



**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: 2021 - 2022 - 2023**

## Premessa

<b>1 Sezione strategica</b>	pag.	4
<b>2 Analisi di contesto</b>	pag.	7
2.1.1 Popolazione	pag.	8
2.1.2 Economia insediata	pag.	9
2.1.3 Territorio	pag.	15
2.1.4 Struttura organizzativa	pag.	16
2.2 Organismi gestionali	pag.	21
<b>3 Accordi di programma</b>	pag.	22
<b>4 Altri strumenti di programmazione negoziata</b>	pag.	22
<b>5 Funzioni su delega</b>	pag.	22
<b>6 Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e impieghi</b>	pag.	23
6.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	pag.	23
6.2 Articolazione copertura	pag.	23
6.3 Fonti di finanziamento	pag.	24
6.4 Analisi delle risorse (6.4.1 tributarie, 6.4.2 trasferimenti, 6.4.3 extratributarie, 6.4.4 investimenti, 6.4.6 indebitamento, 6.4.7 anticipazione cassa)	pag.	26-32
6.4.8 Proventi dell'ente	pag.	33
6.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	pag.	34
6.6 Quadro riassuntivo	pag.	37
<b>7 Coerenza con vincoli di finanza pubblica</b>	pag.	38
<b>8 Linee programmatiche di mandato</b>	pag.	39
Descrizione dettagliata linee programmatiche di mandato	pag.	40
Stato di attuazione delle linee programmatiche	pag.	43
<b>9 Ripartizione delle linee programmatiche</b>	pag.	45
Quadro generale degli impieghi per missione competenza e cassa	pag.	45
Stampa dettagli per missione	pag.	48-63
<b>Sezione operativa</b>		
<b>Sezione operativa – parte n. 1</b>	pag.	66
Stampa dettagli per missione/programma	pag.	67-91
<b>Sezione operativa parte n. 2</b>	pag.	92
<b>10 Gli investimenti</b>	pag.	93
<b>11 I servizi e le forniture</b>	pag.	95
<b>12 Spese per le risorse umane – Programmazione triennale del personale</b>	pag.	96
<b>13 Programma degli incarichi</b>	pag.	99
<b>14 Variazioni al patrimonio</b>	pag.	103
<b>15 Piano triennale della razionalizzazione dotazioni informatiche, automezzi e immobili e razionalizzazione della spesa</b>	pag.	104
<b>Valutazioni finali</b>	pag.	110

## PREMESSA

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

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

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

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

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

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

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

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

# SEZIONE STRATEGICA

## 1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

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

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

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

## I contenuti programmatici della Sezione Strategica



DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE  
2021/2023

# 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
<b>Popolazione residente a fine 2020</b> (art. 156 D.Lvo 267/2000)			n.	<b>27.663</b>
	di cui:	maschi	n.	13.887
		femmine	n.	13.776
	nuclei familiari		n.	10.887
	comunità/convivenze		n.	16
Popolazione all'1/1/2020			n.	27.625
Nati nell'anno	n.	221		
Deceduti nell'anno	n.	339		
		saldo naturale	n.	-118
Immigrati nell'anno	n.	1194		
Emigrati nell'anno	n.	1071		
		saldo migratorio	n.	123
di cui				
In età 0/6 anni			n.	1.615
In età 7/14 anni			n.	2.487
In età 15/29 anni			n.	4.297
In età 30/65 anni			n.	13.930
In età senile (oltre 65 anni)			n.	5.334

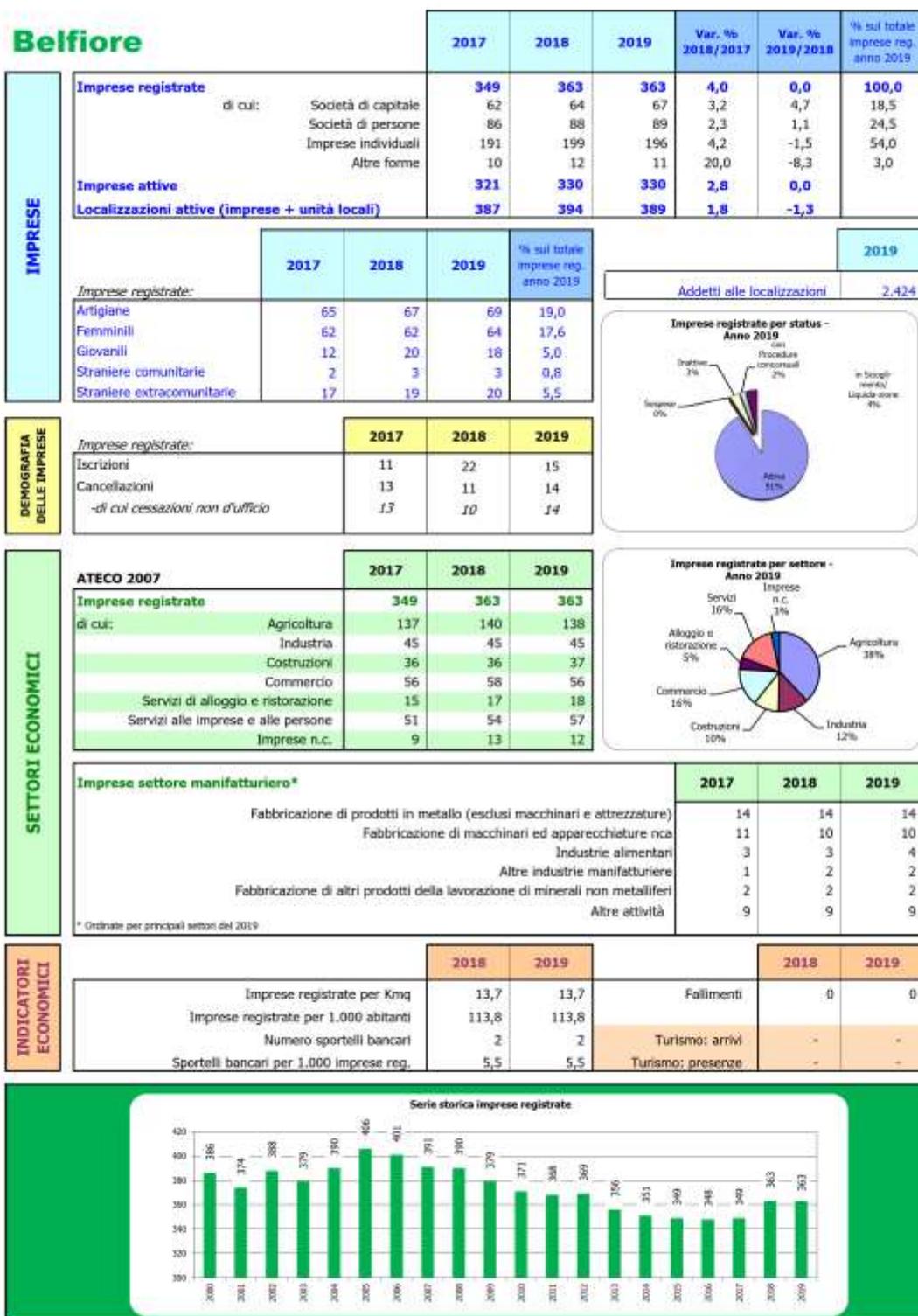
## **2.1.2 – ECONOMIA INSEDIATA**

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

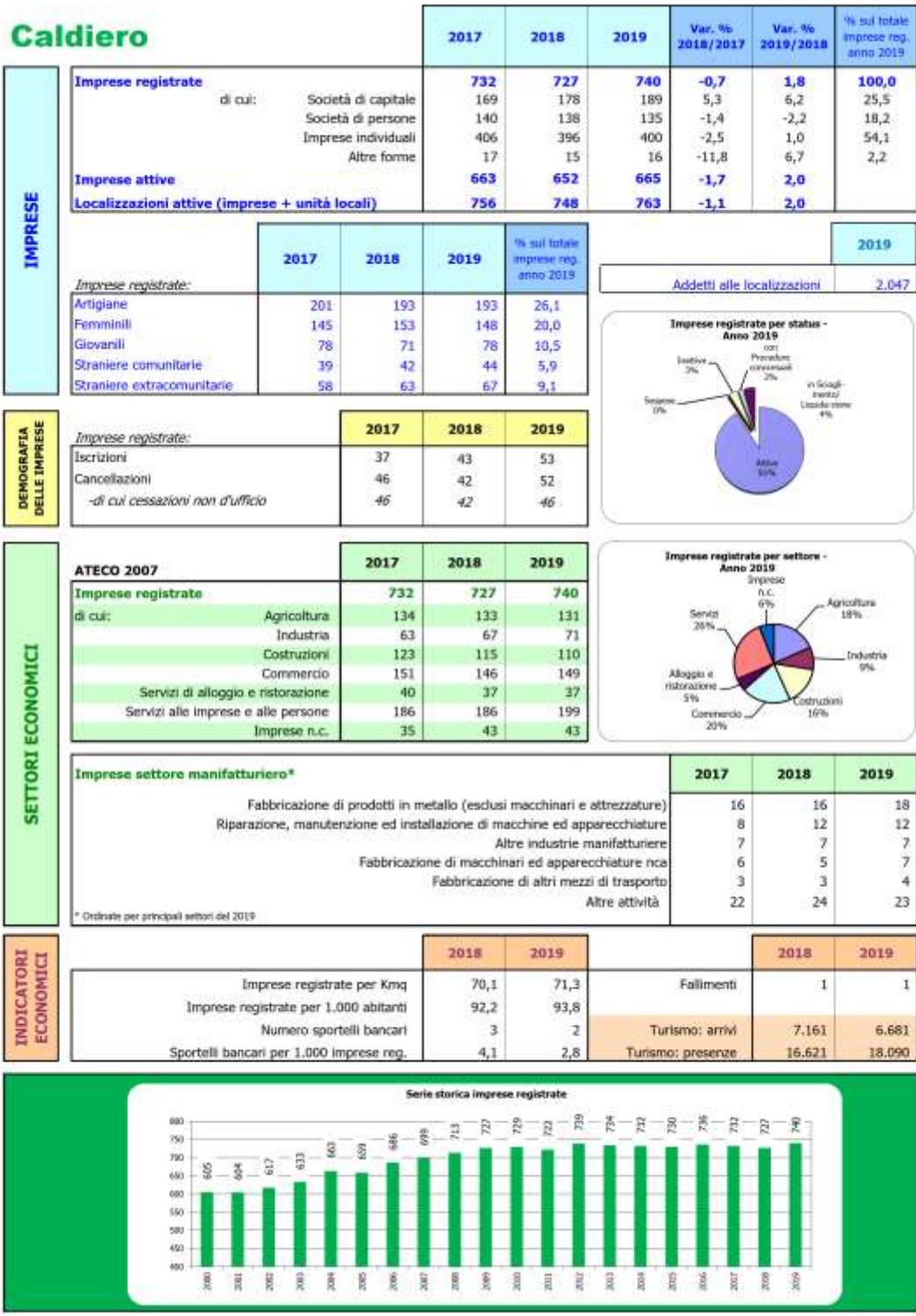
Il territorio dei cinque comuni dell'unione è ricco della presenza di numerose aziende di piccola e media dimensione, alle quali si affiancano altre di dimensioni maggiori (specie sul territorio di Colognola ai Colli) che da anni operano, contribuendo al mantenimento di ottimi livelli di occupazione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

