



Angiari



Isola Rizza



Roverchiara



San Pietro di Morubio

Unione Dei Comuni Destra Adige

Angiari, Isola Rizza, Roverchiara, San Pietro di Morubio
Provincia di Verona

Sede: Via V. Veneto n. 62 - 37050 San Pietro di Morubio (VR)
www.unionedxadige.it

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

PERIODO: 2016-2017-2018

INDICE GENERALE

- Premessa
- 1 Sezione strategica
- 2 Analisi di contesto
 - 2.1.1 Popolazione, territorio
 - 2.1.2 Economia insediata
 - 2.1.3 Struttura organizzativa
- 2.2 Società ed organismi partecipati
- 3. Analisi delle risorse
- 4. Verifica limite di indebitamento
- 5. Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio
- 6. Quadro riassuntivo
- 7. Indirizzi ed obiettivi strategici
- 8. Sezione operativa
 - 8.1 Definizione degli obiettivi per missioni e programmi
 - 8.2 Fabbisogno del personale
 - 8.3 Alienazioni e valorizzazioni

Premessa

Con atto costitutivo in data 07/03/2000 dinanzi al notaio Casalini di Cerea repertorio nr.63178 e registrato a Legnago in data 20/03/2000 al nr. 12334 i Comuni di Angiari, Isola Rizza, Roverchiara e San Pietro di Morubio hanno costituito l'UNIONE DEI COMUNI DESTRA ADIGE in conformità agli artt. 26 e 26 bis della legge 142/90 e s.m.i.;

In fase di prima applicazione, con il suddetto atto, è stato trasferito all'UNIONE DEI COMUNI DESTRA ADIGE, l'esercizio dei sottoelencati servizi:

- Polizia Municipale;
- Programmazione e progettazione opere pubbliche;
- Sportello unico per le imprese;
- Assistenza sociale;
- Assistenza domiciliare;
- Notificazione atti.

Con provvedimento di Consiglio Unione n° 13 in data 29.09.2012 venivano trasferiti altresì, ALL'UNIONE DEI COMUNI DESTRA ADIGE, in conformità all'art. 14 comma 27 del D.L. 78/2010 e s.m.i. i seguenti servizi:

- Protezione Civile;
- Catasto;

Con provvedimento di Consiglio Unione Unione n. 7 del 25/09/2014 avente ad oggetto: "Trasferimento all'Unione dei Comuni Destra Adige delle seguenti funzioni:

- Organizzazione dei servizi pubblici di interesse generale di ambito comunale, ivi compresi i servizi di trasporto pubblico comunale;
- Organizzazione e la gestione dei servizi di raccolta, avvio e smaltimento e recupero dei rifiuti urbani e la riscossione dei relativi tributi;
- Edilizia scolastica per la parte non attribuita alla competenza delle provincie, organizzazione e gestione dei servizi scolastici;"

Con provvedimento di Consiglio Unione Unione n. 16 del 30/11/2015 venivano trasferite all'Unione dei Comuni Destra Adige le seguenti funzioni:

- Organizzazione generale dell'amministrazione, gestione finanziaria e contabile e controllo;
- La pianificazione urbanistica ed edilizia di ambito comunale nonché' la partecipazione alla pianificazione territoriale di livello sovracomunale;
- Tenuta dei registri di stato civile e di popolazione e compiti in materia di servizi anagrafici nonché' in materia di servizi elettorali, nell'esercizio delle funzioni di competenza statale;

Per gli enti locali la prima fase della programmazione è costituita dalla stesura del documento unico di programmazione (D.U.P.)

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO)..

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica.

L'Unione ha provveduto all'approvazione del D.U.P. 2016-2018 con deliberazione di C. U. n. 21 del 23.12.2015. Alla luce del quadro normativo vigente (Legge di Stabilità 2016) e dell'effettivo trasferimento dal 01.01.2016 di tutte le funzioni fondamentali di cui all'art. 14 comma 27 del D.L. 78/2010, si rende necessario modificare ed integrare il D.U.P. approvato con il provvedimento sopra citato al fine di predisporre coerentemente il bilancio di previsione 2016-2018.

1. 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.

Nella sezione strategica vengono riportate le politiche 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.

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, dell'economia del territorio e della struttura organizzativa dell'ente;
2. Società ed organismi partecipati;
2. 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 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.

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

1.1.1 - Popolazione legale al censimento 2011	n° 11.185
1.1.2 - Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (2014)	n. 11.308
1.1.3 – Superficie	Kmq 65,92

2.1.2 – ECONOMIA INSEDIATA

Il tessuto economico del territorio è caratterizzato dalla presenza di imprese di dimensione medio piccola operanti nel settore agricolo ed artigianale, quest'ultimo si caratterizza per la produzione del mobile. La crisi economica ha fatto registrare un calo delle imprese iscritte alla CCIAA.

