--|
| Altavilla Vicentina | € 228.660,75 | € 195.475,02 | € 199.286,71 |
| Creazzo | € 214.951,65 | € 183.755,54 | € 187.338,70 |
| Sovizzo | € 142.246,56 | € 121.602,19 | € 123.973,39 |
| | € 585.858,96 | € 500.832,75 | € 510.598,80 |

Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore:

Non è stato previsto nel 2018 alcun contributo in parte corrente da parte della Regione Veneto. L'importo di € 1.000,00 è stato previsto solo per non dover, se necessario, istituire il capitolo di entrata.

Non è stato previsto nel 2018 alcun contributo in conto capitale da parte della Regione Veneto.

3.2.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

| ENTRATE COMPETENZA | TREND STORICO | | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | % scostamento della col.4 rispetto alla col.3 |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|---|
| | 2015 (accertamenti) | 2016 (accertamenti) | 2017 (previsioni) | 2018 (previsioni) | 2019 (previsioni) | 2020 (previsioni) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI | 0,00 | 877.306,05 | 851.300,00 | 934.850,00 | 1.051.600,00 | 1.051.600,00 | 9,814 |

| ENTRATE CASSA | TREND STORICO | | | 2018 (previsioni cassa) | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|---|
| | 2015 (riscossioni) | 2016 (riscossioni) | 2017 (previsioni cassa) | | |
| | 1 | 2 | 3 | | |
| TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI | 0,00 | 447.473,83 | 876.793,87 | 1.477.182,15 | 68,475 |

E' stata prevista un'entrata per sanzioni da violazioni del codice della strada e per sanzioni da violazioni amministrative dei regolamenti comunali in considerazione sia dei dati riferibili all'esercizio 2016 e 2017 a disposizione, sia dell'installazione nel corso del 2018 di nuove apparecchiature di rilevazione delle infrazioni semaforiche e delle infrazioni amministrative (mancata assicurazione ed omessa revisione).

A fronte di tali previsioni di entrata è stato adeguato l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità per le sanzioni da C.d.S. di € 244.620,00 (F.C.D.E. a consuntivo 2016 pari ad € 251.200,00 – F.C.D.E. a previsione 2017 pari ad € 185.000,00) mentre per le sanzioni da violazioni amministrative lo specifico accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità per le sanzioni amministrative è pari ad € 24.462,00 (F.C.D.E. a previsione 2017 pari ad € 10.000,00).

3.2.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

| ENTRATE COMPETENZA | TREND STORICO | | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | % scostamento della col.4 rispetto alla col.3 |
|--|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
| | 2015 (accertamenti) | 2016 (accertamenti) | 2017 (previsioni) | 2018 (previsioni) | 2019 (previsioni) | 2020 (previsioni) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| Oneri di urbanizzazione per spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Alienazione beni e trasferimenti capitale | 0,00 | 27.850,00 | 53.300,00 | 43.000,00 | 24.000,00 | 24.000,00 | - 19,324 |
| Oneri di urbanizzazione per spese capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Accensione di mutui passivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Accensione di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| TOTALE | 0,00 | 27.850,00 | 53.300,00 | 43.000,00 | 24.000,00 | 24.000,00 | - 19,324 |

| ENTRATE CASSA | TREND STORICO | | | 2018 (previsioni cassa) | % scostamento della col.4 rispetto alla col.3 |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|---|
| | 2015 (riscossioni) | 2016 (riscossioni) | 2017 (previsioni cassa) | | |
| | 1 | 2 | 3 | | |
| Oneri di urbanizzazione per spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Alienazione beni e trasferimenti capitale | 0,00 | 0,00 | 53.300,00 | 43.000,00 | - 19,324 |
| Oneri di urbanizzazione per spese capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Accensione di mutui passivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Accensione di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| TOTALE | 0,00 | 0,00 | 53.300,00 | 43.000,00 | - 19,324 |

Sulla base delle medesime percentuali di cui al punto 3.2.2 sono state determinate le seguenti quote di partecipazione alla spesa di parte straordinaria dell'Unione da parte dei comuni:

| Comuni | Quota spesa parte straordinaria 2018 | Quota spesa parte straordinaria 2019 | Quota spesa parte straordinaria 2020 |
|---------------------|--|--|--|
| Altavilla Vicentina | € 16.782,90 | € 9.367,20 | € 9.367,20 |
| Creazzo | € 15.776,70 | € 8.805,60 | € 8.805,60 |
| Sovizzo | € 10.440,40 | € 5.827,20 | € 5.827,20 |
| | € 43.000,00 | € 24.000,00 | € 24.000,00 |

3.2.5 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

| ENTRATE COMPETENZA | TREND STORICO | | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | % scostamento della col.4 rispetto alla col.3 |
|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
| | 2015 (accertamenti) | 2016 (accertamenti) | 2017 (previsioni) | 2018 (previsioni) | 2019 (previsioni) | 2020 (previsioni) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| Riscossione di crediti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Anticipazioni di cassa | 0,00 | 0,00 | 175.000,00 | 175.000,00 | 175.000,00 | 175.000,00 | 0,000 |
| TOTALE | 0,00 | 0,00 | 175.000,00 | 175.000,00 | 175.000,00 | 175.000,00 | 0,000 |

| ENTRATE CASSA | TREND STORICO | | | 2018 (previsioni cassa) | % scostamento della col.4 rispetto alla col.3 |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|---|
| | 2015 (riscossioni) | 2016 (riscossioni) | 2017 (previsioni cassa) | | |
| | 1 | 2 | 3 | | |
| Riscossione di crediti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Anticipazioni di cassa | 0,00 | 0,00 | 175.000,00 | 175.000,00 | 0,000 |
| TOTALE | 0,00 | 0,00 | 175.000,00 | 175.000,00 | 0,000 |

La normativa vigente all'art. 222 del TUEL D. Lgs. 267/2000, prevede la possibilità di far ricorso per brevi periodi, alla anticipazione di tesoreria al fine di ridurre le difficoltà finanziarie causate da una mancanza di liquidità.

