UNIONE DI COMUNI VERONA EST

TRA I COMUNI DI BELFIORE, CALDIERO, COLOGNOLA AI COLLI, ILLASI, MEZZANE DI SOTTO

DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE

(D.U.P.)

PERIODO: **2020/2022**

INDICE GENERALE

Premessa	pag.	3
1 Sezione strategica	pag.	4
2 Analisi di contesto	pag.	7
2.1.1 Popolazione	pag.	8
2.1.2 Economia insediata	pag.	9
2.1.3 Territorio	pag.	15
2.1.4 Struttura organizzativa	pag.	15
2.2 Organismi gestionali	pag.	17
3 Accordi di programma	pag.	18
4 Altri strumenti di programmazione negoziata	pag.	18
5 Funzioni su delega	pag.	18
6 Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e impieghi	pag.	19
6.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	pag.	19
6.2 Fonti di finanziamento	pag.	19
6.4 Analisi delle risorse (6.4.1 tributarie, 6.4.2 trasferimenti, 6.4.3 extratributarie, 6.4.4 investimenti, 6.4.6 indebitamento, 6.4.7 anticipazione cassa)	pag.	20-26
6.4.8 Proventi dell`ente	pag.	27
6.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	pag.	28
6.6 Quadro riassuntivo	pag.	32
7 Coerenza con vincoli di finanza pubblica	pag.	33
8 Linee programmatiche di mandato	pag.	34
Descrizione dettagliata linee programmatiche di mandato	pag.	37
Stato di attuazione delle linee programmatiche	pag.	37
9 Ripartizione delle linee programmatiche	pag.	39
Quadro generale degli impieghi per missione competenza e cassa	pag.	39
Stampa dettagli per missione	pag.	43
10 Sezione operativa	pag.	59
Stampa dettagli per missione/programma	pag.	62
11 Sezione operativa parte n.2 - Investimenti	pag.	87
Altri atti programmatori		
12 Spese per le risorse umane – Programmazione triennale del personale	pag.	88
13 Programma degli incarichi	pag.	91
14 Variazioni al patrimonio	pag.	94
15 Piano triennale della razionalizzazione dotazioni informatiche, automezzi e immobili e razionalizzazione della spesa	pag.	95
Valutazioni finali	pag.	100

PREMESSA

A seguito della riforma della contabilità pubblica avviata con il D.lgs. n. 118/2011, il principale obiettivo del processo di armonizzazione contabile è stato il rafforzamento della programmazione. Infatti molte tra le innovazioni annoverate dal nuovo sistema di bilancio degli enti locali possono essere interpretate alla luce di questo scopo.

Mentre fino ad oggi i documenti di programmazione costituivano allegati di dettaglio al Bilancio annuale di previsione, la riforma ha ribaltato tale concezione gerarchica istituendo il ***Documento Unico di Programmazione*** (D.U.P.) come atto presupposto indispensabile e necessario affinché si possa procedere alla predisposizione del *Bilancio di previsione finanziario* (B.P.F.) e degli altri documenti di programmazione.

Il DUP riunisce in un solo documento, posto a monte del BPF, le analisi, gli indirizzi e gli obiettivi che devono guidare la predisposizione del BPF, del *Piano Esecutivo di Gestione* e la loro successiva gestione. La rilevante riduzione del numero dei documenti a valenza programmatica ha comportato l'assorbimento nel DUP dei contenuti informativi della *Relazione Previsionale Programmatica* e del *Bilancio pluriennale*.

Nel DUP l'ente definisce le linee strategiche dell'organo politico, in modo da rendere coerenti le successive previsioni finanziarie delineate nel BPF con tali volontà di intervento amministrativo da attuare durante il mandato. Il DUP, infatti, sviluppa e concretizza le linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del mandato, presentate al Consiglio dal Presidente nel momento del primo insediamento.

La programmazione del DUP definisce *cosa* si vuole realizzare (obiettivi o performance attese), *come* ci si propone di farlo (mezzi), cioè con quali soluzioni finanziarie, organizzative e gestionali e *quando* (tempi), in un periodo futuro non oltre il mandato. La finalità della programmazione è di responsabilizzare gli amministratori rispetto al programma per il medio termine; per rendere effettivo tale compito, nel DUP si rendiconta anche il controllo dello stato di attuazione degli obiettivi espressi negli anni precedenti.

Il DUP è strutturato in due sezioni: la *Sezione strategica* e la *Sezione operativa*. La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo (residuo), la seconda pari a quello del bilancio di previsione (triennale).

- la ***Sezione strategica*** approfondisce gli obiettivi strategici da raggiungere entro la fine del mandato, con un'attenta riflessione sulle condizioni esterne e interne all'ente, nonché i vincoli di finanza pubblica, che possono pregiudicare il perseguimento degli obiettivi stessi. Le linee programmatiche, proprie di ogni ente locale, vengono declinate nelle varie missioni di bilancio, definite a livello normativo dal piano dei conti nazionale;
- la ***Sezione operativa*** ha per oggetto la programmazione operativa pluriennale e annuale dell'ente e si pone in continuità e complementarietà organica con la *Sezione strategica* quanto a struttura e contenuti. Le missioni di bilancio vengono scomposte in programmi operativi per agevolare l'orientamento delle successive deliberazioni del Consiglio e della Giunta.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il DUP.

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.

Le Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente Unione, sono state così denominate:

1 - AMMINISTRAZIONE E GESTIONE
2 - POLIZIA LOCALE ED AMMINISTRATIVA
3 - ASSISTENZA SOCIALE E DOMICILIARE
4 - INFORMAGIOVANI
5 - TRASPORTI SCOLASTICI
6 - NUCLEO DI VALUTAZIONE
7 - SISTEMA INFORMATIVO
8 - PROTEZIONE CIVILE
9 - SPORTELLO UNICO ATTIVITA' PRODUTTIVE

I contenuti programmatici della Sezione Strategica

ANALISI

DI

CONTESTO

Unione di Comuni Verona Est

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 legale all'ultimo censimento					26.288
Popolazione residente **a fine 2019** (art.156 D.Lvo 267/2000)				n.	27.626
	di cui:	maschi		n.	13.825
		femmine		n.	13.801
	nuclei familiari			n.	10.770
	comunità/convivenze			n.	16
Popolazione al 1 gennaio 2019				n.	27.633
Nati nell'anno	n.		226		
Deceduti nell'anno	n.		227		
			saldo naturale	n.	-1
Immigrati nell'anno	n.		1197		
Emigrati nell'anno	n.		1203		
			saldo migratorio	n.	-6
di cui					
In età prescolare (0/6 anni)				n.	1.745
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)				n.	2.400
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)				n.	4.212
In età adulta (30/65 anni)				n.	13.867
In età senile (oltre 65 anni)				n.	5.402

2.1.2 – ECONOMIA INSEDIATA

Dal punto di vista agricolo la realtà del territorio dell'unione è caratterizzata dalla coltivazione storica della vite e dalla relativa produzione del vino (Soave e Valpolicella) che rappresenta uno dei vanti degli agricoltori del posto. Nel territorio collinare dei comuni di Mezzane di Sotto, Illasi e Colognola ai Colli spicca anche la coltivazione di ciliegi e ulivi. Nel territorio del comune di Belfiore invece si sviluppa la coltivazione delle mele.

Il territorio dei cinque comuni dell'unione è ricco della presenza di numerose aziende di piccola e media dimensione, alle quali si affiancano altre di dimensioni maggiori (specie sul territorio di Colognola ai Colli) che da anni operano, contribuendo al mantenimento di ottimi livelli di occupazione ed al miglioramento delle condizioni socio economiche della popolazione.

Numerose sono le piccole imprese artigiane a conduzione familiare, confermando una caratteristica di sviluppo tipica del nord-est.

L'attività terziaria presente sul territorio è in continuo sviluppo e garantisce anch'essa buone possibilità di occupazione

BELFIORE – fonte statistiche comunali CCIAA Verona 2019

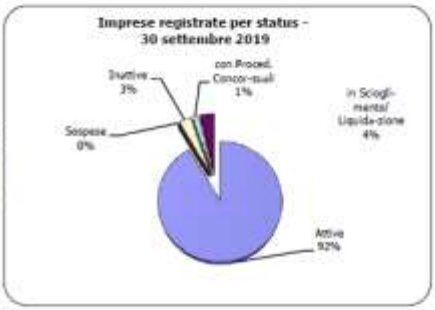
Belfiore

IMPRESE

	2017	2018	30 settembre 2019	Var. % 2018/2017	Var. % 30.9.2019 30.9.2018	% sul totale imprese reg. al 30 sett. 2019
Imprese registrate	**349**	**363**	**366**	**4,0**	**2,5**	**100,0**
di cui: Società di capitale	62	64	65	3,2	3,2	17,8
Società di persone	86	88	91	2,3	3,4	24,9
Imprese individuali	191	199	199	4,2	2,1	54,4
Altre forme	10	12	11	20,0	0,0	3,0
Imprese attive	**321**	**330**	**335**	**2,8**	**2,4**	
Localizzazioni attive (imprese + unità locali)	**387**	**394**	**393**	**1,8**	**0,5**	

Imprese registrate:	2017	2018	30 sett. 2019	% sul totale imprese reg. al 30 sett. 2019
Artigiane	65	67	69	18,9
Femminili	62	62	63	17,2
Giovanili	12	20	19	5,2
Straniere comunitarie	2	3	3	0,8
Straniere extracomunitarie	17	19	19	5,2

	2018
Addetti alle localizzazioni	2.374



DEMOGRAFIA DELLE IMPRESE

Imprese registrate:	2017	2018	gen./sett. 2019
Iscrizioni	11	22	11
Cancellazioni	13	11	6
-di cui cessazioni non d'ufficio	*13*	*10*	*6*

SETTORI ECONOMICI

ATECO 2007	2017	2018	30 sett. 2019
Imprese registrate	**349**	**363**	**366**
di cui: Agricoltura	137	140	142
Industria	45	45	45
Costruzioni	36	36	37
Commercio	56	58	59
Servizi di alloggio e ristorazione	15	17	19
Servizi alle imprese e alle persone	51	54	55
Imprese n.c.	9	13	9

Imprese settore manifatturiero*	2017	2018	30 sett. 2019
Fabbricazione di prodotti in metallo (esclusi macchinari e attrezzature)	14	14	13
Fabbricazione di macchinari ed apparecchiature nca	11	10	10
Industrie alimentari	3	3	3
Altre industrie manifatturiere	1	2	2
Fabbricazione di altri prodotti della lavorazione di minerali non metalliferi	2	2	2
Altre attività	9	9	10

* Ordinate per principali settori al 30 settembre 2019

INDICATORI ECONOMICI

	2017	2018
Imprese registrate per Kmq	13,2	13,7
Imprese registrate per 1.000 abitanti	110,7	113,8
Numero sportelli bancari	2	2
Sportelli bancari per 1.000 imprese reg.	5,7	5,5

	2017	2018
Fallimenti	2	0
Turismo: arrivi	-	-
Turismo: presenze	-	-

Elaborazioni Camera di Commercio di Verona su dati Infocamere, Istat, Banca d'Italia, Regione Veneto

CALDIERO – fonte statistiche comunali CCIAA Verona 2019

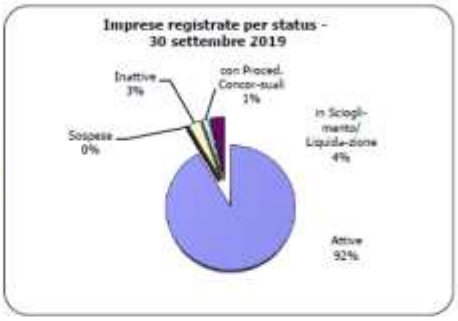
Caldiero

IMPRESE

	2017	2018	30 settembre 2019	Var. % 2018/2017	Var. % 30.9.2019 30.9.2018	% sul totale imprese reg. al 30 sett. 2019
Imprese registrate	**732**	**727**	**735**	**-0,7**	**0,7**	**100,0**
di cui: Società di capitale	169	178	182	5,3	2,8	24,8
Società di persone	140	138	137	-1,4	-1,4	18,6
Imprese individuali	406	396	400	-2,5	0,5	54,4
Altre forme	17	15	16	-11,8	0,0	2,2
Imprese attive	**663**	**652**	**662**	**-1,7**	**0,8**	
Localizzazioni attive (imprese + unità locali)	**756**	**748**	**761**	**-1,1**	**1,2**	

Imprese registrate:	2017	2018	30 sett. 2019	% sul totale imprese reg. al 30 sett. 2019
Artigiane	201	194	194	26,4
Femminili	145	153	154	21,0
Giovanili	78	71	73	9,9
Straniere comunitarie	39	42	45	6,1
Straniere extracomunitarie	58	63	66	9,0

	2018
Addetti alle localizzazioni	1.920

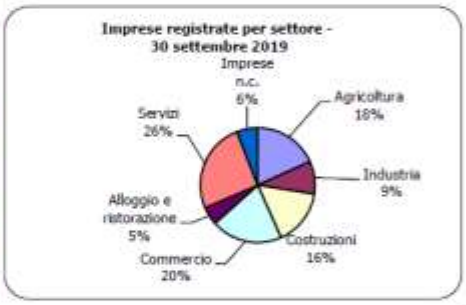


DEMOGRAFIA DELLE IMPRESE

Imprese registrate:	2017	2018	gen./sett. 2019
Iscrizioni	37	43	43
Cancellazioni	46	42	39
-di cui cessazioni non d'ufficio	*46*	*42*	*36*

SETTORI ECONOMICI

ATECO 2007	2017	2018	30 sett. 2019
Imprese registrate	**732**	**727**	**735**
di cui: Agricoltura	134	133	133
Industria	63	67	68
Costruzioni	123	115	111
Commercio	151	146	146
Servizi di alloggio e ristorazione	40	37	37
Servizi alle imprese e alle persone	186	186	199
Imprese n.c.	35	43	41



Imprese settore manifatturiero*	2017	2018	30 sett. 2019
Fabbricazione di prodotti in metallo (esclusi macchinari e attrezzature)	16	16	17
Riparazione, manutenzione ed installazione di macchine ed apparecchiature	8	12	12
Altre industrie manifatturiere	7	7	7
Fabbricazione di macchinari ed apparecchiature nca	6	5	6
Industrie alimentari	4	4	4
Altre attività	21	23	22

* Ordinate per principali settori al 30 settembre 2019

INDICATORI ECONOMICI

	2017	2018
Imprese registrate per Kmq	70,6	70,1
Imprese registrate per 1.000 abitanti	92,6	92,2
Numero sportelli bancari	3	3
Sportelli bancari per 1.000 imprese reg.	4,1	4,1

	2017	2018
Fallimenti	2	1
Turismo: arrivi	6.943	7.161
Turismo: presenze	16.456	16.621

