



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

PERIODO: 2019 – 2020 - 2021

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. | 18 |
| 3.5 Investimenti | Pag. | 19 |
| 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. | 23 |
| 6 Sezione operativa | Pag. | 30 |
| Stampa dettagli per missione/programma | Pag. | 31 |
| 7 Spese per le risorse umane | Pag. | 49 |

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.

L'Unione dei Comuni Terre del Retrone, è stata costituita il 23 luglio 2015 ed è operativa dal 01 gennaio 2016. Al momento gli unici servizi conferiti all'Unione rimangono i servizi di polizia locale e protezione civile.

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento 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 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 delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende 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 2017 (art.156 D.Lvo 267/2000) | n. | 30.959 |
|---|----|--------|

2.1.2 TERRITORIO

| | |
|-------------------|-------|
| Superficie in Kmq | 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 31-12-2017:

| | |
|----------------|----|
| 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 | 11 | 11 | C | 0 | 0 |
| D | 3 | 3 | 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 | 12 | 12 |
| D | 0 | 0 | D | 3 | 3 |
| 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 Retrone 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 |
|---|-------------------|
| Servizio Segreteria - e Personale; | Stefania Corà |
| Servizio Economico-Finanziario; | Marco Girotto |
| Servizio Tecnico; | Andrea Testolin |
| Servizio di Polizia Locale e Amministrativa | Serena Volante |

2.1.4 - STRUTTURE OPERATIVE

| Tipologia | ESERCIZIO IN CORSO | | | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | | | | | | | | | |
|--|--------------------|---|----|---|----------------------------|---|----|---|-----------|---|----|---|-----------|---|----|---|
| | Anno 2018 | | | | Anno 2019 | | | | Anno 2020 | | | | Anno 2021 | | | |
| Mezzi operativi | n. | | | 0 | n. | | | 0 | n. | | | 0 | n. | | | 0 |
| Veicoli | n. | | | 5 | n. | | | 5 | n. | | | 5 | n. | | | 5 |
| Centro elaborazione dati | 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) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 |
|--|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
| | 2016 (accertamenti) | 2017 (accertamenti) | 2018 (previsioni) | 2019 (previsioni) | 2020 (previsioni) | 2021 (previsioni) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Tributarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Contributi e trasferimenti correnti | 635.689,01 | 596.940,99 | 586.858,96 | 622.491,39 | 628.380,79 | 639.075,49 | 6,071 |
| Extratributarie | 877.306,05 | 987.245,07 | 958.120,00 | 975.600,00 | 974.600,00 | 974.600,00 | 1,824 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 1.512.995,06 | 1.584.186,06 | 1.544.978,96 | 1.598.091,39 | 1.602.980,79 | 1.613.675,49 | 3,437 |
| 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 | 39.983,43 | 16.479,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,000 |
| TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A) | 1.512.995,06 | 1.624.169,49 | 1.561.458,31 | 1.598.091,39 | 1.602.980,79 | 1.613.675,49 | 2,346 |
| Alienazione di beni e trasferimenti capitale | 27.850,00 | 53.300,00 | 43.000,00 | 97.200,00 | 24.000,00 | 24.000,00 | 126,046 |
| 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) | 27.850,00 | 53.300,00 | 43.000,00 | 97.200,00 | 24.000,00 | 24.000,00 | 126,046 |
| 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) | 1.540.845,06 | 1.677.469,49 | 1.779.458,31 | 1.870.291,39 | 1.801.980,79 | 1.812.675,49 | 5,104 |

Quadro riassuntivo di cassa

| ENTRATE | | | | | % scostamento |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------------------|
| | 2016 (riscossioni) | 2017 (riscossioni) | 2018 (previsioni cassa) | 2019 (previsioni cassa) | della col. 4 rispetto alla col. 3 |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Tributarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Contributi e trasferimenti correnti | 373.709,50 | 727.838,20 | 586.858,96 | 622.491,39 | 6,071 |
| Extratributarie | 447.473,83 | 515.848,30 | 1.416.659,41 | 2.385.907,92 | 68,417 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 821.183,33 | 1.243.686,50 | 2.003.518,37 | 3.008.399,31 | 50,155 |
| 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) | 821.183,33 | 1.243.686,50 | 2.003.518,37 | 3.008.399,31 | 50,155 |
| Alienazione di beni e trasferimenti capitale | 0,00 | 74.160,01 | 43.000,00 | 97.200,00 | 126,046 |
| 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 | 74.160,01 | 43.000,00 | 97.200,00 | 126,046 |
| 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) | 821.183,33 | 1.317.846,51 | 2.221.518,37 | 3.280.599,31 | 47,673 |

3.2 ANALISI DELLE RISORSE

3.2.1 ENTRATE TRIBUTARIE

| ENTRATE COMPETENZA | TREND STORICO | | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|---------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
| | 2016 (accertamenti) | 2017 (accertamenti) | 2018 (previsioni) | 2019 (previsioni) | 2020 (previsioni) | 2021 (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 |
|--|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
| | 2016 (accertamenti) | 2017 (accertamenti) | 2018 (previsioni) | 2019 (previsioni) | 2020 (previsioni) | 2021 (previsioni) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI | 635.689,01 | 596.940,99 | 586.858,96 | 622.491,39 | 628.380,79 | 639.075,49 | 6,071 |

| ENTRATE CASSA | TREND STORICO | | | 2019 (previsioni cassa) | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|---|
| | 2016 (riscossioni) | 2017 (riscossioni) | 2018 (previsioni cassa) | | |
| | 1 | 2 | 3 | | |
| TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI | 373.709,50 | 727.838,20 | 586.858,96 | 622.491,39 | 6,071 |

