



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: 2023 - 2024 - 2025

PREMESSA

1. La sezione strategica

2. L'analisi di contesto

2.1. Popolazione

2.2. Condizione socio-economica delle famiglie

2.3. Economia insediata

2.4. Territorio

2.5. Struttura organizzativa

2.6. Strutture operative

2.7. Organismi e modalità di gestione dei servizi pubblici locali - Organismi gestionali

2.7.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

2.7.2. Società partecipate

3. Accordi di programma

4. Altri strumenti di programmazione negoziata

5. Funzioni esercitate su delega

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

6.2. Elenco opere pubbliche non realizzate

6.3. Fonti di finanziamento

6.4. Analisi delle risorse

6.4.1. Entrate tributarie

6.4.2. Entrate da contributi e trasferimenti correnti

6.4.3. Entrate da proventi extra-tributari

6.4.4. Analisi delle risorse finanziarie in conto capitale

6.4.5. Futuri mutui

6.4.6. Verifica limiti di indebitamento

6.4.8. Proventi dei servizi dell'ente

6.4.9. Proventi della gestione dei beni dell'ente

6.5. Equilibri di bilancio

6.6. Quadro generale riassuntivo

7. Linee programmatiche di mandato

7.1. Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2021 – 2023

8. Ripartizione delle linee programmatiche di mandato declinate in missioni e programmi

9. La sezione operativa

SEZIONE OPERATIVA - Prima parte

SEZIONE OPERATIVA - Seconda parte

10. Gli investimenti

11. Servizi e forniture

12. La spesa per le risorse umane

13. Le variazioni del patrimonio

14. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

1.5 Programmazione triennale del fabbisogno di personale

16. Altri eventuali strumenti di programmazione

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

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 complementarità 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



DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2016 - 2017 - 2018

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 Popolazione

Popolazione legale all'ultimo censimento				26.288
Popolazione residente a fine 0 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	27.767
	di cui:	maschi	n.	13.986
		femmine	n.	13.781
	nuclei familiari		n.	10.621
	comunità/convivenze		n.	10
Popolazione all'1/1/ 0			n.	27.663
Nati nell'anno	n.	215		
Deceduti nell'anno	n.	264		
		saldo naturale	n.	-49
Immigrati nell'anno	n.	1.214		
Emigrati nell'anno	n.	1.094		
		saldo migratorio	n.	120
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	1.606
In età scuola dell'obbligo (7/16 anni)			n.	2.464
In forza lavoro 1. occupazione (17/29 anni)			n.	4.206
In età adulta (30/65 anni)			n.	14.029
In età senile (oltre 65 anni)			n.	5.457

2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

Il ricambio generazionale ha ormai eliminato, su tutto il territorio dell'Unione, il fenomeno dell'analfabetismo. Si registra un progressivo aumento della popolazione in possesso della licenza media superiore, mentre il numero di laureati è solo in lieve aumento.

Permane il fenomeno del forte pendolarismo per gli studenti delle scuole superiori, a causa della carenza dell'offerta formativa in loco.

2.1.3 – 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.

2.1.4 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

DOTAZIONE ORGANICA E PERSONALE IN SERVIZIO

DOTAZIONE ORGANICA E PERSONALE IN SERVIZIO

SETTORE AFFARI GENERALI - CUC										
Ctg.	Profilo	Dotazione organica			Tot. In servizio		posti vacanti		personale in servizio e note	
		tempo pieno	tempo parziale	totale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale
D1	FUNZIONARI AD ELEVATA QUALIFICAZIONE	1	1	2	1	0	0	1	Fontana	p/t max 14%
		1	1	2	1	0	0	1		
C1	ISTRUTTORI	4	0	4	0	1	4	0		personale in convenzione con altro Ente al 25%
		4	0	4	0	1	4	0		
		5	1	6	1	1	4	1		

SETTORE SUAP

Ctg.	Profilo	Dotazione organica			Tot. In servizio		posti vacanti		personale in servizio e note	
------	---------	--------------------	--	--	------------------	--	---------------	--	------------------------------	--

D1		tempo pieno	tempo parziale	totale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale
	FUNZIONARI AD ELEVATA QUALIFICAZIONE	1	0	1	0	0	1	0		
		1	0	1	0	0	1	0		

C1		tempo pieno	tempo parziale	totale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale
	ISTRUTTORI	2	0	2	1	0	1	0	Neriotti	
		2	0	2	1	0	1	0		

B3		tempo pieno	tempo parziale	totale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale
	OPERATORI ESPERTI	0	1	0	0	0	0	0		parziale al 94,45%
		0	1	0	0	0	0	0		

3	1	3	1	0	2	0
----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

SETTORE CONTABILITA' E FINANZA

Ctg.	Profilo	Dotazione organica			Tot. In servizio		posti vacanti		personale in servizio e note	
------	---------	--------------------	--	--	------------------	--	---------------	--	------------------------------	--

D1		tempo pieno	tempo parziale	totale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale
----	--	-------------	----------------	--------	-------------	----------------	-------------	----------------	-------------	----------------

FUNZIONARI AD ELEVATA QUALIFICAZIONE	1	0	1	0	1	1	0	(*) (dip. Altro ente in convenzione 12 ore) - p/t max 50%
	1	0	1	0	1	1	0	

C1		tempo pieno	tempo parziale	totale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale
	ISTRUTTORI	1	0	1	0	1	0	0	Rizzatti	dipendente al 94,44%
		1	0	1	0	1	0	0		

2	0	2	0	2	1	0
---	---	---	---	---	---	---

SETTORE SERVIZI SOCIALI										
Ctg.	Profilo	Dotazione organica			Tot. In servizio		posti vacanti		personale in servizio e note	

D1		tempo pieno	tempo parziale	totale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale
	FUNZIONARI AD ELEVATA QUALIFICAZIONE	3	2	5	3	0	0	2	Signoretto Rossetti Chiecchi	
		3	2	5	3	0	0	2		

C1		tempo pieno	tempo parziale	totale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale
	ISTRUTTORI	2	0	2	2	0	0	0	Santi, Giordani	
		2	0	2	2	0	0	0		

B1		tempo pieno	tempo parziale	totale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale
	OPERATORI ESPERTI	0	2	2	0	2	0	0		Valan 50% - Ferrari 55,55%
		0	2	2	0	2	0	0		

5	4	9	5	2	0	2
----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

SETTORE POLIZIA LOCALE										
Ctg.	Profilo	Dotazione organica			Tot. In servizio		posti vacanti		personale in servizio e note	

D1		tempo pieno	tempo parziale	totale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale
	FUNZIONARI AD ELEVATA QUALIFICAZIONE	3	0	3	1	1	1	0	Guella	Regnoto 83,33%
		3	0	3	1	1	1	0		

C1		tempo pieno	tempo parziale	totale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale
	ISTRUTTORI	10	0	10	6	0	4	0	Panato, Rossi, Zuffellato, Righetti, Moroni, Caldarola,	
		10	0	10	6	0	4	0		

13	0	13	7	1	5	0
-----------	----------	-----------	----------	----------	----------	----------

totali generali							note
Dotazione organica			Tot. In servizio		posti vacanti		nel tempo parziale vi sono 2 dipendenti di altro ente in convenzione
tempo pieno	tempo parziale	totale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	
28	6	33	14	6	12	3	

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:

<i>SETTORE</i>	<i>DIPENDENTE</i>
Responsabile Settore Affari Generali	Sabrina Fontana
Responsabile Settore Contabilità e Finanza	Chiara Isolan
Responsabile Settore Polizia Locale	Fabio Guella
Responsabile Settore Servizi Sociali	Stefania Signoretto
Responsabile Settore SUAP Protezione Civile	Elisa Neriotti

2.1.5 – 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
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Piano regolatore approvato	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Artiginali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
		AREA INTERESSATA
P.E.E.P.	mq.	0,00
P.I.P.	mq.	0,00
		AREA DISPONIBILE
		mq. 0,00
		mq. 0,00

2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Denominazione	UM	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
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 - Società partecipate

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

3 - ACCORDI DI PROGRAMMA

non ricorre la fattispecie

4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

non ricorre la fattispecie

5 – FUNZIONI ESERCITATE 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

ALLEGATO I – SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE UNIONE DI COMUNI VERONA EST

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ⁽¹⁾

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria			Importo totale
	2023	2024	2025	
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

Note

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda E e alla scheda C. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca ma non visualizzate in programma

ALLEGATO I – SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE UNIONE DI COMUNI VERONA EST

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUP (1)	Cod. Int. Amm. (2)	Codice CUP (3)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidam. (4)	Responsabile del procedimento (4)	Lotto funz. (6)	Lavoro compl. (6)	Codice ISTAT			Localizz. – codice NUTS	Tipol. Tab. D1	Settore e sottosect. intervento Tab. D2	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) Tab. D3	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)						Apporto di capitale privato (11)		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) Tab. D4					
							Reg	Prov	Com						2023	2024	2025	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento Derivante da contrazione di mutuo	Importo		Tipol.				
															0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00				
															0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Note