COLOGNOLA AI COLLI – fonte statistiche comunali CCIAA Verona 2019

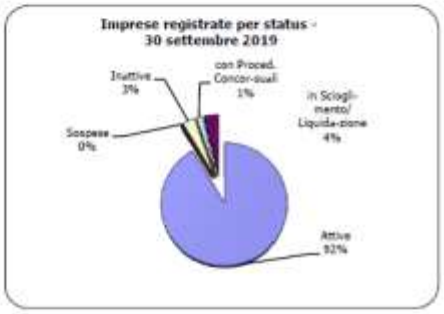
Colognola ai Colli

IMPRESE

	2017	2018	30 settembre 2019	Var. % 2018/2017	Var. % 30.9.2019 30.9.2018	% sul totale imprese reg. al 30 sett. 2019
Imprese registrate	**868**	**888**	**914**	**2,3**	**3,2**	**100,0**
di cui: Società di capitale	175	186	195	6,3	6,6	21,3
Società di persone	167	166	169	-0,6	0,0	18,5
Imprese individuali	512	521	535	1,8	3,3	58,5
Altre forme	14	15	15	7,1	-6,3	1,6
Imprese attive	**811**	**828**	**852**	**2,1**	**3,1**	
Localizzazioni attive (imprese + unità locali)	**970**	**984**	**1.006**	**1,4**	**2,5**	

Imprese registrate:	2017	2018	30 sett. 2019	% sul totale imprese reg. al 30 sett. 2019
Artigiane	215	219	227	24,8
Femminili	177	171	174	19,0
Giovanili	53	62	63	6,9
Straniere comunitarie	33	33	33	3,6
Straniere extracomunitarie	36	40	43	4,7

	2018
Addetti alle localizzazioni	4.393



DEMOGRAFIA DELLE IMPRESE

Imprese registrate:	2017	2018	gen./sett. 2019
Iscrizioni	37	45	50
Cancellazioni	47	29	26
-di cui cessazioni non d'ufficio	*47*	*27*	*24*

SETTORI ECONOMICI

ATECO 2007	2017	2018	30 sett. 2019
Imprese registrate	**868**	**888**	**914**
di cui: Agricoltura	269	270	282
Industria	110	116	115
Costruzioni	103	100	108
Commercio	144	149	150
Servizi di alloggio e ristorazione	42	42	45
Servizi alle imprese e alle persone	176	187	192
Imprese n.c.	24	24	22

Imprese settore manifatturiero*	2017	2018	30 sett. 2019
Fabbricazione di prodotti in metallo (esclusi macchinari e attrezzature)	34	34	33
Fabbricazione di macchinari ed apparecchiature nca	12	14	14
Stampa e riproduzione di supporti registrati	12	12	11
Industria del legno e dei prodotti in legno e sughero (esclusi i mobili)	10	10	10
Fabbricazione di altri prodotti della lavorazione di minerali non metalliferi	8	9	9
Altre attività	32	35	35

* Ordinate per principali settori al 30 settembre 2019

INDICATORI ECONOMICI

	2017	2018
Imprese registrate per Kmq	41,5	42,5
Imprese registrate per 1.000 abitanti	99,8	100,8
Numero sportelli bancari	4	4
Sportelli bancari per 1.000 imprese reg.	4,6	4,5

	2017	2018
Fallimenti	0	3
Turismo: arrivi	1.365	2.044
Turismo: presenze	5.248	8.019

ILLASI – fonte statistiche comunali CCIAA Verona 2019

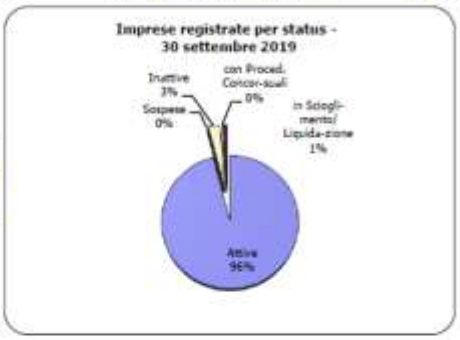
Illasi

IMPRESE

	2017	2018	30 settembre 2019	Var. % 2018/2017	Var. % 30.9.2019 30.9.2018	% sul totale imprese reg. al 30 sett. 2019
Imprese registrate	**674**	**667**	**655**	**-1,0**	**-2,4**	**100,0**
di cui: Società di capitale	87	88	85	1,1	-2,3	13,0
Società di persone	120	118	119	-1,7	0,0	18,2
Imprese individuali	456	451	440	-1,1	-3,3	67,2
Altre forme	11	10	11	-9,1	10,0	1,7
Imprese attive	**642**	**637**	**628**	**-0,8**	**-2,0**	
Localizzazioni attive (imprese + unità locali)	**696**	**700**	**695**	**0,6**	**-1,1**	

Imprese registrate:	2017	2018	30 sett. 2019	% sul totale imprese reg. al 30 sett. 2019
Artigiane	161	156	152	23,2
Femminili	132	131	130	19,8
Giovanili	59	52	40	6,1
Straniere comunitarie	19	18	17	2,6
Straniere extracomunitarie	24	22	21	3,2

	2018
Addetti alle localizzazioni	1.358

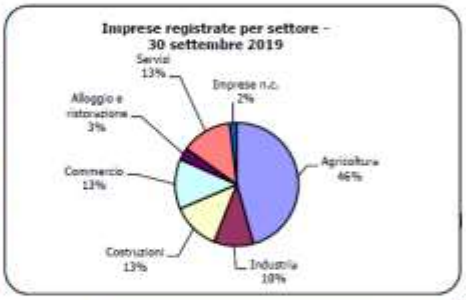


DEMOGRAFIA DELLE IMPRESE

Imprese registrate:	2017	2018	gen./sett. 2019
Iscrizioni	23	37	21
Cancellazioni	30	39	28
-di cui cessazioni non d'ufficio	*30*	*38*	*28*

SETTORI ECONOMICI

ATECO 2007	2017	2018	30 sett. 2019
Imprese registrate	**674**	**667**	**655**
di cui: Agricoltura	302	305	299
Industria	61	62	68
Costruzioni	97	88	82
Commercio	93	88	86
Servizi di alloggio e ristorazione	25	24	21
Servizi alle imprese e alle persone	86	89	87
Imprese n.c.	10	11	12



Imprese settore manifatturiero*	2017	2018	30 sett. 2019
Fabbricazione di prodotti in metallo (esclusi macchinari e attrezzature)	13	15	16
Riparazione, manutenzione ed installazione di macchine ed apparecchiature	6	6	8
Industria del legno e dei prodotti in legno e sughero (esclusi i mobili)	6	6	7
Stampa e riproduzione di supporti registrati	5	5	5
Industrie alimentari	4	4	4
Altre attività	24	23	23

* Ordinate per principali settori al 30 settembre 2019

INDICATORI ECONOMICI

	2017	2018
Imprese registrate per Kmq	27,0	26,7
Imprese registrate per 1.000 abitanti	128,6	127,3
Numero sportelli bancari	3	3
Sportelli bancari per 1.000 imprese reg.	4,5	4,5

	2017	2018
Fallimenti	0	1
Turismo: arrivi	5.033	4.714
Turismo: presenze	10.471	10.376

MEZZANE DI SOTTO – fonte statistiche comunali CCIAA Verona 2019

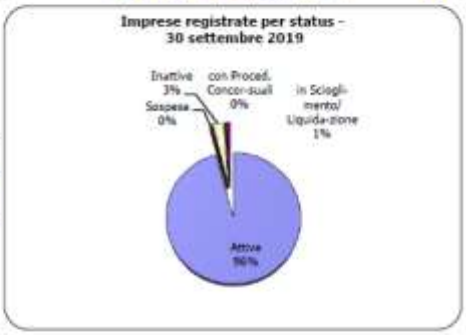
Mezzane di Sotto

IMPRESE

	2017	2018	30 settembre 2019	Var. % 2018/2017	Var. % 30.9.2019 30.9.2018	% sul totale imprese reg. al 30 sett. 2019
Imprese registrate	**251**	**252**	**253**	**0,4**	**-0,4**	**100,0**
di cui: Società di capitale	14	16	16	14,3	0,0	6,3
Società di persone	37	37	37	0,0	-2,6	14,6
Imprese individuali	198	197	198	-0,5	0,0	78,3
Altre forme	2	2	2	0,0	0,0	0,8
Imprese attive	**240**	**239**	**242**	**-0,4**	**0,0**	
Localizzazioni attive (imprese + unità locali)	**263**	**265**	**271**	**0,8**	**1,5**	

Imprese registrate:	2017	2018	30 sett. 2019	% sul totale imprese reg. al 30 sett. 2019
Artigiane	48	44	44	17,4
Femminili	44	44	42	16,6
Giovanili	14	16	13	5,1
Straniere comunitarie	4	3	3	1,2
Straniere extracomunitarie	5	6	6	2,4

	2018
Addetti alle localizzazioni	431

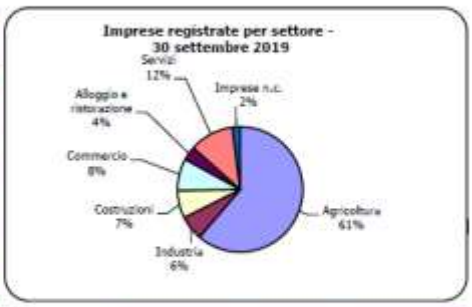


DEMOGRAFIA DELLE IMPRESE

Imprese registrate:	2017	2018	gen./sett. 2019
Iscrizioni	8	8	11
Cancellazioni	14	10	9
-di cui cessazioni non d'ufficio	*14*	*10*	*9*

SETTORI ECONOMICI

ATECO 2007	2017	2018	30 sett. 2019
Imprese registrate	251	252	253
di cui: Agricoltura	156	156	155
Industria	16	15	16
Costruzioni	19	18	18
Commercio	16	17	21
Servizi di alloggio e ristorazione	10	9	9
Servizi alle imprese e alle persone	28	30	29
Imprese n.c.	6	7	5



Imprese settore manifatturiero*	2017	2018	30 sett. 2019
Riparazione, manutenzione ed installazione di macchine ed apparecchiature	3	3	5
Fabbricazione di macchinari ed apparecchiature nca	2	2	2
Fabbricazione di prodotti in metallo (esclusi macchinari e attrezzature)	3	2	2
Industrie alimentari	2	2	2
Altre industrie manifatturiere	1	1	1
Altre attività	5	5	4

* Ordinate per principali settori al 30 settembre 2019

INDICATORI ECONOMICI

	2017	2018
Imprese registrate per Kmq	12,7	12,8
Imprese registrate per 1.000 abitanti	100,5	100,4
Numero sportelli bancari	-	-
Sportelli bancari per 1.000 imprese reg.	-	-

	2017	2018
Fallimenti	0	1
Turismo: arrivi	2.015	2.113
Turismo: presenze	7.242	6.650

2.1.3 TERRITORIO

Superficie in Kmq			102,00
RISORSE IDRICHE			
	* Laghi		0
	* Fiumi e torrenti		11
STRADE			
	* Statali	Km.	6,00
	* Provinciali	Km.	51,00
	* Comunali	Km.	194,00
	* Vicinali	Km.	86,00
	* Autostrade	Km.	3,00

2.1.4 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE AD APRILE 2020

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	19	2
A.2	0	0	C.2	0	1
A.3	0	0	C.3	0	3
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	0	0	C.5	0	2
B.1	0	0	D.1	5	1
B.2	0	0	D.2	3	3
B.3	1	0	D.3	1	1
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	0	2	D.5	0	1
B.6	2	0	D.6	0	0
B.7	0	0	Dirigente	0	0
TOTALE	**3**	**2**	**TOTALE**	**28**	**16**

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	1	0	B	0	0
C	2	1	C	1	1
D	1	1	D	1	1
Dir	**0**	**0**	**Dir**	**0**	**0**
AREA DI VIGILANZA					
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio			
A	0	0			
B	0	0			
C	10	4			
D	4	3			
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	2	2	B	3	2
C	6	3	C	19	9
D	3	2	D	9	7
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	31	18 (*)

(*) COMPRENSIVI DI 2 DIPENDENTI DI ALTRI ENTI IN CONVENZIONE

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

SETTORE	**DIPENDENTE**
Responsabile Area Affari Generali (Segreteria, CUC)	Sabrina Fontana
Responsabile Area Economico-finanziaria	Elisabetta Peloso
Responsabile Area Polizia Locale	Giovanni Reginato
Responsabile Area Servizi Sociali	Stefania Signoretto
Responsabile Area Servizi Tecnici (Protocollo, Prot. Civile, SUAP)	Luigi Citron

2.2 ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI - ORGANISMI GESTIONALI

Denominazione	UM	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
Consorzi	n. 1	1	1	1
Aziende	n. 0	0	0	0
Istituzioni	n. 0	0	0	0
Societa' di capitali	n. 0	0	0	0
Concessioni	n. 0	0	0	0
Unione di comuni	n. 0	0	0	0
Altro	n. 0	0	0	0

L'Unione di Comuni Verona Est detiene esclusivamente una partecipazione nel Consorzio Intercomunale Soggiorni Climatici di Verona.

DENOMINAZIONE	TIPOLOGIA	QUOTA DI PARTECIPAZIONE
CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI	CONSORZIO ENTE	5,58%

Il Consorzio Intercomunale Soggiorni Climatici di Verona è un ente locale, dotato di propria autonomia e personalità giuridica. Coordina le attività di turismo sociale di 50 Comuni consorziati della Provincia di Verona

Lo statuto consortile precisa che le finalità dell'ente sono quelle di agire quale organismo di gestione e coordinamento delle iniziative, dei programmi e dei servizi rivolti soprattutto ad anziani, minori e disabili per l'effettuazione di soggiorni climatici.

2.2.2 SOCIETA' PARTECIPATE

L'Unione di Comuni Verona Est non detiene alcuna partecipazione in società.

3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Non ricorre la fattispecie

4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

non ricorre la fattispecie

5 – FUNZIONI SU DELEGA

Sono delegate all'Unione le seguenti funzioni fondamentali:
- progettazione e gestione del sistema locale dei servizi sociali ed erogazione delle relative prestazioni ai cittadini, secondo quanto previsto dall'articolo 118,
- quarto comma, della Costituzione;
- pianificazione di protezione civile e di coordinamento dei primi soccorsi;
- polizia municipale e polizia amministrativa locale;

Nonché i seguenti servizi comunali:
- SUAP;
- CUC;

6. INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA ATTUALE E PROSPETTICA

6.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

SCHEDA1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020 / 2022 DELL'AMMINISTRAZIONE

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

La sottostante tabella evidenzia la suddivisione delle risorse nell'arco del triennio destinate al finanziamento degli interventi previsti dall'ente.

TIPOLOGIA DI RISORSA	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA` DEL PROGRAMMA			
	DISPONIBILITA` FINANZIARIA			
	Primo anno **2020**	Secondo anno **2021**	Terzo anno **2022**	**Importo totale**
	Importo (in euro)	Importo (in euro)	Importo (in euro)	
Progetti di investimento in materia di sicurezza urbana e polizia locale. L.R. 7 maggio 2002, n. 9, articolo 3, lett. b) ed e). Bando anno 2019	119.604,00			

6. 2 ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA OPERE

La sottostante tabella evidenzia la stima dei costi previsti e l'apporto eventuale di capitale privato per la realizzazione di ciascun intervento nell'arco del triennio.