L'importo massimo dell'anticipazione non dovrebbe superare i 5/12 delle entrate correnti accertate nel penultimo anno precedente quello della richiesta (proroga innalzamento limite confermato nella legge di bilancio 2018), ma non disponendo di dati relativi ad anni precedenti, l'importo della previsione attuale è stato calcolato a partire dalle entrate correnti del bilancio 2016.

3.3 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO 2018 | COMPETENZA ANNO 2019 | COMPETENZA ANNO 2020 |
|--|-----|------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | 0,00 | | | |
| A) Fondo pluriennale vincolato 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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | | 1.521.708,96 0,00 | 1.553.432,75 0,00 | 1.563.198,80 0,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (+) | | | | |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i> | (-) | | 1.521.708,96 0,00 269.082,00 | 1.553.432,75 0,00 339.614,10 | 1.563.198,80 0,00 379.568,70 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale | (-) | | | | |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i> | (-) | | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 | 0,00 0,00 0,00 |
| G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F) | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI | | | | | |
| H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | | 0,00 0,00 | | |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge | (-) | | 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 |

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO 2018 | COMPETENZA ANNO 2019 | COMPETENZA ANNO 2020 |
|---|-----|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**) | (+) | | 0,00 | | |
| Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00 | (+) | | 43.000,00 | 24.000,00 | 24.000,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) | | | | |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine | (-) | | | | |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine | (-) | | | | |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (-) | | | | |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge | (+) | | 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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i> | (-) | | 43.000,00 0,00 | 24.000,00 0,00 | 24.000,00 0,00 |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale | (+) | | | | |
| EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE | | | | | |
| | | Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO 2018 | COMPETENZA ANNO 2019 | COMPETENZA ANNO 2020 |
|---|------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine | (+) | | | | |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine | (+) | | | | |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (+) | | | | |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine | (-) | | | | |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine | (-) | | | | |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie | (-) | | | | |
| EQUILIBRIO FINALE | | | | | |
| | W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):

| | | | | | |
|--|-----|--|-------------|-------------|-------------|
| Equilibrio di parte corrente (O) | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) | (-) | | 0,00 | | |
| Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alla riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alla riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alla concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alla concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(*) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.

(**) E' consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. E' consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(***) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

3.4 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2018 - 2019 - 2020

| ENTRATE | CASSA ANNO 2018 | COMPETENZA ANNO 2018 | COMPETENZA ANNO 2019 | COMPETENZA ANNO 2020 | SPESE | CASSA ANNO 2018 | COMPETENZA ANNO 2018 | COMPETENZA ANNO 2019 | COMPETENZA ANNO 2020 |
|---|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | 0,00 | | | | | | | | |
| Utilizzo avanzo di amministrazione | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Disavanzo di amministrazione | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | <i>Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 1.468.136,96 | 1.521.708,96 | 1.553.432,75 | 1.563.198,80 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 586.858,96 | 586.858,96 | 501.832,75 | 511.598,80 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 1.477.182,15 | 934.850,00 | 1.051.600,00 | 1.051.600,00 | | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 43.000,00 | 43.000,00 | 24.000,00 | 24.000,00 | Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato | 51.303,14 | 43.000,00 | 24.000,00 | 24.000,00 |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale entrate finali..... | 2.107.041,11 | 1.564.708,96 | 1.577.432,75 | 1.587.198,80 | Totale spese finali..... | 1.519.440,10 | 1.564.708,96 | 1.577.432,75 | 1.587.198,80 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 4 - Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 175.000,00 | 175.000,00 | 175.000,00 | 175.000,00 | Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 175.000,00 | 175.000,00 | 175.000,00 | 175.000,00 |
| Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro | 454.883,65 | 438.500,00 | 438.500,00 | 438.500,00 | Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro | 472.776,97 | 438.500,00 | 438.500,00 | 438.500,00 |
| Totale titoli | 2.736.924,76 | 2.178.208,96 | 2.190.932,75 | 2.200.698,80 | Totale titoli | 2.167.217,07 | 2.178.208,96 | 2.190.932,75 | 2.200.698,80 |
| | | | | | | | | | |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE | 2.736.924,76 | 2.178.208,96 | 2.190.932,75 | 2.200.698,80 | TOTALE COMPLESSIVO SPESE | 2.167.217,07 | 2.178.208,96 | 2.190.932,75 | 2.200.698,80 |
| | | | | | | | | | |
| Fondo di cassa finale presunto | 569.707,69 | | | | | | | | |

3.5 INVESTIMENTI

La spesa in conto capitale prevista per l'importo di € 43.000,00 attiene l'acquisto di attrezzature ed impianti utili al miglior svolgimento dell'attività di Polizia Locale e di Protezione Civile.

4. PROGRAMMAZIONE DELL'ENTE

Essendo l'Unione dei Comuni Terre del Retrone un ente di secondo livello (art. 2 del D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267 Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali), non è tenuto all'adozione di un programma di mandato, esplicitato attraverso linee programmatiche.

Con l'intento di evidenziare comunque i fini e la programmazione dell'ente, si riportano gli estratti delle premesse introduttive formulate dai Sindaci nelle sedute di consiglio di istituzione dell'unione.