- (1) Numero intervento = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
- (2) Numero interno indicato liberamente dall'amministrazione in base al proprio sistema di codifica
- (3) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5)
- (4) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
- (5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art. comma 1 lettera qq) del D.Lgs. 50/2016
- (6) Indica se lavoro complesso in base alla definizione di cui all'art. comma 1 lettera oo) del D.Lgs. 50/2016
- (7) Indica il livello di priorità di cui all'art. 3 commi 11, 12 e 13
- (8) Ai sensi dell'art. 4 comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smaltimento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito
- (9) Importo complessivo ai sensi dell'art. 3 comma 6, iva incluse le spese eventualmente sostenute precedentemente alla prima annualità
- (10) Riportare il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
- (11) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale
- (12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.5 commi 9 e 11. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

Tabella D.1

Cfr Classificazione Sistema CUP: codice tipologia intervento per natura intervento 03= realizzazione di lavori pubblici (opere e impiantistica)

Tabella D.2

Cfr Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento

Tabella D.3

1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella D.4

1. finanza di progetto
2. concessione di costruzione e gestione
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finanziaria
6. altro

Tabella D.5

1. modifica ex art.5 comma 9 lettera b)
2. modifica ex art.5 comma 9 lettera c)
3. modifica ex art.5 comma 9 lettera d)

4. modifica ex art.5 comma 9 lettera e)
5. modifica ex art.5 comma 11

6.2 - Elenco opere pubbliche non realizzate

ALLEGATO I – SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE UNIONE DI COMUNI VERONA EST

ELENCO OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione opera	Determinazioni dell'amministraz.	Ambito di interesse dell'opera	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta	L'opera è attualmente fruibile anche parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013	Possibile utilizzo ridimensionato dell'opera	Destinazione d'uso	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'art. 191 del Codice	Vendita ovvero demolizione (4)	Parte di infrastruttura di rete
		Tabella B.1	Tabella B.2							Tabella B.3		Tabella B.4		Tabella B.5			
					0,00	0,00	0,00	0,00									

Note

- (1) Indica il CUP del progetto di riferimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003
 (2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato
 (3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato
 (4) In caso di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi dei programmi di cui alla scheda D

Tabella B.1

- a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento e alla fruibilità dell'opera
 b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
 c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
 d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2

- a) nazionale
 b) regionale

Tabella B.3

- a) mancanza di fondi
 b1) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale
 b2) cause tecniche: presenza di contenzioso
 c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
 d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia
 e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

Tabella B.4

- a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)
 b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi. (Art. 1 c2 lettera b), DM 42/2013)
 c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art.1 c2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5

- a) prevista in progetto
 b) diversa da quella prevista in progetto

ALLEGATO I – SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE UNIONE DI COMUNI VERONA EST

ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

CODICE UNICO INTERVENTO – CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto ⁽¹⁾
-------------------------------	-----	------------------------	--------------------	---------------------	--

Note

- (1) Breve descrizione dei motivi

6.3 – Fonti di finanziamento

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Contributi e trasferimenti correnti	3.661.342,33	3.334.787,92	3.710.041,00	3.472.805,00	3.473.726,05	3.525.008,15	- 6,394
Extratributarie	337.770,88	422.721,01	522.850,00	506.550,00	511.615,50	512.127,13	- 3,117
TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.999.113,21	3.757.508,93	4.232.891,00	3.979.355,00	3.985.341,55	4.037.135,28	- 5,989
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	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	58.535,96	217.064,94	80.362,48	71.101,21	0,00	0,00	- 11,524
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	4.057.649,17	3.974.573,87	4.313.253,48	4.050.456,21	3.985.341,55	4.037.135,28	- 6,092
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	63.000,00	0,00	0,00	63.999,97	0,00	0,00	0,000
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
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 finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	250.993,50	213.213,70	196.858,30	95.230,59	0,00	0,00	- 51,624
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	313.993,50	213.213,70	196.858,30	159.230,56	0,00	0,00	- 19,114
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	252.500,00	252.752,50	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	252.500,00	252.752,50	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.371.642,67	4.187.787,57	4.760.111,78	4.459.686,77	4.237.841,55	4.289.887,78	- 6,311

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2020	2021	2022	2023	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	(riscossioni)	(riscossioni)	(previsioni cassa)	(previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Contributi e trasferimenti correnti	3.051.656,51	4.297.136,99	4.032.388,63	4.090.908,31	1,451
Extratributarie	357.311,44	400.042,02	581.315,91	485.791,13	- 16,432
TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.408.967,95	4.697.179,01	4.613.704,54	4.576.699,44	- 0,802
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	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)	3.408.967,95	4.697.179,01	4.613.704,54	4.576.699,44	- 0,802
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	63.000,00	0,00	0,00	63.999,97	0,000
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
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)	63.000,00	0,00	0,00	63.999,97	0,000
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)	3.471.967,95	4.697.179,01	4.863.704,54	4.890.699,41	0,555

6.4 - Analisi delle risorse

L'Unione di Comuni Verona Est 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 all'acquisizione di una maggiore autonomia di entrate rispetto a quelle registrate fino ad 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.

Valutazione dei trasferimenti erariali programmati:

Ad oggi non risulta possibile determinare con precisione i contributi statali spettanti per il triennio 2023-2025, erogati per il tramite della Regione Veneto. La previsione è stata elaborata sulla base dei dati storici.

Considerazioni sui trasferimenti regionali:

I trasferimenti regionali sono iscritti sulla base degli importi comunicati per i precedenti esercizi e sulla base delle previsioni prodotte dai settori, in particolare quello sociale, essendo rivolta la gran parte di tali trasferimenti a quest'ultimo settore ed essendo negli ultimi anni cambiate anche le tipologie di misure previste.

In particolare vi sono trasferimenti regionali per il sociale sono previsti:

- contributo assegno di cura;
- contributo per servizi assistenziali;
- contributi per servizi per minori;
- contributo affitti
- contributo per l'eliminazione barriere architettoniche;
- borse di studio
- contributi per misure di contrasto alla povertà
- contributi per famiglie fragili.

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 2023-2025 sono così previsti:

- anno 2023 2.520.005,00
- anno 2024 2.511.398,05
- anno 2025 2.561.717,82

Valutazione dei trasferimenti erariali programmati:

Ad oggi non risulta possibile determinare con precisione i contributi statali spettanti per il triennio 2023-2025, erogati per il tramite della Regione Veneto. La previsione è stata elaborata sulla base dei dati storici.

Considerazioni sui trasferimenti regionali:

I trasferimenti regionali sono iscritti sulla base degli importi comunicati per i precedenti esercizi e sulla base delle previsioni prodotte dai settori, in particolare quello sociale, essendo rivolta la gran parte di tali trasferimenti a quest'ultimo settore ed essendo negli ultimi anni cambiate anche le tipologie di misure previste.

In particolare vi sono trasferimenti regionali per il sociale sono previsti:

- contributo assegno di cura;
- contributo per servizi assistenziali;
- contributi per servizi per minori;
- contributo affitti
- contributo per l'eliminazione barriere architettoniche;
- borse di studio
- contributi per misure di contrasto alla povertà
- contributi per famiglie fragili.

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 2023-2025 sono così previsti:

- anno 2023 2.520.005,00
- anno 2024 2.511.398,05
- anno 2025 2.561.717,82

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	3.661.342,33	3.334.787,92	3.710.041,00	3.472.805,00	3.473.726,05	3.525.008,15	- 6,394

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	3.051.656,51	4.297.136,99	4.032.388,63	4.090.908,31	1,451

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 dei servizi 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 8.000,00 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% e' 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 182.000,00 annui, pari a circa il 26% 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 22.000,00 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 1.400,00 annui.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	337.770,88	422.721,01	522.850,00	506.550,00	511.615,50	512.127,13	- 3,117

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	357.311,44	400.042,02	581.315,91	485.791,13	- 16,432

Nel 2023 è prevista un'entrata dalla Regione di Euro 49.999,97 come contributo finalizzato ad un progetto di investimento in materia di sicurezza urbana e polizia locale ai sensi della Legge Regionale n. 9 del 7 maggio 2002 articolo 3 lettera b) e e).

L'Unione dei comuni ha presentato domanda con allegato progetto ed è stata accolta, pertanto l'entrata è stata prevista nel 2023, anno di esigibilità.