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%

Le quote di partecipazione di parte corrente e del personale in convenzione sono le seguenti:

| | | 2019 | 2020 | 2021 |
|--------------------------|-------------------------------|------------|------------|------------|
| Parte corrente | Comune di Altavilla Vicentina | 219.150,09 | 221.448,72 | 225.622,86 |
| | Comune di Creazzo | 206.011,19 | 208.172,01 | 212.095,90 |
| | Comune di Sovizzo | 136.330,11 | 137.760,06 | 140.356,73 |
| Personale in convenzione | Comune di Altavilla Vicentina | 23.418,00 | 23.418,00 | 23.418,00 |
| | Comune di Creazzo | 22.014,00 | 22.014,00 | 22.014,00 |
| | Comune di Sovizzo | 14.568,00 | 14.568,00 | 14.568,00 |
| Totale parte corrente | Comune di Altavilla Vicentina | 242.568,09 | 244.866,72 | 249.040,86 |
| | Comune di Creazzo | 228.025,19 | 230.186,01 | 234.109,90 |
| | Comune di Sovizzo | 150.898,11 | 152.328,06 | 154.924,73 |

3.2.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

| ENTRATE COMPETENZA | TREND STORICO | | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | % scostamento della col.4 rispetto alla col.3 |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|---|
| | 2016 (accertamenti) | 2017 (accertamenti) | 2018 (previsioni) | 2019 (previsioni) | 2020 (previsioni) | 2021 (previsioni) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI | 877.306,05 | 987.245,07 | 958.120,00 | 975.600,00 | 974.600,00 | 974.600,00 | 1,824 |

| ENTRATE CASSA | TREND STORICO | | | 2019 (previsioni cassa) | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|---|
| | 2016 (riscossioni) | 2017 (riscossioni) | 2018 (previsioni cassa) | | |
| | 1 | 2 | 3 | | |
| TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI | 447.473,83 | 515.848,30 | 1.416.659,41 | 2.385.907,92 | 68,417 |

E' stata rivista la previsione dell'entrata per sanzioni da violazione del codice della strada in funzione dell'installazione e messa in funzione di nuovi punti di rilevazione di infrazioni semaforiche e di apparecchiature che consentono il controllo dei veicoli in transito (Vista Red e Targa System). L'aumento della previsione tiene conto della possibilità che gli impianti possano essere rimossi a seguito della modifica della viabilità.

La costruzione del bilancio dell'Unione ed i rapporti contabili con i comuni partecipanti garantiscono il rispetto dell'obbligo di destinazione del 50% delle sanzioni per infrazioni al Codice della Strada previsto dall'art. 208 del Nuovo Codice della Strada approvato con il Decreto Legislativo n. 285

del 30.04.1992 prevedendo che l'unione proceda all'incasso di tutte le sanzioni da C.d.S. con l'obbligo di riversare a ciascun comune titolare per territorio la quota del 50% soggetta all'obbligo normativo di destinazione.

Con deliberazione di Giunta dell'Unione viene destinata una quota aggiuntiva, oltre al 50% riversato ai Comuni, per finalità di assistenza e previdenza per il personale della Polizia Locale, dipendente dell'Unione, nella misura di € 10.500,00 ai sensi dell'art. 208 D. Lgs. 285/92 lettera b).

3.2.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

| ENTRATE COMPETENZA | TREND STORICO | | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | % scostamento della col.4 rispetto alla col.3 |
|--|---------------------|---------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|---|
| | 2016 (accertamenti) | 2017 (accertamenti) | 2018 (previsioni) | 2019 (previsioni) | 2020 (previsioni) | 2021 (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 | 27.850,00 | 53.300,00 | 43.000,00 | 97.200,00 | 24.000,00 | 24.000,00 | 126,046 |
| 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 | 27.850,00 | 53.300,00 | 43.000,00 | 97.200,00 | 24.000,00 | 24.000,00 | 126,046 |

| ENTRATE CASSA | TREND STORICO | | | 2019 (previsioni cassa) | % scostamento della col.4 rispetto alla col.3 |
|--|--------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|---|
| | 2016 (riscossioni) | 2017 (riscossioni) | 2018 (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 | 74.160,01 | 43.000,00 | 97.200,00 | 126,046 |
| 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 | 74.160,01 | 43.000,00 | 97.200,00 | 126,046 |

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:

| | | 2019 | 2020 | 2021 |
|----------------|-------------------------------|-----------|----------|----------|
| Quota capitale | Comune di Altavilla Vicentina | 20.295,60 | 9.367,20 | 9.367,20 |
| | Comune di Creazzo | 19.078,80 | 8.805,60 | 8.805,60 |
| | Comune di Sovizzo | 12.625,60 | 5.827,20 | 5.827,20 |
| | | | | |

3.2.5 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

| ENTRATE COMPETENZA | TREND STORICO | | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | % scostamento della col.4 rispetto alla col.3 |
|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
| | 2016 (accertamenti) | 2017 (accertamenti) | 2018 (previsioni) | 2019 (previsioni) | 2020 (previsioni) | 2021 (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 | | | 2019 (previsioni cassa) | % scostamento della col.4 rispetto alla col.3 |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|---|
| | 2016 (riscossioni) | 2017 (riscossioni) | 2018 (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. Finora non è mai stato necessario fare ricorso all'anticipazione di cassa.