Deliberazione di Consiglio Comunale n. 29 del 29/5/2015 del Comune di Altavilla Vicentina – Sindaco Claudio Catagini:

omissis “L'unione dei Comuni “Terre del Retrone” si costituisce per lo svolgimento di una pluralità di funzioni e servizi dei Comuni aderenti. E' compito dell'Unione promuovere l'integrazione dell'azione amministrativa fra i Comuni che la costituiscono da realizzarsi mediante la progressiva unificazione di funzioni e servizi comunali e l'armonizzazione degli atti normativi comunali, statuto e regolamenti che devono essere poi armonizzati tra i vari enti perché altrimenti ognuno senz'altro continuerà per la propria strada. Nell'organizzazione e nello svolgimento delle proprie attività, l'unione si conforma ai principi di sussidiarietà, adeguatezza, efficacia, efficienza ed economicità, nonché ai principi previsti dalla Costituzione, dalle leggi e dal presente Statuto. L'azione amministrativa dell'unione tende al costante miglioramento dei servizi offerti e all'allargamento della loro fruibilità, alla rapidità e semplificazione degli interventi di sua competenza, alla razionalizzazione dei costi, ferma restando la salvaguardia delle identità municipali e di un'adeguata gestione dei rapporti con i cittadini. Queste le finalità. Stiamo andando verso un mondo dove con la globalizzazione dobbiamo unirli, farci forza, far di necessità virtù e cercare di dare un servizio miglior risparmiando possibilmente in denaro. Questo è il motivo per cui si è intrapresa questa strada.”

Deliberazione di Consiglio Comunale n. 27 del 28/5/2015 del Comune di Creazzo – Sindaco Stefano Giacomini:

omissis “Il Comune è l'ente locale che rappresenta la propria comunità, ne cura gli interessi e ne promuove lo sviluppo” (articolo 3 del D. Lgs. 267/2000). “Spettano al Comune tutte le funzioni amministrative che riguardano la popolazione ed il territorio comunale, precipuamente nei settori organici dei servizi alla persona e alla comunità, dell'assetto ed utilizzazione del territorio e dello sviluppo economico, salvo quanto non sia espressamente attribuito ad altri soggetti dalla legge statale o regionale, secondo le rispettive competenze. Il Comune, per l'esercizio delle funzioni in ambiti territoriali adeguati, attua

forme sia di decentramento sia di cooperazione con altri comuni e con la provincia” (Articolo 13 del D. Lgs. 267/2000).

La recente normativa statale, in tema di gestione associata di funzioni comunali e di unioni obbligatorie, ha introdotto un’innovativa disciplina in materia e, precisamente l’articolo 14, del decreto legge n. 78/2010, convertito in legge n. 122/2010, e successivamente modificato, dal D.L. 95/2012, convertito in L. 135/2012, nonché dalla legge della Regione Veneto n. 18/2012 in base alle quali i Comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti devono obbligatoriamente esercitare in forma associata, tramite convenzione (art. 30 Dlgs 267/2000) o Unione di Comuni (art. 32 D lgs 267/2000) le funzioni ed i servizi fondamentali di cui all’art. 19, comma 1 del DL 95/2012, convertito in L. 135/2012.

A prescindere dagli obblighi imposti dalle norme statali e regionali, l’esercizio in forma associata delle funzioni amministrative comunali deve comunque essere finalizzato ad un effettivo miglioramento dei servizi erogati ai cittadini e ad una ottimizzazione delle risorse economiche, finanziarie, umane e strumentali dei Comuni interessati. Infatti l’obiettivo che i Comuni di Altavilla Vicentina, Creazzo e Sovizzo, si propongono è quello della razionalizzazione dell’esercizio delle funzioni e dei correlati servizi, al fine di perseguire anche le finalità indicate dalla legge, ed espressamente “il coordinamento della finanza pubblica e il contenimento delle spese per l’esercizio delle funzioni fondamentali dei comuni”, oltre che soddisfare giuste esigenze di efficienza, efficacia, di economicità e di razionalizzazione della spesa pubblica.

A fronte di quanto appena espresso i Comuni di Altavilla Vicentina, Creazzo e Sovizzo hanno espresso la volontà di costituirsi in Unione denominata “Terre del Retrone”, della quale si propone al Consiglio l’approvazione dell’atto costitutivo e dello statuto.”

Deliberazioni di Consiglio Comunale n. 13 del 24/4/2015 del Comune di Sovizzo – Sindaco Marilisa Munari:

omissis “questa Unione è l’esito di un lungo percorso, non semplice, ed è semplicemente il punto di partenza: non è un’Unione di forma, ma vuole essere un’Unione di sostanza, che parte da una funzione fondamentale e immediata che è quella della Polizia Locale, che qui è rappresentata dall’agente Stocchero e che è importante perché deve essere semplicemente il luogo attorno al quale poi sta già nascendo e crescerà un dibattito per ulteriori gestioni in forma associata di funzioni. Come dicevo precedentemente parlando delle problematiche legate alla viabilità, è evidente che, come abbiamo constatato proprio parlando dell’inquinamento, i problemi non hanno confini e anche le risorse non hanno confini e quindi è evidente che in questo momento particolare di difficoltà ottimizzare le risorse e gestire assieme le problematiche vuol dire fare massa critica e vuol dire fare anche una politica lungimirante. Se la Germania, all’indomani dell’unificazione tra la Germania dell’Est e la Germania dell’Ovest, ha fatto un lavoro egregio per ridurre il numero dei Comuni e se questo è stato fatto anche dal Belgio, è evidente che la logica è quella di cercare di realizzare delle realtà sovracomunali che, fermo restando il principio dell’identità perchè è evidente che ciascun comune vuole mantenere la propria identità, la propria storia, il proprio passato, deve poi guardare oltre per riuscire a creare delle forme di collaborazione assolutamente nuove.”

5. RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO, DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D. LGS. 118/2011.