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

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



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



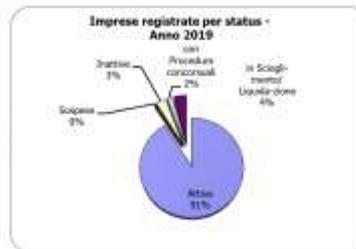
Elaborazioni Camera di Commercio di Verona su dati Infocamere, Istat, Banca d'Italia, Regione Veneto

## Colognola ai Colli

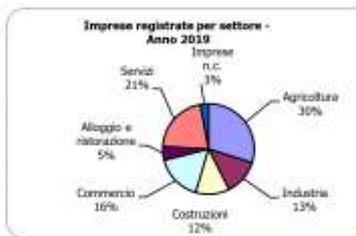
		2017	2018	2019	Var. % 2018/2017	Var. % 2019/2018	% sul totale imprese reg. anno 2019
<b>IMPRESE</b>	<b>Imprese registrate</b>	<b>868</b>	<b>888</b>	<b>906</b>	<b>2,3</b>	<b>2,0</b>	<b>100,0</b>
	di cui:						
	Società di capitale	175	186	197	6,3	5,9	21,7
	Società di persone	167	166	169	-0,6	1,8	18,7
	Imprese individuali	512	521	524	1,8	0,6	57,8
	Altre forme	14	15	16	7,1	6,7	1,8
	<b>Imprese attive</b>	<b>811</b>	<b>828</b>	<b>841</b>	<b>2,1</b>	<b>1,6</b>	
<b>Localizzazioni attive (imprese + unità locali)</b>	<b>970</b>	<b>984</b>	<b>997</b>	<b>1,4</b>	<b>1,3</b>		

		2017	2018	2019	% sul totale imprese reg. anno 2019	2019
<b>IMPRESE</b>	<i>Imprese registrate:</i>					
	Artigiane	214	221	226	24,9	
	Femminili	177	171	170	18,8	
	Giovanili	53	62	65	7,2	
	Straniere comunitarie	33	33	34	3,8	
	Straniere extracomunitarie	36	40	45	5,0	
	<b>Addetti alle localizzazioni</b>					<b>4.376</b>

		2017	2018	2019
<b>DEMOGRAFIA DELLE IMPRESE</b>	<i>Imprese registrate:</i>			
	Iscrizioni	37	45	61
	Cancellazioni	47	29	43
	-di cui cessazioni non d'ufficio	47	27	41



<b>ATECO 2007</b>		2017	2018	2019
<b>Imprese registrate</b>		<b>868</b>	<b>888</b>	<b>906</b>
di cui:				
Agricoltura	269	270	271	
Industria	110	116	115	
Costruzioni	103	100	108	
Commercio	144	149	149	
Servizi di alloggio e ristorazione	42	42	45	
Servizi alle imprese e alle persone	176	187	192	
Imprese n.c.	24	24	26	



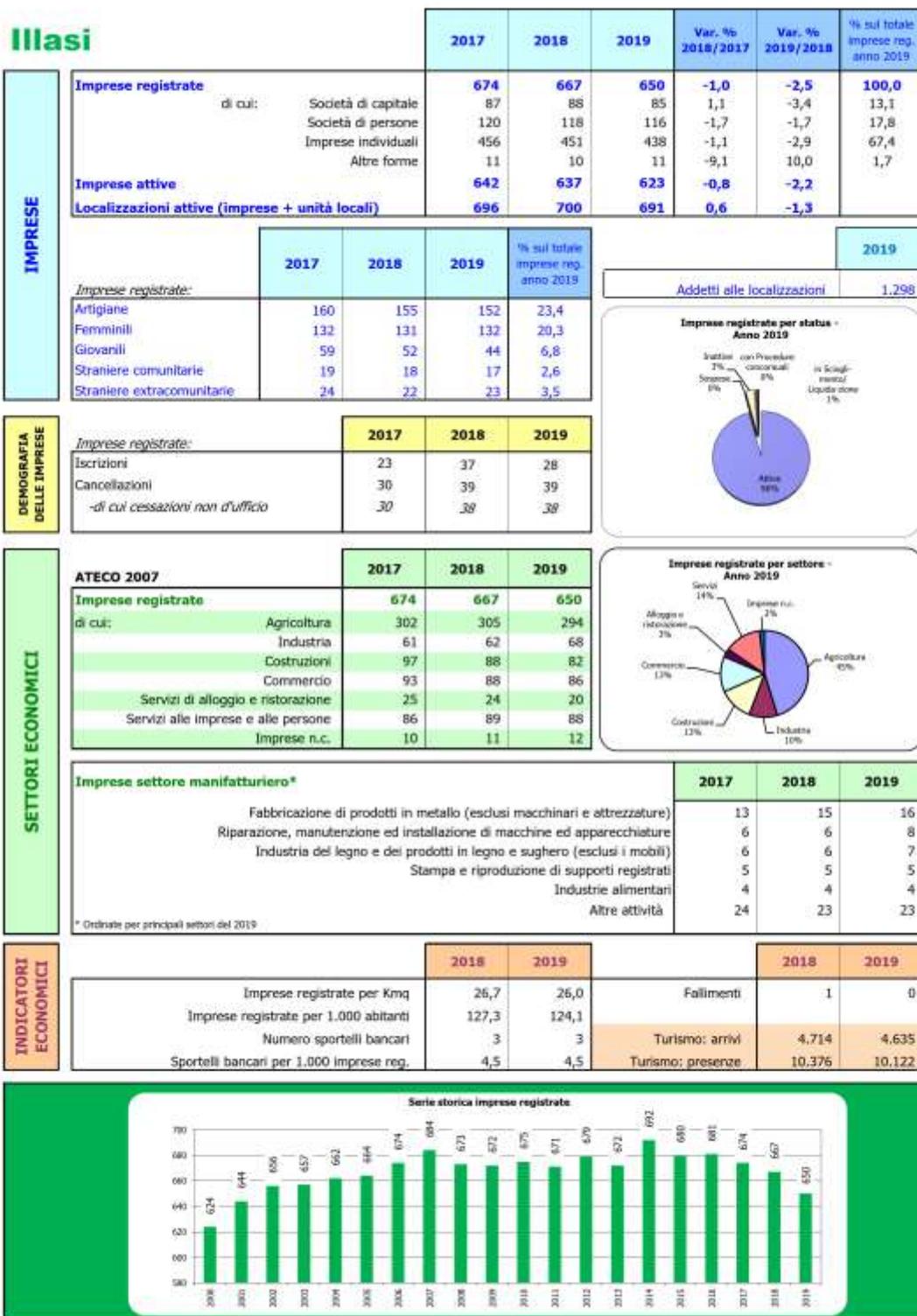
<b>Imprese settore manifatturiero*</b>		2017	2018	2019
Fabbricazione di prodotti in metallo (esclusi macchinari e attrezzature)	34	34	34	
Fabbricazione di macchinari ed apparecchiature nca	12	14	14	
Stampa e riproduzione di supporti registrati	12	12	11	
Industria del legno e dei prodotti in legno e sughero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

\* Ordinate per principali settori del 2019

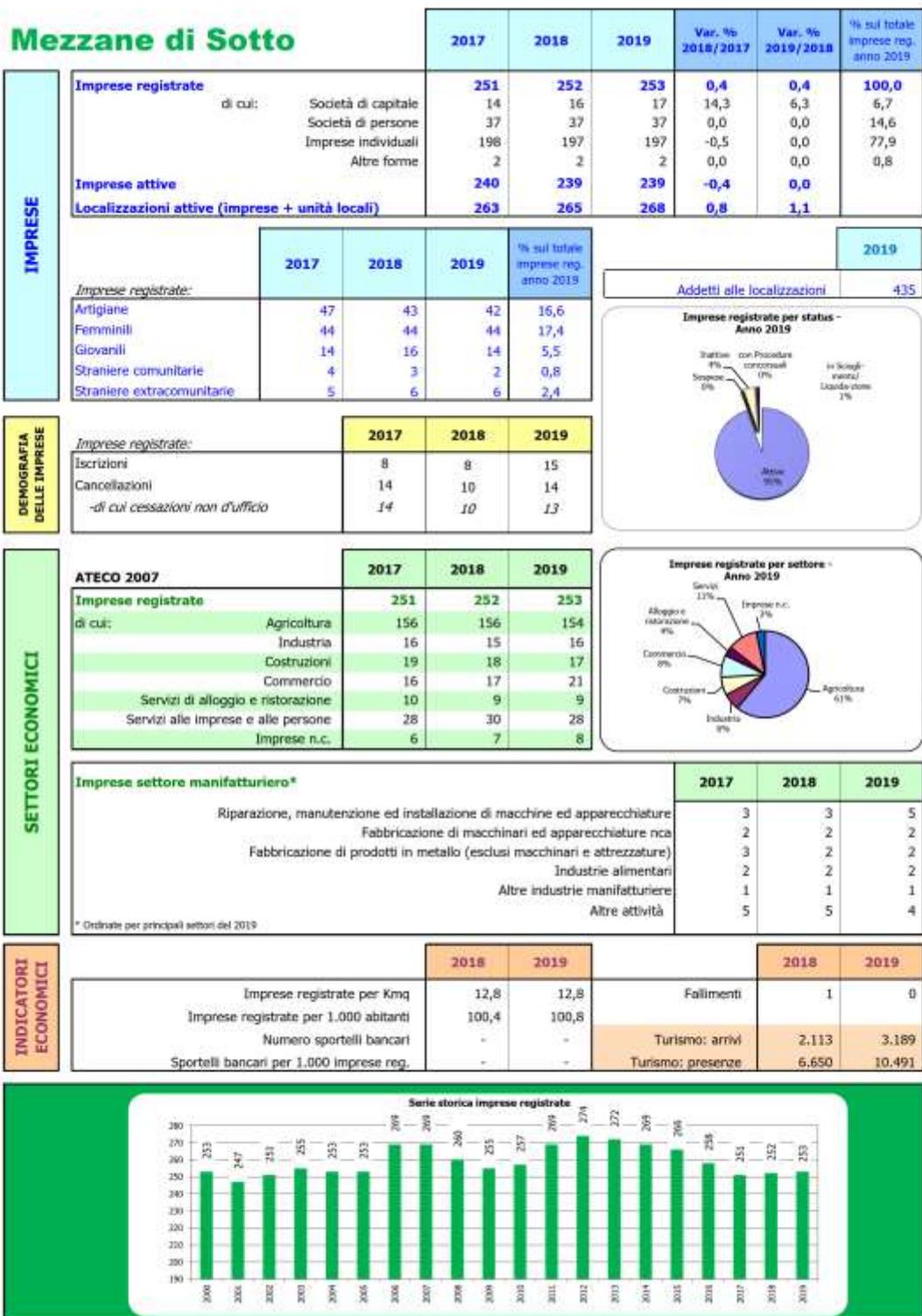
		2018	2019	2018	2019
Imprese registrate per Km <sup>2</sup>	42,5	43,4	Fallimenti	3	1
Imprese registrate per 1.000 abitanti	100,8	102,9	Turismo: arrivi	2.044	2.772
Numero sportelli bancari	4	4	Turismo: presenze	8.019	8.840
Sportelli bancari per 1.000 imprese reg.	4,5	4,5			