3.3 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO 2019 | COMPETENZA ANNO 2020 | COMPETENZA ANNO 2021 |
|--|-----|------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 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> | (+) | | 1.598.091,39 0,00 | 1.602.980,79 0,00 | 1.613.675,49 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> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità | (-) | | 1.598.091,39 0,00 349.650,90 | 1.602.980,79 0,00 390.786,30 | 1.613.675,49 0,00 411.354,00 |
| 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 2019 | COMPETENZA ANNO 2020 | COMPETENZA ANNO 2021 |
|---|-----|--------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 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 | (+) | | 97.200,00 | 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> | (-) | | 97.200,00 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 2019 | COMPETENZA ANNO 2020 | COMPETENZA ANNO 2021 |
|---|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 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 alle 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 alle 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 alle 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 alle 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 2019 - 2020 - 2021

| ENTRATE | CASSA ANNO 2019 | COMPETENZA ANNO 2019 | COMPETENZA ANNO 2020 | COMPETENZA ANNO 2021 | SPESE | CASSA ANNO 2019 | COMPETENZA ANNO 2019 | COMPETENZA ANNO 2020 | COMPETENZA ANNO 2021 |
|---|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 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> | 1.534.687,53 | 1.598.091,39 | 1.602.980,79 | 1.613.675,49 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 622.491,39 | 622.491,39 | 628.380,79 | 639.075,49 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 2.385.907,92 | 975.600,00 | 974.600,00 | 974.600,00 | | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 97.200,00 | 97.200,00 | 24.000,00 | 24.000,00 | Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato | 204.264,11 | 97.200,00 | 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..... | 3.105.599,31 | 1.695.291,39 | 1.626.980,79 | 1.637.675,49 | Totale spese finali..... | 1.738.951,64 | 1.695.291,39 | 1.626.980,79 | 1.637.675,49 |
| 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 | 452.306,88 | 441.000,00 | 441.000,00 | 441.000,00 | Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro | 456.302,88 | 441.000,00 | 441.000,00 | 441.000,00 |
| Totale titoli | 3.732.906,19 | 2.311.291,39 | 2.242.980,79 | 2.253.675,49 | Totale titoli | 2.370.254,52 | 2.311.291,39 | 2.242.980,79 | 2.253.675,49 |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE | 3.732.906,19 | 2.311.291,39 | 2.242.980,79 | 2.253.675,49 | TOTALE COMPLESSIVO SPESE | 2.370.254,52 | 2.311.291,39 | 2.242.980,79 | 2.253.675,49 |
| | | | | | | | | | |
| Fondo di cassa finale presunto | 1.362.651,67 | | | | | | | | |

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 migliore 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. 267/200). “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 del programma di mandato, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato aggiornate, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche sono raggruppate per missione e, per ciascuna missione di bilancio viene presentata una parte descrittiva, che esplica i contenuti della programmazione strategica dell'ente ed 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 2019 | | | | ANNO 2020 | | | | ANNO 2021 | | | |
|-----------------|---------------------|------------------------|---|---------------------|---------------------|------------------------|---|---------------------|---------------------|------------------------|---|---------------------|
| | 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 | 188.045,53 | 10.000,00 | 0,00 | 198.045,53 | 188.045,53 | 10.000,00 | 0,00 | 198.045,53 | 188.045,53 | 10.000,00 | 0,00 | 198.045,53 |
| 3 | 1.004.263,96 | 83.200,00 | 0,00 | 1.087.463,96 | 989.017,96 | 10.000,00 | 0,00 | 999.017,96 | 979.144,96 | 10.000,00 | 0,00 | 989.144,96 |
| 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 | 46.095,00 | 4.000,00 | 0,00 | 50.095,00 | 20.095,00 | 4.000,00 | 0,00 | 24.095,00 | 20.095,00 | 4.000,00 | 0,00 | 24.095,00 |
| 20 | 359.686,90 | 0,00 | 0,00 | 359.686,90 | 405.822,30 | 0,00 | 0,00 | 405.822,30 | 426.390,00 | 0,00 | 0,00 | 426.390,00 |
| 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 | 441.000,00 | 441.000,00 | 0,00 | 0,00 | 441.000,00 | 441.000,00 | 0,00 | 0,00 | 441.000,00 | 441.000,00 |
| TOTALI: | 1.598.091,39 | 97.200,00 | 616.000,00 | 2.311.291,39 | 1.602.980,79 | 24.000,00 | 616.000,00 | 2.242.980,79 | 1.613.675,49 | 24.000,00 | 616.000,00 | 2.253.675,49 |

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

| Codice missione | ANNO 2019 | | | |
|-----------------|---------------------|------------------------|---|---------------------|
| | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| 1 | 274.778,08 | 10.000,00 | 0,00 | 284.778,08 |
| 3 | 1.185.099,09 | 175.356,11 | 0,00 | 1.360.455,20 |
| 10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | 64.774,36 | 18.908,00 | 0,00 | 83.682,36 |
| 20 | 10.036,00 | 0,00 | 0,00 | 10.036,00 |
| 60 | 0,00 | 0,00 | 175.000,00 | 175.000,00 |
| 99 | 0,00 | 0,00 | 456.302,88 | 456.302,88 |
| TOTALI: | 1.534.687,53 | 204.264,11 | 631.302,88 | 2.370.254,52 |