Di seguito riportiamo il contenuto della programmazione dell'ente, esplicitata attraverso la programmazione dell'ente aggiornata, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

Nelle tabelle successive la programmazione è raggruppata per missione e, per ciascuna missione di bilancio viene presentata una parte contabile attraverso la quale si individuano le risorse e gli impieghi necessari alla realizzazione delle attività programmate.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

| Codice missione | ANNO 2018 | | | | ANNO 2019 | | | | ANNO 2020 | | | |
|-----------------|---------------------|------------------------|---|---------------------|---------------------|------------------------|---|---------------------|---------------------|------------------------|---|---------------------|
| | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| 1 | 197.525,33 | 10.000,00 | 0,00 | 207.525,33 | 197.525,33 | 10.000,00 | 0,00 | 207.525,33 | 197.525,33 | 10.000,00 | 0,00 | 207.525,33 |
| 3 | 1.013.130,63 | 15.000,00 | 0,00 | 1.028.130,63 | 974.822,32 | 10.000,00 | 0,00 | 984.822,32 | 944.633,77 | 10.000,00 | 0,00 | 954.633,77 |
| 10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | 21.735,00 | 18.000,00 | 0,00 | 39.735,00 | 21.235,00 | 4.000,00 | 0,00 | 25.235,00 | 21.235,00 | 4.000,00 | 0,00 | 25.235,00 |
| 20 | 289.318,00 | 0,00 | 0,00 | 289.318,00 | 359.850,10 | 0,00 | 0,00 | 359.850,10 | 399.804,70 | 0,00 | 0,00 | 399.804,70 |
| 60 | 0,00 | 0,00 | 175.000,00 | 175.000,00 | 0,00 | 0,00 | 175.000,00 | 175.000,00 | 0,00 | 0,00 | 175.000,00 | 175.000,00 |
| 99 | 0,00 | 0,00 | 438.500,00 | 438.500,00 | 0,00 | 0,00 | 438.500,00 | 438.500,00 | 0,00 | 0,00 | 438.500,00 | 438.500,00 |
| TOTALI: | 1.521.708,96 | 43.000,00 | 613.500,00 | 2.178.208,96 | 1.553.432,75 | 24.000,00 | 613.500,00 | 2.190.932,75 | 1.563.198,80 | 24.000,00 | 613.500,00 | 2.200.698,80 |

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

| Codice missione | ANNO 2018 | | | |
|-----------------|---------------------|------------------------|---|---------------------|
| | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| 1 | 296.086,95 | 10.000,01 | 0,00 | 306.086,96 |
| 3 | 1.080.113,90 | 16.380,03 | 0,00 | 1.096.493,93 |
| 10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | 46.936,11 | 24.923,10 | 0,00 | 71.859,21 |
| 20 | 45.000,00 | 0,00 | 0,00 | 45.000,00 |
| 60 | 0,00 | 0,00 | 175.000,00 | 175.000,00 |
| 99 | 0,00 | 0,00 | 472.776,97 | 472.776,97 |
| TOTALI: | 1.468.136,96 | 51.303,14 | 647.776,97 | 2.167.217,07 |

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Soggetti interessati | Durata | Contributo G.A.P. | Sezione operativa |
|-------|---|---|----------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 1 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | No | No |

Programma 1 – Organi istituzionali.

Il servizio di segreteria è un servizio senza un immediato impatto nei confronti del territorio, ma con funzioni strumentali per l'esercizio dell'attività di supporto dell'intera amministrazione e, in particolare, degli organi istituzionali:

1. supporto e assistenza agli organi istituzionali (Presidente, Consiglio e Giunta) con predisposizione dei provvedimenti deliberativi e relativa loro gestione, segreteria del Presidente;
2. tenuta ed aggiornamento dei registri degli atti amministrativi dell'Unione (comprese le determinazioni), con gestione del diritto di accesso, gestione albo pretorio;
3. predisposizione dei regolamenti di pertinenza del servizio di segreteria;
4. gestione Amministrazione trasparente.

Programma 3 – Gestione economica finanziaria, programmazione e provveditorato.

L'ufficio ragioneria coordina l'attività finanziaria dell'Unione monitorando gli equilibri finanziari ed economici.

Monitora l'incasso delle sanzioni, dei contributi e delle partecipazioni dei comuni aderenti.

Vigila in coordinazione con l'ufficio personale il rispetto dei limiti della spesa del personale.

Esegue il pagamento degli stipendi e delle spese assunte per l'espletamento delle funzioni di polizia locale e protezione civile.

Gestisce le polizze assicurative stipulate dall'ente e dei sinistri attivi e passivi con il supporto del broker assicurativo.

Monitora costantemente ed attentamente l'andamento di cassa al fine di evitare l'attivazione dell'anticipazione di tesoreria.

Vigila sulla corretta applicazione delle regole della nuova contabilità introdotta con il D. Lgs. 118/2011 e successive modifiche ed integrazioni.

Programma 10 – Risorse umane.

Gli obiettivi dell'ufficio personale da realizzare nell'esercizio sono così individuati:

- 1) attuazione del contenuto della programmazione del fabbisogno di personale a tempo indeterminato;
- 2) aggiornamento del programma di rilevazione automatizzata delle presenze;
- 3) gestione giuridica del personale dipendente, pratiche previdenziali, pensioni, TFR/TFS, relazioni sindacali;
- 4) pubblicazioni obbligatorie nel sito comunale.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

| Descrizione Entrata | ANNO 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|--|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) | 207.525,33 | 306.086,96 | 207.525,33 | 207.525,33 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE | 207.525,33 | 306.086,96 | 207.525,33 | 207.525,33 |

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

| ANNO 2018 | | | | ANNO 2019 | | | | ANNO 2020 | | | |
|----------------|------------------------|---|------------|----------------|------------------------|---|------------|----------------|------------------------|---|------------|
| Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | Competenza | Competenza | Competenza | | | | | | | | |
| 197.525,33 | 10.000,00 | | 207.525,33 | 197.525,33 | 10.000,00 | | 207.525,33 | 197.525,33 | 10.000,00 | | 207.525,33 |
| Cassa | Cassa | Cassa | Cassa | | | | | | | | |
| 296.086,95 | 10.000,01 | | 306.086,96 | | | | | | | | |