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



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



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

### 2.1.3 TERRITORIO

<b>Superficie in Km<sup>q</sup></b>			102,00
<b>RISORSE IDRICHE</b>			
	* Laghi		0
	* Fiumi e torrenti		11
<b>STRADE</b>			
	* Statali	Km.	6,00
	* Provinciali	Km.	51,00
	* Comunali	Km.	194,00
	* Vicinali	Km.	86,00
	* Autostrade	Km.	3,00

## 2.1.4 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

### 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										
	ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMINISTRATIVO	1		1	1		0		Fontana	
		<b>1</b>		<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
C1										
	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	4	0	4	0	1	4	0		(*) Sara Sartori (dip. Altro ente in convenzione 18 ore)
		<b>4</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>4</b>	<b>0</b>		
		<b>5</b>		<b>5</b>	<b>1</b>	<b>1 (*)</b>	<b>4</b>	<b>0</b>		

SETTORE SUAP										
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	ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMINISTRATIVO / TECNICO	1		1	1		0	0		
		1		1	1	0	0			
C1	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO / TECNICO	2		2	1		1	0		
		2		2	1	0	1	0		
B3	COLLABORATORE AMMINISTRATIVO	1		1	0	0	1	0		
		1		1	0	0	1	0		
		3		3	2	0	2			

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
	ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMINISTRATIVO / CONTABILE	1		1		1 (*)	1			(*) (dip. Altro ente in convenzione 12 ore)
		1		1	0	1 (*)	1			

C1		tempo pieno	tempo parziale	totale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale
	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO / CONTABILE	1		1	1		0	0		
		1		1	1	0	0			

3	0	3	1	1 (*)	1	
---	---	---	---	-------	---	--

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
	ISTRUTTORE DIRETTIVO AMMINISTRATIVO	2	2	4	1	0	1	2		
		2	2	4	1	0	1	2		

C1		tempo pieno	tempo parziale	totale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale
	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	2		2	2		0	0		
		<b>2</b>		<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

B1		tempo pieno	tempo parziale	totale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale
	COLLABORATORE ESECUTORE	0	2	2	0	2	0	0		
		<b>0</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

<b>4</b>	<b>4</b>	<b>8</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

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

D3		tempo pieno	tempo parziale	totale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale
	FUNZIONARIO DIRETTIVO	1		1	1	0	0	0		
		<b>1</b>		<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		

D1		tempo pieno	tempo parziale	totale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale
	ISTRUTTORE DIRETTIVO	3		3	1	1	1	0		
		<b>3</b>		<b>3</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>		

C1		tempo pieno	tempo parziale	totale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale
	ISTRUTTORE AGENTE	10		10	4	0	6	0		
		<b>10</b>		<b>10</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	<b>0</b>		

<b>14</b>	<b>0</b>	<b>14</b>	<b>6</b>	<b>1</b>	<b>7</b>	<b>0</b>
-----------	----------	-----------	----------	----------	----------	----------

totali generali							note
Dotazione organica			Tot. In servizio		posti vacanti		(*)2 dipendenti di altri enti in convenzione tempo parziale
tempo pieno	tempo parziale	totale	tempo pieno	tempo parziale	tempo pieno	tempo parziale	
29	4	33	13	<b>3 + 2(*)</b>	<b>15</b>	<b>2</b>	

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

SETTORE	DIPENDENTE
Responsabile Area Affari Generali (Segreteria, CUC)	Sabrina Fontana
Responsabile Area Economico-finanziaria	dott.ssa Elisabetta Peloso
Responsabile Area Polizia Locale	Giovanni Reginato sino al 31/07/2021 dott. Fabio Perella dall'01/08/2021
Responsabile Area Servizi Sociali	dott. Stefania Signoretto
Responsabile Area Servizi Tecnici (Protocollo, Prot. Civile, SUAP)	Luigi Citron

## 2.2 ORGANISMI GESTIONALI E SOCIETA' PARTECIPATE

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

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

DENOMINAZIONE	TIPOLOGIA	QUOTA DI PARTECIPAZIONE
CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI	<b>CONSORZIO ENTE</b>	<b>5,58%</b>

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.

### SOCIETA' PARTECIPATE

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

### **3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA**

Non ricorre la fattispecie

### **4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA**

non ricorre la fattispecie

### **5 – FUNZIONI SU DELEGA**

Sono delegate all'Unione le seguenti funzioni fondamentali:

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

Nonché i seguenti servizi comunali:

- SUAP;
- CUC;

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

### 6.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

#### SCHEDA1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE

#### QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

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

TIPOLOGIA DI RISORSA	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA' DEL PROGRAMMA			
	DISPONIBILITA' FINANZIARIA			
	Primo anno 2021	Secondo anno 2022	Terzo anno 2023	Importo totale

	Importo (in euro)	Importo (in euro)	Importo (in euro)
<b>Progetti di investimento in materia di sicurezza urbana e polizia locale. L.R. 7 maggio 2002, n. 9, articolo 3, lett. b) ed e). Bando anno 2019</b>	109.604,00		

### 6. 2 ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA OPERE

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

N.progr. (1)	CODICE AMM.NE (2)	CODICE ISTAT			Codice NUTS (3)	TIPOLOGIA (4)	CATEGORIA (4)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorita' (5)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione Immobili	APPORTO DI CAPITALE PRIVATO	
		Regione	Provincia	Comune						Primo anno (2021)	Secondo anno (2022)	Terzo anno (202)	Totale		Importo	Tipologia (7)
							Progetti di investimento in materia di sicurezza urbana e polizia locale. L.R. 7 maggio 2002, n. 9, articolo 3, lett. b) ed e). Bando anno 2019		109.604,00	0,0	0,0	0,00				

COPERTURA FINANZIARIA	
Contributo regionale	Euro 50.000,00
Fondi propri	Euro 59.604,00

### 6.3 – Fonti di finanziamento

#### Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (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	2.937.977,20	2.989.909,82	3.881.670,00	3.539.350,00	3.204.550,00	3.178.550,00	- 8,818
Extratributarie	394.334,56	391.322,00	424.100,00	489.100,00	485.100,00	495.550,00	15,326
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>3.332.311,76</b>	<b>3.381.231,82</b>	<b>4.305.770,00</b>	<b>4.028.450,00</b>	<b>3.689.650,00</b>	<b>3.674.100,00</b>	<b>- 6,440</b>
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	27.691,20	33.150,18	58.535,96	0,00	0,00	0,00	-100,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>3.360.002,96</b>	<b>3.414.382,00</b>	<b>4.364.305,96</b>	<b>4.028.450,00</b>	<b>3.689.650,00</b>	<b>3.674.100,00</b>	<b>- 7,695</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	0,00	34.596,88	50.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
<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	425.161,97	304.321,26	250.993,50	0,00	0,00	0,00	-100,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>425.161,97</b>	<b>338.918,14</b>	<b>300.993,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,000</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>3.785.164,93</b>	<b>3.753.300,14</b>	<b>4.915.299,46</b>	<b>4.278.450,00</b>	<b>3.939.650,00</b>	<b>3.924.100,00</b>	<b>- 12,956</b>

## Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2018	2019	2020	2021	% 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	2.631.844,01	3.381.878,81	4.591.830,86	4.859.197,68	5,822
Extratributarie	427.060,58	350.804,14	480.027,07	525.162,70	9,402
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>3.058.904,59</b>	<b>3.732.682,95</b>	<b>5.071.857,93</b>	<b>5.384.360,38</b>	<b>6,161</b>
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
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>3.058.904,59</b>	<b>3.732.682,95</b>	<b>5.071.857,93</b>	<b>5.384.360,38</b>	<b>6,161</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	0,00	34.596,88	50.000,00	0,00	-100,000
<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
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>0,00</b>	<b>34.596,88</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,000</b>
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
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>3.058.904,59</b>	<b>3.767.279,83</b>	<b>5.371.857,93</b>	<b>5.634.360,38</b>	<b>4,886</b>

## 6.4 ANALISI DELLE RISORSE

### 6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

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

L'unione di Comuni non attua nessuna politica fiscale.

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

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

### 6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

Il 2020, a causa dell'emergenza pandemica, ha visto confluire in Unione tutte le risorse statali trasferite ai Comuni, ma destinate a spesa sociale (es. fondo di solidarietà alimentare, integrazione fondo funzioni fondamentali da destinare a sociale e trasporto scolastico, fondi straordinario polizia locale). Pertanto il valore accertato nell'anno 2020 risulta molto elevato rispetto agli anni precedenti. Parte di queste risorse confluiscono nell'avanzo vincolato e verranno utilizzate nel corso del 2021.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	2.937.977,20	2.989.909,82	3.881.670,00	3.539.350,00	3.204.550,00	3.178.550,00	- 8,818

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	2.631.844,01	3.381.878,81	4.591.830,86	4.859.197,68	5,822

### **Valutazione dei trasferimenti erariali programmati :**

Ad oggi non risulta possibile determinare con precisione i contributi statali spettanti per il triennio 2021/2023, erogati per il tramite della Regione Veneto. La previsione è stata elaborata sulla base dei dati storici e prevedendo un ulteriore riparto di “fondo di solidarietà alimentare” per i nuclei in difficoltà.