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Soggetti interessati | Durata | Contributo G.A.P. | Sezione operativa |
|-------|---|---|----------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 15 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | No | No |
| 22 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione | | | No | No |

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

| Descrizione Entrata | ANNO 2019 Competenza | ANNO 2019 Cassa | ANNO 2020 | ANNO 2021 |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 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) | 198.045,53 | 284.778,08 | 198.045,53 | 198.045,53 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE | 198.045,53 | 284.778,08 | 198.045,53 | 198.045,53 |

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

| ANNO 2019 | | | | ANNO 2020 | | | | ANNO 2021 | | | |
|----------------|------------------------|---|------------|----------------|------------------------|---|------------|----------------|------------------------|---|------------|
| 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 | | | | | | | | |
| 188.045,53 | 10.000,00 | | 198.045,53 | 188.045,53 | 10.000,00 | | 198.045,53 | 188.045,53 | 10.000,00 | | 198.045,53 |
| Cassa | Cassa | Cassa | Cassa | | | | | | | | |
| 274.778,08 | 10.000,00 | | 284.778,08 | | | | | | | | |

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Soggetti interessati | Durata | Contributo G.A.P. | Sezione operativa |
|-------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 16 | Ordine pubblico e sicurezza | Ordine pubblico e sicurezza | | | No | No |
| 23 | Ordine pubblico e sicurezza | Ordine pubblico e sicurezza | | | No | No |

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

| Descrizione Entrata | ANNO 2019 Competenza | ANNO 2019 Cassa | ANNO 2020 | ANNO 2021 |
|---|-------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | 32.401,13 | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE | | 32.401,13 | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) | 1.087.463,96 | 1.328.054,07 | 999.017,96 | 989.144,96 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE | 1.087.463,96 | 1.360.455,20 | 999.017,96 | 989.144,96 |

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

| ANNO 2019 | | | | ANNO 2020 | | | | ANNO 2021 | | | |
|----------------|------------------------|---|--------------|----------------|------------------------|---|------------|----------------|------------------------|---|------------|
| 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 | | | | | | | | |
| 1.004.263,96 | 83.200,00 | | 1.087.463,96 | 989.017,96 | 10.000,00 | | 999.017,96 | 979.144,96 | 10.000,00 | | 989.144,96 |
| Cassa | Cassa | Cassa | Cassa | | | | | | | | |
| 1.185.099,09 | 175.356,11 | | 1.360.455,20 | | | | | | | | |

Missione: 11 Soccorso civile

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Soggetti interessati | Durata | Contributo G.A.P. | Sezione operativa |
|-------|-----------------|-------------------|----------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 18 | Soccorso civile | Soccorso civile | | | No | No |
| 25 | Soccorso civile | Soccorso civile | | | No | No |

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

| Descrizione Entrata | ANNO 2019 Competenza | ANNO 2019 Cassa | ANNO 2020 | ANNO 2021 |
|---|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| 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) | 50.095,00 | 83.682,36 | 24.095,00 | 24.095,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE | 50.095,00 | 83.682,36 | 24.095,00 | 24.095,00 |

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

| ANNO 2019 | | | | ANNO 2020 | | | | ANNO 2021 | | | |
|----------------|------------------------|---|------------|----------------|------------------------|---|-----------|----------------|------------------------|---|-----------|
| 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 | | | | | | | | |
| 46.095,00 | 4.000,00 | | 50.095,00 | 20.095,00 | 4.000,00 | | 24.095,00 | 20.095,00 | 4.000,00 | | 24.095,00 |
| Cassa | Cassa | Cassa | Cassa | | | | | | | | |
| 64.774,36 | 18.908,00 | | 83.682,36 | | | | | | | | |

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Soggetti interessati | Durata | Contributo G.A.P. | Sezione operativa |
|-------|------------------------|------------------------|----------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 19 | Fondi e accantonamenti | Fondi e accantonamenti | | | No | No |
| 26 | Fondi e accantonamenti | Fondi e accantonamenti | | | No | No |

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

| Descrizione Entrata | ANNO 2019 Competenza | ANNO 2019 Cassa | ANNO 2020 | ANNO 2021 |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 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) | 359.686,90 | 10.036,00 | 405.822,30 | 426.390,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE | 359.686,90 | 10.036,00 | 405.822,30 | 426.390,00 |

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

| ANNO 2019 | | | | ANNO 2020 | | | | ANNO 2021 | | | |
|----------------|------------------------|---|------------|----------------|------------------------|---|------------|----------------|------------------------|---|------------|
| 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 | | | | | | | | |
| 359.686,90 | | | 359.686,90 | 405.822,30 | | | 405.822,30 | 426.390,00 | | | 426.390,00 |
| Cassa | Cassa | Cassa | Cassa | | | | | | | | |
| 10.036,00 | | | 10.036,00 | | | | | | | | |

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Soggetti interessati | Durata | Contributo G.A.P. | Sezione operativa |
|-------|---------------------------|---------------------------|----------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 20 | Anticipazioni finanziarie | Anticipazioni finanziarie | | | No | No |
| 27 | Anticipazioni finanziarie | Anticipazioni finanziarie | | | No | No |

