

LE GESTIONI ASSOCIATE DELL'UNIONE DEI COMUNI **valdarno****e**valdisieve

Materiali e documenti per il Bilancio di previsione
2018-2020

G.A. 2017



SOMMARIO

Le Gestioni Associate 2018	3
Gestioni Associate Ordinarie	9
Funzioni Fondamentali per i Comuni di Londa e S. Godenzo	17
Il Servizio Assistenza Sociale dell'Unione – UniSAS	21
I Contributi alle Gestioni Associate	27
Previsioni economiche totali 2018	29
Ripartizione effettiva dei costi	35
Prime previsioni finali – bilancio 2018	39
Rimborsi ai Comuni	45
APPENDICE. Trattamento accessorio	49

Le Gestioni Associate nel 2018

Prime stime dei costi per la formazione dei Bilanci previsionali
2018-2020



Bilancio previsionale 2018-2020

Questo quaderno fornisce una prima stima dei costi dei servizi associati per il 2018 e della loro ripartizione fra gli enti aderenti (Comuni e Unione), da utilizzare per la formazione dei bilanci preventivi 2018-2020.

Si prevede di fornire almeno altri due aggiornamenti nel corso dell'anno, entro luglio ed entro novembre.

La popolazione considerata è quella dell'ultima rilevazione mensile ufficiale ISTAT (giugno): i costi saranno adeguati alla popolazione del 31/12/2017 in sede di variazione successiva.

I dati di dettaglio sono illustrati in tre diverse sezioni: Gestioni associate ordinarie (rivolte alla generalità degli enti); Servizio di Assistenza Sociale dell'Unione (UniSAS) e Gestione delle Funzioni fondamentali per i Comuni di Londa e S. Godenzo.

POPOLAZIONE

	Londa	Pelago	Pontassieve	Reggello	Rufina	S. Godenzo	Totale UNIONE
31 dicembre 2016	1.852	7.735	20.607	16.340	7.291	1.142	54.967
	3,37%	14,07%	37,49%	29,73%	13,26%	2,08%	100%
30 giugno 2017	1.873	7.781	20.577	16.428	7.275	1.134	55.068
	3,40%	14,13%	37,37%	29,83%	13,21%	2,06%	100%

TERRITORIO (superficie kmq)

59,29	54,56	114,40	121,22	45,88	99,21	494,56
11,99%	11,03%	33,13%	24,51%	8,28%	20,06%	100%

ADESIONE dei COMUNI alle SINGOLE GESTIONI

	STAT	CAT	PRO CIV	C.AIB	VINC.I.U	ICTA	CUA	SUAP	Uni SAS	SAPA	VIA.VAS	SIT	SPA	POL	EDA	SBM	S.AIB	COM. IST
Londa	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	(x)	X	X	X	X	X
Pelago	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		X	X	X	X
Pontassieve	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		X	X	X	
Reggello	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		X			X	X	X
Rufina	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
S. Godenzo	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	(x)	X	X	X	X	X
UNIONE						X	X						X					X

N.B.: i Comuni di Londa e San Godenzo non risultano partecipare alla Gestione associate del Personale, non avendo più dipendenti in organico.

Criteri di ripartizione dei costi

CRITERIO/GESTIONE	Abitanti comuni	Abitanti comuni e media unione	Superficie	Numero incendi inseriti nel catasto	Superficie percorsa da fuoco	Numero dipendenti	Numero postazioni di lavoro	Numero pratiche	Numero alloggi	Servizi effettivamente erogati
STATISTICA	100%									
CATASTO	100%									
EDA/PEZ	100%									
POLIZIA locale	100%									
PERSONALE		50%				50%				
VINCOLO idrogeologico urbanistico	15%							85%		
ICT – spese funzionamento servizio		50%					50%			
SIT	65%		35%							
PROTEZIONE CIVILE	100%									
Catasto AIB	25%			25%	50%					
CUA		100%								
SUAP	100%									
Politiche abitative	50%								50%	
Uni SAS	50%									50%
Contratti Linea Comune; connettività; assistenza software:						Secondo effettivo utilizzo dei singoli enti				