I trasferimenti ordinari si sono ridotti progressivamente negli anni mettendo in difficoltà la sostenibilità di parte corrente dell'Unione. Nel 2019 e 2020 la Regione è tornata a finanziare l'Unione con un proprio contributo aggiuntivo rispetto a quello statale regionalizzato.

si riportano i trasferimenti degli ultimi 5 anni:

Anno 2016:	133.271,69
Anno 2017:	110.595,66
Anno 2018:	78.926,99
Anno 2019:	82.185,83 + Euro 27.585,44 da parte Regione
Anno 2020:	83.473,20 + Euro 40.000,00 da parte Regione

### **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 per “Assegno di Cura”;
- Contributo per servizi assistenziali;
- Contributo per servizi per minori;
- Contributo affitti;
- Contributo per eliminazione barriere architettoniche;
- Borse di studio;

- Contributi per misure di contrasto alla povertà;
- Contributo “famiglie fragili”;

Questi ultimi due includono tutte le misure per famiglie numerose, famiglie plurigemellari, con minori riconosciuti da un solo genitore, contributi per asilo nido, ecc..

### 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 2021 è attualmente previsto un importo ben inferiore a quelle del 2020, grazie alla possibilità di utilizzo dei fondi statali per l’emergenza covid pervenuti nel 2020, a copertura di numerosi servizi sociali. Mentre per il 2022 e 2023 si prevede nuovamente un aumento, anche in considerazione dell’aumento di personale e del trend di contributi degli ultimi anni, escludendo il 2020.

Anno 2021: 2.430.000

Anno 2022: 2.490.000

Anno 2023: 2.490.000

### 6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

L’Unione non ha grandi introiti propri al titolo terzo. LE voci più consistenti sono date dal trasporto scolastico e dalle sanzioni da violazione Codice della Strada.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI	394.334,56	391.322,00	424.100,00	489.100,00	485.100,00	495.550,00	15,326

EXTRATRIBUTARI						
----------------	--	--	--	--	--	--

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (riscossioni)	2019 (riscossioni)	2020 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	427.060,58	350.804,14	480.027,07	525.162,70	9,402

**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:**

#### **1. Sanzioni amministrative per violazioni del codice della strada**

La previsione del triennio è di circa euro 120.000,00 per il 2021, e 150.000,00 per i due successivi anni. Di questi, Euro 8.000,00 circa sono da destinare agli enti proprietari delle strade ai sensi dell'art. 142 comma 12-bis del D.lgs 285/92. Una quota non inferiore al 50% è destinata per le finalità di cui al comma 4 dell'art. 208 del codice della strada.

#### **2. Proventi del servizio trasporto scolastico**

La previsione di entrata è data dal numero degli iscritti in relazione alle tariffe stabilite dalla Giunta dell'Unione. Per il triennio in considerazione, la previsione è di 178.500,00 annui, pari a circa il 26% circa della spesa sostenuta. Nel 2021 si prevede un aumento della spesa per sanificazione, spesa comunque coperta dalle risorse statali.

#### **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 20.000 Euro per il 2021, e 15.000 per gli anni successivi

#### **4. Proventi per il servizio di trasporto sociale**

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

#### 6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

Le entrate saranno aggiornate dopo l'approvazione del rendiconto con il quale verranno stanziati le risorse per gli investimenti previsti nel 2021.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	0,00	34.596,88	50.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
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
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>34.596,88</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,000</b>

ENTRATE CASSA			TREND STORICO			2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)					
			1	2	3	4	5
Alienazione beni e trasferimenti capitale	0,00	34.596,88				0,00	-100,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00				0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00				0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00				0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00				0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>34.596,88</b>				<b>0,00</b>	<b>-100,000</b>

**6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO****6.4.6 – Verifica limiti di indebitamento**

	<b>Previsioni</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
(+) Spese interessi passivi		500,00	500,00	500,00
(+) Quote interessi relative a delegazioni		0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi		0,00	0,00	0,00
<b>(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)</b>		<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>

	<b>Accertamenti 2019</b>	<b>Accertamenti 2020</b>	<b>Previsioni 2021</b>
Entrate correnti	3.381.231,82	3.998.790,40	4.028.450,00

	<b>% anno 2021</b>	<b>% anno 2022</b>	<b>% anno 2023</b>
<b>% incidenza interessi passivi su entrate correnti</b>	<b>0,014</b>	<b>0,012</b>	<b>0,012</b>

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

#### 6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (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	250.000,00	250.000,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0,000</b>

ENTRATE CASSA			TREND STORICO				2021 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
2018 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2020 (previsioni)						
			1	2	3	4	5	
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	
<b>TOTALE</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0,000</b>	

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

Applicando una attenta gestione dei flussi finanziari, non si intende ricorrere all'anticipazione di tesoreria.

Nel bilancio di previsione è stato comunque previsto il ricorso, che si sostanzia in pari entrata e pari spesa per Euro 250.000,00.

## 6.4.8 PROVENTI DELL'ENTE

### PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
Servizio Trasporto Alunni	745.740,00	178.500,00	23,93
<b>TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI</b>	<b>745.740,00</b>	<b>188.500,00</b>	<b>23,93</b>

(\*) nel 2021 sono previsti maggiori costi per far fronte ai costi di sanificazione mezzi. Tali costi sono comunque coperti da contributi statali.

### SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

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

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
Assistenza domiciliare	55.000,00	15.000,00	27,27%
Consegna pasti a domicilio e assistenza alla persona	40.000,00	0,0	0%
Trasporto sociale	7.000,00	2.000,00	28,00%
<b>TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI</b>	<b>102.000,00</b>	<b>17.000,00</b>	<b>16,66%</b>

### ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

L'Unione non detiene alcun immobile di proprietà.

## 6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

### EQUILIBRI DI BILANCIO

**2021 - 2022 - 2023**

<i>EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO</i>		<i>COMPETENZA ANNO 2021</i>	<i>COMPETENZA ANNO 2022</i>	<i>COMPETENZA ANNO 2023</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.056.867,91		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	4.028.450,00 0,00	3.689.650,00 0,00	3.674.100,00 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
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)	4.259.450,00 0,00 15.000,00	3.689.650,00 0,00 15.000,00	3.674.100,00 0,00 15.000,00
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
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>-231.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>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</b>				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2) AVANZO ACCANTONATO E VINCOLATO <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	231.000,00 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
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)</b>				
<b>O=G+H+I-L+M</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
EQUILIBRI DI BILANCIO  
(solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup>  
2021 - 2022 - 2023**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		0,00	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>	(-)		0,00 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
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>					
<b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
EQUILIBRI DI BILANCIO  
(solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup>  
2021 - 2022 - 2023**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
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
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>					
<b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**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	(-)		231.000,00		
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b>			<b>-231.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 6.6 – Quadro generale riassuntivo

### QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO\* 2021 - 2022 - 2023

ENTRATE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	SPESE	CASSA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023
<b>Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio</b>	1.056.867,91								
<b>Utilizzo avanzo di amministrazione</b>		231.000,00	0,00	0,00	<b>Disavanzo di amministrazione<sup>(1)</sup></b>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<b>Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto<sup>(2)</sup></b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Fondo pluriennale vincolato</b>		0,00	0,00	0,00					
<b>Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 1 - Spese correnti</b>	5.447.527,78	4.259.450,00	3.689.650,00	3.674.100,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>	4.859.197,68	3.539.350,00	3.204.550,00	3.178.550,00					
<b>Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>	525.162,70	489.100,00	485.100,00	495.550,00					
<b>Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 2 - Spese in conto capitale</b>	183.552,93	0,00	0,00	0,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Totale entrate finali .....</b>	5.384.360,38	4.028.450,00	3.689.650,00	3.674.100,00	<b>Totale spese finali .....</b>	5.631.080,71	4.259.450,00	3.689.650,00	3.674.100,00
<b>Titolo 6 - Accensione di prestiti</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 4 - Rimborso di prestiti</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	<b>Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
<b>Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro</b>	495.864,84	414.000,00	413.000,00	413.000,00	<b>Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro</b>	498.709,67	414.000,00	413.000,00	413.000,00
<b>Totale titoli</b>	6.130.225,22	4.692.450,00	4.352.650,00	4.337.100,00	<b>Totale titoli</b>	6.379.790,38	4.923.450,00	4.352.650,00	4.337.100,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	7.187.093,13	4.923.450,00	4.352.650,00	4.337.100,00	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	6.379.790,38	4.923.450,00	4.352.650,00	4.337.100,00
<b>Fondo di cassa finale presunto</b>	807.302,75								

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

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

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

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

## **8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO**

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

- 1 - AMMINISTRAZIONE E GESTIONE
- 2 - POLIZIA LOCALE
- 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

## **N. 1 – Amministrazione e gestione**

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

## **N. 2 – Vigilanza urbana ed amministrativa**

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

## **N. 3 – Assistenza sociale e domiciliare**

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

## **N. 4 – Informagiovani**

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

## **N. 5 – Trasporti Scolastici**

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

## **N. 6 – Nucleo di Valutazione**

La linea programmatica prevede la nomina, da ultimo attuata nel 2020 per un triennio, del nucleo di valutazione unico (organo monocratico) per i cinque comuni aderenti e per l'Unione.

## **N. 7 – Sistema Informatico**

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

## **N. 8 – Protezione Civile**

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

## **N. 9 – Commercio e SUAP**

Funzionamento dello sportello attività produttive (SUAP) per tutti i comuni dell'Unione come indicato nella DGU n. 56 del 12/09/2013, attivato dal 01/10/2013. Il processo prevede un "procedimento unico" per il rilascio dell'autorizzazione, facendo ricorso ove possibile alla procedura SCIA. L'effettuazione del SUAP avviene attraverso il portale telematico predisposto dalla Camera di Commercio.

L'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.

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 2021 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle risorse che si prevedono di poter stanziare da parte dei comuni associati.