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

| Descrizione Entrata | ANNO 2019 Competenza | ANNO 2019 Cassa | ANNO 2020 | ANNO 2021 |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 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 2019 | | | | ANNO 2020 | | | | ANNO 2021 | | | |
|----------------|------------------------|---|------------|----------------|------------------------|---|------------|----------------|------------------------|---|------------|
| 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 |
|-------|-------------------------|-------------------------|----------------------|--------|-------------------|-------------------|
| 21 | Servizi per conto terzi | Servizi per conto terzi | | | No | No |
| 28 | 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 2019 Competenza | ANNO 2019 Cassa | ANNO 2020 | ANNO 2021 |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 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) | 441.000,00 | 456.302,88 | 441.000,00 | 441.000,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE | 441.000,00 | 456.302,88 | 441.000,00 | 441.000,00 |

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

| ANNO 2019 | | | | ANNO 2020 | | | | ANNO 2021 | | | |
|----------------|------------------------|---|------------|----------------|------------------------|---|------------|----------------|------------------------|---|------------|
| 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 | | | | | | | | |
| | | 441.000,00 | 441.000,00 | | | 441.000,00 | 441.000,00 | | | 441.000,00 | 441.000,00 |
| Cassa | Cassa | Cassa | Cassa | | | | | | | | |
| | | 456.302,88 | 456.302,88 | | | | | | | | |

SEZIONE OPERATIVA

10. 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.

Missione 1 – Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 1 – Organi istituzionali.

Descrizione programma

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;
5. gestione del sito internet dell'ente.

All'interno del servizio segreteria viene seguita anche l'intera attività informatica necessaria per la quotidiana operatività dell'ente.

Finalità da conseguire

Puntuale funzionamento degli organi istituzionali dell'ente.

Erogazione di servizi di consumo

No.

Risorse strumentali da utilizzare

Idonei software gestionali che consentano la gestione dei provvedimenti amministrativi dell'ente.

Risorse umane da impiegare

Per lo svolgimento di tutte le attività di amministrazione e segreteria e di contabilità 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 14.12.2017, con efficacia per l'anno 2018 e che probabilmente sarà rinnovata anche nell'esercizio 2019, che disciplina l'erogazione dei servizi amministrativi e contabili da parte del comune di Creazzo all'unione.

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 del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2019 Competenza | ANNO 2019 Cassa | ANNO 2020 | ANNO 2021 |
|--|---------------------------------|----------------------------|------------------|------------------|
| 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) | 1.800,00 | 1.950,00 | 1.800,00 | 1.800,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 1.800,00 | 1.950,00 | 1.800,00 | 1.800,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2018 | | Previsioni definitive 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | 150,00 | Previsione di competenza | 2.000,00 | 1.800,00 | 1.800,00 | 1.800,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 2.355,20 | 1.950,00 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 150,00 | Previsione di competenza | 2.000,00 | 1.800,00 | 1.800,00 | 1.800,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 2.355,20 | 1.950,00 | | |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2019 Competenza | ANNO 2019 Cassa | ANNO 2020 | ANNO 2021 |
|---|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| 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) | 93.476,20 | 162.376,77 | 93.476,20 | 93.476,20 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 93.476,20 | 162.376,77 | 93.476,20 | 93.476,20 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2018 | | Previsioni definitive 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti | 68.900,57 | Previsione di competenza | 95.591,36 | 93.476,20 | 93.476,20 | 93.476,20 |
| | | | di cui già impegnate | | 7.437,40 | 2.037,40 | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 206.964,41 | 162.376,77 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 68.900,57 | Previsione di competenza | 95.591,36 | 93.476,20 | 93.476,20 | 93.476,20 |
| | | | di cui già impegnate | | 7.437,40 | 2.037,40 | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 206.964,41 | 162.376,77 | | |

Missione 1 – Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 3 – Gestione economica finanziaria, programmazione e provveditorato.

Descrizione programma

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

Monitora l'incasso delle sanzioni, dei contributi e delle compartecipazioni 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.

Gestione delle 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.

Risorse umane da impiegare

Per lo svolgimento di tutte le attività di amministrazione e segreteria e di contabilità 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 14.12.2017, con efficacia per l'anno 2018 e che probabilmente sarà rinnovata anche nell'esercizio 2019, che disciplina l'erogazione dei servizi amministrativi e contabili da parte del comune di Creazzo all'unione.

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 del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2019 Competenza | ANNO 2019 Cassa | ANNO 2020 | ANNO 2021 |
|---|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| 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) | 11.644,00 | 18.692,53 | 11.644,00 | 11.644,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 11.644,00 | 18.692,53 | 11.644,00 | 11.644,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2018 | Previsioni definitive 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 |
|---|----------------|-----------------------------------|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | 7.048,53 | Previsione di competenza di cui già impegnate | 11.048,80 | 11.644,00 | 11.644,00 |
| | | | | | | |

| | | | | | | | |
|--|------------------------------------|-----------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 19.087,91 | 18.692,53 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 7.048,53 | Previsione di competenza | 11.048,80 | 11.644,00 | 11.644,00 | 11.644,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 19.087,91 | 18.692,53 | | |

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Ambito operativo | Durata | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|---|---|--|--------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 15 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | | No | | |
| 22 | 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 2019 Competenza | ANNO 2019 Cassa | ANNO 2020 | ANNO 2021 |
|---|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| 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) | 11.200,00 | 11.200,03 | 11.200,00 | 11.200,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 11.200,00 | 11.200,03 | 11.200,00 | 11.200,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2018 | Previsioni definitive 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti | 0,03 | Previsione di competenza | | 1.200,00 | 1.200,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | | Previsione di cassa | 1.240,00 | 1.200,03 | |
| 2 | Spese in conto capitale | | Previsione di competenza | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | | Previsione di cassa | 9.999,99 | 10.000,00 | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 0,03 | Previsione di competenza | 10.000,00 | 11.200,00 | 11.200,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | | Previsione di cassa | 11.239,99 | 11.200,03 | |

Missione 1 – Servizi istituzionali, generali e di gestione

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/determinato;
- 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 dell'unione.