Oltre a tale contributo regionale è stata prevista l'entrata per un contributo PNRR di 14.000,00 relativo ad un intervento della Next generation Eu, nel dettaglio trattasi della misura 1.4.4 - estensione dell'utilizzo delle piattaforme digitali SPID CIE - PNRR M1C1 - investimento 1.4 "Servizi e cittadinanza digitale"

Il totale delle entrate in conto capitale è di 63.999,97.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Alienazione beni e trasferimenti capitale	63.000,00	0,00	0,00	63.999,97	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui 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	63.000,00	0,00	0,00	63.999,97	0,00	0,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)		
	1	2	3	4	5
Alienazione beni e trasferimenti capitale	63.000,00	0,00	0,00	63.999,97	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui 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	63.000,00	0,00	0,00	63.999,97	0,000

6.4.5 - Futuri mutui

L'Unione di Comuni Verona Est non ha assunto alcun mutuo e non ha in essere alcuna posizione debitoria nei confronti di banche o istituti di credito vari.

Ad oggi, non si prevede alcuna adesione di mutuo.

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
TOTALE	0,00			0,00

6.4.6 – Verifica limiti di indebitamento

Unione di Comuni Verona Est (VR)

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2023

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	0,00	0,00	0,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	3.334.787,92	3.204.550,00	3.178.550,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	422.721,01	485.100,00	495.550,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		3.757.508,93	3.689.650,00	3.674.100,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		0,00	0,00	0,00
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi.

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

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	252.500,00	252.752,50	0,000
TOTALE	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	252.500,00	252.752,50	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2022 (previsioni)		
	1	2	3		
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione 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

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO	700.000,00	182.000,00	26,000
ASSISTENZA DOMICILIARE	82.000,00	22.000,00	26,829
CONSEGNA PASTI A DOMICILIO E SERVIZI ALLA PERSONA	34.000,00	0,00	0,000
TRASPORTO SOCIALE	3.500,00	1.400,00	40,000
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	819.500,00	205.400,00	25,064

NOTE DEI PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

L'Unione di Comuni Verona Est non detiene alcun immobile di proprietà.

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2023	Provento 2024	Provento 2025
	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	0,00	0,00	0,00

6.5 – Equilibri di bilancio

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾ 2023 - 2024 - 2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	71.101,21	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	3.979.355,00 0,00	3.985.341,55 0,00	4.037.135,28 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)	4.050.456,21 0,00 6.000,00	3.985.341,55 0,00 6.060,00	4.037.135,28 0,00 6.066,06
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00

M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)					
		O=G+H+I-L+M	0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2023 - 2024 - 2025**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		95.230,59	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		63.999,97	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		159.230,56 0,00	0,00 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	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2023 - 2024 - 2025**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE				
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

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) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

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

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

6.6 – Quadro generale riassuntivo

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2023 - 2024 - 2025

ENTRATE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	SPESE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.702.047,64								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		166.331,80	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	4.672.963,73	4.050.456,21	3.985.341,55	4.037.135,28
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	4.090.908,31	3.472.805,00	3.473.726,05	3.525.008,15					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	485.791,13	506.550,00	511.615,50	512.127,13					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	63.999,97	63.999,97	0,00	0,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	123.811,53	159.230,56	0,00	0,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		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
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	4.640.699,41	4.043.354,97	3.985.341,55	4.037.135,28	Totale spese finali	4.796.775,26	4.209.686,77	3.985.341,55	4.037.135,28
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
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	250.000,00	250.000,00	252.500,00	252.752,50	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	250.000,00	250.000,00	252.500,00	252.752,50
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	631.339,84	605.000,00	611.050,00	611.661,05	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	479.125,92	605.000,00	611.050,00	611.661,05
Totale titoli	5.522.039,25	4.898.354,97	4.848.891,55	4.901.548,83	Totale titoli	5.525.901,18	5.064.686,77	4.848.891,55	4.901.548,83
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	7.224.086,89	5.064.686,77	4.848.891,55	4.901.548,83	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	5.525.901,18	5.064.686,77	4.848.891,55	4.901.548,83
Fondo di cassa finale presunto	1.698.185,71								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.

* Indicare gli anni di riferimento.

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

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 finanziaria (solo per l'Ente).

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,..)

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 2020 per un triennio e in scadenza nel corso del 2023, del Nucleo di valutazione unico (organo monocratico) per tutti e cinque i comuni aderenti all'Unione e per l'Unione stessa.

N. 7 - Sistema informatico

La linea programmatica prevede il coinvolgimento dei comuni aderenti all'Unione e all'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. L'Unione si occupa anche della fornitura e manutenzione di hardware e software per la connettività di tutti gli enti associati.

N. 8 - Protezione civile

La linea programmatica prevede l'amministrazione generale del servizio di Protezioni Civile e il perseguimento degli obiettivi di programmazione e coordinamento indicati nella delibera di Consiglio Unione n. 3 del 21/02/2013. In particolare, l'organizzazione

dell'approvvigionamento dei 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 comune aderenti all'Unione.

N. 9 - Commercio e SUAP

La linea programmatica prevede il funzionamento dello sportello attività produttive (SUAP) per tutti i comuni dell'Unione come indicato nella delibera di Giunta Unione 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 servizio SUAP avviene attraverso il portale telematico predisposto dalla Camera di Commercio.

L'Ufficio 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.

Codice	Descrizione
1	Amministrazione e gestione
2	Vigilanza Urbana e 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

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 2023 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.

7.1 – Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2023 - 2025

Linea programmatica: 1 Amministrazione e gestione

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	Ambito operativo. Da maggio 2021 è subentrato il nuovo Presidente dell'Unione per i successivi due anni, come da statuto.
	Segreteria Generale	Erogazione di servizio a carattere continuativo
	Gestione economica, finanziaria, programmazione	Erogazione di servizio a carattere continuativo
	Risorse umane	Erogazione di servizio a carattere continuativo
	Altri servizi generali	Erogazione di servizio a carattere continuativo

Linea programmatica: 2 Vigilanza Urbana e amministrativa

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	Erogazione di servizio a carattere continuativo

Linea programmatica: 3 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 servizio a carattere continuativo
	Interventi per la disabilità	Erogazione di servizio a carattere continuativo
	Interventi per gli anziani	Erogazione di servizio a carattere continuativo
	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	Erogazione di servizio a carattere continuativo
	Interventi per le famiglie	Erogazione di servizio a carattere continuativo
	Interventi per il diritto alla casa	Erogazione di servizio a carattere continuativo
	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	Erogazione di servizio a carattere continuativo

Linea programmatica: 4 Informagiovani

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Politiche giovanili per il lavoro e la formazione professionale	Informazione e orientamento professionale	Erogazione di servizio a carattere continuativo

Linea programmatica: 5 Trasporti Scolastici

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

Linea programmatica: 6 Nucleo di Valutazione

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Misurazione della performance	Valutazione del personale	Erogazione di servizio a carattere continuativo

Linea programmatica: 7 Sistema Informativo

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Servizi informatici e telematici	Connettività e software di gestione	Erogazione di servizio a carattere continuativo
	Sistema informativo territoriale	Erogazione di servizio a carattere continuativo

Linea programmatica: 8 Protezione Civile

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

Linea programmatica: 9 Sportello Unico Attività Produttive

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Sviluppo economico e competitivita'	Autorizzazioni e concessioni per attivita' produttive	Erogazione di servizio 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	2023	638.501,21	14.000,00	0,00	0,00	652.501,21
	2024	562.127,00	0,00	0,00	0,00	562.127,00
	2025	522.908,53	0,00	0,00	0,00	522.908,53
2	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2023	513.900,00	145.230,56	0,00	0,00	659.130,56
	2024	510.569,00	0,00	0,00	0,00	510.569,00
	2025	500.412,00	0,00	0,00	0,00	500.412,00
4	2023	816.000,00	0,00	0,00	0,00	816.000,00
	2024	831.910,00	0,00	0,00	0,00	831.910,00
	2025	832.001,91	0,00	0,00	0,00	832.001,91
5	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	2023	18.000,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00
	2024	18.180,00	0,00	0,00	0,00	18.180,00
	2025	18.198,18	0,00	0,00	0,00	18.198,18

11	2023	45.655,00	0,00	0,00	0,00	45.655,00
	2024	46.111,55	0,00	0,00	0,00	46.111,55
	2025	41.011,02	0,00	0,00	0,00	41.011,02
12	2023	1.947.300,00	0,00	0,00	0,00	1.947.300,00
	2024	1.947.028,00	0,00	0,00	0,00	1.947.028,00
	2025	2.071.313,74	0,00	0,00	0,00	2.071.313,74
13	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2023	25.100,00	0,00	0,00	0,00	25.100,00
	2024	23.206,00	0,00	0,00	0,00	23.206,00
	2025	5.058,69	0,00	0,00	0,00	5.058,69
15	2023	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
	2024	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
	2025	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
16	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2023	21.000,00	0,00	0,00	0,00	21.000,00
	2024	21.210,00	0,00	0,00	0,00	21.210,00
	2025	21.231,21	0,00	0,00	0,00	21.231,21
50	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	2023	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	252.500,00	252.500,00
	2025	0,00	0,00	0,00	252.752,50	252.752,50
99	2023	0,00	0,00	0,00	605.000,00	605.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	611.050,00	611.050,00
	2025	0,00	0,00	0,00	611.661,05	611.661,05
TOTALI	2023	4.050.456,21	159.230,56	0,00	855.000,00	5.064.686,77
	2024	3.985.341,55	0,00	0,00	863.550,00	4.848.891,55
	2025	4.037.135,28	0,00	0,00	864.413,55	4.901.548,83