N.progr. (1)	CODICE AMM.NE (2)	CODICE ISTAT			Codice NUTS (3)	TIPOLOGIA (4)	CATEGORIA (4)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorita' (5)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione Immobili	APPORTO DI CAPITALE PRIVATO	
		Regione	Provincia	Comune						Primo anno (**2020**)	Secondo anno (**2021**))	Terzo anno (**2022**)	Totale		Importo	Tipologia (7)
								Progetti di investimento in materia di sicurezza urbana e polizia locale. L.R. 7 maggio 2002, n. 9, articolo 3, lett. b) ed e). Bando anno 2019		**119.604,00**	**0,0**	**0,0**	**0,00**			

COPERTURA FINANZIARIA	
Contributo regionale	Euro 50.000,00
Fondi propri	Euro 69.604,00

6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento
	2017 (accertamenti)	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	della col. 4 rispetto alla col. 3
	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	3.184.931,06	2.937.977,20	3.105.050,00	3.470.000,00	3.152.550,00	3.152.550,00	11,753
Extratributarie	436.870,61	394.334,56	430.600,00	516.100,00	472.100,00	472.100,00	19,856
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**3.621.801,67**	**3.332.311,76**	**3.535.650,00**	**3.986.100,00**	**3.624.650,00**	**3.624.650,00**	**12,740**
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	59.292,31	27.691,20	33.150,18	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	**3.681.093,98**	**3.360.002,96**	**3.568.800,18**	**3.986.100,00**	**3.624.650,00**	**3.624.650,00**	**11,693**
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	9.761,50	0,00	34.596,88	50.000,00	0,00	0,00	44,521
- di cui 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	23.238,96	425.161,97	304.321,26	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	**33.000,46**	**425.161,97**	**338.918,14**	**50.000,00**	**0,00**	**0,00**	**- 85,247**
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	**0,00**	**0,00**	**250.000,00**	**250.000,00**	**250.000,00**	**250.000,00**	**0,000**
TOTALE GENERALE (A+B+C)	**3.714.094,44**	**3.785.164,93**	**4.157.718,32**	**4.286.100,00**	**3.874.650,00**	**3.874.650,00**	**3,087**

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2017 (riscossioni)	2018 (riscossioni)	2019 (previsioni cassa)	2020 (previsioni cassa)	% scostamento 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	2.738.713,09	2.631.844,01	4.083.211,10	4.113.746,27	0,747
Extratributarie	445.619,60	427.060,58	446.009,21	572.027,07	28,254
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**3.184.332,69**	**3.058.904,59**	**4.529.220,31**	**4.685.773,34**	**3,456**
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)	**3.184.332,69**	**3.058.904,59**	**4.529.220,31**	**4.685.773,34**	**3,456**
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	9.761,50	0,00	34.596,88	50.000,00	44,521
- di cui 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)	**9.761,50**	**0,00**	**34.596,88**	**50.000,00**	**44,521**
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	**0,00**	**0,00**	**250.000,00**	**250.000,00**	**0,000**
TOTALE GENERALE (A+B+C)	**3.194.094,19**	**3.058.904,59**	**4.813.817,19**	**4.985.773,34**	**3,572**

6.4 ANALISI DELLE RISORSE

6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

L'unione di comuni non ha entrate tributarie proprie, ma per l'espletamento dei servizi e programmi introita contributi e trasferimenti da altri enti.

L'unione di Comuni non attua nessuna politica fiscale.

Le azioni strategiche saranno orientate alla acquisizione di una maggiore autonomia di entrate rispetto a quelle registrate fino a oggi. Gli indirizzi possibili sono:

- programmazione con la Regione delle modalità di potenziamento dei servizi e delle funzioni da associare,
- analisi per il potenziamento di gettito di sanzioni da Codice della Strada, previa condivisione con i Comuni e adeguata comunicazione al territorio.

6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (accertamenti)	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	3.184.931,06	2.937.977,20	3.105.050,00	3.470.000,00	3.152.550,00	3.152.550,00	11,753

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2020 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (riscossioni)	2018 (riscossioni)	2019 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	2.738.713,09	2.631.844,01	4.083.211,10	4.113.746,27	0,747

Valutazione dei trasferimenti erariali programmati :

Ad oggi non risulta possibile determinare con precisione i contributi statali spettanti per il triennio 2019-2021, erogati per il tramite della Regione Veneto. La previsione è stata elaborata sulla base dei dati storici. I trasferimenti si sono ridotti progressivamente negli anni mettendo in difficoltà la sostenibilità di parte corrente dell'Unione.

si riportano i trasferimenti degli ultimi 3 anni:

Anno 2017: 110.595,66

Anno 2018: 78.926,99

Anno 2019: 82.185,83

Considerazioni sui trasferimenti regionali:

Anche i trasferimenti regionali sono iscritti sulla base degli importi comunicati per i precedenti esercizi. Sono relativi alle funzioni di assistenza domiciliare, nonché ai trasferimenti per "Assegno di Cura", per "Veneti nel Mondo", per borse lavoro, per libri di testo, per l'eliminazione delle barriere architettoniche, per inserimento minori. Il trasferimento provinciale per minori riconosciuti dalla sola madre e i trasferimenti dall'ASL per il sollievo sono stati iscritti per un importo stimato sulla base di quanto comunicato all'Unione per gli esercizi precedenti. L'importo del trasferimento dall'ASL per trasporto disabili è stato adeguato a seguito dell'inserimento della funzione nei livelli essenziali di assistenza da parte della Regione Veneto.

Considerazioni sui trasferimenti da comuni:

Il contributo da Comuni è previsto in via residuale a copertura delle spese correnti per la gestione dei servizi trasferiti. Ai sensi del vigente statuto la ripartizione tra i comuni è effettuata in base al numero di abitanti di ciascun comune.

A seguito delle consistenti riduzioni di trasferimenti statali e degli aumenti di alcune spese, tra le quali il contributo dovuto all’ASL per i servizi delegati, gli importi sono cresciuti negli ultimi anni. Per il triennio 2020/2022 sono così previsti:

Anno 2020: 2.480.000 **Anno 2021**: 2.496.000 **Anno 2022**: 2.496.000

6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2017 (accertamenti)	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	436.870,61	394.334,56	430.600,00	516.100,00	472.100,00	472.100,00	19,856

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2020 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (riscossioni)	2018 (riscossioni)	2019 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	445.619,60	427.060,58	446.009,21	572.027,07	28,254

Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio:

Tra i proventi sono compresi:

1. Sanzioni amministrative per violazioni del codice della strada
La previsione del triennio è di circa euro 150.000,00 annui, di cui euro 8.000 circa da destinare agli enti proprietari delle strade ai sensi dell'art. 142 comma 12-bis del D.lgs 285/92. Una quota non inferiore al 50% è destinata per le finalità di cui al comma 4 dell'art. 208 del codice della strada.

2. Proventi del servizio trasporto scolastico
La previsione di entrata è data dal numero degli iscritti in relazione alle tariffe stabilite dalla Giunta dell'Unione. Per il triennio in considerazione, la previsione è di 178.500,00 annui, pari a circa il 26% circa della spesa sostenuta.

3. Proventi per il servizio di assistenza domiciliare e pasti a domicilio
La previsione di entrata è determinata in base al numero degli iscritti per le tariffe stabiliti dalla Giunta dell'Unione. La previsione è pari a 15.000 Euro annui.

4. Proventi per il servizio di trasporto sociale
Il trasporto viene effettuato grazie a delle convenzioni in essere con varie associazioni, per le quali l'Unione riconosce un contributo annuo. Gli utenti che usufruiscono del servizio riconoscono delle tariffe, per un totale di circa Euro 2.000,00 annui.

6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2017 (accertamenti)	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
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	9.761,50	0,00	34.596,88	50.000,00	0,00	0,00	44,521
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	**9.761,50**	**0,00**	**34.596,88**	**50.000,00**	**0,00**	**0,00**	**44,521**

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2020 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2017 (riscossioni)	2018 (riscossioni)	2019 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	9.761,50	0,00	34.596,88	50.000,00	44,521
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	**9.761,50**	**0,00**	**34.596,88**	**50.000,00**	**44,521**

L’entrata iscritta in parte investimenti si riferisce al contributo regionale per il progetto in materia di sicurezza iscritto nel piano delle opere.

6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

Previsioni	2020	2021	2022
(+) Spese interessi passivi	500,00	500,00	500,00
(+) Quote interessi relative a delegazioni	0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi	0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)	**500,00**	**500,00**	**500,00**

	Accertamenti 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
Entrate correnti	3.332.311,76	3.535.650,00	3.986.100,00

	% anno 2020	% anno 2021	% anno 2022
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	**0,015**	**0,014**	**0,012**

La previsione di interessi si riferisce all'ipotesi di ricorso ad anticipazione di tesoreria.

6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2017 (accertamenti)	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	0,000
TOTALE	**0,00**	**0,00**	**250.000,00**	**250.000,00**	**250.000,00**	**250.000,00**	**0,000**

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2020 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2017 (riscossioni)	2018 (riscossioni)	2019 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,000
TOTALE	**0,00**	**0,00**	**250.000,00**	**250.000,00**	**0,000**

Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria:

Applicando una attenta gestione dei flussi finanziari, non si intende ricorrere all'anticipazione di tesoreria.
Nel bilancio di previsione è stato comunque previsto il ricorso, che si sostanzia in pari entrata e pari spesa per Euro 250.000,00.

6.4.8 PROVENTI DELL'ENTE

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
Servizio Trasporto Alunni	670.000,00	165.000,00	24,626
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	**670.000,00**	**165.000,00**	**24,626**

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

I servizi a domanda individuale dell'Unione afferiscono tutti all'ambito sociale e sono rappresentati dai servizi di assistenza domiciliare, dal servizio di consegna pasti caldi a domicilio e infine dal servizio di trasporto sociale.

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
Assistenza domiciliare	75.000,00	15.000,00	20%
Consegna pasti a domicilio	36.000,00	0,0	0%
Trasporto sociale	8.000,00	2.000,00	25%
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	**119.000,00**	**17.000,00**	**14,29%**

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

L'Unione non detiene alcun immobile di proprietà.

6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.518.712,77			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)				
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		3.986.100,00	3.624.650,00	3.624.650,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*	*0,00*	*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	(-)		3.986.100,00	3.624.650,00	3.624.650,00
di cui					
- fondo pluriennale vincolato			*0,00*	*0,00*	*0,00*
- fondo crediti di dubbia esigibilità			*15.000,00*	*15.000,00*	*15.000,00*
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)				
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari	(-)		0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*	*0,00*	*0,00*
- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)			*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 (**)	(+)		0,00		
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*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 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
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	(+)		50.000,00	0,00	0,00
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	(-)		50.000,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato di spesa			*0,00*	*0,00*	*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 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
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**

6.6 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2020 - 2021 - 2022

ENTRATE	CASSA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	SPESE	CASSA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.518.712,77								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	**Disavanzo di amministrazione**				
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	*Titolo 1 - Spese correnti*	5.258.860,60	3.986.100,00	3.624.650,00	3.624.650,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	4.113.746,27	3.470.000,00	3.152.550,00	3.152.550,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	572.027,07	516.100,00	472.100,00	472.100,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	**Titolo 2** - Spese in conto capitale	397.498,51	50.000,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
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.....	4.735.773,34	4.036.100,00	3.624.650,00	3.624.650,00	**Totale spese finali.....**	5.656.359,11	0,00 4.036.100,00	3.624.650,00	3.624.650,00
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	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	**Titolo 5** - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	502.359,89	413.000,00	413.000,00	413.000,00	**Titolo 7** - Spese per conto terzi e partite di giro	494.623,19	413.000,00	413.000,00	413.000,00
Totale titoli	5.488.133,23	4.699.100,00	4.287.650,00	4.287.650,00	**Totale titoli**	6.400.982,30	4.699.100,00	4.287.650,00	4.287.650,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	7.006.846,00	4.699.100,00	4.287.650,00	4.287.650,00	**TOTALE COMPLESSIVO SPESE**	6.400.982,30	4.699.100,00	4.287.650,00	4.287.650,00
Fondo di cassa finale presunto	605.863,70								

7. COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.

Il MEF - RGS è intervenuto con propria Circolare n. 5 Prot. 36737 del 09/03/2020 a seguito della deliberazione della Corte dei Conti a Sezioni Riunite n. 20 del 17 dicembre 2019, fornendo una serie di chiarimenti definitivi alla confusione creata da tale deliberazione, che possono essere così sintetizzati:

- l'art. 9 della legge n. 243/2012, in coerenza con le sentenze della Corte Costituzionale n.274/2017 e n. 101/2018, deve essere rispettato dall'intero comparto a livello regionale e nazionale, anche quale presupposto per la legittima contrazione del debito;
- i singoli enti sono tenuti a rispettare esclusivamente gli equilibri di cui al decreto legislativo n. 118/2011, così come previsto dall'art. 1, comma 821 della Legge n. 145/2018, ossia essi si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo.
- il rispetto dell'art. 9 della Legge n. 243/2012, anche quale presupposto per la legittima contrazione del debito, è verificato ex ante, a livello di comparto, da MEF-RGS, per ogni esercizio di riferimento e per tutto il triennio, sulla base delle informazioni dei bilanci di previsione, trasmesse dagli enti alla BDAP;
- nel caso di mancato rispetto, ex ante, a livello di comparto, dell'art. 9 della Legge n. 243/2012, gli enti appartenenti ai singoli territori responsabili del mancato rispetto sono tenuti, previa comunicazione della RGS alla Regione interessata, a rivedere le previsioni di bilancio al fine di assicurarne il rispetto;
- nel caso di mancato rispetto ex post, a livello di comparto, dell'art. 9 della Legge n. 243/2012, gli enti della regione interessata, compresa la regione medesima, devono adottare misure atte a consentirne il rientro nel triennio successivo.

L'Ente rispetta nella programmazione gli obiettivi di finanza pubblica per il triennio stabiliti dall'art. 1 commi 820 e seguenti della Legge 145/2018, prevedendo un risultato di competenza dell'esercizio non negativo.

8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

Le Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

1 - AMMINISTRAZIONE E GESTIONE
2 - ASSISTENZA SOCIALE E DOMICILIARE
3 - INFORMAGIOVANI
4 - TRASPORTI SCOLASTICI
5 - NUCLEO DI VALUTAZIONE
6 - SISTEMA INFORMATIVO
7 - PROTEZIONE CIVILE
8 - SPORTELLO UNICO ATTIVITA' PRODUTTIVE

N. 1 – Amministrazione e gestione

Amministrazione generale dell'Ente, con i servizi di segreteria e contabilità. In questa linea programmatica viene inclusa anche la Centrale Unica di Committenza attivata per tutti i comuni aderenti e l'organo di revisione economico finanziaria.

