



UNIONE MICROPOLIS
Provincia di Pavia

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELL'ASSEMBLEA DELL'UNIONE

n.2 del 12.04.2017


Oggetto: Approvazione Documento Unico di Programmazione (D.U.P.).

L'anno duemiladiciassette, addì dodici del mese di aprile, alle ore 19.00, nella propria sede in Cervesina, regolarmente convocata, si è riunita l'Assemblea/Consiglio dell'Unione stessa.

<i>Risultano</i>		<i>Presenti</i>	<i>Assenti</i>
1	Taramaschi Daniele	Sindaco di Cervesina	si
2	Fusi Maurizio	Sindaco di Pancarana	si
3	Sartori Daniela	Consigliere di Cervesina	si
4	Testori Marisa	Consigliere di Cervesina	si
5	Barbera Daniele	Consigliere di Cervesina	si
6	Vittorio Pelella	Consigliere di Cervesina	si
7	Bresciani Marco	Consigliere di Pancarana	si
8	Pernigotti Cristiano	Consigliere di Pancarana	si
9	Sordi Matteo	Consigliere di Pancarana	si
10	Lardini Tiziano	Consigliere di Pancarana	no
Totale presenti/assenti		9	1

Partecipa alla seduta il Segretario dell'Unione Dott. Giuseppe Pinto.

Il Sig. Daniele Taramaschi in qualità di Presidente di turno dell'Unione, constatata la validità dell'adunanza, dichiara aperta la seduta per la trattazione della pratica segnata all'ordine del giorno ed indicata in oggetto.

<p>PARERI PREVENTIVI: Visto, si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e contabile sulla proposta della presente delibera, ai sensi dell'art.49 del T.U.E.L. 18.08.2000, n.267.</p> <p>Il Responsabile Servizio Finanziario f.to Dott. Giuseppe Pinto</p>	<p>Verbale, fatto, letto e sottoscritto come segue:</p> <p>f.to IL PRESIDENTE Rag. Daniele Taramaschi</p> <p>f.to IL SEGRETARIO Dott. Giuseppe Pinto</p>
<p>CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE Si certifica che la presente delibera viene affissa all'Albo Pretorio di questo ente, per 15 giorni consecutivi, ai sensi dell'art. 124 del T.U.E.L. 267/2000, dal 20.04.2017.</p> <p>Il Segretario f.to Dott. Giuseppe Pinto</p>	<p>PER COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE, PER USO AMMINISTRATIVO</p> <p>Il Segretario Dott. Giuseppe Pinto</p>  

L'ASSEMBLEA

Visti i prescritti pareri favorevoli, espressi in frontespizio, dai responsabili dei servizi interessati alla presente, ai sensi dell'art. 49 del T.U.E.L. 18-08-2000 n.267;

VISTI l'articolo 170 del TUEL, in particolare i seguenti commi:

2. Il Documento Unico di Programmazione ha carattere generale e costituisce la guida strategica ed operativa dell'Ente.
 3. Il Documento Unico di Programmazione si compone di due sezioni: la sezione strategica e la sezione operativa. La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.
 4. Il Documento Unico di Programmazione è predisposto nel rispetto di quanto previsto dal principio applicato della programmazione di cui all'allegato n. 4/1 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118, e successive modificazioni.
 5. Il Documento Unico di Programmazione costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione.
 6. Gli Enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti predispongono il Documento Unico di Programmazione semplificato previsto dall'allegato n. 4/1 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni.
- Omissis.

VISTO il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) per il periodo 2017/2019 predisposto dal responsabile del servizio finanziario;

Con voti 8 favorevoli e 1 astenuto (Sig. Vittorio Pelella)

DELIBERA

1. Di approvare il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) per il periodo 2017/2019 predisposto dal Responsabile del servizio finanziario di questo Ente;
2. Di dare atto che il succitato D.U.P. è allegato alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale;
3. Di trasmettere questa deliberazione agli Uffici comunali interessati per gli atti di competenza;
4. Di dichiarare la presente deliberazione, con voti 8 favorevoli e 1 astenuto (Sig. Vittorio Pelella), immediatamente eseguibile stante l'urgenza.

UNIONE MICROPOLIS

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

PERIODO: 2017 - 2018 - 2019

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni Ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta all'Assemblea il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica. Con riferimento all'esercizio 2017, il termine di presentazione del DUP non è vincolante.

SEZIONE STRATEGICA

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.

L'Unione Micropolis, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato il Programma di mandato per il periodo 2017-2019, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite le aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi.

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2017 - 2018 - 2019

ANALISI DI CONTESTO

UNIONE MICROPOLIS

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.