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Soggetti interessati | Durata | Contributo G.A.P. | Sezione operativa |
|-------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 2 | Ordine pubblico e sicurezza | Ordine pubblico e sicurezza | | | No | No |

| | |
|---|--|
| Descrizione programma | Il programma in questione comprende tutte le attività necessarie al mantenimento e sviluppo delle attività concernenti i servizi di Polizia Locale al fine di rispondere nel miglior modo possibile ai bisogni dei cittadini, alle normative, e/o alle decisioni assunte dall'Amministrazione dell'Unione. |
| Motivazione delle scelte | Controllo e prevenzione in materia di circolazione stradale con l'obiettivo principale di riduzione degli incidenti causati dalla velocità elevata e dall'inosservanza delle regole generali sulla conduzione degli autoveicoli. |
| Finalità da conseguire | Per la sicurezza urbana si valuterà assieme agli uffici tecnici comunali la realizzazione a carico dei comuni aderenti, di opere viarie utili alla diminuzione della velocità del transito, in particolar modo nel centro abitato, ed alla tutela e salvaguardia del pedone. |
| Erogazione di servizi di consumo | Mantenimento e miglioramento dei seguenti servizi: - prevenzione repressione in materia di circolazione stradale, di regolamenti comunali, e di tutte le leggi statali e regionali; - ottimizzazione di tutte le attività tradizionali affidate al Corpo di Polizia Locale; - proseguimento del servizio serale/notturno attraverso un più capillare controllo, con particolare criticità connesse ai pubblici esercizi ed al fenomeno della prostituzione. |
| Risorse strumentali da utilizzare | Utilizzo di risorse di proprietà dell'Unione e dei Comuni aderenti. Nel 2018 è previsto il potenziamento della dotazione strumentale per la rilevazione delle infrazioni semaforiche, della mancata assicurazione e dell'omessa revisione. |
| Risorse umane da impiegare | Personale conferito dai Comuni aderenti all'Unione dei Comuni Terre del Reirone composto da 14 agenti ed un dipendente amministrativo part-time. |
| Coerenza con il piano/i regionale/i di settore | Il programma viene svolto in coerenza con i piani regionali di settore. |

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza**

| Descrizione Entrata | ANNO 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|--|-------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | 30.901,13 | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE | | 30.901,13 | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) | 1.028.130,63 | 1.065.592,80 | 984.822,32 | 954.633,77 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE | 1.028.130,63 | 1.096.493,93 | 984.822,32 | 954.633,77 |

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza**

| ANNO 2018 | | | | ANNO 2019 | | | | ANNO 2020 | | | |
|----------------|------------------------|---|--------------|----------------|------------------------|---|------------|----------------|------------------------|---|------------|
| Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | Competenza | Competenza | Competenza | | | | | | | | |
| 1.013.130,63 | 15.000,00 | | 1.028.130,63 | 974.822,32 | 10.000,00 | | 984.822,32 | 944.633,77 | 10.000,00 | | 954.633,77 |
| Cassa | Cassa | Cassa | Cassa | | | | | | | | |
| 1.080.113,90 | 16.380,03 | | 1.096.493,93 | | | | | | | | |

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Soggetti interessati | Durata | Contributo G.A.P. | Sezione operativa |
|-------|-----------------|-------------------|----------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 4 | Soccorso civile | Soccorso civile | | | No | No |

Descrizione programma

Ufficio Intercomunale di Protezione Civile:

- revisione e precisazione compiti struttura intercomunale di protezione civile;
- operatività del Piano intercomunale adeguato al progetto provinciale NOI Sicuri;
- organizzazione incontri divulgativi sul Piano di Protezione Civile con la popolazione in collaborazione con gruppo intercomunale e gruppi di volontari di P.C.;
- organizzazione esercitazioni di P.C. in collaborazione con il gruppo intercomunale ed i gruppi di volontari di P.C.;
- post alluvione dei giorni dal 30 gennaio 2014: proseguirà attività di rendicontazione secondo le indicazioni della Regione;
- fornitura materiali ed attrezzature per emergenza di P.C., vestiario e DPI;
- verifica attività gruppo intercomunale e dei gruppi di volontari di P.C..

Motivazione delle scelte

E' una funzione che riveste carattere di rilevanza pubblica e come tale è assunta fra i compiti fondamentali della Pubblica Amministrazione, da svolgere in modo costante ed organizzato, anche e soprattutto in modalità preventiva con il fine di ridurre i casi in cui il soccorso si rende necessario.

Finalità da conseguire

Garantire l'incolumità delle persone, e/o dei beni e dell'ambiente.

Intervenire all'insorgere di qualsivoglia situazione od evento che comporti a persone, beni e ambiente grave danno o pericolo di grave danno, precisando che i casi di intervento sono riconducibili solo a casi connotati da straordinarietà, in quanto l'ordinaria gestione del territorio esula dal campo d'azione della protezione civile;

Garantire il tempestivo soccorso: è l'attività a cui più comunemente si pensa quando si parla di protezione civile. Essa è certamente importantissima, ma lo è altrettanto, e forse di più quell'attività tesa, e cioè l'attività di prevenzione

Risorse umane da impiegare Uffici tecnici comunali, gruppi comunali e di volontari di Protezione Civile.

Risorse strumentali da utilizzare Dotazioni ed attrezzature proprie dell'Unione, del gruppo intercomunale e di volontari di Protezione Civile SIT.

Erogazione di servizi di consumo

1. azioni di previsione a contenuto prevalentemente scientifico, dirette allo studio ed alla individuazione delle cause degli eventi calamitosi ed alla determinazione dei rischi incidenti sul territorio, anche in relazione alla probabilità del loro verificarsi in un arco temporale determinato;
2. azioni di prevenzione che, partendo dalle conoscenze acquisite a seguito delle azioni di previsione, consistono nelle attività tecniche finalizzate ad evitare o ridurre il prodursi di danni a seguito degli eventi calamitosi;
3. azioni di soccorso volte a garantire alle popolazioni colpite dagli eventi calamitosi ogni forma di prima assistenza, nonché a contenere l'impatto e gli effetti degli eventi stessi;

4. azioni di superamento dell'emergenza volte al ripristino delle situazioni di normalità nel post-evento, interventi diretti a consentire, nel più breve tempo possibile, la ripresa delle normali condizioni di vita delle popolazioni (fanno parte di questa tipologia di azioni, a titolo esemplificativo, gli interventi tecnici di messa in sicurezza del territorio e le attività volte all'assegnazione di contributi a privati ed imprese a titolo di ristoro dei danni).