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2023				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	771.808,90	0,00	0,00	0,00	771.808,90
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	664.456,21	105.695,56	0,00	0,00	770.151,77
4	956.361,07	0,00	0,00	0,00	956.361,07
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	38.986,99	0,00	0,00	0,00	38.986,99

11	44.981,38	18.115,97	0,00	0,00	63.097,35
12	2.126.525,64	0,00	0,00	0,00	2.126.525,64
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	17.543,54	0,00	0,00	0,00	17.543,54
15	37.300,00	0,00	0,00	0,00	37.300,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	15.000,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00
50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00
99	0,00	0,00	0,00	479.125,92	479.125,92
TOTALI	4.672.963,73	123.811,53	0,00	729.125,92	5.525.901,18

Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2023 - 2025

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.

In questa missione ricade anche la gestione dei servizi informatici per tutta l'Unione, per i quali è prevista una spesa annuale, nel triennio in esame, di Euro 140.000,00. Tra i servizi gestiti vi sono compresi tutti gli adeguamenti che si rendono necessari per adempiere alla normativa AGID e al Piano Triennale per l'Informatica. Nello specifico si concluderà l'implementazione della parte informativa relativa alle procedure PagoPA, sistemazione sito WEB, e, soprattutto, alla digitalizzazione delle varie istanze mediante le quali il cittadino potrà accedere ai servizi resi dall'Unione tramite procedure on-line con accesso riservato via SPID e CIE e il caricamento di n. 50 servizi su AppIO con i fondi previsti dal PNRR.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				

Titolo 2 - Trasferimenti correnti	10.800,00	22.037,12	10.908,00	10.918,91
Titolo 3 - Entrate extratributarie	50,00	50,00	50,50	50,55
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	14.000,00	14.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	24.850,00	36.087,12	10.958,50	10.969,46
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	627.651,21	735.721,78	551.168,50	511.939,07
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	652.501,21	771.808,90	562.127,00	522.908,53

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	638.501,21	771.808,90	562.127,00	522.908,53
Spese in conto capitale	14.000,00			
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	652.501,21	771.808,90	562.127,00	522.908,53

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.
- Indagini di polizia giudiziaria di iniziativa.
- Concorrere all'ordine pubblico quando richiesto ed autorizzato.
- Prestazioni di soccorso in occasione di pubbliche calamità in collegamento con i servizi operanti della Protezione Civile.
- 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 e deleghe di indagine su richiesta 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 dall'Ufficio Polizia Locale per il tramite del messo notificatore dell'Unione come da funzionigramma.
- servizi di carattere logistico e viabilistico in occasione di: sagre, serate musicali, sportive, sedute dei consigli comunali, ecc.;
- sportello di Polizia Locale aperto al presso la sede operativa sita nel Comune di Caldiero.
- 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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	210.500,00	183.652,58	212.605,00	212.817,61
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	49.999,97	49.999,97		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	260.499,97	233.652,55	212.605,00	212.817,61
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	398.630,59	536.499,22	297.964,00	287.594,39
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	659.130,56	770.151,77	510.569,00	500.412,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	513.900,00	664.456,21	510.569,00	500.412,00
Spese in conto capitale	145.230,56	105.695,56		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	659.130,56	770.151,77	510.569,00	500.412,00

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	90.000,00	90.000,00	90.900,00	90.990,90
Titolo 3 - Entrate extratributarie	182.000,00	182.600,00	183.820,00	184.003,82
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	272.000,00	272.600,00	274.720,00	274.994,72
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	544.000,00	683.761,07	557.190,00	557.007,19
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	816.000,00	956.361,07	831.910,00	832.001,91

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	816.000,00	956.361,07	831.910,00	832.001,91
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	816.000,00	956.361,07	831.910,00	832.001,91

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico
7	Sistema Informativo	Servizi informatici e telematici

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE				

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE				

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico
2	Vigilanza urbana e amministrativa	Sicurezza viabilità

Descrizione della missione:

Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul 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 trasporto e diritto alla mobilità. Interventi che riguardano la circolazione stradale.

In tale missione sono stati ricompresi gli interventi sulla viabilità, volti a conseguire maggiore sicurezza sulle strade, effettuati dal settore Polizia Locale nell'ambito della destinazione dei proventi da Codice della Strada, di cui all'art. 208, comma 4, del D. Lgs. 285/92

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e mobilità**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	18.000,00	18.000,00	18.180,00	18.198,18
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	18.000,00	18.000,00	18.180,00	18.198,18
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	18.000,00	18.000,00	18.180,00	18.198,18

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e mobilità**

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	18.000,00	20.986,99	18.180,00	18.198,18
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	18.000,00	20.986,99	18.180,00	18.198,18

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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)	45.655,00	63.097,35	46.111,55	41.011,02
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	45.655,00	63.097,35	46.111,55	41.011,02

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	45.655,00	44.981,38	46.111,55	41.011,02
Spese in conto capitale		18.115,97		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	45.655,00	63.097,35	46.111,55	41.011,02

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.

Il Servizio Sociale Professionale è per sua stessa natura molto delicato 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 in ogni Comune aderente l'Unione di Comuni un apposito luogo in cui l'assistente sociale possa svolgere la sua attività. Le assistenti sociali, inoltre, ricevono il pubblico nella sede dell'Unione nonché nei Comuni previo appuntamento.

Al tempo stesso, presso gli uffici centrali dell'Unione, siti presso la sede comunale di Colognola ai Colli, sono presenti oltre ad un' assistente sociale con funzioni di coordinamento, tre 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 significativo 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 radicate 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.

Per il 2023 è prevista la continuazione e l'attuazione dei seguenti progetti, anche in collaborazione con altre realtà istituzionali:

- € Reddito Inclusione Attiva (R.I.A.): trattasi di interventi volti al recupero e al reinserimento sociale e/o lavorativo delle fasce socialmente deboli, dando avvio ad un complesso percorso di sperimentazione in materia di marginalità ed esclusione sociale. Il progetto si rivolge ad una fascia di cittadini di età compresa tra i 18 e i 65 anni e può prevedere due diverse modalità di percorso: Ria di sostegno e Ria di inserimento sociale. Da quest'anno, il progetto di cui sopra è totalmente finanziato dalla Regione Veneto, senza compartecipazione economica da parte dell'Unione di Comuni. Trattasi di un progetto che si è consolidato negli anni, svolto in maniera soddisfacente e che ha permesso il raggiungimento degli obiettivi prefissati.
- € Progetto "Rete di accoglienza ed integrazione sociale di soggetti marginali e deboli", realizzato con la collaborazione e la gestione della Cooperativa "Self Help" di Verona. Il suddetto progetto si colloca nel quadro del potenziamento e qualificazione delle risposte territoriali finalizzate all'accoglienza e al supporto di persone che versano in stato di marginalità, deprivazione, problematiche psico-relazionali plurime, in particolare per quelle situazioni

nelle quali si ritengono necessarie modalità di risposte con caratteristiche integrative diversificate rispetto a quelle erogabili da servizi formali istituzionali. Obiettivo principale è quello di coinvolgere il target sopra descritto in percorsi praticabili di recupero connessi sia all'inserimento in contesti relazionali che offrono maggiori opportunità di sviluppo delle abilità residue e maggiori stimoli motivazionali al cambiamento, sia alla possibilità di reperire soluzioni positive nelle aree di maggiore bisogno sociale e relazionale quali l'abitazione, il lavoro, la socializzazione, il tempo libero. Il progetto viene finanziato con risorse proprie dell'Unione di Comuni.