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

POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento					2.273
Popolazione residente a fine 2015 (art.156 D.L.vo 267/2000)				n.	2.273
	di cui:	maschi		n.	1.098
		femmine		n.	1.165
	nuclei familiari			n.	994
	comunità/convivenze			n.	2
Popolazione al 1 gennaio 2015				n.	2.276
Nati nell'anno		n.	17		
Deceduti nell'anno		n.	37		
			saldo naturale	n.	-20
Immigrati nell'anno		n.	92		
Emigrati nell'anno		n.	75		
			saldo migratorio	n.	17
Popolazione al 31-12-2015				n.	2.273
di cui					
In età prescolare (0/6 anni)				n.	113
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)				n.	144
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)				n.	275
In età adulta (30/65 anni)				n.	1.132
In età senile (oltre 65 anni)				n.	609

Tasso di natalità ultimo quinquennio:			
Anno			Tasso
2011			0,54 %
2012			0,88 %
2013			0,78 %
2014			0,49 %
2015			0,71 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:			
Anno			Tasso
2011			1,71 %
2012			1,48 %
2013			1,75 %
2014			1,77 %
2015			1,39 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente			
	Abitanti n.	8.850	entro il 31-12-2020
Livello di istruzione della popolazione residente			
	Laurea		8,33 %
	Diploma		37,33 %
	Lic. Media		28,00 %
	Lic. Elementare		26,34 %
	Alfabeti		0,00 %
	Analfabeti		0,00 %

CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

In merito alle condizioni socio economiche delle famiglie sono da rilevare alcune particolari situazioni disagiate e di basso livello economico. La continua e sempre più crescente movimentazione anagrafica di cittadini sia comunitari che extracomunitari e la carenza di posti di lavoro dovuta alla delicata situazione di crisi economica che sta colpendo l'economia a livello mondiale, producono sempre più frequentemente situazioni di disagio economico alle famiglie. Le fasce che più necessitano di tutela e ausilio da parte delle strutture unionali sono i bambini e gli anziani: in favore dei primi sono stati attivati servizi di refezione scolastica a tariffa agevolata a seconda dell'indicatore ISEE familiare, in favore dei secondi la possibilità di usufruire del servizio di pasti a domicilio.

ECONOMIA INSEDIATA

Lo sviluppo economico dei Comuni facenti parte dell'Unione Micropolis è relativo ad insediamenti industriali inerenti il settore del laterizio, all'esistenza di un'area artigianale che genera produzione di utensileria, ferramenta e granaglie, impianti sportivi inerenti lo sport dei motori, alla presenza di una RSA, ad insediamenti ricettivi e commerciali, a diverse attività di ristorazione e accoglienza e bar e all'attività agricola che risulta comunque l'attività prevalente.

TERRITORIO

Superficie in Km²		19,16
RISORSE IDRICHE		
* Laghi		0
* Fiumi e torrenti		1
STRADE		
* Statali	Km.	0,00
* Provinciali	Km.	7,00
* Comunali	Km.	11,00
* Vicinali	Km.	6,00
* Autostrade	Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
	Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione	
* Piano regolatore adottato	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano regolatore approvato	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Artigianali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>		
P.E.E.P.	mq.	mq.
P.I.P.	mq.	mq.
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
	0,00	0,00
	0,00	0,00

STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	1	1
A.2	0	0	C.2	0	0
A.3	0	0	C.3	1	1
A.4	0	0	C.4	1	1
A.5	0	0	C.5	1	1
B.1	0	0	D.1	0	0
B.2	1	1	D.2	0	0
B.3	0	0	D.3	0	0
B.4	0	0	D.4	1	1
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	1	1	D.6	1	1
B.7	0	0	Dirigente	0	0
TOTALE	2	2	TOTALE	6	6

Totale personale al 31-12-2016:

di ruolo n.	8
fuori ruolo n.	1

ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

ACCORDO DI PROGRAMMA

Oggetto: Accordo di Programma per i servizi socio-assistenziali (Piano di Zona) con il Comune di Casteggio

Altri soggetti partecipanti: Comune di Casteggio - capofila

FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2019 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7		
Tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
Contributi e trasferimenti correnti	392.987,09	743.679,62	967.544,95	1.017.487,89	965.356,29	965.356,29	965.356,29	5,161	
Extratributarie	11.202,95	39.876,61	6.056,14	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	15,585	
TOTALE ENTRATE CORRENTI	404.190,04	783.556,23	973.601,09	1.024.487,89	972.356,29	972.356,29	972.356,29	5,226	
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	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	0,00				
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	17.906,75	30.982,58	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,000	
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	404.190,04	801.462,98	1.004.583,67	1.024.487,89	972.356,29	972.356,29	972.356,29	1,981	
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	0,00	0,00	22.000,00	79.000,00	212.500,00	0,00	0,00	259,090	
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
Altre accensione di prestiti	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
Avanzo di amministrazione applicato per:									
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
- finanziamenti investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	300.000,00	13.000,00	22.000,00	79.000,00	212.500,00	0,00	0,00	259,090	
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
Anticipazioni di cassa	0,00	117.243,72	300.000,00	168.412,00	168.412,00	168.412,00	168.412,00	-43,862	
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	117.243,72	300.000,00	168.412,00	168.412,00	168.412,00	168.412,00	-43,862	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	704.190,04	931.706,70	1.326.583,67	1.271.899,89	1.353.268,29	1.140.768,29	1.140.768,29	-4,122	