2.1.3 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

Di seguito si illustra la dotazione organica dell'Ente e la suddivisione del personale tra le diverse aree così come determinato dalle deliberazioni della Giunta Unione n. 8 del 15/04/2015 avente ad oggetto "Atto di indirizzo in merito all'attuazione del trasferimento delle funzioni fondamentali all'Unione dei Comuni Destra Adige. Ripartizione delle competenze gestionali tra il personale in dotazione agli enti" ed in particolare lo schema di ripartizione, così come risulta dall'allegato A) alla deliberazione n. 8/2015, e della delibera Giunta Unione n. 29 del 23/12/2015 con la quale si approvava la nuova struttura dell'Unione, la quale prevede otto aree organizzative: Segreteria Affari Generali, Economico finanziaria, Tributi, Edilizia Privata Territorio, Edilizia Pubblica, Servizi Sociali, Polizia Locale, Area Trasparenza/Anticorruzione ed il relativo trasferimento del personale dei Comuni all'unione dei Comuni Destra Adige con decorrenza 01.01.2016:

AREA	QUALIFICA	CAT.	Pos.Econ Giur/Econ	P.Time/ Full Time	DIPENDENTE
Segreteria Affari Generali	Istruttore Direttivo P.O.	D	D5	36 ore	Lupato R.
	Istruttore Amministrativo	D	D3	36 ore	Tambara I.
	Istruttore Amministrativo	C	C5	36 ore	Branzan L.
	Istruttore Amministrativo	C	C3	24 ore	Bronzato L.
	Istruttore Amministrativo	C	C1		Guerrini S.
	Istruttore Amministrativo	C	C5	36 ore	Zanini C.
	Istruttore Amministrativo	C	C5	36 ore	Rezzadore M.
	Colla. Professionale Amm.vo	B	B6	30 ore	Faggioni M.

Economico Finanziaria	Istruttore Direttivo P.O.	D	D5	36 ore	Stevanello F.
	Istruttore Direttivo	D	D5	36 ore	Milanello F.
	Istruttore Amministrativo	C	C5	36 ore	Ambroso C.
	Istruttore Direttivo	D	D1	36 ore	Berto E.

Tributi	Istruttore Direttivo P.O.	D	D5	36 ore	Damaschetti C.
	Istruttore Amministrativo	C	C4	36 ore	Ambroso M.
	Istruttore Amministrativo	C	C5	36 ore	Ragaiolo L.
	Istruttore Amministrativo	C	C5	36 ore	Montagnani A.

Edilizia Privata Territorio	Istruttore Direttivo P.O.	D	D3	36 ore	Mondino V.
	Istruttore Amministrativo	C	C1	18 ore	Fiorio S.
	Istruttore Amministrativo	C	C3	36 ore	Ambrosi V.
	Istruttore Amministrativo	C	D5	36 ore	Faccini E.
	Istruttore Direttivo	D	D1	36 ore	Vicentini F.

Edilizia Pubblica	Istruttore Direttivo P.O.	D	D4	36 ore	Zidetti G.
	Istruttore Amministrativo	C	C5	36 ore	Taddei C.
	Istruttore Amministrativo	C	C4	36 ore	Zanchi S.
	Istruttore Amministrativo	C	C4	36 ore	Bardellini I.
	Istruttore Amministrativo	C	C1	24 ore	Soave M.
	Operaio Specializzato	B	B3	36 ore	Vicentini A.
	Operaio Specializzato	B	B3	36 ore	Buttazzo P.
	Conduttore macc. complesse	B	B7	36 ore	Pasqualini M.
	Operaio Specializzato	B	B7	36 ore	Mela T.
	Operaio Specializzato	B	B7	36 ore	Iaria D.
	Operaio Specializzato	B	B1	36 ore	Vizzari C.

Servizi Sociali	Assistente Sociale P.O	D	D3	36 ore	Bellinazzo T.
	Assistente sociale	D	D2	20 ore	Carazzolo P.
	Assistente sociale	D	Convenzione Cerea	18 ore	Fiorini S.
	Istruttore Amministrativo	C	C5	20 ore	Furlani D.

Polizia Locale	Assistente	C	C5	36 ore	Zanoncello
	Vice comm.	D	D2	36 ore	Tramarin
	Agente	C	C1	36 ore	Battipaglia
	Agente	C	C1	36 ore	Marini

Anagrafe e Stato Civile	Istruttore Direttivo P.O.	D	D2	36 ore	Molinari L.
	Istruttore Amministrativo	D	C4	36 ore	Pagliarini F.
	Istruttore Direttivo	D	D5	36 ore	Serafini C.
	Istruttore Direttivo	D	D2	36 ore	Vicentini O.
	Istruttore Amministrativo	C	C1	25 ore	Melotto R.
	Istruttore Amministrativo	C	C3	36 ore	Beltrame M.
	Istruttore Amministrativo	C	C5	25 ore	Brunelli C.
	Istruttore Amministrativo	C	C5	36 ore	Mattioli M.