- € Progetto LPU "Lavori di pubblica utilità e cittadinanza attiva finalizzati all'inserimento lavorativo temporaneo di soggetti disoccupati privi di tutele". Il progetto si pone l'obiettivo di potenziare l'occupabilità di soggetti particolarmente svantaggiati attraverso un'esperienza di lavoro straordinario in progettualità finalizzate a migliorare i servizi resi ai cittadini da parte delle amministrazioni locali. Destinatari sono i cittadini disoccupati e gli over 30 privi di prestazioni di sostegno del reddito. Tale è parzialmente finanziato dalla Regione Veneto e rientra nell'ambito del "Patto Territoriale" a cui l'Unione di Comuni ha aderito.
- € Progetto "Oltre l'etichetta: dalla parte del bambino". Il progetto è rivolto ad alunni con disturbi specifici di apprendimento inseriti presso i tre Istituti Comprensivi presenti sul territorio dell'Unione di Comuni. L'obiettivo principale è quello di superare il deficit funzionale (attraverso l'utilizzo di specifici strumenti compensativi, concordati con genitori ed insegnanti) contestualmente alla riduzione della sofferenza e del disagio ad esso associati (attraverso colloqui puntuali e la condizioni di obiettivi e strumenti). Il progetto viene finanziato con risorse proprie dell'Unione di Comuni.
- € Progetto "Meet Generation – Percorsi di connessione per la capability di adolescenti, giovani, famiglie e comunità". Il progetto si pone come obiettivo quello di intercettare/riconoscere le nuove forme di vulnerabilità degli adolescenti e giovani, proponendo percorsi di empowerment e di partecipazione attiva nella comunità, costruendo politiche sociali su disagi invisibili che nel tempo possono portare a gravi forme di emarginazione sociale. Altra fondamentale finalità è creare nuove relazioni e forme di coordinamento tra servizi pubblici, cooperative sociali, organizzazioni di volontariato e comunità per co-costruire nuove letture e nuove risposte alla crescente domanda di accompagnamento nel fronteggiare le crescenti difficoltà della vita quotidiana. Il progetto viene finanziato dalla Fondazione Cariverona.
- € Progetto "Well Home – Un equipe per la solidarietà familiare per la prevenzione e il sostegno di famiglie e minori". Il progetto vuole sostenere e potenziare l'affidamento familiare come risposta ai minori che vivono una situazione di difficoltà all'interno del proprio contesto. Ma, al tempo stesso, si intende sviluppare ulteriori forme di affiancamento ai nuclei con minori in difficoltà ovvero una sorta di progetto di affido "part-time", per qualche ora al giorno o per qualche momento nell'arco della settimana. Il progetto viene finanziato dalla Regione Veneto.

Il settore è inoltre fortemente coinvolto nell'attuazione delle misure di contrasto alla povertà, nello specifico:

- € Reddito di Cittadinanza (RDC) a decorrere dal 2019;

Viene confermata l'erogazione dei seguenti servizi continuativi, nello specifico:

- € Trasporto scolastico per gli alunni frequentanti i plessi scolastici presenti nel territorio afferente l'Unione di Comuni;
- € Trasporto scolastico per gli alunni portatori di handicap frequentanti le scuole dell'obbligo presenti nel territorio afferente l'Unione di Comuni.
- € Contributo economico a sostegno del pagamento della retta alberghiera per anziani e adulti disabili inseriti in strutture residenziali;
- € Servizio di Assistenza Domiciliare da attivare verso minori, anziani e adulti con problematiche di disabilità psicofisica;
- € Servizio di Educativa Domiciliare c/o il domicilio o mediante inserimento in centro educativo per i minori inseriti in contesti familiari fragili;
- € Trasporto e consegna pasti a domicilio per persone fragili;
- € Servizio di Telesoccorso/Telecontrollo;
- € Servizio di Trasporto sociale;
- € ICD B, ICD M e ICD Mgs - Impegnativa di Cura Domiciliare – (ex Assegno di Cura e L. R. 28/91 Assistenza anziani non autosufficienti assistiti a

- domicilio);
- € L.R. 16/07 "Contributo regionale per l'abbattimento delle barriere architettoniche" (subordinata al finanziamento regionale) e L. 13/89 "Contributo nazionale per l'abbattimento delle barriere Architettoniche" (subordinata al finanziamento statale");
 - € L. 448/98 – Assegno di maternità;
 - € Servizio di prevenzione e tutela del disagio minorile;
 - € Soggiorni climatici, estivi ed invernali, per persone ultrasessantenni autosufficienti;
 - € Contributi economici a sostegno delle esigenze primarie ai nuclei familiari in difficoltà.
 - € Contributi regionali per il diritto allo studio (acquisto libri di testo, borse di studio, ecc...);
 - € Contributi regionali a sostegno della famiglia e della natalità, ovvero a sostegno del reddito familiare per le famiglie con fragilità socioeconomica al cui interno vi sono minori;
 - € Contributo regionale con cofinanziamento dell'Unione per il pagamento dei canoni di locazione;
 - € Altre sovvenzioni statali e regionali a sostegno dei nuclei familiari che vivono un disagio socioeconomico

Si precisa che 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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	652.000,00	672.704,31	658.520,00	659.178,52
Titolo 3 - Entrate extratributarie	27.500,00	32.407,24	27.775,00	27.802,78
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	679.500,00	705.111,55	686.295,00	686.981,30
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.267.800,00	1.421.414,09	1.260.733,00	1.384.332,44
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.947.300,00	2.126.525,64	1.947.028,00	2.071.313,74

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	1.947.300,00	2.126.525,64	1.947.028,00	2.071.313,74
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.947.300,00	2.126.525,64	1.947.028,00	2.071.313,74

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	6.000,00	6.100,00	6.060,00	6.066,06
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	6.000,00	6.100,00	6.060,00	6.066,06
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	19.100,00	11.443,54	17.146,00	
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	25.100,00	17.543,54	23.206,00	5.058,69

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	25.100,00	17.543,54	23.206,00	5.058,69
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				

TOTALE USCITE	25.100,00	17.543,54	23.206,00	5.058,69
----------------------	-----------	-----------	-----------	----------

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

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

La missione riguarda l'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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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)	25.000,00	37.300,00	25.000,00	25.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	25.000,00	37.300,00	25.000,00	25.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	25.000,00	37.300,00	25.000,00	25.000,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				

Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	25.000,00	37.300,00	25.000,00	25.000,00

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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)	21.000,00	15.000,00	21.210,00	21.231,21
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	21.000,00	15.000,00	21.210,00	21.231,21

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	21.000,00	15.000,00	21.210,00	21.231,21
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	21.000,00	15.000,00	21.210,00	21.231,21

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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	252.500,00	252.752,50
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	250.000,00	250.000,00	252.500,00	252.752,50

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	250.000,00	250.000,00	252.500,00	252.752,50
TOTALE USCITE	250.000,00	250.000,00	252.500,00	252.752,50

Missione: 99 Servizi per conto terzi

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

Nei servizi conto terzi e partite di giro vengono allocati i contributi a carico dei dipendenti da riversare all'erario. Vengono inoltre allocate tutte le spese effettuate per conto dei comuni e da essi rimborsate, nonché l'iva split istituzionale che si trattiene nei rispettivi pagamenti, per poi riversarla all'erario.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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)	605.000,00	479.125,92	611.050,00	611.661,05
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	605.000,00	479.125,92	611.050,00	611.661,05

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	605.000,00	479.125,92	611.050,00	611.661,05
TOTALE USCITE	605.000,00	479.125,92	611.050,00	611.661,05

SEZIONE OPERATIVA

10. LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

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

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

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

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

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

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

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 1

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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)	100,00	100,00	101,00	101,10
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	100,00	100,00	101,00	101,10

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	200,00	100,00	101,00	101,10
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	200,00	100,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	200,00	100,00	101,00	101,10
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	200,00	100,00		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 2 Segreteria generale

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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)	79.200,00	109.426,76	73.035,00	62.044,04
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	79.200,00	109.426,76	73.035,00	62.044,04

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	42.226,76	Previsione di competenza	98.040,00	79.200,00	73.035,00	62.044,04
			di cui già impegnate		3.477,20		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	144.241,28	109.426,76		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	42.226,76	Previsione di competenza	98.040,00	79.200,00	73.035,00	62.044,04
			di cui già impegnate		3.477,20		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	144.241,28	109.426,76		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
1	Amministrazione e gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	50,00	50,00	50,50	50,55
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	50,00	50,00	50,50	50,55
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	88.250,00	119.608,68	89.037,50	87.973,91
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	88.300,00	119.658,68	89.088,00	88.024,46

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	50.158,68	Previsione di competenza	99.430,00	88.300,00	89.088,00	88.024,46
			di cui già impegnate		16.021,12	13.521,12	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	141.254,34	119.658,68		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	50.158,68	Previsione di competenza	99.430,00	88.300,00	89.088,00	88.024,46
			di cui già impegnate		16.021,12	13.521,12	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	141.254,34	119.658,68		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
1	Amministrazione e gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Risorse umane
6	Nucleo di Valutazione	Misurazione della performance	Valutazione del personale

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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)	267.901,21	325.315,39	199.225,00	183.778,85
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	267.901,21	325.315,39	199.225,00	183.778,85