**STATO DI ATTUAZIONE  
DELLE LINEE  
PROGRAMMATICHE  
DI MANDATO  
2021/2023**

**Linea programmatica: 1 Amministrazione e gestione**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	Ambito operativo. Da novembre 2018 è subentrato il nuovo Presidente dell'Unione per i successivi due anni, come da statuto. Attualmente è stato prorogato sino al 30/04/2021 il mandato
	Segreteria Generale	Erogazione di servizi a carattere continuativo
	Gestione economica, finanziaria, programmazione	Erogazione di servizi a carattere continuativo
	Risorse umane	Erogazione di servizi a carattere continuativo
	Altri servizi generali	Erogazione di servizi a carattere continuativo

**Linea programmatica: 2 Vigilanza Urbana e amministrativa**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
Sicurezza stradale	Attraversamenti pedonali	In conclusione
Sicurezza stradale	Posizionamento nuove telecamere su strada	In attuazione dal 2020
Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	Erogazione di servizi a carattere continuativo. Nel 2021 sono previste due assunzioni di agenti di PL e un D in luogo di un pensionamento, portando così il comando a 9 unità

**Linea programmatica: 3 Assistenza Sociale e Domiciliare**

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

**Linea programmatica: 4 Informagiovani**

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

**Linea programmatica: 5 Trasporti Scolastici**

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

**Linea programmatica: 6 Nucleo di Valutazione**

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

**Linea programmatica: 7 Sistema Informativo**

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Servizi informatici e telematici	Connettività e software di gestione	Erogazione di servizi a carattere continuativo – è in atto un continuo miglioramento e ottimizzazione delle risorse informatiche, anche mediante nuovi applicativi e software
	1) Adeguamento alle Linee Guida di Design AGID 2) Adeguamento al Decreto Semplificazioni: PagoPA, SPID, Istanze on line	Adeguato il sito WEB secondo normativa vigente - nuovi font e nuova disposizione grafica del sito; 2) In itinere l'adeguamento PagoPA, Spid e Istanze On line da concludersi entro 31.12.2021
	Sistema informativo territoriale	Non ancora realizzato

**Linea programmatica: 8 Protezione Civile**

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

**Linea programmatica: 9 Sportello Unico Attività Produttive**

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

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

Di seguito riportiamo il contenuto del programma di mandato, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato aggiornate, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche sono raggruppate per missione e, per ciascuna missione di bilancio viene presentata una parte descrittiva, che esplica i contenuti della programmazione strategica dell'ente ed una parte contabile attraverso la quale si individuano le risorse e gli impieghi necessari alla realizzazione delle attività programmate.

### QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE Gestione di competenza

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2021	545.310,00	0,00	0,00	0,00	545.310,00
	2022	546.950,00	0,00	0,00	0,00	546.950,00
	2023	532.900,00	0,00	0,00	0,00	532.900,00
2	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2021	472.500,00	0,00	0,00	0,00	472.500,00
	2022	454.900,00	0,00	0,00	0,00	454.900,00
	2023	453.400,00	0,00	0,00	0,00	453.400,00
4	2021	837.740,00	0,00	0,00	0,00	837.740,00
	2022	772.000,00	0,00	0,00	0,00	772.000,00
	2023	772.000,00	0,00	0,00	0,00	772.000,00
5	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10	2021	13.000,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00
	2022	15.500,00	0,00	0,00	0,00	15.500,00
	2023	15.500,00	0,00	0,00	0,00	15.500,00
11	2021	31.000,00	0,00	0,00	0,00	31.000,00
	2022	25.800,00	0,00	0,00	0,00	25.800,00
	2023	25.800,00	0,00	0,00	0,00	25.800,00
12	2021	2.242.900,00	0,00	0,00	0,00	2.242.900,00
	2022	1.757.500,00	0,00	0,00	0,00	1.757.500,00
	2023	1.757.500,00	0,00	0,00	0,00	1.757.500,00
13	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2021	56.000,00	0,00	0,00	0,00	56.000,00
	2022	56.000,00	0,00	0,00	0,00	56.000,00
	2023	56.000,00	0,00	0,00	0,00	56.000,00
15	2021	26.000,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00
	2022	26.000,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00
	2023	26.000,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00
16	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2021	35.000,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00
	2022	35.000,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00
	2023	35.000,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00
50	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	2021	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00
	2022	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00
	2023	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00
99	2021	0,00	0,00	0,00	414.000,00	414.000,00
	2022	0,00	0,00	0,00	413.000,00	413.000,00
	2023	0,00	0,00	0,00	413.000,00	413.000,00
<b>TOTALI</b>	<b>2021</b>	<b>4.259.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>664.000,00</b>	<b>4.923.450,00</b>
	<b>2022</b>	<b>3.689.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>663.000,00</b>	<b>4.352.650,00</b>
	<b>2023</b>	<b>3.674.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>663.000,00</b>	<b>4.337.100,00</b>

**QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE**  
**Gestione di cassa**

Codice missione	ANNO 2021				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	837.589,77	43.124,96	0,00	0,00	880.714,73
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	593.183,05	115.773,00	0,00	0,00	708.956,05
4	974.055,63	0,00	0,00	0,00	974.055,63
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	19.075,80	0,00	0,00	0,00	19.075,80
11	43.018,38	24.654,97	0,00	0,00	67.673,35
12	2.880.716,95	0,00	0,00	0,00	2.880.716,95
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	61.588,20	0,00	0,00	0,00	61.588,20
15	38.300,00	0,00	0,00	0,00	38.300,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	498.709,67	498.709,67
<b>TOTALI</b>	<b>5.447.527,78</b>	<b>183.552,93</b>	<b>0,00</b>	<b>748.709,67</b>	<b>6.379.790,38</b>

## Dettagli per missione

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

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

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

Tra i servizi continuativi si elencano:

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

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 135.000,00. 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.

Inoltre, si concluderà, il progetto CENTREX di telefonia fissa "virtuale" che permetterà all'Unione ed ai Comuni aderenti di usufruire di un

servizio cloud. A causa di problemi tecnici di infrastruttura interna all'Unione e ai Comuni aderenti, di sistemazione del cablaggio (cavi, connettori, router, infrastrutture di supporto), di linee insufficienti per gestire le telefonate in arrivo ed in partenza, è stato stabilito di provvedere alla realizzazione di un centralino virtuale che possa garantire agli Enti di ricevere ed effettuare telefonate in contemporanea e di garantire collegamenti in ingresso in modo snello e non bloccante.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	5.800,00	5.800,00	23.000,00	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	100,00	100,93	100,00	100,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>5.900,00</b>	<b>5.900,93</b>	<b>23.100,00</b>	<b>100,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	539.410,00	874.813,80	523.850,00	532.800,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>545.310,00</b>	<b>880.714,73</b>	<b>546.950,00</b>	<b>532.900,00</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	545.310,00	837.589,77	546.950,00	532.900,00
Spese in conto capitale		43.124,96		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>545.310,00</b>	<b>880.714,73</b>	<b>546.950,00</b>	<b>532.900,00</b>

**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 pubblico tutte le mattine dal lunedì al sabato presso la sede operativa.
- custodia e mantenimento cani randagi: il programma prevede la cattura ed il mantenimento dei cani randagi presenti sul territorio dei comuni dell'Unione da parte del personale dell'ULSS 9 su segnalazione della Polizia Locale.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	187.500,00	203.564,52	190.500,00	200.950,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>187.500,00</b>	<b>203.564,52</b>	<b>190.500,00</b>	<b>200.950,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	285.000,00	505.391,53	264.400,00	252.450,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>472.500,00</b>	<b>708.956,05</b>	<b>454.900,00</b>	<b>453.400,00</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	472.500,00	593.183,05	454.900,00	453.400,00
Spese in conto capitale		115.773,00		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>472.500,00</b>	<b>708.956,05</b>	<b>454.900,00</b>	<b>453.400,00</b>

**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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	178.500,00	178.710,00	178.500,00	178.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>268.500,00</b>	<b>268.710,00</b>	<b>268.500,00</b>	<b>268.500,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	569.240,00	705.345,63	503.500,00	503.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>837.740,00</b>	<b>974.055,63</b>	<b>772.000,00</b>	<b>772.000,00</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	837.740,00	974.055,63	772.000,00	772.000,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>837.740,00</b>	<b>974.055,63</b>	<b>772.000,00</b>	<b>772.000,00</b>

**Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Linea	Descrizione	Ambito strategico
7	Sistema Informativo	Servizi informatici e telematici

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

Non è prevista sul triennio alcuna spesa.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>				

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>				

**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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	13.000,00	13.000,00	15.500,00	15.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>13.000,00</b>	13.000,00	<b>15.500,00</b>	<b>15.500,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>13.000,00</b>	13.000,00	<b>15.500,00</b>	<b>15.500,00</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	13.000,00	19.075,80	15.500,00	15.500,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>13.000,00</b>	19.075,80	15.500,00	15.500,00

**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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		3.239,55		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>		3.239,55		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	31.000,00	64.433,80	25.800,00	25.800,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>31.000,00</b>	<b>67.673,35</b>	<b>25.800,00</b>	<b>25.800,00</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	31.000,00	43.018,38	25.800,00	25.800,00
Spese in conto capitale		24.654,97		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>31.000,00</b>	<b>67.673,35</b>	<b>25.800,00</b>	<b>25.800,00</b>

**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 presso ogni Comune un apposito luogo presso cui l'assistente sociale potrà svolgere la sua attività. Le assistenti sociali sono disponibili due volte la settimana presso ogni Comune dell'Unione, mentre tutti i giorni presso gli uffici centrali dell'Unione, a Colognola ai Colli, sono presenti oltre ad una assistente sociale, quattro operatori per gli aspetti amministrativi dei servizi.

Dato il particolare momento storico di grave difficoltà economica, si prevede di poter mantenere le prestazioni già in atto e ben note e descritte nella carta dei servizi dell'Unione dei Comuni con un particolare impegno nel cercare di ottimizzare tutti i servizi esistenti.

In linea con le linee programmatiche dei precedenti anni, particolare attenzione è stata rivolta alle forze di volontariato ben presenti nel territorio, non solo per costruire una rete di solidarietà tra associazioni e bisogni espressi, ma anche per coordinare e realizzare insieme le iniziative stesse.

L'Amministrazione dell'Unione intende rispondere ai bisogni non solo con interventi di tipo economico, quasi sempre ben "incanalati" e come al solito limitati, ma anche offrendo opportunità di incontro tra persone (volontariato) e organizzazioni al fine di recuperare la persona e le famiglie in difficoltà al benessere sociale.

Per il 2021 è prevista la continuazione e l'attuazione dei seguenti progetti:

- **Reddito Inclusionazione 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. Il progetto di cui sopra è parzialmente finanziato dalla Regione Veneto e negli anni è stato svolto in maniera soddisfacente con il raggiungimento degli obiettivi prefissati.
- **Progetto "Rete di accoglienza ed integrazione sociale di soggetti marginali e deboli"** con la collaborazione e la gestione della Cooperativa Self Help. 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;
- **Progetto LPU "Lavori di pubblica utilità e cittadinanza attiva finalizzati all'inserimento lavorativo temporaneo di soggetti disoccupati privi di tutele".** Il

suddetto 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 over30 privi o sprovvisti di prestazioni di sostegno del reddito. Il progetto di cui sopra 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 suddetto progetto è rivolto ad alunni con disturbi specifici di apprendimento inseriti presso i tre Istituti Comprensivi presenti sul territorio dell'Unione di Comuni. Il progetto si pone come obiettivo principale quello di superare il deficit funzionale (attraverso l'utilizzo di specifici strumenti compensativi, concordati con genitori ed insegnanti) associato alla riduzione della sofferenza e del disagio ad esso associati (attraverso colloqui puntuali e la condizioni di obiettivi e strumenti).