N. 2 – Vigilanza urbana ed amministrativa

Servizio di vigilanza urbana ed amministrativa del territorio dei cinque comuni che costituiscono l'Unione.

N. 3 – Assistenza sociale e domiciliare

I servizi sociali già erogati dall'Unione dovranno essere garantiti e per quanto possibile potenziati assicurando omogeneità ed efficienza.

N. 4 – Informagiovani

Fornitura di uno sportello "front office" in ognuno dei cinque comuni, presso il quale i giovani cittadini residenti possono ricevere le informazioni necessarie ai loro bisogni scolastici, lavorativi e tempo libero. Prevista in quest'ambito l'organizzazione di corsi a carattere culturale (lingue, informatica, avviamento al lavoro, ecc.)

N. 5 – Trasporti Scolastici

La linea programmatica intende assicurare il trasporto scolastico sul territorio dei cinque comuni.

N. 6 – Nucleo di Valutazione

La linea programmatica prevede la nomina, da ultimo attuata nel 2017 per un triennio, del nucleo di valutazione unico (organo monocratico) per i cinque comuni aderenti e per l'Unione.

N. 7 – Sistema Informatico

La linea programmatica prevede il coinvolgimento dei comuni aderenti all'Unione e l'Unione stessa in apposito Progetto informatico, avente lo scopo di uniformare i gestionali in uso nei comuni e centralizzare i server, consentendo l'accesso da remoto a tutte le applicazioni di tutti gli enti. Anche i servizi informativi territoriali sono stati integrati in detto progetto, con la sola eccezione del Comune di Belfiore, convenzionato con il Comune di San Bonifacio. L'Unione si occupa anche della fornitura e manutenzione hardware e software e connettività per tutti gli enti associati.

N. 8 – Protezione Civile

Amministrazione generale del servizio di protezione civile e perseguimento degli obbiettivi di programmazione e coordinamento indicati nel DCU n.03 del 21/02/2013. In particolare, organizzazione dell'approvvigionamento dei materiali e mezzi tecnici per i gruppi di volontariato, delle comunicazioni alla cittadinanza, degli incontri tra i cittadini e gli amministratori; razionalizzazione sul territorio dei mezzi e delle dotazioni e aggiornamento dei Piani Comunali di Protezione civile in raccordo fra i Comuni aderenti all'Unione.

N. 9 – Commercio e SUAP

Funzionamento dello sportello attività produttive (SUAP) per tutti i comuni dell'Unione come indicato nella DGU n. 56 del 12/09/2013, attivato dal 01/10/2013. Il processo prevede un "procedimento unico" per il rilascio dell'autorizzazione, facendo ricorso ove possibile alla procedura SCIA. L'effettuazione del SUAP avviene attraverso il portale telematico predisposto dalla Camera di Commercio.
L'uffico commercio pone in essere tutte le attività amministrative previste dalle normative settoriali, comprese le autorizzazioni, le statistiche per gli Enti e le Autorità coinvolte, i controlli e gli adempimenti di verifica.

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, nel caso di specie dell'Unione di Comuni non abbiamo un mandato di 5 anni come succede per i comuni, pertanto la programmazione viene elaborata sul triennio e aggiornata di anno in anno. Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2020 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle risorse che si prevedono di poter stanziare da parte dei comuni associati.

STATO DI ATTUAZIONE

DELLE LINEE

PROGRAMMATICHE

DI MANDATO

2020/2022

Linea programmatica: 1 Amministrazione e gestione

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	Ambito operativo. Da novembre 2018 è subentrato il nuovo Presidente dell'Unione per i successivi due anni, come da statuto
	Segreteria Generale	Erogazione di servizi a carattere continuativo
	Gestione economica, finanziaria, programmazione	Erogazione di servizi a carattere continuativo
	Risorse umane	Erogazione di servizi a carattere continuativo
	Altri servizi generali	Erogazione di servizi a carattere continuativo

Linea programmatica: 20 Vigilanza Urbana e amministrativa

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	Erogazione di servizi a carattere continuativo. Si prevede di rafforzare il comando con inserimento di un'ulteriore risorsa cat. D

Linea programmatica: 21 Assistenza Sociale e Domiciliare

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	Erogazione di servizi a carattere continuativo
	Interventi per la disabilità	Erogazione di servizi a carattere continuativo
	Interventi per gli anziani	Erogazione di servizi a carattere continuativo
	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	Erogazione di servizi a carattere continuativo
	Interventi per le famiglie	Erogazione di servizi a carattere continuativo
	Interventi per il diritto alla casa	Erogazione di servizi a carattere continuativo
	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	Erogazione di servizi a carattere continuativo

Linea programmatica: 22 Informagiovani

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione

Politiche giovanili per il lavoro e la formazione professionale	Informazione e orientamento professionale	Erogazione di servizi a carattere continuativo

Linea programmatica: 23 Trasporti Scolastici

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Istruzione e diritto allo studio	Servizi ausiliari all'istruzione	Erogazione di servizi a carattere continuativo

Linea programmatica: 24 Nucleo di Valutazione

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Misurazione della performance	Valutazione del personale	Erogazione di servizi a carattere continuativo – nel 2020 verrà individuato nuovo OIV per il triennio in esame

Linea programmatica: 25 Sistema Informativo

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Servizi informatici e telematici	Connettività e software di gestione	Erogazione di servizi a carattere continuativo – è in atto un continuo miglioramento e ottimizzazione delle risorse informatiche, anche mediante nuovi applicativi e software
	Sistema informativo territoriale	Non ancora realizzato, previsto per il 2020

Linea programmatica: 26 Protezione Civile

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Soccorso Civile	Sistema di protezione civile	Erogazione di servizi a carattere continuativo
	Interventi a seguito di calamità naturali	Erogazione di servizi a carattere continuativo

Linea programmatica: 27 Sportello Unico Attività Produttive

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Sviluppo economico e competitività	Autorizzazioni e concessioni per attivita' produttive	Erogazione di servizi a carattere continuativo

9. 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	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2020	500.250,00	0,00	0,00	0,00	500.250,00
	2021	468.800,00	0,00	0,00	0,00	468.800,00
	2022	468.800,00	0,00	0,00	0,00	468.800,00
3	2020	475.550,00	50.000,00	0,00	0,00	525.550,00
	2021	472.050,00	0,00	0,00	0,00	472.050,00
	2022	472.050,00	0,00	0,00	0,00	472.050,00
4	2020	722.000,00	0,00	0,00	0,00	722.000,00
	2021	722.000,00	0,00	0,00	0,00	722.000,00
	2022	722.000,00	0,00	0,00	0,00	722.000,00
8	2020	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	2020	15.500,00	0,00	0,00	0,00	15.500,00
	2021	15.500,00	0,00	0,00	0,00	15.500,00

	2022	15.500,00	0,00	0,00	0,00	15.500,00
11	2020	27.500,00	0,00	0,00	0,00	27.500,00
	2021	19.800,00	0,00	0,00	0,00	19.800,00
	2022	19.800,00	0,00	0,00	0,00	19.800,00
12	2020	2.121.300,00	0,00	0,00	0,00	2.121.300,00
	2021	1.806.500,00	0,00	0,00	0,00	1.806.500,00
	2022	1.806.500,00	0,00	0,00	0,00	1.806.500,00
14	2020	59.000,00	0,00	0,00	0,00	59.000,00
	2021	59.000,00	0,00	0,00	0,00	59.000,00
	2022	59.000,00	0,00	0,00	0,00	59.000,00
15	2020	26.000,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00
	2021	26.000,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00
	2022	26.000,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00
20	2020	35.000,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00
	2021	35.000,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00
	2022	35.000,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00
60	2020	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00
	2021	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00
	2022	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00
99	2020	0,00	0,00	0,00	413.000,00	413.000,00
	2021	0,00	0,00	0,00	413.000,00	413.000,00
	2022	0,00	0,00	0,00	413.000,00	413.000,00
TOTALI	**2020**	**3.986.100,00**	**50.000,00**	**0,00**	**663.000,00**	**4.699.100,00**
	2021	**3.624.650,00**	**0,00**	**0,00**	**663.000,00**	**4.287.650,00**
	2022	**3.624.650,00**	**0,00**	**0,00**	**663.000,00**	**4.287.650,00**

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2020				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	747.827,37	6.768,96	0,00	0,00	754.596,33
3	559.657,37	376.074,58	0,00	0,00	935.731,95
4	814.394,81	0,00	0,00	0,00	814.394,81
8	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
10	24.479,20	0,00	0,00	0,00	24.479,20
11	28.257,04	14.654,97	0,00	0,00	42.912,01
12	2.956.601,90	0,00	0,00	0,00	2.956.601,90
14	64.942,91	0,00	0,00	0,00	64.942,91
15	38.700,00	0,00	0,00	0,00	38.700,00
20	20.000,00				20.000,00
60	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00
99	0,00	0,00	0,00	494.623,19	494.623,19
TOTALI	**5.258.860,60**	**397.498,51**	**0,00**	**744.623,19**	**6.400.982,30**

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico
1	Amministrazione e gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione
6	Nucleo di Valutazione	Misurazione della performance
7	Sistema Informativo	Servizi informatici e telematici

Per quanto riguarda l'Unione di Comuni Verona Est la missione ha lo scopo di supportare tutti i servizi dell'ente nella gestione amministrativa e contabile. Inoltre fornisce i servizi di Nucleo di Valutazione, Centrale Unica di Committenza, revisione economico finanziaria, servizi informatici e telematici a supporto di tutti i comuni aderenti.
Tra i servizi continuativi si elencano:

- Erogazione dei servizi di supporto agli organi istituzionali (consiglio dell'Unione, Giunta dell'Unione);
- Servizio di Segreteria/contratti;
- Servizio Protocollo;
- Servizio di Economato;
- Servizio di Contabilità e finanza;
- Servizio personale;
- Servizio di Centrale Unica di Committenza per i comuni aderenti;
- Servizio di Revisione Economico Finanziaria per i comuni aderenti.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	100,00	102,00	100,00	100,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**100,00**	102,00	**100,00**	**100,00**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	500.150,00	754.494,33	468.700,00	468.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**500.250,00**	754.596,33	**468.800,00**	**468.800,00**

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

ANNO 2020				
Spese correnti	**Spese in conto capitale**	**Incremento di attività finanziarie**	**rimborso prestiti e altre spese**	**Totale**
Competenza				
500.250,00				500.250,00
Cassa				
747.827,37	6.768,96			754.596,33

ANNO 2021				
Spese correnti	**Spese in conto capitale**	**Incremento di attività finanziarie**	**Spese per rimborso prestiti e altre spese**	**Totale**
Competenza				
468.800,00				468.800,00

ANNO 2022				
Spese correnti	**Spese in conto capitale**	**Incremento di attività finanziarie**	**Spese per rimborso prestiti e altre spese**	**Totale**
Competenza				
468.800,00				468.800,00

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico
2	Vigilanza Urbana e amministrativa	Ordine pubblico e sicurezza

Il servizio di controllo del territorio è caratterizzato prevalentemente dalla vigilanza sul rispetto del Codice della Strada, sia attraverso il rilievo e la repressione delle infrazioni sia attraverso iniziative di prevenzione ed educazione al rispetto delle regole. L'attività di prevenzione – educazione è prevalentemente proposta e rivolta alle fasce giovanili. Il monitoraggio e la presenza sul territorio consentono comunque anche interventi per reati comuni e la prevenzione degli stessi. Il servizio di pattugliamento del territorio sarà effettuato coi seguenti turni, dalle ore 07,30 alle ore 13,30 e dalle 13,00 alle ore 19,00 e garantirà anche un'attività aggiuntiva di vigilanza in occasione di manifestazioni varie in orario serale e/o festivo, nell'arco di tutto l'anno.
Sono individuati i seguenti servizi che saranno svolti nel territorio l'Unione:

- controllo del territorio garantito da almeno una pattuglia automontata (pronto intervento), per almeno n° 11 ore al giorno per sei giorni a settimana.

Obiettivo principale è quello di soddisfare richieste “contingibili ed urgenti”, come rilievi di sinistri stradali, identificazione di venditori ambulanti “molesti e di disturbo”, situazioni particolari di difficoltà nella viabilità (lavori in corso, perdite di carico, frane, ecc.).

- prevenzione e repressione degli illeciti stradali;
- prevenzione e repressione dei reati più comuni.
- controllo del Territorio attraverso l’impianto di Video Sorveglianza, con l'obiettivo di prevenire atti di vandalismo, furti e scippi nelle zone sorvegliate ed individuare eventuali responsabili.
- controllo Annonario e verifica del rispetto delle norme di Pubblica Sicurezza (attività soggette ad autorizzazioni di PS).
- controllo sull’attività Edilizia del territorio e sul rispetto delle norme inerenti il settore Ecologia, da eseguire in stretta collaborazione degli uffici tecnici dei comuni dell’Unione;
- accertamenti ed Informazioni per Enti vari, quali ad esempio: Questura, Tribunali, Camera di Commercio Industria ed Artigianato, ecc.
- accertamenti ed informative richieste dai Comuni (anagrafiche, tributarie, occupazione spazi pubblici, ecc.);
- notifiche richieste dall’Autorità Giudiziaria;
- notifiche dei Comuni, i comuni di Belfiore, Caldiero, Illasi, Mezzane di Sotto e Colognola ai Colli non dispongono tra il personale in servizio della figura del messo comunale, servizio che viene svolto a livello sussidiario dalla Polizia Locale.
- servizi di carattere logistico e viabilistico in occasione di: sagre, serate musicali, sportive, sedute dei consigli comunali, ecc.;
- sportello di Polizia Locale aperto al pubblico tutte le mattine dal lunedì al sabato presso la sede operativa.
- custodia e mantenimento cani randagi: il programma prevede la cattura ed il mantenimento dei cani randagi presenti sul territorio dei comuni dell'Unione da parte del personale dell'ULSS 9 su segnalazione della Polizia Locale.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	217.500,00	260.465,24	177.500,00	177.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	50.000,00	50.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**267.500,00**	310.465,24	**177.500,00**	**177.500,00**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	258.050,00	625.266,71	294.550,00	294.550,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**525.550,00**	935.731,95	**472.050,00**	**472.050,00**

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

ANNO 2020				
Spese correnti	**Spese in conto capitale**	**Incremento di attività finanziarie**	**rimborso prestiti e altre spese**	**Totale**
Competenza				
475.550,00	50.000,00			525.550,00

Cassa				
559.657,37	376.074,58			935.731,95

ANNO 2021				
Spese correnti	**Spese in conto capitale**	**Incremento di attività finanziarie**	**Spese per rimborso prestiti e altre spese**	**Totale**
Competenza				
472.050,00				472.050,00

ANNO 2022				
Spese correnti	**Spese in conto capitale**	**Incremento di attività finanziarie**	**Spese per rimborso prestiti e altre spese**	**Totale**
Competenza				
472.050,00				472.050,00