CRITERI di ripartizione dei costi, DIVERSI dalla popolazione

	LONDA	PELAGO	PONTASSIEVE	REGGELLO	RUFINA	S.GODENZO	TOTALE	N O T E
SUPERFICIE Kmq	59,29	54,56	114,40	121,22	45,88	99,21	494,56	
	11,99%	11,03%	33,13%	24,51%	8,28%	20,06%	100,00%	
Superficie percorsa dal FUOCO - ettari	3,444	15,561	39,427	349,845	35,758	6,578	450,613	Anno 2015
	0,76%	3,45%	8,75%	77,64%	7,94%	1,46%	100,00%	
Numero INCENDI in catasto	4	21	15	70	15	6	131	Al 31/12/2016
	3,05%	16,03%	11,45%	53,44%	11,45%	4,58%	100,00%	
Numero PRATICHE vincolo idrogeologico	8	19	32	42	14	8	123	Anno 2015
	6,50%	15,45%	26,02%	34,15%	11,38%	6,50%	100,00%	
Numero DIPENDENTI	0	39	113	82	30	0	364	All'1/01/2018. Dipendenti Unione 100 (82 + 18 forestali) pari al 27,47%
	0,00%	10,71%	31,04%	22,53%	8,24%	0,00%	100,00%	
Numero postazioni PC	18	40	167	118	40	17	420	Al 31/12/2016. Postazioni Unione stimate 20 (4,75%)
	4,29%	9,52%	39,76%	28,10%	9,52%	4,05%	100,00%	
Numero ALLOGGI ERP	21	60	300	--	46	45	472	
	4,45%	12,71%	63,56%	--	9,75%	9,53%	100,00%	
QUOTA servizi effettivamente erogati Uni SAS	6,94%	18,10%	47,74%	--	25,74%	1,48%	100,00%	Stima costi da consuntivo SAAS 2016 (da verificare)

Gestioni Associate Ordinarie

Previsioni di spesa 2018 delle Gestioni rivolte alla generalità degli enti.
Ripartizione dei costi secondo i criteri ordinari



Le stime dei costi 2018 dei servizi associati si basano sulle proposte di previsione di bilancio elaborate dai responsabili dei singoli servizi e/o sulla proiezione della previsioni definitive 2017. Per le spese di personale si fa riferimento alla previsione di costo effettivo in relazione alla quota di assegnazione a ciascuna Gestione.

Le schede che seguono riportano i dati di sintesi (costi di personale e di gestione; investimenti previsti; entrate; oneri ripartiti).

La prima ripartizione dei costi è effettuata secondo i criteri stabiliti dai regolamenti e dagli atti organizzativi dei singoli servizi, come illustrati nelle schede precedenti.

Come per il 2016 e 2017, sono ripartiti i soli costi di personale e di ordinaria gestione, mentre le spese per gli investimenti e le spese per l'amministrazione generale saranno a carico del bilancio dell'Unione. A titolo puramente informativo vengono indicati i costi incrementali del personale per l'amministrazione generale (Segretario, Ragioniere, Coordinatore di Direzione, nuovi assunti del Servizio Finanziario), i cui oneri rimangono a totale carico dell'Unione.

Anche nel 2018 sono previsti alcuni correttivi, a partire da quello della proporzione demografica, ai sensi dell'art. 36 dello Statuto, che sono illustrati più avanti.

Il criterio di calcolo delle spese di personale

Le spese di personale vengono calcolate, ed attribuite alle singole Gestioni, in base all'effettivo costo, in termini di oneri sostenuti per il singolo lavoratore sia per il trattamento fondamentale (comprensivo di oneri e Irap) che per il trattamento accessorio (lavoro straordinario, produttività, indennità varie, buoni pasto, ecc.), in rapporto al tempo di assegnazione al servizio.

In sede previsionale sono considerate le previsioni dell'ufficio per le voci fisse e continuative ed il costo effettivamente sostenuto nell'anno precedente per le voci accessorie legate all'effettivo svolgimento di specifiche attività. In sede di rendiconto saranno considerate le spese effettive sostenute nell'anno di riferimento.

I presenti criteri sono applicati a tutte le gestioni in essere (Gestioni Ordinarie, Funzioni Fondamentali per Londa e San Godenzo; UniSAS).

In APPENDICE sono riportate le schede con il dettaglio delle decurtazioni da apportate ai fondi comunali delle risorse decentrate ed il corrispondente incremento sul fondo dell'unione a fronte del personale trasferito definitivamente e/o temporaneamente assegnato. Le decurtazioni sono consolidate al momento del trasferimento del personale.

STIME PREVISIONALI COSTI

GESTIONI ASSOCIATE – anno 2018

Catasto - CAT

Spese PERSONALE	6.438,94
COSTO ripartito a CARICO dei COMUNI	6.438,94

PERSONALE ASSEGNATO

1 – D – tecnico – 6/36-12 m.

Protezione Civile - PROCIV

Spese GESTIONE	49.350,00
Spese PERSONALE	73.997,96
COSTO ripartito a CARICO dei COMUNI	123.347,96
SPESE per INVESTIMENTI – a carico Unione	8.000,00

PERSONALE ASSEGNATO

1 – D – tecnico – 30% -12 m. 1 – D – tecnico - 50% 12 m.
 1 – D – tecnico – 30% -12 m. 1 – C – ammin. – 30% 12 m.