Risorse umane da impiegare

Per lo svolgimento di tutte le attività di amministrazione e segreteria e di contabilità 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 14.12.2017 e che probabilmente potrà essere rinnovata anche nell'esercizio 2019, che disciplina l'erogazione dei servizi amministrativi e contabili da parte del comune di Creazzo all'unione.

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 del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2019 Competenza | ANNO 2019 Cassa | ANNO 2020 | ANNO 2021 |
|---|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| 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) | 62.825,33 | 72.958,75 | 62.825,33 | 62.825,33 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 62.825,33 | 72.958,75 | 62.825,33 | 62.825,33 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2018 | Previsioni definitive 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 |
|---|----------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | 10.133,42 | Previsione di competenza | 80.552,52 | 62.825,33 | 62.825,33 |
| | | | di cui già impegnate | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | | Previsione di cassa | 97.429,47 | 72.958,75 | |

| | | | | | | | |
|--|------------------------------------|-----------|---|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 10.133,42 | Previsione di competenza | 80.552,52 | 62.825,33 | 62.825,33 | 62.825,33 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 97.429,47 | 72.958,75 | | |

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 11 Altri servizi generali

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Ambito operativo | Durata | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|---|---|------------------------|--------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 15 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Altri servizi generali | | No | | |
| 22 | 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 2019 Competenza | ANNO 2019 Cassa | ANNO 2020 | ANNO 2021 |
|---|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| 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) | 15.100,00 | 15.100,00 | 15.100,00 | 15.100,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 15.100,00 | 15.100,00 | 15.100,00 | 15.100,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2018 | | Previsioni definitive 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | 25.200,00 | 15.100,00 | 15.100,00 | 15.100,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 1.925,16 | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 26.442,57 | 15.100,00 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | 25.200,00 | 15.100,00 | 15.100,00 | 15.100,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 1.925,16 | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 26.442,57 | 15.100,00 | | |

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Programma 1 – Polizia Locale

Descrizione programma

Il programma in questione comprende tutte le attività necessarie al mantenimento e sviluppo delle attività concernenti i servizi di Polizia Locale dando risposta alle richieste di intervento di cittadini e Amministratori e gestione della parte amministrativa di back office del servizio.

Motivazione delle scelte

Controllo e prevenzione in materia di circolazione stradale con l'obiettivo principale di aumentare la sicurezza della circolazione stradale sotto i diversi aspetti che la contraddistinguono, miglioramento in generale della qualità del servizio al fine che lo stesso sia quantomeno pari alle aspettative.

Finalità da conseguire

Per tutelare la sicurezza della circolazione gestione e monitoraggio, anche mediante strumentazione fissa di controllo, dei passaggi con luce rossa alle intersezioni più pericolose, presidio del territorio con pattuglie dinamiche e professionalmente sempre più preparate, gestione della parte burocratico/amministrativa con efficienza ed efficacia per dare un servizio pronto e professionale a coloro i quali hanno necessità di interfacciarsi con l'Ente.

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;
- miglioramento dell'organizzazione e della gestione del back office per semplificare il rapporto cittadini/amministrazione/Polizia Locale;
- proseguimento del servizio serale/notturno mantenendo l'attenzione sui pubblici esercizi e sul fenomeno della prostituzione già visibilmente contenuto, incremento dei controlli per il contrasto dell'abuso di alcol alla guida.

Risorse strumentali da utilizzare

Utilizzo di risorse di proprietà dell'Unione e dei Comuni aderenti.

Risorse umane da impiegare

Personale conferito dai Comuni aderenti all'Unione dei Comuni Terre del Retrone 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 del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2019 Competenza | ANNO 2019 Cassa | ANNO 2020 | ANNO 2021 |
|--|-------------------------|--------------------|------------|------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | 32.401,13 | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | 32.401,13 | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - | 1.087.463,96 | 1.328.054,07 | 999.017,96 | 989.144,96 |

| | | | | |
|---|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | | | | |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 1.087.463,96 | 1.360.455,20 | 999.017,96 | 989.144,96 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2018 | | Previsioni definitive 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 |
|---|------------------------------------|---------------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | Spese correnti | 180.835,13 | Previsione di competenza | 1.109.023,70 | 1.004.263,96 | 989.017,96 | 979.144,96 |
| | | | di cui già impegnate | | 103.101,68 | 36.838,85 | 20.109,80 |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 1.175.293,77 | 1.185.099,09 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | 92.156,11 | Previsione di competenza | 133.695,25 | 83.200,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 1.000,00 | 500,00 | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 63.845,01 | 175.356,11 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 272.991,24 | Previsione di competenza | 1.242.718,95 | 1.087.463,96 | 999.017,96 | 989.144,96 |
| | | | di cui già impegnate | | 104.101,68 | 37.338,85 | 20.109,80 |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 1.239.138,78 | 1.360.455,20 | | |

Missione 11 – Soccorso civile

Programma 1 – Sistema di protezione civile

Finalità del Servizio

Il servizio di Protezione Civile ha come prima finalità la tutela della vita, dei beni, degli insediamenti e dell'ambiente dai danni derivanti da calamità naturali, catastrofi ed altri eventi calamitosi. Tale finalità viene perseguita svolgendo attività di previsione, prevenzione, pianificazione, soccorso e superamento dell'emergenza con il concorso coordinato di varie componenti e strutture operative a livello comunale, provinciale, regionale e nazionale.