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico
3	Assistenza Sociale e Domiciliare	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
5	Trasporti Scolastici	Istruzione e diritto allo studio

Nella realtà dell'Unione di Comuni Verona Est la missione si collega a due linee programmatiche:
Linea n. 3, in relazione all'erogazione di contributi per libri di testo e borse di studio;
Linea n. 5, in relazione alla fornitura del servizio di trasporto scolastico. Per quest'ultimo l'obiettivo rimane quello di migliorare ed economizzare la spesa del servizio.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	178.500,00	178.500,00	178.500,00	178.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**218.500,00**	218.500,00	**218.500,00**	**218.500,00**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	503.500,00	595.894,81	503.500,00	503.500,00

TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**722.000,00**	814.394,81	**722.000,00**	**722.000,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio

ANNO 2020				
Spese correnti	**Spese in conto capitale**	**Incremento di attività finanziarie**	**rimborso prestiti e altre spese**	**Totale**
Competenza				
722.000,00				722.000,00
Cassa				
814.394,81				814.394,81

ANNO 2021				
Spese correnti	**Spese in conto capitale**	**Incremento di attività finanziarie**	**Spese per rimborso prestiti e altre spese**	**Totale**
Competenza				
722.000,00				722.000,00

ANNO 2022				
Spese correnti	**Spese in conto capitale**	**Incremento di attività finanziarie**	**Spese per rimborso prestiti e altre spese**	**Totale**
Competenza				
722.000,00				722.000,00

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico
7	Sistema Informativo	Servizi informatici e telematici

La linea programmatica 7 si inserisce nella presente missione per quanto riguarda la messa a disposizione degli uffici tecnici dei comuni aderenti l'Unione, del Sistema Informativo Territoriale. Tale strumento consente, attraverso la sovrapposizione a livelli di diverse mappe (Catasto, Carta Tecnica Regionale, PAT, Foto Aeree del territorio, Piano di Protezione Civile, ecc.) di migliorare l'attività di pianificazione e gestione del territorio.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	4.000,00	4.000,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**4.000,00**	4.000,00		

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

ANNO 2020				
Spese correnti	**Spese in conto capitale**	**Incremento di attività finanziarie**	**rimborso prestiti e altre spese**	**Totale**
Competenza				
4.000,00				4.000,00
Cassa				
4.000,00				4.000,00

ANNO 2021				
Spese correnti	**Spese in conto capitale**	**Incremento di attività finanziarie**	**Spese per rimborso prestiti e altre spese**	**Totale**
Competenza				

ANNO 2022				
Spese correnti	**Spese in conto capitale**	**Incremento di attività finanziarie**	**Spese per rimborso prestiti e altre spese**	**Totale**
Competenza				

Missione: 11 Soccorso civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico
8	Protezione Civile	Soccorso Civile

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

Obiettivo del Servizio è quello di coordinare la Pianificazione di emergenza dei singoli comuni, mediante uno specifico Piano di Protezione Civile dell'Unione, in sinergia con la Provincia e Regione, secondo quanto previsto dalla normativa statale e regionale di riferimento.

Nel corso del 2018, a seguito di incarico tecnico affidato lo scorso anno, si è provveduto all'aggiornamento dei piani di protezione civile dei cinque Comuni dell'Unione e alla redazione del Piano intercomunale dei soccorsi.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	3.250,00	3.250,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**3.250,00**	3.250,00		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	24.250,00	39.662,01	19.800,00	19.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**27.500,00**	42.912,01	**19.800,00**	**19.800,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile

ANNO 2020				
Spese correnti	**Spese in conto capitale**	**Incremento di attività finanziarie**	**rimborso prestiti e altre spese**	**Totale**
Competenza				
27.500,00				27.500,00
Cassa				
28.257,04	14.654,97			42.912,01

ANNO 2021				
Spese correnti	**Spese in conto capitale**	**Incremento di attività finanziarie**	**Spese per rimborso prestiti e altre spese**	**Totale**
Competenza				
19.800,00				19.800,00

ANNO 2022				
Spese correnti	**Spese in conto capitale**	**Incremento di attività finanziarie**	**Spese per rimborso prestiti e altre spese**	**Totale**
Competenza				
19.800,00				19.800,00

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Linea	Descrizione	Ambito strategico
3	Assistenza Sociale e Domiciliare	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Tale missione si riferisce all'amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.

I servizi di assistenza sociale sono per loro stessa natura molto delicati da trattare, per cui è indispensabile, più di ogni altro servizio, definire con precisione quali sono i compiti assegnati all'Unione.
Il servizio è organizzato prevedendo presso ogni Comune un apposito luogo presso cui l'assistente sociale potrà svolgere la sua attività. Le assistenti sociali sono disponibili due volte la settimana presso ogni Comune dell'Unione, mentre tutti i giorni presso gli uffici centrali dell'Unione, a Colognola ai Colli, sono presenti oltre ad una assistente sociale, quattro operatori per gli aspetti amministrativi dei servizi.
Dato il particolare momento storico di grave difficoltà economica, si prevede di poter mantenere le prestazioni già in atto e ben note e descritte nella carta dei servizi dell'Unione dei Comuni con un particolare impegno nel cercare di ottimizzare tutti i servizi esistenti.
In linea con le linee programmatiche dei precedenti anni, particolare attenzione è stata rivolta alle forze di volontariato ben presenti nel territorio, non solo per costruire una rete di solidarietà tra associazioni e bisogni espressi, ma anche per coordinare e realizzare insieme le iniziative stesse.
L'amministrazione dell'Unione intende rispondere ai bisogni non solo con interventi di tipo economico, quasi sempre ben "incanalati" e come al solito limitati, ma anche offrendo opportunità di incontro tra persone (volontariato) e organizzazioni al fine di recuperare la persona e le famiglie in difficoltà al benessere sociale.
Dal 2017 è attivo il progetto "Borse di studio per spese scolastiche, totalmente finanziato dall'Ente, fornendo un sostegno nell'acquisto di attrezzatura scolastica che potrà essere rifinanziato anche per il prossimo triennio.
Per il 2020 è prevista la continuazione dei seguenti progetti:

- Reddito Inclusione Attiva: si tratta di interventi di integrazione al reddito di cittadini in difficoltà economica da 18 a 64 anni erogati in due modalità: percorsi di sostegno e percorsi di inserimenti. Il progetto è parzialmente finanziato dalla Regione Veneto; tale progetto, si è svolto positivamente anche nel corso del 2018, stessa tipologia di interventi con gli stessi finanziamenti regionali.
- Progetto Self Help: rivolto alle persone e giovani in difficoltà e con disturbi mentali. Lo scopo è di fare rete con le realtà presenti nel distretto per l'inserimento lavorativo e sociale dei destinatari.

Il settore è inoltre fortemente coinvolto nell'attuazione delle misure che riguardano il reddito di cittadinanza a decorrere dal 2019 e, dal 2020, nell'assistenza ai nuclei in difficoltà a causa delle misure di contenimento per l'emergenza da Covid-19, in particolare nell'utilizzo delle risorse destinate al sostegno alimentare varate dal Governo a fine marzo.

Viene confermata l'erogazione dei seguenti servizi continuativi:

- Ricovero anziani Case di Riposo;

- Servizi di assistenza domiciliare;
- Consegna pasti a domicilio;
- Servizio Telesoccorso;
- Trasporto sociale;

- ICDB Impegnativa di cura domiciliare base – (ex Assegno di Cura e L. R. 28/91 Assistenza anziani non autosufficienti assistiti a domicilio e per il sollievo);
- L.R. 16/07 Barriere architettoniche (subordinata al finanziamento regionale);
- L. 448/98 Assegni maternità e nuclei numerosi - Contributi INPS;
- Affido minori;
- Soggiorni climatici per anziani;
- Contributi alle persone bisognose;
- Contributi per libri di testo – contributi regionali;
- Contributi regionali di sostegno al reddito "una tantum" per disagio sociale e famiglie numerose;

I "Contributi alle persone bisognose" sono erogati direttamente dall'Unione per conto di tutti i comuni aderenti.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	836.700,00	978.006,34	531.500,00	531.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	23.000,00	27.541,72	23.000,00	23.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**859.700,00**	1.005.548,06	**554.500,00**	**554.500,00**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.261.600,00	1.951.053,84	1.252.000,00	1.252.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**2.121.300,00**	2.956.601,90	**1.806.500,00**	**1.806.500,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

ANNO 2020				
Spese correnti	**Spese in conto capitale**	**Incremento di attività finanziarie**	**rimborso prestiti e altre spese**	**Totale**
Competenza				
2.121.300,00				2.121.300,00
Cassa				
2.956.601,90				2.956.601,90

ANNO 2021				
Spese correnti	**Spese in conto capitale**	**Incremento di attività finanziarie**	**Spese per rimborso prestiti e altre spese**	**Totale**
Competenza				
1.806.500,00				1.806.500,00

ANNO 2022				
Spese correnti	**Spese in conto capitale**	**Incremento di attività finanziarie**	**Spese per rimborso prestiti e altre spese**	**Totale**
Competenza				
1.806.500,00				1.806.500,00

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Linea	Descrizione	Ambito strategico
9	Sportello Unico Attività Produttive	Sviluppo economico e competitività

La missione riguarda l'amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità. Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività.

Nella specifica realtà dell'Unione di Comuni Verona Est la missione si esplicita attraverso l'attivazione e la gestione dello Sportello Unico per le attività produttive per i cinque comuni aderenti.
Il Servizio SUAP/COMMERCIO attua la normativa di semplificazione dei procedimenti che hanno ad oggetto l'esercizio delle attività produttive, come disposto dal DPR 160/2010 e da altre normative regionali. Il SUAP informatico è erogato in convenzione con la Camera di Commercio di Verona.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
14 Sviluppo economico e competitività

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				

TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**15.000,00**	15.000,00	**15.000,00**	**15.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	44.000,00	49.942,91	44.000,00	44.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**59.000,00**	64.942,91	**59.000,00**	**59.000,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
14 Sviluppo economico e competitività

ANNO 2020				
Spese correnti	**Spese in conto capitale**	**Incremento di attività finanziarie**	**rimborso prestiti e altre spese**	**Totale**
Competenza				
59.000,00				59.000,00
Cassa				
64.942,91				64.942,91

ANNO 2021				
Spese correnti	**Spese in conto capitale**	**Incremento di attività finanziarie**	**Spese per rimborso prestiti e altre spese**	**Totale**
Competenza				
59.000,00				59.000,00

ANNO 2022				
Spese correnti	**Spese in conto capitale**	**Incremento di attività finanziarie**	**Spese per rimborso prestiti e altre spese**	**Totale**
Competenza				
59.000,00				59.000,00

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Linea	Descrizione	Ambito strategico
4	Informa giovani	Politiche giovanili per il lavoro e la formazione professionale

Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.
Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.

Nella specifica realtà dell'Unione la missione si occupa di erogare uno sportello "front office" in ognuno dei cinque comuni, presso il quale i giovani cittadini residenti possono ricevere le informazioni necessarie ai loro bisogni scolastici e lavorativi. Il servizio mira ad essere un punto di riferimento per i giovani negli ambiti di maggiore interesse legati allo studio, al lavoro e al tempo libero. Il servizio Informagiovani è svolto in appositi spazi messi a disposizione da ogni comune appartenente all'Unione, normalmente presso la locale biblioteca comunale

Entrate previste per la realizzazione della missione:
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	26.000,00	38.700,00	26.000,00	26.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**26.000,00**	38.700,00	**26.000,00**	**26.000,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

ANNO 2020				
Spese correnti	**Spese in conto capitale**	**Incremento di attività finanziarie**	**rimborso prestiti e altre spese**	**Totale**
Competenza				
26.000,00				26.000,00
Cassa				
38.700,00				38.700,00

ANNO 2021				
Spese correnti	**Spese in conto capitale**	**Incremento di attività finanziarie**	**Spese per rimborso prestiti e altre spese**	**Totale**
Competenza				
26.000,00				26.000,00

ANNO 2022				
Spese correnti	**Spese in conto capitale**	**Incremento di attività finanziarie**	**Spese per rimborso prestiti e altre spese**	**Totale**
Competenza				
26.000,00				26.000,00

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Linea	Descrizione	Ambito strategico
1	Amministrazione e gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione

Si tratta della gestione dei fondi obbligatori per legge, in particolare fondo di riserva, fondo di riserva di cassa, fondo crediti di dubbia esigibilità.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	35.000,00	20.000,00	35.000,00	35.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**35.000,00**	**20.000,00**	**35.000,00**	**35.000,00**

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

ANNO 2020

Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
35.000,00				35.000,00
Cassa				
20.000,00				20.000,00

ANNO 2021				
Spese correnti	**Spese in conto capitale**	**Incremento di attività finanziarie**	**Spese per rimborso prestiti e altre spese**	**Totale**
Competenza				
35.000,00				35.000,00

ANNO 2022				
Spese correnti	**Spese in conto capitale**	**Incremento di attività finanziarie**	**Spese per rimborso prestiti e altre spese**	**Totale**
Competenza				
35.000,00				35.000,00

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Linea	Descrizione	Ambito strategico
1	Amministrazione e gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione

Viene iscritta in questa missione la spesa per l'eventuale rimborso all'istituto tesoriere dell'anticipazione di tesoreria. L'iscrizione è solo teorica, la situazione di cassa dell'ente non dovrebbe richiedere il ricorso all'anticipazione di tesoreria.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**250.000,00**	250.000,00	**250.000,00**	**250.000,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie

ANNO 2020				
Spese correnti	**Spese in conto capitale**	**Incremento di attività finanziarie**	**rimborso prestiti e altre spese**	**Totale**
Competenza				
			250.000,00	250.000,00
Cassa				
			250.000,00	250.000,00

ANNO 2021				
Spese correnti	**Spese in conto capitale**	**Incremento di attività finanziarie**	**Spese per rimborso prestiti e altre spese**	**Totale**
Competenza				
			250.000,00	250.000,00

ANNO 2022				
Spese correnti	**Spese in conto capitale**	**Incremento di attività finanziarie**	**Spese per rimborso prestiti e altre spese**	**Totale**
Competenza				
			250.000,00	250.000,00

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

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	413.000,00	494.623,19	413.000,00	413.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**413.000,00**	494.623,19	**413.000,00**	**413.000,00**

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

ANNO 2020

Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
			413.000,00	413.000,00
Cassa				
			494.623,19	494.623,19

ANNO 2021

Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
			413.000,00	413.000,00

ANNO 2022

Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza				
			413.000,00	413.000,00

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 giuda 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.