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

Reddito di Cittadinanza (RDC) a decorrere dal 2019;

Fondo emergenza alimentare a decorrere dal 2020 mediante assegnazione di buoni alimentari ai nuclei familiari in difficoltà a causa delle misure di contenimento per l'emergenza da Covid-19, con utilizzo delle risorse destinate al sostegno alimentare varate dal Governo a fine marzo 2020 e rifinanziate a dicembre 2020;

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

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 anziani, adulti con problematiche di disabilità psicofisica, minori in situazione di disagio;

Trasporto e consegna pasti a domicilio per persone fragili;

Servizio di Telesoccorso/Telecontrollo;

Servizio di Trasporto sociale;

- ICD B e M - Impegnativa di cura domiciliare – (ex Assegno di Cura e L. R. 28/91 Assistenza anziani non autosufficienti assistiti a domicilio e per il sollievo);

- L.R. 16/07 "Barriere architettoniche" (subordinata al finanziamento regionale) e L. 13/89 "Barriere Architettoniche" (subordinata al finanziamento statale);

- L. 448/98 – Assegno di maternità e assegno per nuclei numerosi aventi almeno 3 figli minori- Contributi INPS;

- Servizio di prevenzione e tutela del disagio minorile;

- Soggiorni climatici per anziani;

- Contributi economici alle persone bisognose;

- Contributi regionali per il diritto allo studio (acquisto libri di testo, borse di studio, ecc...);

- Contributi regionali di sostegno al reddito "una tantum" per disagio sociale e famiglie numerose;

- Bonus gas, energia e idrico;

- 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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	893.500,00	1.349.343,61	491.500,00	491.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	26.000,00	43.795,78	23.000,00	23.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>919.500,00</b>	<b>1.393.139,39</b>	<b>514.500,00</b>	<b>514.500,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.323.400,00	1.487.577,56	1.243.000,00	1.243.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>2.242.900,00</b>	<b>2.880.716,95</b>	<b>1.757.500,00</b>	<b>1.757.500,00</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	2.242.900,00	2.880.716,95	1.757.500,00	1.757.500,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>2.242.900,00</b>	<b>2.880.716,95</b>	<b>1.757.500,00</b>	<b>1.757.500,00</b>

**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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	41.000,00	46.588,20	41.000,00	41.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>56.000,00</b>	<b>61.588,20</b>	<b>56.000,00</b>	<b>56.000,00</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	56.000,00	61.588,20	56.000,00	56.000,00
Spese in conto capitale				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>56.000,00</b>	<b>61.588,20</b>	<b>56.000,00</b>	<b>56.000,00</b>

**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

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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	26.000,00	38.300,00	26.000,00	26.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>26.000,00</b>	<b>38.300,00</b>	<b>26.000,00</b>	<b>26.000,00</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	26.000,00	38.300,00	26.000,00	26.000,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>26.000,00</b>	<b>38.300,00</b>	<b>26.000,00</b>	<b>26.000,00</b>

**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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	35.000,00		35.000,00	35.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>35.000,00</b>		<b>35.000,00</b>	<b>35.000,00</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti	35.000,00		35.000,00	35.000,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>35.000,00</b>		<b>35.000,00</b>	<b>35.000,00</b>

**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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>

**Missione: 99 Servizi per conto terzi**

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	414.000,00	498.709,67	413.000,00	413.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>414.000,00</b>	<b>498.709,67</b>	<b>413.000,00</b>	<b>413.000,00</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	414.000,00	498.709,67	413.000,00	413.000,00
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>414.000,00</b>	<b>498.709,67</b>	<b>413.000,00</b>	<b>413.000,00</b>

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.

# SEZIONE OPERATIVA

## 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 n. 1**

Nella sezione operativa le missioni sono declinate nei vari programmi di spesa, per i quali vengono indicate anche le entrate specifiche o la copertura con fondi generali proprie:

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

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza	500,00	500,00	500,00	500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	500,00	500,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>		

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

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	95.500,00	168.954,87	100.550,00	101.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>95.500,00</b>	<b>168.954,87</b>	<b>100.550,00</b>	<b>101.500,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	73.454,87	Previsione di competenza	108.100,00	95.500,00	100.550,00	101.500,00
			di cui già impegnate		9.336,82		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	151.562,04	168.954,87		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>73.454,87</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>108.100,00</b>	<b>95.500,00</b>	<b>100.550,00</b>	<b>101.500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>9.336,82</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>151.562,04</b>	<b>168.954,87</b>		

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

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	100,00	100,93	100,00	100,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>100,00</b>	<b>100,93</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	84.000,00	131.308,56	85.200,00	85.200,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>84.100,00</b>	<b>131.409,49</b>	<b>85.300,00</b>	<b>85.300,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	47.309,49	Previsione di competenza	82.600,00	84.100,00	85.300,00	85.300,00
			di cui già impegnate		24.991,15	1.903,20	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	123.986,23	131.409,49		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>47.309,49</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>82.600,00</b>	<b>84.100,00</b>	<b>85.300,00</b>	<b>85.300,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>24.991,15</b>	<b>1.903,20</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>123.986,23</b>	<b>131.409,49</b>		

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

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	189.950,00	312.401,57	185.950,00	177.950,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>189.950,00</b>	<b>312.401,57</b>	<b>185.950,00</b>	<b>177.950,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	122.451,57	Previsione di competenza	228.698,58	189.950,00	185.950,00	177.950,00
			di cui già impegnate		17.433,07	8.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	276.258,92	312.401,57		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>122.451,57</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>228.698,58</b>	<b>189.950,00</b>	<b>185.950,00</b>	<b>177.950,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>17.433,07</b>	<b>8.000,00</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>276.258,92</b>	<b>312.401,57</b>		

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

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	5.800,00	5.800,00	23.000,00	
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>5.800,00</b>	<b>5.800,00</b>	<b>23.000,00</b>	
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	169.460,00	261.648,80	151.650,00	167.650,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>175.260,00</b>	<b>267.448,80</b>	<b>174.650,00</b>	<b>167.650,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	49.063,84	Previsione di competenza	190.200,00	175.260,00	174.650,00	167.650,00
			di cui già impegnate		29.836,32	6.412,32	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	248.119,16	224.323,84		
2	Spese in conto capitale	43.124,96	Previsione di competenza	38.500,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	45.268,96	43.124,96		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>92.188,80</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>228.700,00</b>	<b>175.260,00</b>	<b>174.650,00</b>	<b>167.650,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>29.836,32</b>	<b>6.412,32</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>293.388,12</b>	<b>267.448,80</b>		

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

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	187.500,00	203.564,52	190.500,00	200.950,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>187.500,00</b>	<b>203.564,52</b>	<b>190.500,00</b>	<b>200.950,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>285.000,00</b>	<b>505.391,53</b>	<b>264.400,00</b>	<b>252.450,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>472.500,00</b>	<b>708.956,05</b>	<b>454.900,00</b>	<b>453.400,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	120.683,05	Previsione di competenza	544.397,75	472.500,00	454.900,00	453.400,00
			di cui già impegnate		29.682,55		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	641.197,18	593.183,05		
2	Spese in conto capitale	115.773,00	Previsione di competenza	375.993,50			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	451.039,32	115.773,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>236.456,05</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>920.391,25</b>	<b>472.500,00</b>	<b>454.900,00</b>	<b>453.400,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>29.682,55</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.092.236,50</b>	<b>708.956,05</b>		

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

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	178.500,00	178.710,00	178.500,00	178.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>178.500,00</b>	<b>178.710,00</b>	<b>178.500,00</b>	<b>178.500,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	569.240,00	705.345,63	503.500,00	503.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>747.740,00</b>	<b>884.055,63</b>	<b>682.000,00</b>	<b>682.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	136.315,63	Previsione di competenza	760.290,00	747.740,00	682.000,00	682.000,00
			di cui già impegnate		682.000,00	109.102,16	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	851.861,61	884.055,63		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>136.315,63</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>760.290,00</b>	<b>747.740,00</b>	<b>682.000,00</b>	<b>682.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>682.000,00</b>	<b>109.102,16</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>851.861,61</b>	<b>884.055,63</b>		

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

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>90.000,00</b>	<b>90.000,00</b>	<b>90.000,00</b>	<b>90.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>90.000,00</b>	<b>90.000,00</b>	<b>90.000,00</b>	<b>90.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza	72.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	72.000,00	90.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>72.000,00</b>	<b>90.000,00</b>	<b>90.000,00</b>	<b>90.000,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	72.000,00	90.000,00		

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

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
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				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>				
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

**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 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	<b>13.000,00</b>	13.000,00	<b>15.500,00</b>	<b>15.500,00</b>
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>13.000,00</b>	13.000,00	<b>15.500,00</b>	<b>15.500,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>13.000,00</b>	13.000,00	<b>15.500,00</b>	<b>15.500,00</b>

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

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	6.075,80	Previsione di competenza	9.000,00	13.000,00	15.500,00	15.500,00
			di cui già impegnate	9.000,00			
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	17.979,20	19.075,80	15.500,00	15.500,00
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>6.075,80</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>9.000,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>15.500,00</b>	<b>15.500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>	<b>9.000,00</b>			
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>17.979,20</b>	<b>19.075,80</b>		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		3.239,55		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>3.239,55</b>		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	31.000,00	64.433,80	25.800,00	25.800,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>31.000,00</b>	<b>67.673,35</b>	<b>25.800,00</b>	<b>25.800,00</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	12.018,38	Previsione di competenza	32.500,00	31.000,00	25.800,00	25.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	33.257,04	43.018,38		
2	Spese in conto capitale	24.654,97	Previsione di competenza	10.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	24.654,97	24.654,97		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>36.673,35</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>42.500,00</b>	<b>31.000,00</b>	<b>25.800,00</b>	<b>25.800,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	57.912,01	67.673,35		