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	155.515,39	Previsione di competenza	257.318,26	267.901,21	199.225,00	183.778,85
			di cui già impegnate		1.845,00	1.465,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	301.980,51	325.315,39		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	155.515,39	Previsione di competenza	257.318,26	267.901,21	199.225,00	183.778,85
			di cui già impegnate		1.845,00	1.465,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	301.980,51	325.315,39		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
1	Amministrazione e gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali
7	Sistema Informativo	Servizi informatici e telematici	Connettività' e software di gestione

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	10.800,00	22.037,12	10.908,00	10.918,91
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	10.800,00	22.037,12	10.908,00	10.918,91
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	192.200,00	195.270,95	189.770,00	178.041,17
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	203.000,00	217.308,07	200.678,00	188.960,08

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	30.058,07	Previsione di competenza	210.224,22	203.000,00	200.678,00	188.960,08
			di cui già impegnate		89.982,66	52.925,16	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	227.500,16	217.308,07		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	13.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	14.412,76			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	30.058,07	Previsione di competenza	223.224,22	203.000,00	200.678,00	188.960,08
			di cui già impegnate		89.982,66	52.925,16	
			di cui fondo				

			pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	241.912,92	217.308,07		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	210.500,00	183.652,58	212.605,00	212.817,61
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	49.999,97	49.999,97		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	260.499,97	233.652,55	212.605,00	212.817,61
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	398.630,59	536.499,22	297.964,00	287.594,39
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	659.130,56	770.151,77	510.569,00	500.412,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	167.256,21	Previsione di competenza	564.000,00	513.900,00	510.569,00	500.412,00
			di cui già impegnate		38.887,15	12.708,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	685.541,61	664.456,21		
2	Spese in conto capitale	105.695,56	Previsione di competenza	196.858,30	145.230,56		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	108.445,61	105.695,56		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	272.951,77	Previsione di competenza	760.858,30	659.130,56	510.569,00	500.412,00
			di cui già impegnate		38.887,15	12.708,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	793.987,22	770.151,77		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
5	Trasporti Scolastici	Istruzione e diritto allo studio	Servizi ausiliari all'istruzione

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	182.000,00	182.600,00	183.820,00	184.003,82
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	182.000,00	182.600,00	183.820,00	184.003,82
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	544.000,00	683.761,07	557.190,00	557.007,19
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	726.000,00	866.361,07	741.010,00	741.011,01

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	140.361,07	Previsione di competenza	713.000,00	726.000,00	741.010,00	741.011,01
			di cui già impegnate		696.978,72	413.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	860.309,15	866.361,07		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	140.361,07	Previsione di competenza	713.000,00	726.000,00	741.010,00	741.011,01
			di cui già impegnate		696.978,72	413.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	860.309,15	866.361,07		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 7 Diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
3	Assistenza Sociale e Domiciliare	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per le famiglie

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	90.000,00	90.000,00	90.900,00	90.990,90
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	90.000,00	90.000,00	90.900,00	90.990,90
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	90.000,00	90.000,00	90.900,00	90.990,90

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	90.000,00	90.000,00	90.900,00	90.990,90
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	91.500,60	90.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	90.000,00	90.000,00	90.900,00	90.990,90
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	91.500,60	90.000,00		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
7	Sistema Informativo	Servizi informatici e telematici	Sistema informativo territoriale

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
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				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 10 Trasporti e mobilità
Programma: 1 Viabilità e infrastrutture stradali

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e mobilità**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
1 - Entrate correnti di natura tributaria				
2 - Trasferimenti correnti				
3 - Entrate extratributarie	18.000,00	18.000,00	18.180,00	18.198.18
4 - Entrate in conto capitale				
5 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	18.000,00	18.000,00	18.180,00	18.198.18
Amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	18.000,00	18.000,00	18.180,00	18.198.18

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e mobilità**

	Titolo	Residui al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	Spese correnti	20.986,99	Previsione di competenza	20.986,99	18.000,00	18.180,00	18.198.18
			di cui già impegnate	20.986,99			
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	24.371,62	18.000,00	18.180,00	18.198.18
	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	20.986,99	Previsione di competenza	20.986,99	18.000,00	15.500,00	15.500,00
			di cui già impegnate	20.986,99			
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	20.986,99	38.986,99		

Missione: 11 Soccorso civile

Programma: 1 Sistema di protezione civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
8	Protezione Civile	Soccorso Civile	Interventi a seguito di calamità naturali
		Soccorso Civile	Sistema di protezione civile

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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)	45.655,00	63.097,35	46.111,55	41.011,02
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	45.655,00	63.097,35	46.111,55	41.011,02

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	12.381,38	Previsione di competenza	33.100,00	45.655,00	46.111,55	41.011,02
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	49.452,08	44.981,38		
2	Spese in conto capitale	18.115,97	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	28.354,97	18.115,97		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	30.497,35	Previsione di competenza	33.100,00	45.655,00	46.111,55	41.011,02
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

		Previsione di cassa	77.807,05	63.097,35	
--	--	----------------------------	------------------	------------------	--

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
3	Assistenza Sociale e Domiciliare	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	55.000,00	68.256,35	55.550,00	55.605,55
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	55.000,00	68.256,35	55.550,00	55.605,55
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	114.000,00	122.105,28	115.140,00	115.255,14
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	169.000,00	190.361,63	170.690,00	170.860,69

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	21.361,63	Previsione di competenza	172.700,00	169.000,00	170.690,00	170.860,69
			di cui già impegnate		51.723,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	203.356,68	190.361,63		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	21.361,63	Previsione di competenza	172.700,00	169.000,00	170.690,00	170.860,69
			di cui già impegnate		51.723,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	203.356,68	190.361,63		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 2 Interventi per la disabilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
3	Assistenza Sociale e Domiciliare	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	40.000,00	40.000,00	40.400,00	40.440,40
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	40.400,00	40.440,40
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		-20.000,00		1.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	40.000,00	20.000,00	40.400,00	41.440,40

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	71.000,00	40.000,00	40.400,00	41.440,40
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	71.000,00	20.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	71.000,00	40.000,00	40.400,00	41.440,40
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	71.000,00	20.000,00		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 3 Interventi per gli anziani

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
3	Assistenza Sociale e Domiciliare	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	210.000,00	210.000,00	212.100,00	212.312,10
Titolo 3 - Entrate extratributarie	26.500,00	31.407,24	26.765,00	26.791,77
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	236.500,00	241.407,24	238.865,00	239.103,87
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	116.800,00	130.429,79	114.775,00	179.868,47
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	353.300,00	371.837,03	353.640,00	418.972,34

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	48.537,03	Previsione di competenza	365.300,00	353.300,00	353.640,00	418.972,34
			di cui già impegnate		39.406,50	1.328,67	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	410.092,27	371.837,03		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	48.537,03	Previsione di competenza	365.300,00	353.300,00	353.640,00	418.972,34
			di cui già impegnate		39.406,50	1.328,67	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	410.092,27	371.837,03		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
3	Assistenza Sociale e Domiciliare	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		10.681,76		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		10.681,76		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	134.000,00	140.287,37	133.200,00	166.693,21
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	134.000,00	150.969,13	133.200,00	166.693,21

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	22.969,13	Previsione di competenza	184.000,00	134.000,00	133.200,00	166.693,21
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	254.220,38	150.969,13		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	22.969,13	Previsione di competenza	184.000,00	134.000,00	133.200,00	166.693,21
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	254.220,38	150.969,13		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 5 Interventi per le famiglie

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
3	Assistenza Sociale e Domiciliare	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per le famiglie

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	80.000,00	131.766,20	80.800,00	80.880,80
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.000,00	1.000,00	1.010,00	1.011,01
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	81.000,00	132.766,20	81.810,00	81.891,81
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	41.200,00	32.926,63	55.612,00	85.667,61
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	122.200,00	165.692,83	137.422,00	167.559,42

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	69.492,83	Previsione di competenza	202.450,00	122.200,00	137.422,00	167.559,42
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	420.998,84	165.692,83		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	69.492,83	Previsione di competenza	202.450,00	122.200,00	137.422,00	167.559,42
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	420.998,84	165.692,83		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 6 Interventi per il diritto alla casa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
3	Assistenza Sociale e Domiciliare	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per il diritto alla casa

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	180.000,00	127.000,00	181.800,00	181.981,80
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	180.000,00	127.000,00	181.800,00	181.981,80
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.000,00	33.887,32	3.030,00	3.033,03
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	183.000,00	160.887,32	184.830,00	185.014,83

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	30.887,32	Previsione di competenza	314.791,00	183.000,00	184.830,00	185.014,83
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	337.611,72	160.887,32		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	30.887,32	Previsione di competenza	314.791,00	183.000,00	184.830,00	185.014,83
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	337.611,72	160.887,32		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
3	Assistenza Sociale e Domiciliare	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	87.000,00	85.000,00	87.870,00	87.957,87
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	87.000,00	85.000,00	87.870,00	87.957,87
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	858.800,00	981.777,70	838.976,00	832.814,98
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	945.800,00	1.066.777,70	926.846,00	920.772,85