SEZIONE OPERATIVA

Parte n. 1

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 1 Organi istituzionali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
19	Amministrazione e gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	500,00	500,00	500,00	500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**500,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti		Previsione di competenza	500,00	500,00	500,00	500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	500,00	500,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**500,00**	**500,00**	**500,00**	**500,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**500,00**	**500,00**		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 2 Segreteria generale

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	103.500,00	158.734,36	85.500,00	85.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**103.500,00**	**158.734,36**	**85.500,00**	**85.500,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	55.234,36	Previsione di competenza	105.330,00	103.500,00	85.500,00	85.500,00
			di cui già impegnate		9.336,82	9.336,82	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	151.486,06	158.734,36		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**55.234,36**	**Previsione di competenza**	**105.330,00**	**103.500,00**	**85.500,00**	**85.500,00**
			di cui già impegnate		**9.336,82**	**9.336,82**	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**151.486,06**	**158.734,36**		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	100,00	102,00	100,00	100,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**100,00**	**102,00**	**100,00**	**100,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	83.500,00	131.575,45	83.500,00	83.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**83.600,00**	**131.677,45**	**83.600,00**	**83.600,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	48.077,45	Previsione di competenza	84.551,68	83.600,00	83.600,00	83.600,00
			di cui già impegnate		23.991,35	22.111,95	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	130.796,63	131.677,45		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**48.077,45**	**Previsione di competenza**	**84.551,68**	**83.600,00**	**83.600,00**	**83.600,00**
			di cui già impegnate		**23.991,35**	**22.111,95**	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**130.796,63**	**131.677,45**		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 10 Risorse umane

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	152.950,00	238.884,52	152.950,00	152.950,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**152.950,00**	**238.884,52**	**152.950,00**	**152.950,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	85.934,52	Previsione di competenza	172.048,50	152.950,00	152.950,00	152.950,00
			di cui già impegnate		105,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	215.611,47	238.884,52		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**85.934,52**	**Previsione di competenza**	**172.048,50**	**152.950,00**	**152.950,00**	**152.950,00**
			di cui già impegnate		**105,00**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**215.611,47**	**238.884,52**		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 11 Altri servizi generali

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	159.700,00	224.800,00	146.250,00	146.250,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**159.700,00**	**224.800,00**	**146.250,00**	**146.250,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	58.331,04	Previsione di competenza	162.850,00	159.700,00	146.250,00	146.250,00
			di cui già impegnate		24.017,67	15.255,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	205.721,97	218.031,04		
2	Spese in conto capitale	6.768,96	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	17.861,20	6.768,96		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**65.100,00**	**Previsione di competenza**	**162.850,00**	**159.700,00**	**146.250,00**	**146.250,00**
			di cui già impegnate		**24.017,67**	**15.255,00**	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**223.583,17**	**224.800,00**		

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 1 Polizia locale e amministrativa

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	217.500,00	260.465,24	177.500,00	177.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	50.000,00	50.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**267.500,00**	**310.465,24**	**177.500,00**	**177.500,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	258.050,00	625.266,71	294.550,00	294.550,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**525.550,00**	**935.731,95**	**472.050,00**	**472.050,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	84.107,37	Previsione di competenza	460.470,00	475.550,00	472.050,00	472.050,00
			di cui già impegnate		25.714,60	10.330,60	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	551.314,56	559.657,37		
2	Spese in conto capitale	326.074,58	Previsione di competenza	360.918,14	50.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	387.832,58	376.074,58		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**410.181,95**	**Previsione di competenza**	**821.388,14**	**525.550,00**	**472.050,00**	**472.050,00**
			di cui già impegnate		**25.714,60**	**10.330,60**	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**939.147,14**	**935.731,95**		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 6 Servizi ausiliari all'istruzione

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	178.500,00	178.500,00	178.500,00	178.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**178.500,00**	**178.500,00**	**178.500,00**	**178.500,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	503.500,00	595.894,81	503.500,00	503.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**682.000,00**	**774.394,81**	**682.000,00**	**682.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	92.394,81	Previsione di competenza	689.500,00	682.000,00	682.000,00	682.000,00
			di cui già impegnate		680.583,33	663.129,55	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	770.177,04	774.394,81		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**92.394,81**	**Previsione di competenza**	**689.500,00**	**682.000,00**	**682.000,00**	**682.000,00**
			di cui già impegnate		**680.583,33**	**663.129,55**	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**770.177,04**	**774.394,81**		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 7 Diritto allo studio

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**40.000,00**	**40.000,00**	**40.000,00**	**40.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**40.000,00**	**40.000,00**	**40.000,00**	**40.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti		Previsione di competenza	62.500,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	62.500,00	40.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**62.500,00**	**40.000,00**	**40.000,00**	**40.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**62.500,00**	**40.000,00**		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	4.000,00	4.000,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**4.000,00**	**4.000,00**		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti		Previsione di competenza		4.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		4.000,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**		**4.000,00**		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**4.000,00**		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	3.250,00	3.250,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**3.250,00**	**3.250,00**		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	24.250,00	39.662,01	19.800,00	19.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**27.500,00**	**42.912,01**	**19.800,00**	**19.800,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	757,04	Previsione di competenza	19.000,00	27.500,00	19.800,00	19.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	19.112,91	28.257,04		
2	Spese in conto capitale	14.654,97	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	20.935,53	14.654,97		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**15.412,01**	**Previsione di competenza**	**19.000,00**	**27.500,00**	**19.800,00**	**19.800,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**40.048,44**	**42.912,01**		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	49.000,00	64.236,57	49.000,00	49.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**49.000,00**	**64.236,57**	**49.000,00**	**49.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	151.000,00	187.697,11	141.000,00	141.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**200.000,00**	**251.933,68**	**190.000,00**	**190.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	51.933,68	Previsione di competenza	205.000,00	200.000,00	190.000,00	190.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	261.190,41	251.933,68		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**51.933,68**	**Previsione di competenza**	**205.000,00**	**200.000,00**	**190.000,00**	**190.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**261.190,41**	**251.933,68**		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 2 Interventi per la disabilità

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	150.000,00	130.376,08	10.000,00	10.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**150.000,00**	**130.376,08**	**10.000,00**	**10.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.000,00	36.634,90	2.000,00	2.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**152.000,00**	**167.010,98**	**12.000,00**	**12.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	45.010,98	Previsione di competenza	67.500,00	152.000,00	12.000,00	12.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	112.500,00	167.010,98		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**45.010,98**	**Previsione di competenza**	**67.500,00**	**152.000,00**	**12.000,00**	**12.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**112.500,00**	**167.010,98**		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 3 Interventi per gli anziani

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	280.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	20.000,00	24.541,72	20.000,00	20.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**300.000,00**	**304.541,72**	**300.000,00**	**300.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	137.800,00	195.620,44	137.800,00	137.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**437.800,00**	**500.162,16**	**437.800,00**	**437.800,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	62.362,16	Previsione di competenza	441.080,00	437.800,00	437.800,00	437.800,00
			di cui già impegnate		4.575,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	500.864,74	500.162,16		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**62.362,16**	**Previsione di competenza**	**441.080,00**	**437.800,00**	**437.800,00**	**437.800,00**
			di cui già impegnate		**4.575,00**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**500.864,74**	**500.162,16**		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	10.700,00	25.308,08	10.500,00	10.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**10.700,00**	**25.308,08**	**10.500,00**	**10.500,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	187.800,00	189.701,11	184.000,00	184.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**198.500,00**	**215.009,19**	**194.500,00**	**194.500,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	16.509,19	Previsione di competenza	24.100,00	198.500,00	194.500,00	194.500,00
			di cui già impegnate		189.389,19	189.389,19	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	36.255,65	215.009,19		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**16.509,19**	**Previsione di competenza**	**24.100,00**	**198.500,00**	**194.500,00**	**194.500,00**
			di cui già impegnate		**189.389,19**	**189.389,19**	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**36.255,65**	**215.009,19**		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 5 Interventi per le famiglie

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	232.000,00	245.628,47	67.000,00	67.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**235.000,00**	**248.628,47**	**70.000,00**	**70.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-29.500,00	-31.157,04	-29.500,00	-29.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**205.500,00**	**217.471,43**	**40.500,00**	**40.500,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	11.971,43	Previsione di competenza	54.500,00	205.500,00	40.500,00	40.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	60.812,74	217.471,43		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**11.971,43**	**Previsione di competenza**	**54.500,00**	**205.500,00**	**40.500,00**	**40.500,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**60.812,74**	**217.471,43**		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**30.000,00**	**30.000,00**	**30.000,00**	**30.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**30.000,00**	**30.000,00**	**30.000,00**	**30.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti		Previsione di competenza	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	30.000,00	30.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**30.000,00**	**30.000,00**	**30.000,00**	**30.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**30.000,00**	**30.000,00**		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	85.000,00	202.457,14	85.000,00	85.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**85.000,00**	**202.457,14**	**85.000,00**	**85.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	812.500,00	1.372.557,32	816.700,00	816.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**897.500,00**	**1.575.014,46**	**901.700,00**	**901.700,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	677.514,46	Previsione di competenza	977.350,00	897.500,00	901.700,00	901.700,00
			di cui già impegnate		75.878,41	75.628,41	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.605.833,21	1.575.014,46		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**677.514,46**	**Previsione di competenza**	**977.350,00**	**897.500,00**	**901.700,00**	**901.700,00**
			di cui già impegnate		**75.878,41**	**75.628,41**	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**1.605.833,21**	**1.575.014,46**		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività
Programma: 2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**	**5.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**7.000,00**	**7.000,00**	**7.000,00**	**7.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti		Previsione di competenza	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.000,00	7.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**7.000,00**	**7.000,00**	**7.000,00**	**7.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**7.000,00**	**7.000,00**		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività
Programma: 4 Reti e altri servizi di pubblica utilità

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	42.000,00	47.942,91	42.000,00	42.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**52.000,00**	**57.942,91**	**52.000,00**	**52.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	5.942,91	Previsione di competenza	53.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	71.000,00	57.942,91		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**5.942,91**	**Previsione di competenza**	**53.000,00**	**52.000,00**	**52.000,00**	**52.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**71.000,00**	**57.942,91**		

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale
Programma: 3 Sostegno all'occupazione

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	26.000,00	38.700,00	26.000,00	26.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**26.000,00**	**38.700,00**	**26.000,00**	**26.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti	12.700,00	Previsione di competenza	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	38.700,00	38.700,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**12.700,00**	**Previsione di competenza**	**26.000,00**	**26.000,00**	**26.000,00**	**26.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**38.700,00**	**38.700,00**		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**20.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti		Previsione di competenza	5.470,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.470,00	20.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**5.470,00**	**20.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**5.470,00**	**20.000,00**		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	15.000,00		15.000,00	15.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**15.000,00**		**15.000,00**	**15.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
1	Spese correnti		Previsione di competenza	16.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**16.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**250.000,00**	**250.000,00**	**250.000,00**	**250.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	250.000,00	250.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**250.000,00**	**250.000,00**	**250.000,00**	**250.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**250.000,00**	**250.000,00**		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2020 Competenza	ANNO 2020 Cassa	ANNO 2021	ANNO 2022
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)	413.000,00	494.623,19	413.000,00	413.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**413.000,00**	**494.623,19**	**413.000,00**	**413.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2019		Previsioni definitive 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	81.623,19	Previsione di competenza	453.000,00	413.000,00	413.000,00	413.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	494.041,99	494.623,19		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**81.623,19**	**Previsione di competenza**	**453.000,00**	**413.000,00**	**413.000,00**	**413.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**494.041,99**	**494.623,19**		

SEZIONE OPERATIVA

Parte n. 2

11. GLI INVESTIMENTI

ALLEGATO I – SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020/2022
DELL'AMMINISTRAZIONE UNIONE DI COMUNI VERONA EST

Gli investimenti vengono programmati e realizzati dai singoli comuni. L'unione ha comunque gestito alcuni lavori direttamente, soprattutto in materia di messa in sicurezza della viabilità e dei pedoni, alcuni dei quali ancora in corso. Nel triennio 2020/2022 sono attualmente previsti quali investimenti di importo superiore ad Euro 100.000,00, i seguenti:

N.progr. (1)	CODICE AMM.NE (2)	CODICE ISTAT			Codice NUTS (3)	TIPOLOGIA (4)	CATEGORIA (4)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorita' (5)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione Immobili	APPORTO DI CAPITALE PRIVATO	
		Regione	Provincia	Comune						Primo anno (**2020**)	Secondo anno (**2021**))	Terzo anno (**2022**)	Totale		Importo	Tipologia (7)
								Progetti di investimento in materia di sicurezza urbana e polizia locale. L.R. 7 maggio 2002, n. 9, articolo 3, lett. b) ed e). Bando anno 2019		**119.604,00**	**0,0**	**0,0**	**0,00**			

Il piano verrà aggiornato qualora nuovi investimenti dovessero essere programmati.

ALLEGATO II - PROGRAMMA BIENNALE DI FORNITURE E SERVIZI 2020/2021
UNIONE DI COMUNI VERONA EST
ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Si riporta di seguito il programma delle forniture e servizi superiori a Euro 40.000,00, previsti per il biennio 2020/2021, *di cui all'art.21, comma 6, del D.Lgs. n. 50/2016 e regolato con Decreto 16 gennaio 2018 n. 14 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti che ne definisce le procedure per la redazione e la pubblicazione.*

n.	Capitolo	Oggetto	CPV	Tipologia	2020				2021			
					Importo gara	Pluriennale	durata	Finanziamento	Importo gara	Pluriennale	durata	Finanziamento
4	921	CONSEGNA PASTI A DOMICILIO ANZIANI		GARA SOTTO SOGLIA	€. 48.000,00 per biennio + € 48.000,00 ulteriore biennio (totale GARA €. 96.000,00)	2	2+2					

Il nuovo appalto per il servizio di trasporto scolastico è già stato concluso a fine 2019 per il prossimo triennio. Pertanto nel biennio in esame non è presente l'appalto di tale servizio.