Trasparenza anticorruzione	Istruttore direttivo	D	D2	36 ore	Tramarin D.
---------------------------------------	----------------------	---	----	--------	-------------

--	--	--	--	--	--

2.2.SOCIETA' ED ORGANISMI PARTECIPATI

L'Unione non gestisce servizi attraverso società partecipate e non possiede quote di partecipazione in società od enti.

3. ANALISI DELLE RISORSE

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2016 - 2017 - 2018

ENTRATE	CASSA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	SPESE	CASSA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		20.350,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		9.393,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti di cui fondo pluriennale vincolato	3.970.941,26	3.994.587,00 0,00	3.946.744,00 0,00	3.946.744,00 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	3.686.095,43	3.489.744,00	3.471.644,00	3.471.644,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	473.712,51	475.100,00	475.100,00	475.100,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	13.697,83	0,00	0,00	0,00	Totale spese finali	3.970.941,26	3.994.587,00	3.946.744,00	3.946.744,00
Totale entrate finali	4.173.505,77	3.964.844,00	3.946.744,00	3.946.744,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.048.778,76	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.046.217,47	1.045.000,00	1.045.000,00	1.045.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.050.562,46	1.045.000,00	1.045.000,00	1.045.000,00	Totale titoli	6.065.937,49	6.039.587,00	5.991.744,00	5.991.744,00
Totale titoli	6.224.068,23	6.009.844,00	5.991.744,00	5.991.744,00					
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	6.224.068,23	6.039.587,00	5.991.744,00	5.991.744,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	6.065.937,49	6.039.587,00	5.991.744,00	5.991.744,00
Fondo di cassa finale presunto	158.130,74								

4. VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

L'Unione non ha contratto debiti di finanziamento.

5. EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALE DI BILANCIO

La determinazione delle tariffe del prossimo triennio 2016-2018 è di competenza dei singoli Comuni.
La gestione è invece in carico all'Unione dei Comuni.

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		9.393,00	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>	(+)		3.964.844,00 0,00	3.946.744,00 0,00	3.946.744,00 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>	(-)		3.994.587,00 0,00 172.000,51	3.946.744,00 0,00 137.000,51	3.946.744,00 0,00 137.000,51
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>	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-20.350,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		20.350,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	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	(-)	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	(+)	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 di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	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
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE				
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

6. QUADRO RIASSUNTIVO

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2016 - 2017 - 2018

ENTRATE	CASSA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	SPESE	CASSA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		20.350,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		9.393,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	3.970.941,26	3.994.587,00 0,00	3.946.744,00 0,00	3.946.744,00 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	3.686.095,43	3.489.744,00	3.471.644,00	3.471.644,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	473.712,51	475.100,00	475.100,00	475.100,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	13.697,83	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	4.173.505,77	3.964.844,00	3.946.744,00	3.946.744,00	Totale spese finali	3.970.941,26	3.994.587,00	3.946.744,00	3.946.744,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborsio di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.048.778,76	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.050.562,46	1.045.000,00	1.045.000,00	1.045.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.046.217,47	1.045.000,00	1.045.000,00	1.045.000,00
Totale titoli	6.224.068,23	6.009.844,00	5.991.744,00	5.991.744,00	Totale titoli	6.065.937,49	6.039.587,00	5.991.744,00	5.991.744,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	6.224.068,23	6.039.587,00	5.991.744,00	5.991.744,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	6.065.937,49	6.039.587,00	5.991.744,00	5.991.744,00
Fondo di cassa finale presunto	158.130,74								

7. INDIRIZZI E OBIETTIVI STRATEGICI

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel.

La nuova organizzazione degli uffici e dei servizi appare come un'opportunità che consentirà di ottenere i seguenti risultati:

- razionalizzazione e contenimento della spesa;
- organizzazione più efficiente degli uffici comunali;
- miglioramento dei servizi offerti;

Tale obiettivo risulta essere trasversale rispetto alle missioni e ai programmi in cui si articola il bilancio dell'Ente.