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile**

| Descrizione Entrata | ANNO 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) | 39.735,00 | 71.859,21 | 25.235,00 | 25.235,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE | 39.735,00 | 71.859,21 | 25.235,00 | 25.235,00 |

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile**

| ANNO 2018 | | | | ANNO 2019 | | | | ANNO 2020 | | | |
|----------------|------------------------|---|------------|----------------|------------------------|---|-----------|----------------|------------------------|---|-----------|
| Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | Competenza | Competenza | Competenza | | | | | | | | |
| 21.735,00 | 18.000,00 | | 39.735,00 | 21.235,00 | 4.000,00 | | 25.235,00 | 21.235,00 | 4.000,00 | | 25.235,00 |
| Cassa | Cassa | Cassa | Cassa | | | | | | | | |
| 46.936,11 | 24.923,10 | | 71.859,21 | | | | | | | | |

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Soggetti interessati | Durata | Contributo G.A.P. | Sezione operativa |
|-------|------------------------|------------------------|----------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 5 | Fondi e accantonamenti | Fondi e accantonamenti | | | No | No |

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
20 Fondi e accantonamenti**

| Descrizione Entrata | ANNO 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) | 289.318,00 | 45.000,00 | 359.850,10 | 399.804,70 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE | 289.318,00 | 45.000,00 | 359.850,10 | 399.804,70 |

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
20 Fondi e accantonamenti**

| ANNO 2018 | | | | ANNO 2019 | | | | ANNO 2020 | | | |
|----------------|------------------------|---|------------|----------------|------------------------|---|------------|----------------|------------------------|---|------------|
| Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | Competenza | Competenza | Competenza | | | | | | | | |
| 289.318,00 | | | 289.318,00 | 359.850,10 | | | 359.850,10 | 399.804,70 | | | 399.804,70 |
| Cassa | Cassa | Cassa | Cassa | | | | | | | | |
| 45.000,00 | | | 45.000,00 | | | | | | | | |

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Soggetti interessati | Durata | Contributo G.A.P. | Sezione operativa |
|-------|---------------------------|---------------------------|----------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 6 | Anticipazioni finanziarie | Anticipazioni finanziarie | | | No | No |

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie**

| Descrizione Entrata | ANNO 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) | 175.000,00 | 175.000,00 | 175.000,00 | 175.000,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE | 175.000,00 | 175.000,00 | 175.000,00 | 175.000,00 |

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie**

| ANNO 2018 | | | | ANNO 2019 | | | | ANNO 2020 | | | |
|----------------|------------------------|---|------------|----------------|------------------------|---|------------|----------------|------------------------|---|------------|
| Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | Competenza | Competenza | Competenza | | | | | | | | |
| | | 175.000,00 | 175.000,00 | | | 175.000,00 | 175.000,00 | | | 175.000,00 | 175.000,00 |
| Cassa | Cassa | Cassa | Cassa | | | | | | | | |
| | | 175.000,00 | 175.000,00 | | | | | | | | |

Missione: 99 Servizi per conto terzi

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Soggetti interessati | Durata | Contributo G.A.P. | Sezione operativa |
|-------|-------------------------|-------------------------|----------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 7 | Servizi per conto terzi | Servizi per conto terzi | | | No | No |

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
99 Servizi per conto terzi**

| Descrizione Entrata | ANNO 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) | 438.500,00 | 472.776,97 | 438.500,00 | 438.500,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE | 438.500,00 | 472.776,97 | 438.500,00 | 438.500,00 |

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
99 Servizi per conto terzi**

| ANNO 2018 | | | | ANNO 2019 | | | | ANNO 2020 | | | |
|----------------|------------------------|---|------------|----------------|------------------------|---|------------|----------------|------------------------|---|------------|
| Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| Competenza | Competenza | Competenza | Competenza | | | | | | | | |
| | | 438.500,00 | 438.500,00 | | | 438.500,00 | 438.500,00 | | | 438.500,00 | 438.500,00 |
| Cassa | Cassa | Cassa | Cassa | | | | | | | | |
| | | 472.776,97 | 472.776,97 | | | | | | | | |

SEZIONE OPERATIVA

6. LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (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 Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica; e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio, in particolare:

- la colonna "AMBITO STRATEGICO" indica il progetto strategico (durata triennale/quinquennale);
- la colonna "AMBITO OPERATIVO" indica l'intervento (azione annuale annuale/triennale).

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Ambito operativo | Durata | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|---|---|----------------------|--------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 1 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Organi istituzionali | | No | | |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 2.000,00 | 2.955,20 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 2.000,00 | 2.955,20 | 2.000,00 | 2.000,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | 955,20 | Previsione di competenza | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 206,50 | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 2.025,00 | 2.955,20 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 955,20 | Previsione di competenza | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 206,50 | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 2.025,00 | 2.955,20 | | |

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Ambito operativo | Durata | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|---|---|---------------------|--------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 1 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Segreteria generale | | No | | |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 97.056,00 | 150.555,18 | 97.056,00 | 97.056,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 97.056,00 | 150.555,18 | 97.056,00 | 97.056,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti | 53.499,18 | Previsione di competenza | 95.697,73 | 97.056,00 | 97.056,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 13.175,90 | 7.437,40 |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | | Previsione di cassa | 141.442,68 | 150.555,18 | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 53.499,18 | Previsione di competenza | 95.697,73 | 97.056,00 | 97.056,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 13.175,90 | 7.437,40 |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | | Previsione di cassa | 141.442,68 | 150.555,18 | |