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	230.377,70	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	853.550,00	945.800,00	926.846,00	920.772,85
			Previsione di cassa	1.102.765,88	1.066.777,70		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	230.377,70	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	853.550,00	945.800,00	926.846,00	920.772,85

		Previsione di cassa	1.102.765,88	1.066.777,70	
--	--	----------------------------	---------------------	---------------------	--

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
9	Sportello Unico Attivita' Produttive	Sviluppo economico e competitivita'	Autorizzazioni e concessioni per attivita' produttive

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	5.000,00	5.000,00	5.050,00	5.055,05
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	5.000,00	5.000,00	5.050,00	5.055,05
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.500,00	2.602,00	2.520,00	
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	7.500,00	7.602,00	7.570,00	5.055,05

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	102,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	7.500,00	7.500,00	7.570,00	5.055,05
			Previsione di cassa	7.500,00	7.602,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	102,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	7.500,00	7.500,00	7.570,00	5.055,05
			Previsione di cassa	7.500,00	7.602,00		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
9	Sportello Unico Attivita' Produttive	Sviluppo economico e competitivita'	Autorizzazioni e concessioni per attivita' produttive

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.000,00	1.100,00	1.010,00	1.011,01
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.000,00	1.100,00	1.010,00	1.011,01
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	16.600,00	8.841,54	14.626,00	-1.007,37
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	17.600,00	9.941,54	15.636,00	3,64

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	9.941,54	Previsione di competenza	37.000,00	17.600,00	15.636,00	3,64
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	44.172,44	9.941,54		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	9.941,54	Previsione di competenza	37.000,00	17.600,00	15.636,00	3,64
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	44.172,44	9.941,54		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
4	Informagiovani	Politiche giovanili per il lavoro e la formazione professionale	Informazione e orientamento professionale

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	25.000,00	37.300,00	25.000,00	25.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	25.000,00	37.300,00	25.000,00	25.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	12.300,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
			Previsione di cassa	37.300,00	37.300,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	12.300,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
			Previsione di cassa	37.300,00	37.300,00		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma: 1 Fondo di riserva

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
1	Amministrazione e gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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	15.150,00	15.165,15
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	15.000,00	15.000,00	15.150,00	15.165,15

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	9.650,00	15.000,00	15.150,00	15.165,15
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	9.650,00	15.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	9.650,00	15.000,00	15.150,00	15.165,15
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	9.650,00	15.000,00		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
1	Amministrazione e gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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)	6.000,00		6.060,00	6.066,06
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	6.000,00		6.060,00	6.066,06

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	14.000,00	6.000,00	6.060,00	6.066,06
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	14.000,00	6.000,00	6.060,00	6.066,06
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
1	Amministrazione e gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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	252.500,00	252.752,50
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	250.000,00	250.000,00	252.500,00	252.752,50

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza	250.000,00	250.000,00	252.500,00	252.752,50
			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	252.500,00	252.752,50
			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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
1	Amministrazione e gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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)	605.000,00	479.125,92	611.050,00	611.661,05
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	605.000,00	479.125,92	611.050,00	611.661,05

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	65.125,92	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	414.000,00	605.000,00	611.050,00	611.661,05
			Previsione di cassa	486.742,57	479.125,92		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	65.125,92	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	414.000,00	605.000,00	611.050,00	611.661,05
			Previsione di cassa	486.742,57	479.125,92		

SEZIONE STRATEGICA

Seconda parte

10 – Gli investimenti

**ALLEGATO I – SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE UNIONE DI COMUNI VERONA EST**

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO – CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
						Tabella E.1				Tabella E.2	Codice AUSA	denominazione	

Note

(*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

Tabella E.1

ADN – Adeguamento normativo
 AMB – Qualità ambientale
 COP – Completamento Opera Incompiuta
 CPA – Conservazione del patrimonio
 MIS – Miglioramento e incremento di servizio
 URB – Qualità urbana
 VAB – Valorizzazione beni vincolati
 DEM – Demolizione Opera Incompiuta
 DEOP – Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2

1. progetto di fattibilità tecnico – economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali".
 2. progetto di fattibilità tecnico – economica: "documento finale"
 3. progetto definitivo
 4. progetto esecutivo

**ALLEGATO I – SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE UNIONE DI COMUNI VERONA EST**

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Art. 21, comma 5 e art. 191 del D.Lgs. 50/2016

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione – CODICE NUTS	Trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex comma 1 art. 191	Immobili disponibili ex articolo 21 comma 5	Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse	Valore stimato							
				Reg	Prov	Com						2023	2024	2025	Totale				
												Tabella C.1	Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4	0,00	0,00	0,00	0,00

Note

(1) Codice obbligatorio: numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + lettera "I" ad identificare l'oggetto immobile e distinguerlo dall'intervento di cui al codice CUI + progressivo di 5 cifre

(2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione

(3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP

Tabella C.1

1. no
2. parziale
3. totale

Tabella C.2

1. no
2. sì, cessione
3. sì, in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e tecnicamente connessa all'opera da affidare in concessione

Tabella C.3

1. no
2. sì, come valorizzazione
3. sì, come alienazione

Tabella C.4

1. cessione della titolarità dell'opera ed altro ente pubblico
2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
3. vendita al mercato privato

11 – Servizi e forniture

Il documento relativo al programma biennale degli acquisti di forniture e servizi 2023/2024 dell'Amministrazione è allegato in calce al documento unico di programmazione qui redatto.

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	2022	2023	2024	2025
Spese per il personale dipendente (macro 101) – stipendi e oneri al netto delle voci macro 101 sottoriportate	711.821,11	723.000,00	726.347,00	710.362,11
I.R.A.P. macro 102	47.998,06	48.000,00	48.480,00	48.528,48
Spese per il personale in comando macro 109	24.000,00	25.000,00	21.120,00	13.132,12
Stagionali PL/tempi determinati macro 101	0,00	0,00	0,00	0,00
Somministrazione di lavoro macro 103	27.000,00	21.000,00	10.000,00	0,00
Buoni pasto macro 101	6.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Altre spese per il personale (rimborso missioni/formazione) macro 103	2.696,17	3.000,00	3.030,00	3.033,03
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	819.515,34	825.000,00	813.977,00	780.055,74

Descrizione deduzione	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
rimborsi spese da altre amministrazioni per personale in distacco/comando/convenzione	2.000,00	0,00	0,00	0,00
oneri per rinnovi contrattuali	18.435,17	20.794,84	0,00	0,00
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	20.435,17	20.794,84	0,00	0,00

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	799.080,17	804.205,16	813.977,00	780.055,74
-------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

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 IN MATERIA DI RISORSE UMANE

Il presente paragrafo serve a delineare per sommi capi la programmazione anche in materia di personale. La programmazione deve tener conto sia di aspetti "qualitativi" (professionalità da acquisire) sia degli aspetti quantitativi, intesi come limiti dimensionali massimi della struttura organizzativa in termini numerici in relazione ai vincoli di finanza pubblica riferiti, in particolare, al contenimento della spesa di personale.

Dotazione organica

Di seguito si riporta la dotazione organica comprensiva del suo costo con i valori aggiornati all'ultimo CCNL 19/21 sottoscritto in data 16/11/2022.

DOTAZIONE ORGANICA E PERSONALE IN SERVIZIO

SETTORE AFFARI GENERALI - CUC											
Ctg.	Profilo	Dotazione organica			Tot. In servizio		posti vacanti		personale in servizio e note		Costo dotazione organica CCNL 16/11/2022
D1	FUNZIONARI AD ELEVATA QUALIFICAZIONE	tempo pieno	tempo parziale	totale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	COSTO DOTAZIONE
		1	1	2	1	0	0	1	Fontana	p/t max 14%	
		1	1	2	1	0	0	1			
C1	ISTRUTTORI	tempo pieno	tempo parziale	totale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	COSTO DOTAZIONE
		4	0	4	0	1	4	0	personale in convenzione con altro Ente al 25%	92.702,44	
		4	0	4	0	1	4	0			

5	1	6	1	1	4	1
---	---	---	---	---	---	---

121.369,69

SETTORE SUAP

Ctg.	Profilo	Dotazione organica			Tot. In servizio		posti vacanti		personale in servizio e note	
------	---------	--------------------	--	--	------------------	--	---------------	--	------------------------------	--

D1		tempo pieno	tempo parziale	totale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale
	FUNZIONARI AD ELEVATA QUALIFICAZIONE	1	0	1	0	0	1	0		
		1	0	1	0	0	1	0		

COSTO DOTAZIONE
25.146,71

C1		tempo pieno	tempo parziale	totale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale
	ISTRUTTORI	2	0	2	1	0	1	0	Neriotti	
		2	0	2	1	0	1	0		