Attività di pianificazione

La Giunta dell'Unione dei Comuni è in procinto di adottare il nuovo Piano di Protezione Civile di ciascun Comune dell'Unione e il Piano Intercomunale, ai sensi della DGRV n. 3315 del 21/12/2010.

Dopo l'adozione i Piani saranno inviati alla Provincia di Vicenza per la validazione.

Ottenuta la validazione, i Piani dovranno essere approvati dal Consiglio dell'Unione.

Il Comune di Creazzo ha in corso la revisione del Regolamento Comunale del Servizio di Protezione Civile approvato con DCC n. 78 del 28/11/2013, in adeguamento al Codice della Protezione Civile approvato con D.Lgs 02/01/2018, n. 1.

Contestualmente sarà aggiornato il Decreto del Sindaco n. 7 del 7 febbraio 2014 con il quale sono stati nominati tutti i soggetti e referenti chiamati a costituire la struttura comunale di protezione civile, in adeguamento al nuovo Piano di P.C. del comune di Creazzo, in particolare per quanto riguarda le funzioni di supporto.

E' previsto l'aggiornamento della CTR di tutti e tre i Comuni dell'Unione per quanto riguarda i fabbricati, i numeri civici, lo stradale.

Altre attività correlate:

In riferimento agli strumenti di pianificazione di P.C. succitati, agli avvisi e prescrizioni emanati dal Centro Funzionale Decentrato ad altri avvisi/comunicazioni in materia della Regione, il Servizio si occupa inoltre :

- della prevenzione, del soccorso, della gestione dell'emergenza, del superamento dell'emergenza, unitamente agli enti sovraordinati;
- dell'organizzazione incontri divulgativi sul Piano di Protezione Civile con la popolazione, anche scolastica, in collaborazione con gruppi di volontari di P.C.;
- dell'organizzazione esercitazioni di P.C. in collaborazione con gruppi di volontari di P.C.;
- della fornitura materiali ed attrezzature per emergenza di P.C., vestiario e DPI sia per l'Unione che per le squadre di volontari;
- della verifica delle attività svolte dalle squadre volontari di P.C.;
- del proseguimento attività inerenti la concessione di finanziamenti agevolati assistiti dalla garanzia dello Stato ai privati in possesso dei requisiti a valere sul Plafond Evento dal 16 -24 maggio 2013;

Gestione e controllo dei PEG di competenza:

L'attività ordinaria comprende anche:

- la gestione di tutte le fasi di bilancio (previsione – riequilibrio- assestamento- conto consuntivo) e DUP con i suoi aggiornamenti;
- la gestione in corso di esercizio delle variazioni di bilancio di entrata e spesa al fine di allineare le previsioni di bilancio alle effettive esigenze;
- la gestione contabile degli appalti ed effettuazione delle liquidazioni delle fatture relative agli appalti/interventi eseguiti;

Risorse umane da impiegare

Uffici tecnici comunali, responsabili funzioni di supporto, gruppi comunali/squadre volontari di Protezione Civile.

Risorse strumentali da utilizzare

Dotazioni ed attrezzature in dotazione all'Unione e alle gruppi comunali/squadre volontari di Protezione Civile.

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 del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2019 Competenza | ANNO 2019 Cassa | ANNO 2020 | ANNO 2021 |
|---|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| 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) | 50.095,00 | 83.682,36 | 24.095,00 | 24.095,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 50.095,00 | 83.682,36 | 24.095,00 | 24.095,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2018 | Previsioni definitive 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | |
|---|-------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--|
| 1 | Spese correnti | 18.679,36 | Previsione di competenza | 19.388,46 | 46.095,00 | 20.095,00 | |
| | | | di cui già impegnate | | 2.237,64 | 1.261,32 | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 42.054,13 | 64.774,36 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | 14.908,00 | Previsione di competenza | 18.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | |
| | | | di cui già impegnate | | 1.000,00 | 500,00 | |
| | | | di cui fondo pluriennale | | | | |

| | | | | | | | |
|--|------------------------------------|------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | | vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 22.923,10 | 18.908,00 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 33.587,36 | Previsione di competenza | 37.388,46 | 50.095,00 | 24.095,00 | 24.095,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 3.237,64 | 1.761,32 | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 64.977,23 | 83.682,36 | | |

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 1 Fondo di riserva

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Ambito operativo | Durata | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|------------------------|------------------------|------------------|--------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 19 | Fondi e accantonamenti | Fondi e accantonamenti | Fondo di riserva | | No | | |
| 26 | Fondi e accantonamenti | Fondi e accantonamenti | Fondo di riserva | | No | | |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2019 Competenza | ANNO 2019 Cassa | ANNO 2020 | ANNO 2021 |
|---|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| 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) | 10.036,00 | 10.036,00 | 15.036,00 | 15.036,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 10.036,00 | 10.036,00 | 15.036,00 | 15.036,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2018 | | Previsioni definitive 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | 6.907,81 | 10.036,00 | 15.036,00 | 15.036,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 2.587,68 | 10.036,00 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | 6.907,81 | 10.036,00 | 15.036,00 | 15.036,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 2.587,68 | 10.036,00 | | |