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Ambito operativo | Durata | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|---|---|---|--------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 1 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | | No | | |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 10.044,00 | 18.834,15 | 10.044,00 | 10.044,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 10.044,00 | 18.834,15 | 10.044,00 | 10.044,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti | 8.790,15 | Previsione di competenza di cui già impegnate | 11.114,00 | 10.044,00 | 10.044,00 |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | 6.170,19 | |
| | | | Previsione di cassa | 18.121,05 | 18.834,15 | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 8.790,15 | Previsione di competenza di cui già impegnate | 11.114,00 | 10.044,00 | 10.044,00 |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | 6.170,19 | |
| | | | Previsione di cassa | 18.121,05 | 18.834,15 | |

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Ambito operativo | Durata | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|---|---|--|--------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 1 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | | No | | |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 10.000,00 | 11.240,01 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 10.000,00 | 11.240,01 | 10.000,00 | 10.000,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti | 1.240,00 | Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa | 2.500,00 | 1.240,00 | |
| 2 | Spese in conto capitale | 0,01 | Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa | 11.800,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 1.240,01 | Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa | 14.300,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | | | | 14.470,00 | 11.240,01 | |

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Ambito operativo | Durata | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|---|---|------------------|--------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 1 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Risorse umane | | No | | |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 63.225,33 | 94.884,99 | 63.225,33 | 63.225,33 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 63.225,33 | 94.884,99 | 63.225,33 | 63.225,33 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti | 31.659,66 | Previsione di competenza 76.738,38 | 63.225,33 | 63.225,33 | 63.225,33 |
| | | | di cui già impegnate | 1.635,00 | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | | Previsione di cassa | 85.345,23 | 94.884,99 | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 31.659,66 | Previsione di competenza 76.738,38 | 63.225,33 | 63.225,33 | 63.225,33 |
| | | | di cui già impegnate | 1.635,00 | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | | Previsione di cassa | 85.345,23 | 94.884,99 | |

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Ambito operativo | Durata | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|---|---|------------------------|--------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 1 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Altri servizi generali | | No | | |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 25.200,00 | 27.617,43 | 25.200,00 | 25.200,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 25.200,00 | 27.617,43 | 25.200,00 | 25.200,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti | 2.417,43 | Previsione di competenza 21.200,00 | 25.200,00 | 25.200,00 | 25.200,00 |
| | | | di cui già impegnate | 1.220,00 | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | | Previsione di cassa | 27.617,43 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 2.417,43 | Previsione di competenza 21.200,00 | 25.200,00 | 25.200,00 | 25.200,00 |
| | | | di cui già impegnate | 1.220,00 | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | | Previsione di cassa | 27.617,43 | | |
| | | | | 21.200,00 | 27.617,43 | |

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Ambito operativo | Durata | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------|--------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 2 | Ordine pubblico e sicurezza | Ordine pubblico e sicurezza | Polizia locale e amministrativa | | No | | |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | 30.901,13 | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | 30.901,13 | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 1.028.130,63 | 1.065.592,80 | 984.822,32 | 954.633,77 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 1.028.130,63 | 1.096.493,93 | 984.822,32 | 954.633,77 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 | |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Spese correnti | 97.493,27 | Previsione di competenza | 961.515,55 | 1.013.130,63 | 974.822,32 | 944.633,77 |
| | | | di cui già impegnate | | 45.930,46 | 5.531,67 | 715,00 |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 1.158.994,35 | 1.080.113,90 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | 1.380,03 | Previsione di competenza | 167.036,15 | 15.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 333,33 | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 109.239,97 | 16.380,03 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 98.873,30 | Previsione di competenza | 1.128.551,70 | 1.028.130,63 | 984.822,32 | 954.633,77 |
| | | | di cui già impegnate | | 46.263,79 | 5.531,67 | 715,00 |
| | | | di cui fondo | | | | |

| | | | | | | | |
|--|--|--|-----------------------|--------------|--------------|--|--|
| | | | pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 1.268.234,32 | 1.096.493,93 | | |

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 2 Sistema integrato di sicurezza urbana

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 3 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 1 Trasporto ferroviario

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 2 Trasporto pubblico locale

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 3 Trasporto per vie d'acqua

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 5 Viabilità e infrastrutture stradali

Missione: 11 Soccorso civile
Programma: 1 Sistema di protezione civile

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Ambito operativo | Durata | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|-----------------|-------------------|------------------------------|--------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 4 | Soccorso civile | Soccorso civile | Sistema di protezione civile | | No | | |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 39.735,00 | 71.859,21 | 25.235,00 | 25.235,00 |

| | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 39.735,00 | 71.859,21 | 25.235,00 | 25.235,00 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|---------------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | Spese correnti | 25.201,11 | Previsione di competenza | 41.850,76 | 21.735,00 | 21.235,00 | 21.235,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 2.195,46 | 1.585,00 | 1.035,00 |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 41.150,76 | 46.936,11 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | 6.923,10 | Previsione di competenza | 58.764,00 | 18.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 333,33 | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 58.764,00 | 24.923,10 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 32.124,21 | Previsione di competenza | 100.614,76 | 39.735,00 | 25.235,00 | 25.235,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 2.528,79 | 1.585,00 | 1.035,00 |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 99.914,76 | 71.859,21 | | |

Missione: 11 Soccorso civile
Programma: 2 Interventi a seguito di calamità naturali

Missione: 11 Soccorso civile
Programma: 3 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Ambito operativo | Durata | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|------------------------|------------------------|------------------|--------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 5 | Fondi e accantonamenti | Fondi e accantonamenti | Fondo di riserva | | No | | |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 20.236,00 | 45.000,00 | 20.236,00 | 20.236,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 20.236,00 | 45.000,00 | 20.236,00 | 20.236,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | 5.003,09 | 20.236,00 | 20.236,00 | 20.236,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 25.013,49 | 45.000,00 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | 5.003,09 | 20.236,00 | 20.236,00 | 20.236,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 25.013,49 | 45.000,00 | | |