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3				
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)	2017 (previsioni cassa)	5
	1	2	3	4	
Tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Contributi e trasferimenti correnti	346.772,05	356.673,87	1.572.895,30	1.593.532,59	1,312
Extracontributarie	4.060,74	43.006,20	6.056,14	7.400,00	22,190
TOTALE ENTRATE CORRENTI	350.832,79	399.680,07	1.578.951,44	1.600.932,59	1,392
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	350.832,79	399.680,07	1.578.951,44	1.600.932,59	1,392
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	0,00	0,00	22.000,00	79.000,00	259,090
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	300.000,00	0,00	22.000,00	79.000,00	259,090
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	117.243,72	300.000,00	168.412,00	- 43,862
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	117.243,72	300.000,00	168.412,00	- 43,862
TOTALE GENERALE (A+B+C)	650.832,79	516.923,79	1.900.951,44	1.848.344,59	- 2,767

ANALISI DELLE RISORSE

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
ENTRATE COMPETENZA	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	392.987,09	743.679,62	967.544,95	1.017.487,89	965.356,29	965.356,29	5,161

	TREND STORICO			2017		% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)	2017 (previsioni cassa)	2017 (previsioni cassa)	
ENTRATE CASSA	1	2	3	4	5	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	346.772,05	356.673,87	1.572.895,30	1.593.532,59	1,312	

PROVENTI EXTRATRIBUTARI

Sono da considerarsi uniche entrate extratributarie i proventi derivati dalla gestione buoni mensa/refezione scolastica e dai contributi buoni pasto anziani, di cui ai cap. 30070/5 e 30070/6 del Bilancio di Previsione 2017-2019

ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col.4 rispetto alla col.3	
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2019 (previsioni)	6		
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	0,00	0,00	22.000,00	79.000,00	212.500,00			0,00	0,00	259,090
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	300.000,00	0,00	22.000,00	79.000,00	212.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	259,090

ENTRATE CASSA	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col.4 rispetto alla col.3	
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)	2017 (previsioni cassa)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2019 (previsioni)	6		
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	0,00	0,00	22.000,00	79.000,00	212.500,00			0,00	0,00	259,090
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,000	
Accensione di prestiti	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
TOTALE	300.000,00	0,00	22.000,00	79.000,00	212.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	259,090

RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
Riscossione di crediti	1	2	3	4	5	6	7
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	0,00	117.243,72	300.000,00	168.412,00	168.412,00	168.412,00	-43,862
	0,00	117.243,72	300.000,00	168.412,00	168.412,00	168.412,00	-43,862

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3		
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)	2017 (previsioni cassa)	2018 (previsioni cassa)	2019 (previsioni cassa)
Riscossione di crediti	1	2	3	4	5	
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	0,00	117.243,72	300.000,00	168.412,00	168.412,00	-43,862
	0,00	117.243,72	300.000,00	168.412,00	168.412,00	-43,862

L'anticipazione di tesoreria è prevista nei limiti stabiliti dalla legge (per il 2017, i 5/12 delle entrate accertate nei primi tre titoli di bilancio del penultimo esercizio chiuso).
 Il tesoriere è stato autorizzato ad utilizzare, per sopperire a temporanee carenze di cassa, i fondi vincolati e a specifica destinazione, se esistenti, e comunque in misura non superiore al limite stabilito per l'anticipazione di tesoreria.

PROVENTI DELL'ENTE

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
SERVIZIO DI REFEZIONE SCOLASTICA	50.000,00	50.000,00	100,000
SERVIZIO PASTI A DOMICILIO	1.800,00	1.800,00	100,000
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	51.800,00	51.800,00	100,000

GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	1.024.487,89 0,00	972.356,29 0,00	972.356,29 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche			
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	978.658,16 0,00	945.058,16 0,00	945.058,16 0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale			
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	26.798,13 0,00	26.798,13 0,00	26.798,13 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)	19.031,60	500,00	500,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI			
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	19.031,60	500,00	500,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione	0,00		

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine (+)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine (+)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria (+)			
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine (-)			
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine (-)			
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie (-)			
EQUILIBRIO FINALE			
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y	0,00	0,00	0,00

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 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine 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.

COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI DEL PATTO DI STABILITÀ INTERNO E CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.

L'Unione Micropolis non è soggetta al Patto di Stabilità; deve comunque rispettare i nuovi criteri imposti dal D.Lgs.118/2011 relativamente al pareggio finanziario di competenza potenziata.

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/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.

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	2016	2017	2018	2019
Spese per il personale dipendente	298.740,00	323.695,00	323.695,00	323.695,00
I.R.A.P.	18.455,71	21.775,75	21.775,75	0,00
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art. 110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	317.195,71	345.470,75	345.470,75	323.695,00
Descrizione deduzione	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	317.195,71	345.470,75	345.470,75	323.695,00

Dal mese di marzo 2016 il personale afferente ogni singolo Comune facente parte dell'Unione Micropolis (Cervesina e Pancarana) è stato trasferito all'Unione, cessando di fatto l'assunzione in carico al Comune di precedente e rispettiva pertinenza.

....., li ././....

Timbro
dell'Ente

Il Responsabile
del Servizio Finanziario

.....

Il Rappresentante Legale

.....