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Ambito operativo | Durata | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|------------------------|------------------------|-------------------------------------|--------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 19 | Fondi e accantonamenti | Fondi e accantonamenti | Fondo crediti di dubbia esigibilità | | No | | |
| 26 | Fondi e accantonamenti | Fondi e accantonamenti | Fondo crediti di dubbia esigibilità | | No | | |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2019 Competenza | ANNO 2019 Cassa | ANNO 2020 | ANNO 2021 |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 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) | 349.650,90 | | 390.786,30 | 411.354,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 349.650,90 | | 390.786,30 | 411.354,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2018 | | Previsioni definitive 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | 269.082,00 | 349.650,90 | 390.786,30 | 411.354,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 269.082,00 | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | 269.082,00 | 349.650,90 | 390.786,30 | 411.354,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 269.082,00 | | | |

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie
Programma: 1 Restituzione anticipazione di tesoreria

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Ambito operativo | Durata | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|---------------------------|---------------------------|---|--------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 20 | Anticipazioni finanziarie | Anticipazioni finanziarie | Restituzione anticipazione di tesoreria | | No | | |
| 27 | Anticipazioni finanziarie | Anticipazioni finanziarie | Restituzione anticipazione di tesoreria | | No | | |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2019 Competenza | ANNO 2019 Cassa | ANNO 2020 | ANNO 2021 |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 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 31/12/2018 | | Previsioni definitive 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 |
|---|--|-----------------------------------|---|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 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 | | |

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Ambito operativo | Durata | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|-------------------------|-------------------------|---|--------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 21 | Servizi per conto terzi | Servizi per conto terzi | Servizi per conto terzi e Partite di giro | | No | | |
| 28 | 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 2019 Competenza | ANNO 2019 Cassa | ANNO 2020 | ANNO 2021 |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 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) | 441.000,00 | 456.302,88 | 441.000,00 | 441.000,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 441.000,00 | 456.302,88 | 441.000,00 | 441.000,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2018 | | Previsioni definitive 2018 | Previsioni 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 |
|---|--|-----------------------------------|---|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 7 | Uscite per conto terzi e partite di giro | 15.302,88 | Previsione di competenza | 439.000,00 | 441.000,00 | 441.000,00 | 441.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 469.863,97 | 456.302,88 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 15.302,88 | Previsione di competenza | 439.000,00 | 441.000,00 | 441.000,00 | 441.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 469.863,97 | 456.302,88 | | |

7. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Con delibera di Giunta Comunale n. ... del 27 novembre 2018 avente per oggetto "APPROVAZIONE PIANO TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE TRIENNIO 2019-2021" è stato approvato un piano triennale dei fabbisogni di personale per il triennio 2019-2021 con i seguenti contenuti:

- attivazione di eventuale procedura di mobilità volontaria in ingresso, ai sensi dell'art. 30, c. 1, del D.Lgs. n. 165/2001 per un posto di nuova istituzione di agente di polizia locale cat. C1, qualora si perfezionasse la mobilità volontaria in uscita del dipendente di cat. D, attualmente comandato presso il Consorzio di polizia locale Alto Vicentino, e contestuale soppressione del posto dal medesimo occupato nella dotazione del personale dell'Ente;
- assunzione straordinaria per esigenze temporanee di n. 1 agente di polizia locale di cat. C. per garantire la continuità del servizio per n. 6 mesi nel corso del 2019.

Si da atto che le previsioni iscritte in bilancio, riepilogate nella tabella sottostante, sono coerenti con la programmazione del fabbisogno di personale sopra richiamata.

| UNIONE DEI COMUNI TERRE DEL RETRONE | Previsione 2018 | Previsione 2019 | Previsione 2020 | Previsione 2021 |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Spese macroaggregato 101 | € 566.275,33 | € 539.273,25 | € 539.273,25 | € 539.273,25 |
| Spese macroaggregato 103 | € 1.400,00 | € 1.000,00 | € 1.000,00 | € 1.000,00 |
| Irap macroaggregato 102 | € 36.700,00 | € 33.721,92 | € 33.721,92 | € 33.721,92 |
| 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) | 664.375,33 | 633.995,17 | 633.995,17 | 633.995,17 |
| (-) Componenti escluse (B) | € 108.562,79 | € 108.027,65 | € 108.027,65 | € 108.027,65 |
| (=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B | 555.812,54 | 525.967,52 | 525.967,52 | 525.967,52 |

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, sarà sottoscritta una convenzione tra il Comune di Creazzo e l'Unione dei Comuni Terre del Retrone, da approvare con rispettive deliberazioni entro il 31 dicembre 2018, per l'erogazione dei servizi amministrativi, contabili e tecnici da parte del comune di Creazzo all'Unione.

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.

Pertanto la spesa complessiva per il personale verrà attribuita ai 3 Comuni in base alle percentuali indicate al punto 3.2.2.

Creazzo, lì 26/11/2018



Il Responsabile
del Servizio Finanziario

.....

Il Rappresentante Legale

.....