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Ambito operativo | Durata | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|------------------------|------------------------|-------------------------------------|--------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 5 | Fondi e accantonamenti | Fondi e accantonamenti | Fondo crediti di dubbia esigibilità | | No | | |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 269.082,00 | | 339.614,10 | 379.568,70 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 269.082,00 | | 339.614,10 | 379.568,70 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | 195.000,00 | 269.082,00 | 339.614,10 | 379.568,70 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | 195.000,00 | 269.082,00 | 339.614,10 | 379.568,70 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Ambito operativo | Durata | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|---------------------------|---------------------------|---|--------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 6 | Anticipazioni finanziarie | Anticipazioni finanziarie | Restituzione anticipazione di tesoreria | | No | | |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 175.000,00 | 175.000,00 | 175.000,00 | 175.000,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 175.000,00 | 175.000,00 | 175.000,00 | 175.000,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|--|-----------------------------------|---|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 5 | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | | Previsione di competenza | 175.000,00 | 175.000,00 | 175.000,00 | 175.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 175.000,00 | 175.000,00 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | 175.000,00 | 175.000,00 | 175.000,00 | 175.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 175.000,00 | 175.000,00 | | |

Missione: 99 Servizi per conto terzi
Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Ambito operativo | Durata | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|-------------------------|-------------------------|---|--------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 7 | Servizi per conto terzi | Servizi per conto terzi | Servizi per conto terzi e Partite di giro | | No | | |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2018 Competenza | ANNO 2018 Cassa | ANNO 2019 | ANNO 2020 |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 438.500,00 | 472.776,97 | 438.500,00 | 438.500,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 438.500,00 | 472.776,97 | 438.500,00 | 438.500,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2017 | | Previsioni definitive 2017 | Previsioni 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 |
|---|--|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 7 | Uscite per conto terzi e partite di giro | 34.776,97 | Previsione di competenza | 440.500,00 | 438.500,00 | 438.500,00 | 438.500,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 440.500,00 | 472.776,97 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 34.776,97 | Previsione di competenza | 440.500,00 | 438.500,00 | 438.500,00 | 438.500,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 440.500,00 | 472.776,97 | | |

Missione: 99 Servizi per conto terzi
Programma: 2 Anticipazioni per il finanziamento del SSN

7. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante.

| UNIONE DEI COMUNI TERRE DEL RETRONE | Media 2011/2013 | Previsione 2017 | Previsione 2018 | Previsione 2019 | Previsione 2020 |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Spese macroaggregato 101 | | € 557.175,33 | € 566.275,33 | € 566.275,33 | € 566.275,33 |
| Spese macroaggregato 103 | | € 1.400,00 | € 1.400,00 | € 1.400,00 | € 1.400,00 |
| Irap macroaggregato 102 | | € 36.700,00 | € 36.700,00 | € 36.700,00 | € 36.700,00 |
| Altre spese: Trasferimenti per rimborso spese personale Creazzo | | € 60.000,00 | € 60.000,00 | € 60.000,00 | € 60.000,00 |
| Totale spese di personale (A) | | € 655.275,33 | € 664.375,33 | € 664.375,33 | € 664.375,33 |
| (-) Componenti escluse (B) | | € 99.462,79 | € 108.562,79 | € 108.562,79 | € 108.562,79 |
| (=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B | | € 555.812,54 | € 555.812,54 | € 555.812,54 | € 555.812,54 |

Come evidenziato al punto 2.1.5. il personale direttamente coinvolto nell'Unione dei Comuni Terre del Retrone è costituito da n. 15 (quindici) unità, la cui provenienza è di seguito illustrata:

n. 7 unità provenienti (di cui n. 1 amministrativo) dal Comune di Altavilla Vicentina;

n. 4 unità provenienti dal Comune di Creazzo;

n. 4 unità provenienti dal Comune di Sovizzo.

Per lo svolgimento di tutte le attività di amministrazione e segreteria e di contabilità, informate le rappresentanze sindacali, è stata sottoscritta una convenzione tra il Comune di Creazzo e l'Unione dei Comuni Terre del Retrone, approvata con deliberazione di Consiglio dell'Unione n. 17 del 14 dicembre 2017, che disciplina appunto l'erogazione dei servizi amministrativi e contabili da parte del comune di Creazzo all'Unione dei Comuni.

Sulla base delle percentuali indicate al punto 3.2.2 si evidenziano le seguenti quote di partecipazione alla spesa del personale in convenzione

(compresa nelle quote di partecipazione alla spesa di parte corrente) da parte dei comuni per il 2018:

| Comuni | Altavilla Vicentina | Creazzo | Sovizzo | Totale |
|--|---------------------|--------------------|--------------------|-------------|
| Quota spesa personale in convenzione (*) | € 23.418,00 | € 22.014,00 | € 14.568,00 | € 60.000,00 |

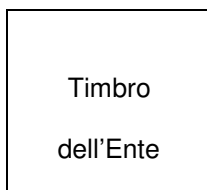
* = tale quota è da considerarsi compresa nelle quote di cui al punto 3.2.2

L'Unione dei Comuni procederà poi ad erogare al Comune di Creazzo la somma di € 60.000,00 a ristoro delle prestazioni fornite dal personale dipendente del Comune di Creazzo.

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge.

Ai sensi della Deliberazione n. 8/AUT/2011/QMIG circa le modalità di computo della spesa per il personale incardinato nella pianta organica di una Unione di comuni, i comuni dovranno adottare idonei criteri per determinare la misura della spesa di personale propria dell'Unione che sia riferibile pro quota al Comune, in considerazione del fatto che il trasferimento del personale all'Unione, vigente la disciplina vincolistica prevista in materia, non può costituire elusione dei vincoli.

Creazzo, li 29/01/2018.



Il Responsabile
del Servizio Finanziario

.....

Il Rappresentante Legale

.....