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

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	49.000,00	55.144,11	49.000,00	49.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>49.000,00</b>	<b>55.144,11</b>	<b>49.000,00</b>	<b>49.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	176.000,00	229.532,52	141.000,00	141.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>225.000,00</b>	<b>284.676,63</b>	<b>190.000,00</b>	<b>190.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	59.676,63	Previsione di competenza	185.000,00	225.000,00	190.000,00	190.000,00
			di cui già impegnate		26.431,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	225.275,36	284.676,63		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>59.676,63</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>185.000,00</b>	<b>225.000,00</b>	<b>190.000,00</b>	<b>190.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>26.431,00</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>225.275,36</b>	<b>284.676,63</b>		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	150.000,00	150.000,00	20.000,00	20.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>150.000,00</b>	<b>150.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>152.000,00</b>	<b>152.000,00</b>	<b>22.000,00</b>	<b>22.000,00</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza	152.000,00	152.000,00	22.000,00	22.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	155.234,89	152.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>152.000,00</b>	<b>152.000,00</b>	<b>22.000,00</b>	<b>22.000,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	155.234,89	152.000,00		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	210.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	25.000,00	42.795,78	20.000,00	20.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>235.000,00</b>	<b>252.795,78</b>	<b>230.000,00</b>	<b>230.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	120.800,00	162.097,17	117.800,00	117.800,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>355.800,00</b>	<b>414.892,95</b>	<b>347.800,00</b>	<b>347.800,00</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	59.092,95	Previsione di competenza	348.800,00	355.800,00	347.800,00	347.800,00
			di cui già impegnate		1.564,75		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	408.979,94	414.892,95		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>59.092,95</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>348.800,00</b>	<b>355.800,00</b>	<b>347.800,00</b>	<b>347.800,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>1.564,75</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>408.979,94</b>	<b>414.892,95</b>		

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

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		29.126,14	10.500,00	10.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>29.126,14</b>	<b>10.500,00</b>	<b>10.500,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	203.000,00	224.936,19	189.500,00	189.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>203.000,00</b>	<b>254.062,33</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	51.062,33	Previsione di competenza	203.000,00	203.000,00	200.000,00	200.000,00
			di cui già impegnate		189.389,19		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	219.309,43	254.062,33		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>51.062,33</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>203.000,00</b>	<b>203.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>200.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>189.389,19</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>219.309,43</b>	<b>254.062,33</b>		

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

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	322.500,00	710.616,22	67.000,00	67.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.000,00	1.000,00	3.000,00	3.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>323.500,00</b>	<b>711.616,22</b>	<b>70.000,00</b>	<b>70.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	64.550,00	-133.928,52	-30.500,00	-30.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>388.050,00</b>	<b>577.687,70</b>	<b>39.500,00</b>	<b>39.500,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	189.637,70	Previsione di competenza	446.210,00	388.050,00	39.500,00	39.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	458.181,43	577.687,70		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>189.637,70</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>446.210,00</b>	<b>388.050,00</b>	<b>39.500,00</b>	<b>39.500,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	458.181,43	577.687,70		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 6 Interventi per il diritto alla casa**

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	75.000,00	75.000,00	50.000,00	50.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>75.000,00</b>	<b>75.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	24.000,00	24.000,00		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>99.000,00</b>	<b>99.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza	50.000,00	99.000,00	50.000,00	50.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	50.000,00	99.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>50.000,00</b>	<b>99.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>50.000,00</b>	<b>99.000,00</b>		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	87.000,00	119.457,14	85.000,00	85.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>87.000,00</b>	<b>119.457,14</b>	<b>85.000,00</b>	<b>85.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	733.050,00	978.940,20	823.200,00	823.200,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>820.050,00</b>	<b>1.098.397,34</b>	<b>908.200,00</b>	<b>908.200,00</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	278.347,34	Previsione di competenza	911.000,00	820.050,00	908.200,00	908.200,00
			di cui già impegnate		55.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.574.921,33	1.098.397,34		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>278.347,34</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>911.000,00</b>	<b>820.050,00</b>	<b>908.200,00</b>	<b>908.200,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>55.000,00</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.574.921,33</b>	<b>1.098.397,34</b>		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.000,00	7.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	39.000,00	44.588,20	39.000,00	39.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>49.000,00</b>	<b>54.588,20</b>	<b>49.000,00</b>	<b>49.000,00</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	5.588,20	Previsione di competenza	52.805,22	49.000,00	49.000,00	49.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	53.535,22	54.588,20		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>5.588,20</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>52.805,22</b>	<b>49.000,00</b>	<b>49.000,00</b>	<b>49.000,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	53.535,22	54.588,20		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	26.000,00	38.300,00	26.000,00	26.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>26.000,00</b>	<b>38.300,00</b>	<b>26.000,00</b>	<b>26.000,00</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti	12.300,00	Previsione di competenza	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	38.700,00	38.300,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>12.300,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>26.000,00</b>	<b>26.000,00</b>	<b>26.000,00</b>	<b>26.000,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	38.700,00	38.300,00		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	20.000,00		20.000,00	20.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>20.000,00</b>		<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	20.000,00			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>20.000,00</b>			

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	15.000,00		15.000,00	15.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>15.000,00</b>		<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
1	Spese correnti		Previsione di competenza	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	250.000,00	250.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2021 Competenza	ANNO 2021 Cassa	ANNO 2022	ANNO 2023
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	414.000,00	498.709,67	413.000,00	413.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>414.000,00</b>	<b>498.709,67</b>	<b>413.000,00</b>	<b>413.000,00</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2020		Previsioni definitive 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	84.709,67	Previsione di competenza	414.000,00	414.000,00	413.000,00	413.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	469.331,77	498.709,67		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>84.709,67</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>414.000,00</b>	<b>414.000,00</b>	<b>413.000,00</b>	<b>413.000,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	469.331,77	498.709,67		

# **SEZIONE OPERATIVA**

## **Parte n. 2**

## 10 – Gli investimenti

### ALLEGATO I - SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021/2023

#### DELL'AMMINISTRAZIONE UNIONE DI COMUNI VERONA EST

Gli investimenti vengono programmati e realizzati dai singoli comuni. L'unione ha comunque gestito alcuni lavori direttamente, soprattutto in materia di messa in sicurezza della viabilità e dei pedoni, alcuni dei quali ancora in corso. Nel triennio 2021/2023 sono attualmente previsti quali investimenti di importo superiore ad Euro 100.000,00, i seguenti:

N. progr. (1)	CODICE AMM.NE (2)	CODICE ISTAT			Codice NUTS (3)	TIPOLO GIA (4)	CATEGO RIA (4)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorit a' (5)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessio ne Immobi li	APPORTO DI CAPITALE PRIVATO	
		Regione	Provincia	Comune						Primo anno (2021)	Secondo anno (2022)	Terzo anno (2023)	Totale		Importo	Tipologia (7)
							Progetti di investimento in materia di sicurezza urbana e polizia locale. L.R. 7 maggio 2002, n. 9, articolo 3, lett. b) ed e). Bando anno 2019		109.604,00	0,0	0,0	0,00				

Il piano verrà aggiornato qualora nuovi investimenti dovessero essere programmati.

### ALLEGATO I – SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2021/2023 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						2021	2022	2023	Totale
												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

ALLEGATO II - PROGRAMMA BIENNALE DI FORNITURE E SERVIZI 2021/2022  
UNIONE DI COMUNI VERONA EST  
ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Si riporta di seguito il programma delle forniture e servizi superiori a Euro 40.000,00, previsti per il biennio 2021/2022, di cui all'art.21, comma 6, del D.Lgs. n. 50/2016 e regolato con Decreto 16 gennaio 2018 n. 14 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti che ne definisce le procedure per la redazione e la pubblicazione.

n.	Capitolo	Oggetto	CP V	Tipologia	2021				2022			
					Importo gara	Pluriennale	durata	Finanziamento	Importo gara	Pluriennale	durata	Finanziamento
1	2400	ACQUISTO NUOVO AUTOMEZZO PER POLIZIA LOCALE, completo di equipaggiamento		GARA SOTTO SOGLIA	€ 40.000,00	no	1	Contributo regionale e e fondi propri				Contributo regionale 50% - risorse proprie 50%
2	907/1 907/2 907/3	GARA SERVIZIO SOCIALE: LOTTE: 1. Servizio Assistenza Sociale Professionale 2. Assistenza domiciliare 3.Sportello sociale		GARA SOPRA SOGLIA					€. 793.500 per TRIENNIO + € 529.000 ulteriore biennio (totale GARA €. 1.292.500)	3	3+2	Risorse proprie

## 12. La spesa per le risorse umane

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

Previsioni	Consuntivo 2020 provvisorio	Previsioni 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023
Spese per il personale dipendente ( <b>macro 101</b> ) - stipendi e oneri (al netto voci macro 101 sottoriportate)	<b>736.516,96</b>	<b>681.350,00</b>	<b>723.250,00</b>	<b>724.200,00</b>
I.R.A.P. (macro 102)	47.593,00	48.000,00	52.000,00	52.000,00
Spese per il personale in convenzione ( <b>macro 109</b> )	54.000,00	49.000,00	33.000,00	33.000,00
Stagionali PL / tempi determinati ( <b>macro 101</b> )	1.430,37	11.000,00	0	0
Somministrazione lavoro ( <b>macro 103</b> )	4.500,00	12.000,00	8.000,00	-
Buoni pasto ( <b>macro 101</b> )	5.300,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Altre spese per il personale (rimborso missioni/formazione)– <b>macroagg. 103</b> )	3.322,94	3.750,00	3.750,00	3.750,00
<b>TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE</b>	<b>852.663,27</b>	<b>812.100,00</b>	<b>827.000,00</b>	<b>819.950,00</b>

Descrizione deduzione	Consuntivo 2020	Previsioni 2020	Previsioni 2021	Previsioni 2022
Oneri rinnovi contrattuali	93.498,14	93.400,12	100.218,37	100.218,37
Rimborsi spese da altre amministrazioni per personale in distacco/comando	28.098,57		-	-
Spese personale stagionale (art. 208 CdS)	1.430,37	11.000,00	-	-
<b>TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE</b>	<b>123.027,08</b>	<b>104.400,12</b>	<b>100.218,37</b>	<b>100.218,37</b>
<b>TOTALE NETTO SPESE PERSONALE</b>	<b>729.636,19</b>	<b>707.699,88</b>	<b>726.781,63</b>	<b>719.731,63</b>

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

## **Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge**

L'Unione di Comuni Verona Est si è costituita in data 04.11.2002, atto rep. 2418, ed ha iniziato ad operare dal 01.04.2003, attraverso il trasferimento per mobilità di alcuni dipendenti dei comuni aderenti e attraverso collaborazioni esterne. La legge 296/2006 (commi dal 557 al 562) impongono specifici vincoli alla spesa di personale degli enti locali; con parere nr. 130/2009 del 15 luglio 2009 la Corte dei Conti Sezione Regionale di Controllo per il Veneto si è espressa nel senso che il dato relativo alla spesa di personale degli enti territoriali da prendere in considerazione è quello complessivo degli enti e dell'unione e che compete all'unione stessa, nella propria autonomia e attraverso gli elementi conoscitivi a sua disposizione, individuare e disciplinare attraverso il proprio regolamento di organizzazione interna i parametri di riparto della spesa di personale tra i comuni aderenti, attenendosi a criteri di equità, razionalità e di massima aderenza alla realtà fattuale, con conseguente limitazione, ove possibile, di criteri forfetari

La giurisprudenza in materia tuttavia non è stata inizialmente uniforme: la corte dei Conti sezione Regionale Emilia Romagna, con deliberazione 431/2010/PAR sosteneva che le Unioni avrebbero dovuto soggiacere ad un limite di spesa del 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.