Di seguito si elenca l'ammontare delle risorse trasferite dai Comuni per ciascuna missione, tenuto conto che gli importi risultano calcolati al netto delle entrate extra-tributarie che dal 01.01.2016 vengono incassate direttamente dall'Unione:

Descrizione	ANGIARI	ISOLA RIZZA	ROVERCHIARA	SAN PIETRO DI MORUBIO
MISSIONE 01	592.606,55	460.724,00	469.440,00	392.225,00
MISSIONE 03	0,00	0,00	1.000,00	0,00
MISSIONE 04	37.800,00	123.100,00	134.500,00	120.500,00
MISSIONE 05	0,00	24.400,00	43.900,00	20.800,00
MISSIONE 06	0,00	2.500,00	7.600,00	28.300,00
MISSIONE 08	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 09	0,00	9.500,00	4.650,00	0,00
MISSIONE 10	0,00	26.500,00	38.400,00	103.000,00
MISSIONE 11	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 12	0,00	26.300,00	18.100,00	66.500,00
MISSIONE 18	0,00	25.000,00	0,00	0,00

8. SEZIONE OPERATIVA

8.1 DEFINIZIONE DEGLI OBIETTIVI PER MISSIONI E PROGRAMMI

Nell'ambito degli obiettivi stabiliti dall'amministrazione vengono definiti i mezzi e gli strumenti per raggiungerli. In questa sezione si è avuto cura di raccordare obiettivi ed azioni con missioni e programmi previsti dal D.lgs 118/2011.

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

OBIETTIVO applicazione dei nuovi principi contabili, rispetto dei vincoli di finanza pubblica in raccordo con il trasferimento delle funzioni all'Unione dei Comuni.

MOTIVAZIONI il cambiamento radicale apportato dalla contabilità armonizzata ed il trasferimento delle risorse umane e finanziarie rende fondamentale adottare tutte le misure necessarie per garantire gli equilibri di bilancio generali ed il rispetto dei vincoli di finanza pubblica. Il bilancio dell'Unione dovrà essere strutturato in maniera tale da consentire un monitoraggio costante dei flussi finanziari e di cassa proveniente dai singoli bilanci comunali.

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

OBIETTIVO gestione delle entrate tributarie con particolare attenzione al contenimento della pressione fiscale, compatibilmente con i risparmi ottenuti dalla gestione associata. Per garantire l'equità fiscale, attraverso la gestione associata, sarà potenziata l'attività di accertamento e recupero dell'evasione tributaria.

MOTIVAZIONE applicazione dei tributi comunali attraverso una gestione più efficiente. La nuova organizzazione dell'ufficio consentirà di avere personale a tempo pieno che si occuperà esclusivamente dell'attività di riscossione ed accertamento.

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 5 gestione dei beni demaniali
6 Ufficio Tecnico

Missione 8 Assetto del territorio ed Edilizia Abitativa
Programma: 1 urbanistica e assetto del territorio

Missione 10 Trasporti e Diritto alla Mobilità
Programma 5 Viabilità ed Infrastrutture stradali

OBIETTIVO migliorare il servizio offerto ai cittadini in materia di edilizia privata e realizzazione di economie di spesa mediante affidamenti e forniture realizzati in gestione associata

MOTIVAZIONE sono stati create due Aree:

- Area Edilizia Privata ed Ecologia: che si occupa di edilizia privata, ecologia ed urbanistica al fine di uniformare le procedure ed i piani urbanistici dei comuni di origine per offrire un miglior servizio alla cittadinanza;

- Area Edilizia Pubblica: che si occupa dei lavori pubblici, manutenzioni e protezione civile con conseguente maggiore omogeneità nei criteri di affidamento e razionalizzazione delle spese.

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 2 Segreteria Generale
Missione 4 Diritto allo studio
Missione 5 Valorizzazione dei beni e delle attività culturali
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

OBIETTIVO migliorare la gestione di alcuni servizi comuni finalizzato e ottenere dei risparmi;

MOTIVAZIONI l'Unione dei Comuni rappresenta la possibilità di rivedere la gestione di alcuni servizi comuni ai vari enti al fine di conseguire economie di spesa e potenziare l'offerta. In particolare si dovranno valutare le modalità omogenee di organizzazione per i seguenti servizi:

- Mensa e trasporto scolastico
- Attività culturali e biblioteca
- Servizi cimiteriali

8.2 FABBISOGNO DEL PERSONALE

Con delibera della Giunta dell'Unione in data 08 luglio 2016 è stata approvata la Programmazione del fabbisogno del personale per il triennio 2016/2018. Per l'anno 2016 non sono previste assunzioni di personale.

8.3 PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI

L'Unione dei Comuni Destra Adige non possiede beni che, non essendo strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali, possono essere alienati o dismessi.

Roverchiara, 8.7.2016

Il Legale Rappresentante
F.to Loreta Isolani

Il Responsabile
del Servizio Finanziario
F.to Dott.ssa Eleonora Berto