12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

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

Previsioni	Consuntivo 2019 provvisorio	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
Spese per il personale dipendente **(macro 101)** - stipendi e oneri (al netto voci macro 101 sottoriportate)	**712.101,58**	**692.500,00**	**694.000,00**	**694.000,00**
I.R.A.P. (macro 102)	50.548,64	46.750,00	46.800,00	46.800,00
Spese per il personale in convenzione **(macro 109)**	38.000,00	54.000,00	36.000,00	36.000,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0	0	0	0
Personale stagionale **(macro 101)** - stipendi e oneri	13.650,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
Buoni pasto **(macro 101)**	3.800,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Altre spese per il personale (MISSIONI/FORMAZIONE)– **macroagg. 103**)	3.740,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	**821.840,22**	**813.000,00**	**796.550,00**	**796.550,00**

Descrizione deduzione	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
Oneri rinnovi contrattuali	81.192,37	100.903,17	100.903,17	100.903,17
Rimborsi spese da altre amministrazioni per personale in distacco/comando	47.736,46	**35.000,00**	**-**	**-**
Spese personale stagionale (art. 208 CdS)	27.890,30	11.000,00	11.000,00	11.000,00
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	**156.819,13**	**146.903,17**	**111.903,17**	**111.903,17**
TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	**665.021,09**	**666.096,83**	**684.646,83**	**684.646,83**

Per l'Unione di Comuni la verifica del rispetto dei limiti di spesa viene effettuata con un calcolo di previsione aggregato con gli altri enti secondo i criteri di seguito riportati:

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

L'Unione di Comuni Verona Est si è costituita in data 04.11.2002, atto rep. 2418, ed ha iniziato ad operare dal 01.04.2003, attraverso il trasferimento per mobilità di alcuni dipendenti dei comuni aderenti e attraverso collaborazioni esterne. La legge 296/2006 (commi dal 557 al 562) impongono specifici vincoli alla spesa di personale degli enti locali; con parere nr. 130/2009 del 15 luglio 2009 la Corte dei Conti Sezione Regionale di Controllo per il Veneto si è espressa nel senso che il dato relativo alla spesa di personale degli enti territoriali da prendere in considerazione è quello complessivo degli enti e dell'unione e che compete all'unione stessa, nella propria autonomia e attraverso gli elementi conoscitivi a sua disposizione, individuare e disciplinare attraverso il proprio regolamento di organizzazione interna i parametri di riparto della spesa di personale tra i comuni aderenti, attenendosi a criteri di equità, razionalità e di massima aderenza alla realtà fattuale, con conseguente limitazione, ove possibile, di criteri forfetari
La giurisprudenza in materia tuttavia non è stata inizialmente uniforme: la corte dei Conti sezione Regionale Emilia Romagna, con deliberazione 431/2010/PAR sosteneva che le Unioni avrebbero dovuto soggiacere ad un limite di spesa del personale del tutto autonomo. Oggi l'indirizzo interpretativo secondo cui la spesa di personale dell'Unione deve essere "ribaltata" sui comuni aderenti è comunque oramai consolidato nella giurisprudenza contabile, a seguito della deliberazione della Sezione Autonomie della Corte dei Conti 8/AUT/2011.

Pertanto, la programmazione dei fabbisogni di personale dell'Unione e dei comuni aderenti deve necessariamente essere concordata, con la finalità di mantenere un calo tendenziale del "conto consolidato" della spesa di personale di Unione e comuni aderenti. La suddivisione della spesa ai fini del rispetto dei vincoli dei singoli comuni e dell'Unione avviene secondo i seguenti criteri:

a. CRITERIO PROPORZIONALE: in prima istanza la spesa di personale propria dell'Unione viene virtualmente suddivisa tra i comuni aderenti all'Unione proporzionalmente al contributo in conto esercizio dagli stessi versato all'Unione per l'esercizio delle funzioni associate nell'anno di riferimento.
b. CRITERIO SOLIDARISTICO: nel caso in cui dal riparto della spesa di personale dell'Unione secondo il criterio proporzionale emerge, pur nel rispetto del vincolo di riduzione tendenziale della spesa di personale a livello di "conto consolidato", il superamento del limite da parte di uno o più comuni (conseguente al "ribaltamento" di una quota virtuale di spesa superiore a quanto speso nell'anno precedente) e con una corrispondente minor spesa virtuale rispetto a quanto speso nell'anno precedente da parte di altri comuni, si procede ad una correzione della ripartizione secondo un principio "solidaristico", riversando maggior spesa virtuale sul comune o sui comuni che dispongono di un residuo margine di incremento di spesa del personale. A tal fine i responsabili degli uffici di ragioneria si incontrano in conferenza entro il mese di febbraio dell'anno successivo a quello di riferimento, per operare l'eventuale correzione, che viene poi recepita con deliberazione di Giunta dell'Unione.

PROGRAMMAZIONE FABBISOGNO RISORSE UMANE – PTFP 2020/2022

L'ente ha provveduto con propria deliberazione n. 3 del 30.01.2020 all'approvazione del piano triennale dei fabbisogni del personale 2020/2022 di cui all'art. 6, comma 4 del D. Lgs. 165/2001, secondo le nuove Linee Guida approvate con Decreto ministeriale 08/05/2018, pubblicato in G.U. 27/07/2018. Allo stato attuale la programmazione è stata quindi strutturata sulla base del PTFP, tenendo anche conto, per quanto attiene la spesa, della programmazione del personale adottata dai singoli comuni aderenti, in un'ottica aggregata per quanto riguarda la spesa, come previsto dalla giurisprudenza e dalla normativa.

Con deliberazione n. 10 del 17/04/2020 è stata apportata una modifica alla programmazione approvata con Deliberazione 3/2020, prevedendo l'assunzione di un agente di polizia locale cat. D, in luogo del profilo C cessato a marzo 2020. La programmazione viene pertanto riaggiornata come segue:

FABBISOGNO DEL PERSONALE 2020/2022

Anno	N. assunzioni	Profilo professionale	Categoria, inquadramento CCNL comparto regioni e autonomie locali	Procedura di assunzione
2020	**1**	**Agente di Polizia Locale istruttore direttivo**	**D1**	**Mobilità art. 30 D. Lgs. 165/2001** Procedura concorsuale in caso di esperimento negativo dell'istituto della mobilità
2021	Sostituzione eventuali cessazioni			
2022	Sostituzione eventuali cessazioni			

13. PROGRAMMA DEGLI INCARICHI AI SENSI DELL'ART. 3, COMMA 55 DELLA LEGGE 244/2007

Richiamata la seguente normativa:

- l'art. 46, comma 2, del Decreto Legge 112/2008, convertito in Legge n. 133/2008 che modificando l'art. 3, comma 55, della Legge 244/2007, stabilisce che gli enti locali possono stipulare contratti di collaborazione autonoma, indipendentemente dall'oggetto della prestazione, solo con riferimento alle attività istituzionali stabilite dalla legge o previste nel programma approvato dal Consiglio Comunale ai sensi dell'art. 42, secondo comma, lett. b), del D.lgs. 267/2000;
- l'art. 46, comma 3, del Decreto Legge 112/2008, convertito in Legge n. 133/2008 che modificando l'art. 3, comma 55, della Legge 244/2007, aggiunge che con il regolamento sull'ordinamento degli uffici e servizi (di competenza della Giunta Comunale ai sensi dell'art. 48, comma 3, del D.lgs. 267/2000) sono fissati, in conformità a quanto stabilito dalle disposizioni vigenti, i limiti, i criteri e le modalità per l'affidamento di incarichi di collaborazione autonoma che si applicano a tutte le tipologie di prestazioni e che il limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione è fissato nel bilancio di previsione;
- l'art. 6, comma 7, del D.L. 78/2010, convertito in Legge 122/2010, applicabile anche agli enti locali, stabilisce che a decorrere dal 2011, la spesa annua, per studi ed incarichi di consulenza, inclusa quella relativa a studi ed incarichi conferiti a pubblici dipendenti, non possa essere superiore al 20% di quella sostenuta nel 2009;

Fatto, dunque, presente, che a differenza di quanto disposto dalla legge 244/2007, la programmazione non è necessaria per contratti di collaborazione autonoma aventi ad oggetto attività istituzionali dell'ente e che oggetto di programmazione sono tutti gli incarichi di collaborazione autonoma e cioè tutte le prestazioni, per lo più di natura intellettuale o che, comunque, richiedano delle competenze altamente qualificate, da svolgere in maniera autonoma. In merito a questo secondo ed ultimo aspetto già la Funzione Pubblica (vedasi circolare 11/03/2008, n. 2) interpretando le disposizioni della finanziaria 2008, aveva consigliato di inserire in detta programmazione anche quelle collaborazioni aventi per oggetto una prestazione per lo più di natura intellettuale o che, comunque, non presupponessero una elevata competenza professionale, non necessariamente inquadrabile tra le consulenze, gli studi o le ricerche.

Va considerato che per consulenza, studio, ricerca si intende l'oggetto della prestazione professionale mentre la collaborazione autonoma (continuativa o occasionale) si intende la forma, anzi una delle possibili forme della prestazione professionale, accanto a quella del lavoro autonomo professionale e abituale, per cui la collaborazione occasionale può avere come oggetto lo studio, la ricerca, la consulenza, ma anche altri oggetti.

Inoltre, in materia vanno richiamate le linee di indirizzo e i criteri interpretativi dettati dalla Corte dei Conti, con deliberazione 6/AUT/2008 del 14/03/2008 in materia di affidamento di incarichi di collaborazione, studio, ricerca e consulenza, laddove vengono specificati i presupposti, l'oggetto e le materie escluse.

Presupposti per affidamento incarichi:

I presupposti essenziali per il ricorso agli incarichi esterni:

- l'oggetto della prestazione deve corrispondere alle competenze attribuite dall'ordinamento all'amministrazione conferente e ad obiettivi e progetti specifici e determinati;
- l'amministrazione deve avere preliminarmente accertato l'impossibilità oggettiva di utilizzare le risorse umane disponibili al suo interno;

- la prestazione deve essere di natura temporanea e altamente qualificata (ai sensi dell'art. 3, comma 76, legge 244/2007, di particolare e comprovata specializzazione universitaria);

  A tale ultimo riguardo si osserva che l'art. 7, comma 6, del D. Lgs. 165/2001 precisa che "si prescinde dal requisito della comprovata specializzazione universitaria in caso di stipulazione di contratti di collaborazione per attività che debbano essere svolte da professionisti iscritti in ordini o albi o con soggetti che operino nel campo dell'arte, dello spettacolo , dei mestieri artigianali o dell'attività informatica nonché' a supporto dell'attività didattica e di ricerca, per i servizi di orientamento, compreso il collocamento, e di certificazione dei contratti di lavoro di cui al decreto legislativo 10 settembre 2003, n. 276, purché' senza nuovi o maggiori oneri a carico della finanza pubblica , ferma restando la necessità di accertare la maturata esperienza nel settore"

- devono essere preventivamente determinati durata, luogo, oggetto e compenso della collaborazione.

Oggetto

Oggetto possono sono materie eterogenee in quanto il comma 56, dell'art. 3, della legge finanziaria 2008, si applica sia agli incarichi di studio, ricerca e collaborazione sia alle consulenze.

Incarichi di studio, ricerca e consulenze

Ai sensi dell'art. 3, comma 55, della legge finanziaria per il 2008 "l'affidamento da parte degli enti locali di incarichi di studio o di ricerca, ovvero di consulenze", a soggetti estranei all'amministrazione può avvenire solo nell'ambito di un programma approvato dal Consiglio ai sensi dell'art. 42 comma 2, lett. b) T.U.E.L.

La norma citata comprende un'ampia tipologia di documenti programmatici di competenza del Consiglio; di conseguenza gli incarichi di cui si parla debbono essere previsti nel loro oggetto da documenti programmatici, che scontino con adeguata motivazione la necessità/opportunità di ricorrere all'incarico in relazione agli obiettivi ed ai programmi da attuare. A tale riguardo il D.L. n. 168/2004, convertito nella legge n. 191/2004, ha distinto tre tipologie di incarichi esterni: di studio, di ricerca, di consulenza.

La Corte dei Conti, circa la esatta definizione del concetto di studio, ricerca, consulenza, in Sezioni Riunite – deliberazione n. 6 del 15.02.2005, ha precisato che:

- gli incarichi di studio possono essere individuati nello svolgimento di una attività di studio nell'interesse dell'Amministrazione. Il requisito essenziale è la consegna di una relazione scritta finale, nella quale saranno illustrati i risultati dello studio e le soluzioni proposte.
- gli incarichi di ricerca presuppongono la preventiva definizione di un programma e consistono in una attività di particolare importanza.
- le consulenze infine riguardano le richieste di pareri, valutazioni, giudizi su specifiche questioni, ad esperti;

Incarichi di collaborazione

Il comma 56 dell'art. 3 della legge finanziaria per il 2008 sottopone alla dettagliata disciplina regolamentare, oltre che gli incarichi di "studio o di ricerca ovvero di consulenze", anche quelli di "collaborazione".

Gli incarichi di studio o di ricerca ovvero di consulenza rappresentano infatti un insieme molto ampio di attività oggetto degli incarichi, tuttavia non esauriscono

le ipotesi di affidamento di prestazioni di lavoro autonomo, che residualmente possono definirsi incarichi di collaborazione. Il collegamento diretto tra l'elevata qualificazione richiesta dalla norma e il divieto implicito di stipulare contratti di lavoro autonomo che simulino lavori subordinati rende del tutto inapplicabile questo istituto allo scopo di acquisire prestazioni non caratterizzabili per loro natura da specifica professionalità e autonomia nella prestazione.

Da tale tipologia sono quindi anche espressamente esclusi gli organi di staff del sindaco o degli assessori conferiti ex art. 90 del TUEL e analogamente gli incarichi di cui all'art. 110 del TUEL. Tali incarichi sono infatti conferiti dal Sindaco o dagli assessori competenti "intuitu personae" a soggetti che rispondono a determinati requisiti di professionalità, con contratti a tempo determinato da conformarsi alla permanenza in carica del soggetto conferente.

Gli incarichi di collaborazione sono invece conferiti previo esperimento di procedure selettive di natura comparativa in forza dei noti principi costituzionali oltre che delle specifiche disposizioni da ultimo richiamate. L'organo competente a conferire l'incarico è il dirigente preposto al settore, secondo il normale ordine delle attribuzioni. Inoltre valgono le precisazioni del d.lgs. n. 165/2001, che all'art. 7 co. 6 stabilisce che "le amministrazioni pubbliche possono conferire esclusivamente incarichi individuali, con contratti di lavoro autonomo, ad esperti di particolare e comprovata specializzazione anche universitaria, in presenza dei seguenti presupposti di legittimità:

a) l'oggetto della prestazione deve corrispondere alle competenze attribuite dall'ordinamento all'amministrazione conferente, ad obiettivi e progetti specifici e determinati e deve risultare coerente con le esigenze di funzionalità dell'amministrazione conferente;

b) l'amministrazione deve avere preliminarmente accertato l'impossibilità oggettiva di utilizzare le risorse umane disponibili al suo interno;

c) la prestazione deve essere di natura temporanea e altamente qualificata; non è ammesso il rinnovo; l'eventuale proroga dell'incarico originario è consentita, in via eccezionale, al solo fine di completare il progetto e per ritardi non imputabili al collaboratore, ferma restando la misura del compenso pattuito in sede di affidamento dell'incarico;

d) devono essere preventivamente determinati durata, oggetto e compenso della collaborazione.