Oggi il quadro risulta ancora più complesso con l'introduzione del nuovo regime per i Comuni ad opera del DL 34/2019. La recentissima deliberazione delle Sezioni Autonomie del 4/2021 ha finalmente chiarito, dopo mesi di incertezza e di diverse pronunce da parte di sezioni regionali, che

- l'art. 33, comma 2, del Decreto Legge 30 aprile 2019, n. 34 e il DM 17 marzo 2020 non si applicano alle Unioni di Comuni;
- la facoltà assunzionale delle Unioni dei Comuni sono tuttora disciplinate dall'art. 1, comma 229, della Legge 28 dicembre 2015, n. 208, che costituisce norma speciale, consentendo il reclutamento di personale con contratti di lavoro subordinato a tempo indeterminato nei limiti del 100% della spesa relativa al personale di ruolo cessato dal servizio nell'anno precedente;
- i vincoli applicabile alla spesa per il personale delle Unioni di Comuni restano quelli stabiliti dalle norme richiamate nei principi affermati nelle deliberazioni n. 8/2011/SEZAUT/QMIG e n. 20/2018/SEZAUT/QMIG;

Quest'ultimo punto fa riferimento al principio del "ribaltamento" della spesa delle Unioni sui Comuni, principio che, secondo le Autonomie, resta tuttora valido. La Sezione, tuttavia, non chiarisce con quale metodologia il ribaltamento vada applicato. Ossia se, come in precedenza, secondo i criteri del co. 557, come fatto sino ad ora, o se applicando il DL 34/2019. In tale ultimo caso, ciascun comune dovrebbe provvedere ad effettuare il calcolo di incidenza della spesa del personale sulle entrate correnti, tenendo conto anche di quota parte della spesa dell'Unione.

## PROGRAMMAZIONE FABBISOGNO RISORSE UMANE – PTFP 2021/2023

L'ente ha provveduto con propria deliberazione n. \_\_\_\_ del \_\_\_\_\_ all'approvazione del piano triennale dei fabbisogni del personale 2021/2023 di cui all'art. 6, comma 4 del D. Lgs. 165/2001, secondo le nuove Linee Guida approvate con Decreto ministeriale 08/05/2018, pubblicato in G.U. 27/07/2018.

Allo stato attuale, alla luce della recentissima pronuncia delle Sezioni Autonomie con propria deliberazione 4/2021 e, in particolare, in attesa di capire come debba essere effettuato il ribaltamento della spesa dell'Unione sui Comuni (e quindi anche la spesa derivante dal piano assunzionale dell'Ente) la programmazione è stata strutturata a zero, per essere successivamente aggiornata non appena sarà certa la sostenibilità della medesima da parte dei Comuni.

### PIANO ASSUNZIONALE ANNO 2021

Profilo professionale	Cat.	Area	Tempo	Tipologia di Assunzione				
				Mobilità	Selezione pubblica	Centro per l'Impiego (Art. 16 L. 56/87)	Aumento ore contratti P/T	Altro (utilizzo graduatoria,...)
<b>Nessuna assunzione</b>								

NOTE: l'assunzione dell'istruttore direttivo potrà avvenire solo a decorrere dal 01/08/2021, essendo legata a cessazione dipendente a decorrere da tale data

### PIANO ASSUNZIONALE ANNO 2022

Profilo professionale	Cat.	Area	Tempo	Tipologia di Assunzione				
				Mobilità	Selezione pubblica	Centro per l'Impiego (Art. 16 L. 56/87)	Aumento ore contratti P/T	Altro (utilizzo graduatoria,...)
<b>Nessuna assunzione</b>								

**PIANO ASSUNZIONALE ANNO 2023**

Profilo professionale	Cat.	Area	Tempo	Tipologia di Assunzione				
				Mobilità	Selezione pubblica	Centro per l'Impiego (Art. 16 L. 56/87)	Aumento ore contratti P/T	Altro (utilizzo graduatoria,...)

**LAVORO FLESSIBILE, TEMPI DETERMINATI, UTILIZZI EXTRA ORARIO**

Nel triennio in esame nelle more dell'espletamento delle procedure di reclutamento previste o per altre esigenze straordinarie e temporanee degli uffici, il ricorso a forme di lavoro flessibile nei limite annuo di spesa di € 47.714,03 quali la **somministrazione di lavoro** o l'**assunzione di personale a tempo determinato** di inquadramento corrispondente a quello per il quale è prevista l'assunzione a tempo indeterminato nel presente piano occupazionale o **utilizzo extra orario di personale di altri enti locali ai sensi dell'art. 1 comma 557 della L. 311/2004.**

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

Richiamata la seguente normativa:

- l'art. 46, comma 2, del Decreto Legge 112/2008, convertito in Legge n. 133/2008 che modificando l'art. 3, comma 55, della Legge 244/2007, stabilisce che gli enti locali possono stipulare contratti di collaborazione autonoma, indipendentemente dall'oggetto della prestazione, solo con riferimento alle attività istituzionali stabilite dalla legge o previste nel programma approvato dal Consiglio Comunale ai sensi dell'art. 42, secondo comma, lett. b), del D.lgs. 267/2000;
- l'art. 46, comma 3, del Decreto Legge 112/2008, convertito in Legge n. 133/2008 che modificando l'art. 3, comma 55, della Legge 244/2007, aggiunge che con il regolamento sull'ordinamento degli uffici e servizi ( di competenza della Giunta Comunale ai sensi dell'art. 48, comma 3, del D.lgs. 267/2000) sono fissati, in conformità a quanto stabilito dalle disposizioni vigenti, i limiti, i criteri e le modalità per l'affidamento di

incarichi di collaborazione autonoma che si applicano a tutte le tipologie di prestazioni e che il limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione è fissato nel bilancio di previsione;

- l'art. 6, comma 7, del D.L. 78/2010, convertito in Legge 122/2010, applicabile anche agli enti locali, stabilisce che a decorrere dal 2011, la spesa annua, per studi ed incarichi di consulenza, inclusa quella relativa a studi ed incarichi conferiti a pubblici dipendenti, non possa essere superiore al 20% di quella sostenuta nel 2009;

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

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

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

Presupposti per affidamento incarichi:

I presupposti essenziali per il ricorso agli incarichi esterni:

- l'oggetto della prestazione deve corrispondere alle competenze attribuite dall'ordinamento all'amministrazione conferente e ad obiettivi e progetti specifici e determinati;
- l'amministrazione deve avere preliminarmente accertato l'impossibilità oggettiva di utilizzare le risorse umane disponibili al suo interno;
- la prestazione deve essere di natura temporanea e altamente qualificata (ai sensi dell'art. 3, comma 76, legge 244/2007, di particolare e comprovata specializzazione universitaria);

A tale ultimo riguardo si osserva che l'art. 7, comma 6, del D. Lgs. 165/2001 precisa che "si prescinde dal requisito della comprovata specializzazione universitaria in caso di stipulazione di contratti di collaborazione per attività che debbano essere svolte da professionisti iscritti in ordini o albi o con soggetti che operino nel campo dell'arte, dello spettacolo, dei mestieri artigianali o dell'attività informatica nonché"

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 2021/2023

AREA/SETTORE	OGGETTO	TIPOLOGIA INCARICO		2020	2021	2022	NOTE
AFFARI GENERALI / CENTRALE UNICA DI COMMITTENZA	Supporto in tema di digitalizzazione, implementazioni norme AGID	CONSULENZA		8.000,00			
		STUDIO					
		RICERCA					
		COLLABORAZIONE	X				
SUAP / PROTEZIONE CIVILE	Incarichi occasionali nell’ambito di procedimenti amministrativi	CONSULENZA		1.500,00			
		STUDIO					
		RICERCA					
		COLLABORAZIONE	X				

## 14. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

### PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2021/2023

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

## **15. PIANO TRIENNALE 2021/2023 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	3		1	2	1	1	2				1	
RAGIONERIA	1		1	1			1				1	
PROTOCOLLO	2		1	1	1	1	1				1	
SUAP	1		1	1	1	1	1				1	

SOCIALE	9	1	2	1	1	1	4				1	
POLIZIA LOCALE	3		1	1	1	1	3				1	
TOTALE	19	1	7	7	5	5	12				6	

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

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

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

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

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

TARGA	TIPO DI VEICOLO	MODELLO	ENTE UTILIZZATORE	SERVIZIO
YA293AP	UFFICIO MOBILE	FIAT DUCATO	Unione di Comuni Verona Est	Polizia Locale
YA579AF	AUTOVEICOLO	RENAULT CLIO	Unione di Comuni Verona Est	Polizia Locale
YA523AF	AUTOVEICOLO	RENAULT CLIO	Unione di Comuni Verona Est	Polizia Locale
YA00985	MOTOVEICOLO	BMW	Unione di Comuni Verona Est	Polizia Locale
YA00984	MOTOVEICOLO	BMW	Unione di Comuni Verona Est	Polizia Locale

ER556FA	<b>AUTOVEICOLO</b>	FIAT PUNTO	Unione di Comuni Verona Est	Polizia Locale
	<b>AUTOVEICOLO NUOVO</b>		Unione di Comuni Verona Est	Polizia Locale – previsto dal 2022
ES530XX	<b>AUTOVEICOLO</b>	FIAT DOBLO'	Unione di Comuni Verona Est	Settore Sociale, data in utilizzo alle associazioni per trasporto sociale
EM613WC	<b>AUTOVEICOLO</b>	DACIA DUSTER	Unione di Comuni Verona Est	Protezione civile e Settore Sociale (alle associazioni per trasporto sociale)
CK866GH	<b>AUTOVEICOLO</b>	FIAT PUNTO	Unione di Comuni Verona Est	Settore Sociale

## VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

La presente programmazione ricade in un periodo ancora difficile e complesso a causa dell'emergenza sanitaria che ha coinvolto tutti e a tutti i livelli e dal quale si spera di poter uscire nel corso del 2021. Pertanto, allo stato attuale, risulta ancora complicato prevedere quali saranno le reali ripercussioni in termini economici e sociali non solo nel 2021, ma anche e soprattutto successivamente, dati gli strascichi inesorabili che si trascinerà la pandemia.

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