COSTO DOTAZIONE
46.351,22

B3		tempo pieno	tempo parziale	totale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale
	OPERATORI ESPERTI	0	1	0	0	0	0	0		parziale al 94,45%
		0	1	0	0	0	0	0		

COSTO DOTAZIONE
19.476,27

3	1	3	1	0	2	0
---	---	---	---	---	---	---

90.974,20

SETTORE CONTABILITA' E FINANZA

Ctg.	Profilo	Dotazione organica			Tot. In servizio		posti vacanti		personale in servizio e note	
------	---------	--------------------	--	--	------------------	--	---------------	--	------------------------------	--

D1		tempo pieno	tempo parziale	totale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale
	FUNZIONARI AD ELEVATA QUALIFICAZIONE	1	0	1	0	1	1	0		(*) (dip. Altro ente in convenzione 12 ore) - p/t max 50%
		1	0	1	0	1	1	0		

COSTO DOTAZIONE
37.720,07

C1		tempo pieno	tempo parziale	totale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale
	ISTRUTTORI	1	0	1	0	1	0	0	Rizzatti	dipendente al 94,44%
		1	0	1	0	1	0	0		

COSTO DOTAZIONE
23.175,61

2	0	2	0	2	1	0
----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

60.895,68

SETTORE SERVIZI SOCIALI										
Ctg.	Profilo	Dotazione organica			Tot. In servizio		posti vacanti		personale in servizio e note	

D1		tempo pieno	tempo parziale	totale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale
	FUNZIONARI AD ELEVATA QUALIFICAZIONE	3	2	5	3	0	0	2	Signoretto Rossetti Chiecchi	
		3	2	5	3	0	0	2		

COSTO DOTAZIONE
100.586,85

C1		tempo pieno	tempo parziale	totale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale
	ISTRUTTORI	2	0	2	2	0	0	0	Santi, Giordani	

COSTO DOTAZIONE
46.351,22

2	0	2	2	0	0	0
---	---	---	---	---	---	---

--

B1		tempo pieno	tempo parziale	totale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale
	OPERATORI ESPERTI	0	2	2	0	2	0	0		Valan 50% - Ferrari 55,55%
		0	2	2	0	2	0	0		

COSTO DOTAZIONE
20.621,77

5	4	9	5	2	0	2
---	---	---	---	---	---	---

167.559,84

SETTORE POLIZIA LOCALE					
Ctg.	Profilo	Dotazione organica	Tot. In servizio	posti vacanti	personale in servizio e note

Costo dotazione organica CCNL 21/05/2018
--

D1		tempo pieno	tempo parziale	totale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale
	FUNZIONARI AD ELEVATA QUALIFICAZIONE	3	0	3	1	1	1	0	Guella	Regnoto 83,33%
		3	0	3	1	1	1	0		

COSTO DOTAZIONE
75.440,14

C1		tempo pieno	tempo parziale	totale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale
	ISTRUTTORI	10	0	10	6	0	4	0	Panato, Rossi, Zuffellato, Righetti, Moroni, Caldarola,	
		10	0	10	6	0	4	0		

COSTO DOTAZIONE
231.756,09

13	0	13	7	1	5	0
----	---	----	---	---	---	---

307.196,23

totali generali							note
Dotazione organica			Tot. In servizio		posti vacanti		nel tempo parziale vi sono 2 dipendenti di altro ente in convenzione
tempo pieno	tempo parziale	totale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	
28	6	33	14	6	12	3	

COSTO PRESENTE DOTAZIONE
747.995,64

Calcoli capacità assunzionale

CAPACITA' ASSUNZIONALI 2023

**A - RESTI QUINQUIENNIO PRECEDENTE
QUINQUIENNIO 2018/2022- CESSAZIONI
2017/2021**

27.572,85

note	<i>Resti quinquennio 2016/2020 utilizzati nel 2019 per assunzioni n. 2 C1 - agenti PL - Cessazione di Garonzi Fabio (C1) - utilizzata per assunzione di un agente cat. D1 utilizzando Euro 1.940,68 di capacità assunzionale ceduta dal Comune di Belfiore, con deliberazione di Giunta comunale n. 25/2020 e Giunta Unione n. 10/2020</i>
-------------	--

DIPENDENTE	CESSAZIONE	CAT. GIURIDICA	CAT. ECONOMICA	TEMPO LAVORO	COSTO	%	CAPACITA' ASSUNZIONALE
GIOVANNI REGINATO	31/07/2021	D3	D5	100%	27.572,85	100%	27.572,85
totale A							27.572,85

B- CESSAZIONI ANNO PRECEDENTE (2022)

DIPENDENTE	CESSAZIONE	CAT. GIURIDICA	CAT. ECONOMICA	TEMPO LAVORO	COSTO	%	CAPACITA' ASSUNZIONALE
LUIGI CITRON	31/07/2022	D1	D3	100%	23.980,09	100%	23.980,09
FABIO PERELLA	30/12/2022	D1	D1	100%	23.980,09	100%	23.980,09
totale B - cessazioni anno precedente							47.960,19

C- CESSAZIONI ANNO IN CORSO (2023)

DIPENDENTE	CESSAZIONE	CAT. GIURIDICA	CAT. ECONOMICA	TEMPO LAVORO	COSTO	%	CAPACITA' ASSUNZIONALE
ANNA MARIA TURRINI	31/03/2023	C	C6	100%	23.175,61	100%	23.175,61
totale C - cessazioni anno in corso							23.175,61

D- CESSIONE SPAZI ASSUNZIONALI DA COMUNI (ART. 32 TUEL)

COMUNE	VALORE CESSIONE SPAZI
Belfiore	€ 10.756,53
Caldiero	€ 26.435,10
Colognola ai Colli	€ 29.045,97
Illasi	€ 17.380,29
Mezzane di Sotto	€ 8.382,11
Totale	€ 92.000,00

F-CAPACITA' ASSUNZIONALE (A+B+C+D)

A- RESTI QUINQUENNIO	27.572,85
B-CESSAZIONI ANNO PRECEDENTE (2020)	47.960,19
C-CESSAZIONI ANNO IN CORSO (2021)	23.175,61

D-CESSIONE SPAZI DA COMUNI (ART. 32 TUEL)	92.000,00
E- UTILIZZO CAPACITA' ASSUNZIONALE	158.196,46
TOTALE CAPACITA' ASSUNZIONALE 2022 (A+B+C+D)	32.512,18

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Si rinvia alla prossima approvazione del PIAO la definizione delle eventuali figure da assumere in base alle esigenze dell'Ente nel rispetto della spesa e della capacità assunzionale definita in questo documento qui in sede di approvazione.

13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2023/2025

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

14. 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

Oggetti possono essere 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 2023/2025

AREA/SETTORE	OGGETTO	TIPOLOGIA INCARICO	2023	2024	2025	NOTE
AFFARI GENERALI / CENTRALE UNICA DI COMMITTENZA	Incarico amministratore di sistema ai sensi dell'art. 154 D. Lgs 196/03 aggiornato col D.Lgs 101/2018 (adeguamento al Regolamento UE 679/2016) sia per Unione che per i comuni	COLLABORAZIONE	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
AFFARI GENERALI / CENTRALE UNICA DI COMMITTENZA	Incarichi occasionali nell'ambito di procedimenti amministrativi	CONSULENZA	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
SUAP / PROTEZIONE CIVILE	Incarichi occasionali nell'ambito di procedimenti amministrativi	CONSULENZA	2.000,00			
		STUDIO				
		RICERCA				
		COLLABORAZIONE				
		X				

15. PIANO TRIENNALE 2023/2025 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 verrà 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	2			1	1	1	1				1	
RAGIONERI A	1		1	1			1				1	
PROTOCOLLO	2			1	1	1	1				1	
SUAP	1			1	1	1	1				1	
SOCIALE	10	1	2	1	1	1	4				1	
POLIZIA LOCALE	3		1	1	1	1	3				1	
TOTALE	19	1	4	6	5	5	11				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	3	0	3	
Uffici amministrativi	1	0	1	
Agenti PL	9	5	4	
Assistenti domiciliari	2	0	2	
Tablet PL	3	0	3	

TOTALE	18	5	13	
--------	----	---	----	--

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

Attualmente i mezzi in servizio sono quelli riportati.

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 – messo notificatore
YA999AL	AUTOVEICOLO	FIAT TIPO	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)
XA029BS	RIMORCHIO		Unione di Comuni Verona Est	protezione civile
GL777ZK	AUTOVEICOLO	FIAT PANDA	Unione di Comuni Verona Est	Settore Sociale – A NOLEGGIO

....., lì/.....

Timbro
dell'Ente

Il Responsabile
del Servizio Finanziario

.....

Il Rappresentante Legale

.....