Si prescinde dal requisito della comprovata specializzazione universitaria in caso di stipulazione di contratti di collaborazione per attività che debbano essere svolte da professionisti iscritti in ordini o albi o con soggetti che operino nel campo dell'arte, dello spettacolo , dei mestieri artigianali o dell'attività informatica nonché' a supporto dell'attività didattica e di ricerca, per i servizi di orientamento, compreso il collocamento, e di certificazione dei contratti di lavoro di cui al decreto legislativo 10 settembre 2003, n. 276, purché' senza nuovi o maggiori oneri a carico della finanza pubblica , ferma restando la necessità di accertare la maturata esperienza nel settore (…)

Materie escluse

La stessa Corte ha precisato che non rientrano in tale previsione normativa:

- gli appalti di lavori o di beni o di servizi di cui al D. Lgs. 163/2006 (ora da intendersi D. Lgs. 50/2016). Si intendono pertanto esclusi anche gli incarichi previsti dall'art. 31, comma 7, del D. Lgs. 50/2016 di supporto al RUP;
- la rappresentanza in giudizio ed il patrocinio legale dell'amministrazione;
- le prestazioni professionali consistenti nella resa di servizi o adempimenti obbligatori per legge, quale l'Organo di Revisione o il Nucleo di Valutazione;
- gli incarichi conferiti ex art. 90 del TUEL (Uffici di supporto agli organi di direzione politica), ossia le cosiddette "collaborazioni di staff";
- le collaborazioni meramente occasionali che si esauriscono in una sola azione o prestazione, caratterizzata da un rapporto "*intuitu personae*" che consente il raggiungimento del fine, e che comportano, per loro stessa natura, una spesa equiparabile ad un rimborso spese, quali ad esempio la partecipazione a

convegni e seminari, la singola docenza, la traduzione di pubblicazioni e simili, non debbano comportare l'utilizzo delle procedure comparative per la scelta del collaboratore, né gli obblighi di pubblicità (circolare FP 2/2008).

PROGRAMMA DEGLI INCARICHI 2020/2022

AREA/SETTORE	OGGETTO	TIPOLOGIA INCARICO		2020	2021	2022	NOTE
AFFARI GENERALI / CENTRALE UNICA DI COMMITTENZA	Collaborazione in materia di gare e appalti – supporto al RUP	CONSULENZA		3.000,00			
		STUDIO					
		RICERCA					
		COLLABORAZIONE	X				
SUAP / PROTEZIONE CIVILE	Incarichi occasionali nell'ambito di procedimenti amministrativi	CONSULENZA		1.500,00			
		STUDIO					
		RICERCA					
		COLLABORAZIONE	X				

14. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2019/2021

L'Unione di Comuni Verona Est non detiene proprietà immobiliari, non è tenuta pertanto all'approvazione del piano per il triennio.

15. PIANO TRIENNALE 2020/2022 PER LA RAZIONALIZZAZIONE DELL'UTILIZZO DELLE DOTAZIONI STRUMENTALI, AUTOVETTURE E IMMOBILI (Art. 2, comma 594, L. 244/2007)

Ricordato che la vigente normativa riguardante la Pubblica Amministrazione prevede ed impone criteri ispirati ad efficienza, efficacia ed economicità alla base della sua azione, i commi da 594 a 599 dell'art. 2 della Legge n. 244/2007 (finanziaria 2008) dispongono l'adozione di piani triennali volti a razionalizzare l'utilizzo ed a ridurre le spese connesse all'uso di:

- dotazioni strumentali, anche informatiche (telefoni, computer, stampanti, fax, fotocopiatrici);
- autovetture di servizio
- beni immobili ad uso abitativo e di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali,

DOTAZIONI STRUMENTALI, ANCHE INFORMATICHE, CHE CORREDANO LE STAZIONI DI LAVORO NELL'AUTOMAZIONE D'UFFICIO

Per quanto riguarda le dotazioni strumentali informatiche, l'Unione di Comuni Verona Est persegue l'obiettivo di ridurre le dotazioni al minimo indispensabile condividendole fra più utenti che le possano utilizzare collettivamente (stampanti, fax, scanner, ecc.) senza, per questo, perdere in efficienza ed efficacia.

La dotazione standard dei posti di lavoro è costituita da.

- un personal computer con relativo sistema operativo e con gli applicativi tipici dell'automazione d'ufficio (internet explorer, posta elettronica, applicativi office, ecc.);
- un telefono connesso al posto operatore automatico esterno,
- un collegamento ad una stampante o ad uno scanner individuale e/o di rete.

Le dotazioni strumentali, anche informatiche dell'Unione di Comuni Verona Est alla data odierna sono indicate nell'allegata tabella a);

CRITERI DI GESTIONE DELLE DOTAZIONI INFORMATICHE

Le dotazioni informatiche assegnate alle postazioni di lavoro verranno gestite secondo i seguenti criteri generali:

- il tempo di vita ordinario di un personal computer dovrà essere di almeno 5 anni, di una stampante di almeno 6 anni. Di norma non si procederà alla sostituzione prima di tale termine. La sostituzione prima del termine fissato potrà avvenire solo nel caso di guasto, qualora la valutazione costi/benefici relativa alla riparazione dia esito sfavorevole.
- i personal computer e le stampanti vengono acquistati con l'opzione di 12 mesi di garanzia con assistenza on site;
- nel caso in cui il personal computer non avesse più la capacità di supportare efficacemente l'evoluzione di un applicativo, verrà comunque utilizzato in ambiti dove sono richieste performance inferiori; nel caso non sia utilizzabile nemmeno per performance inferiori, potrà essere oggetto di donazione ad organizzazioni associative o altri soggetti del terzo settore *no profit* che ne faranno richiesta, nel caso di più richieste la Giunta deciderà a quali soggetti effettuare la donazione;
- l'individuazione dell'attrezzatura informatica a servizio delle diverse postazioni di lavoro verrà effettuata secondo i principi dell'efficacia operativa e dell'economicità. In particolare si terrà conto:

a) delle esigenze operative dell'ufficio;
b) del ciclo di vita del prodotto;
c) degli oneri accessori connessi (manutenzioni, ricambi, oneri per la gestione, materiali di consumo).

- gli acquisti verranno effettuati utilizzando la piattaforma di mercato del MePa e le convenzioni Consip o, in mancanza, tramite gara secondo le procedure di acquisizione di forniture in economia o emissione di bando di gara ai sensi del D.lgs. n. 50/2016.

Tali criteri vengono rispettati dall'Unione dei Comuni Verona Est, alla quale è stato demandato in forma centralizzata per tutti i Comuni aderenti l'acquisto delle dotazioni informatiche.

CRITERI DI GESTIONE DEI FOTOCOPIATORI E DELLE STAMPANTI

Gli interventi previsti per aumentare l'efficacia e l'economicità sono i seguenti:

- sostituire le poche macchine ancora in proprietà con macchine a noleggio utilizzando il MePa e le convenzioni Consip o le offerte ulteriormente migliorative;
- continuare a prevedere un contratto di noleggio comprensivo della manutenzione e di tutto il materiale di consumo (esclusa la carta), monitorando i consumi per limitare al massimo le eccedenze rispetto al numero massimo di copie incluse nel canone di servizio;
- monitorare la produzione delle copie colore, anche in relazione all'eventuale costo per la stampa delle stesse in tipografia.
- prevedere che i fotocopiatori siano integrabili come stampanti di rete;
- individuare le aree dove collocare i fotocopiatori/stampanti cercando di massimizzare il rapporto costi/benefici.

CRITERI DI GESTIONE DEI TELEFAX

In via generale l'utilizzo del fax deve essere sostituito con l'utilizzo della PEC e della posta elettronica. Tale prescrizione è obbligatoria nelle comunicazioni verso le Pubbliche Amministrazioni.

Si potrà valutare, al limite, il mantenimento di una unità di fax nell'ipotesi in cui non dovesse funzionare la linea ADSL.

CRITERI DI UTILIZZO DELLA CARTA

Nelle procedure di stampa utilizzare sempre, ove possibile, funzioni di stampa fronte/retro e per stampe di bozze ad uso interno seguire le seguenti indicazioni:

- recuperare carta da buttare stampando sulla facciata bianca,
- stampare due pagine su un'unica facciata;
- impaginare i documenti ottimizzando lo spazio in modo da ridurre l'utilizzo di carta, ad esempio: utilizzo di interlinea singola, dimensione carattere massimo 11, ecc.;
- utilizzare di norma la stampa in bianco e nero e utilizzare la stampa a colori solo se necessario per particolari stampe grafiche.

I rifiuti di carta devono essere conferiti negli appositi contenitori per la raccolta differenziata.

Le comunicazioni interne tra uffici devono essere inviate tramite posta elettronica a tutti i dipendenti che sono in possesso di una casella personale aperta, inviando la comunicazione cartacea solo ai dipendenti senza casella aperta.

Ogni ufficio dovrà monitorare il consumo della propria carta adottando le misure di cui sopra al fine della riduzione del consumo.
Le risme di carta sono immagazzinate in locale chiuso e consegnate agli uffici previa compilazione di un registro di carico e scarico.
E' previsto a partire dal mese di novembre la completa digitalizzazione degli atti amministrativi, con conseguente risparmio nella produzione del cartaceo.

SPESE TELEFONICHE

Telefonia fissa

Saranno valutate offerte più vantaggiose della gara Consip sia sul traffico che sulla manutenzione della linea e centralino.

Telefonia mobile

Sono dotati di telefono cellulare i soli agenti di Polizia Locale e le assistenti sociali

Il cellulare deve essere utilizzato esclusivamente per ragioni di servizio, quando il dipendente si trova fuori sede. In ufficio deve essere sempre utilizzato il telefono fisso.

L'ufficio economato attiva un controllo sul traffico telefonico mobile, nel caso di spesa anomala o a campione ogni bimestre fatturato. Il controllo verrò effettuato con verifica sul traffico in partenza del singolo apparecchio mobile.

Gli apparecchi sia fissi che mobili saranno sostituiti solo in caso di guasto irreparabile.

Le apparecchiature di telefonia mobile dell'Unione alla data odierna sono indicate nell'allegata tabella.b)

GESTIONE AUTOVETTURE, MOTOCICLI, MOTOCICLETTE E ALTRI VEICOLI.

I mezzi in dotazione all'Unione alla data odierna sono quelli di cui all'allegato c).

Non vi sono automezzi di rappresentanza e destinati esclusivamente o principalmente all'utilizzo da parte dei membri degli organi istituzionali.

I mezzi sono utilizzati dai dipendenti per esclusivo motivo di servizio. A tal fine ogni mezzo è dotato di un registro riassuntivo di ogni utilizzo, con annotazione dell'utilizzatore, della durata dell'utilizzo, della destinazione e della motivazione dell'utilizzo.

La fornitura di carburante avverrà presso la stazione di servizio convenzionata, affidataria della fornitura tramite convenzione Consip, utilizzando i così detti "buoni carburante"; i buoni sono utilizzabili presso l'intera rete italiana dei punti vendita del distributore convenzionato.

RAZIONALIZZAZIONE SPESE PER ENERGIA

L'unione non dispone di immobili e utenze proprie. Ciò nonostante i dipendenti dovranno fare in modo di utilizzare energia elettrica solo per il tempo necessario, con le seguenti particolari avvertenze:

- spegnere monitor, stampanti e calcolatrici alla fine del servizio e durante la pausa pranzo
- assicurarsi che i condizionatori estivi siano spenti prima di terminare il servizio;
- non utilizzare stufette elettriche se non previa autorizzazione dell'Ufficio Tecnico comunale del comune ospitante.

.

BENI IMMOBILI

In relazione ai beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali, si evidenzia in primo luogo che l'Unione di Comuni Verona Est non dispone né di propri immobili, né di alloggi di Edilizia Residenziale Pubblica e non sono pertanto previsti a bilancio entrate da locazioni ascrivibili a questa fattispecie.

DOTAZIONI STRUMENTALI

Elenco delle dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio

(Legge n. 244 del 24/12/2007 – art. 2 comma 594)

UFFICI / SETTORI	P.C.	Note book	stampanti da tavolo	stampanti di rete	stampanti di rete/scanner/ fotocopiatrici/ fax	scanner	calcolatrici da tavolo	plotter	server	modem	switch	fax
AFFARI GENERALI	3		1	2	1	1	2				1	
RAGIONERIA	1		1	1			1				1	
PROTOCOLLO	2		1	1	1	1	1				1	
SUAP	1		1	1	1	1	1				1	
SOCIALE	9	1	2	1	1	1	4				1	
POLIZIA LOCALE	3		1	1	1	1	3				1	
TOTALE	19	1	7	7	5	5	12				6	

Elenco delle utenze di telefonia mobile (Legge n. 244 del 24/12/2007 – art. 2 comma 594)

Non sono previste SIM in uso agli organi istituzionali, ma solo al personale per strette necessità di servizio. Gli unici settori che dispongono pertanto di telefoni cellulare sono il settore sociale e gli agenti di Polizia Locale

UTILIZZATORI	SITUAZIONE ATTUALE	RIDUZIONE PREVISTA	SITUAZIONE FINALE	NOTE
Assistenti sociali	6	0	6	
Agenti PL	9	ALMENO 1	8	
Tablet PL	3	0	3	
TOTALE	18	0	16	

Elenco dei mezzi di servizio - (Legge n. 244 del 24/12/2007 – art. 2 comma 594

Attualmente i mezzi in servizio sono quelli riportati. C'è tuttavia l'intenzione di razionalizzare il parco macchine, soprattutto per quanto attiene al settore Polizia Locale, ove vi sono due motoveicoli poco utilizzati e necessità di sostituire un'auto obsoleta con un mezzo nuovo. Lo stesso vale per il settore sociale, nel quale è presente una fiat punto da sostituire.

TARGA	TIPO DI VEICOLO	MODELLO	ENTE UTILIZZATORE	SERVIZIO
YA293AP	**UFFICIO MOBILE**	FIAT DUCATO	Unione di Comuni Verona Est	Polizia Locale
YA579AF	**AUTOVEICOLO**	RENAULT CLIO	Unione di Comuni Verona Est	Polizia Locale
YA523AF	**AUTOVEICOLO**	RENAULT CLIO	Unione di Comuni Verona Est	Polizia Locale
YA00985	**MOTOVEICOLO**	BMW	Unione di Comuni Verona Est	Polizia Locale
YA00984	**MOTOVEICOLO**	BMW	Unione di Comuni Verona Est	Polizia Locale
ER556FA	**AUTOVEICOLO**	FIAT PUNTO	Unione di Comuni Verona Est	Polizia Locale
ES530XX	**AUTOVEICOLO**	FIAT DOBLO'	Unione di Comuni Verona Est	Settore Sociale, data in utilizzo alle associazioni per trasporto sociale
EM613WC	**AUTOVEICOLO**	DACIA DUSTER	Unione di Comuni Verona Est	Protezione civile e Settore Sociale (alle associazioni per trasporto sociale)
CK866GH	**AUTOVEICOLO**	FIAT PUNTO	Unione di Comuni Verona Est	Settore Sociale

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

La presente programmazione ricade in un periodo estremamente difficile e di assoluta incertezza e complessità a causa dell'emergenza sanitaria che ha coinvolto tutti e a tutti i livelli. Pertanto, allo stato attuale, risulta particolarmente complicato prevedere quali saranno le reali ripercussioni in termini economici e sociali, già nel corso dei prossimi mesi, ma verosimilmente anche sul 2021, delle misure straordinarie adottate dal governo per fronteggiare l'epidemia.

Tale programmazione dovrà essere pertanto necessariamente riaggiornata tra pochi mesi, sia per ricalibrare le azioni e gli obiettivi che l'Ente si propone, sia per ridefinire le effettive risorse a disposizione e la destinazione delle medesime.