Statistica - STAT

Spese PERSONALE	12.934,30
COSTO ripartito a CARICO dei COMUNI	12.934,30

PERSONALE ASSEGNATO

1 – D – ammin. – 2/36-12 m. 1 – D – tecnico – 6/36-12 m.
 1 – C – ammin. – 3/36-12 m.

Catasto Aree Incendi Boschivi – C.AIB

Spese GESTIONE	1.900,00
Spese PERSONALE	6.364,35
COSTO ripartito a CARICO dei COMUNI	8.264,35

PERSONALE ASSEGNATO

1 – D – tecnico – 5% 12 m. 1 – D – tecnico – 5% 12 m.
 1 – D – tecnico – 5% 12 m.

Vincolo Idrogeologico Urbanistico – VINC.I.U

Spese GESTIONE	9.400,00
Spese PERSONALE	31.431,37
ENTRATE	13.000,00
COSTO ripartito a CARICO dei COMUNI	27.831,37

PERSONALE ASSEGNATO

1 – D – tecnico – 10% -12 m.	1 – D – tecnico – 5% - 12 m.
1 – D – tecnico – 10% -12 m.	1 – C – ammin. – 70% -12 m.

Convenzione per Servizio Antincendio – S.AIB

Spese GESTIONE	13.700,00
COSTO ripartito a CARICO dei COMUNI	13.700,00

Piano di Zona Educazione degli Adulti - EDA

Spese PERSONALE	20.764,17
COSTO ripartito a CARICO dei COMUNI	20.764,17

PERSONALE ASSEGNATO

1 – C – ammin. – 12/36-12m.	1 – C – ammin. – 12/36-12m.
-----------------------------	-----------------------------

Valutazione Impatto Ambientale /Valutazione Ambientale Strategica - VIA.VAS

Spese PERSONALE	8.044,88
COSTO ripartito a CARICO dei COMUNI	8.044,88

PERSONALE ASSEGNATO

1 – D – tecnico –2/36 -12 m.	1 – D – tecnico – 4/36 - 12 m.
------------------------------	--------------------------------

Sistema Bibliotecario e Museale – Convenzione con Unione Comuni Mugello - SBM

Spese GESTIONE	39.500,00
COSTO ripartito a CARICO dei COMUNI	39.500,00

Sportello Unico Attività Produttive - SUAP

Spese GESTIONE	32.750,00
Spese PERSONALE	135.114,74
ENTRATE	80.000,00
COSTO ripartito a CARICO dei COMUNI	87.864,74

PERSONALE ASSEGNATO

1 – D – ammin. –30/36 - 12m.	1 – C – ammin. – FT - 12 m.
2 – C – ammin. –30/36 -12 m.	1 – C – ammin. –18/36 - 12 m.

Centrale Unica Appalti - CUA

Spese GESTIONE	22.900,00
Spese PERSONALE	146.831,78
ENTRATE	5.000,00
COSTO ripartito a CARICO dei COMUNI	143.755,82

PERSONALE ASSEGNATO

1 – D – ammin.–18/36-12m.	1 – D – ammin.- FT 12 m.
1 – D – ammin.–30/36-12m.	1 – D – tecnico - FT 12 m.

Servizio Trasporto Pubblico Locale – TPL.LOSG

Spese GESTIONE	112.700,00
Spese PERSONALE	211.366,44
ENTRATA contributo regionale (2017)	153.016,32
ENTRATA da biglietti e abbonamenti	50.000,00
COSTO ripartito a CARICO dei COMUNI	121.050,12

PERSONALE ASSEGNATO

1 – D -cont.amm.–10% 12m.	1 – C- tecnico –12/36 –12m.
4 – B3 – tecnico – FT – 12 m.	2 – B – tecnico – FT – 12 m.

Tecnologia Informazione e Comunicazione - ICTA

Spese GESTIONE	390.000,00
Spese PERSONALE	143.778,89
COSTO ripartito a CARICO dei COMUNI	475.919,13
SPESE per INVESTIMENTI – a carico Unione	50.000,00

PERSONALE ASSEGNATO

1- D – ammin. FT – 12 m.	1- D – tecn.inf. FT – 12 m.
1- C – tecn.inf. FT – 12 m.	1 – D – tecn.inf.–21/36-12 m.

Servizio Informativo Territoriale – Contratto di Servizio con Linea Comune S.p.A., incarico di coordinamento tecnico e altre spese di gestione - SIT

Spese GESTIONE	39.233,50
SPESE per INVESTIMENTI – a carico Unione	65.500,00
COSTO ripartito a CARICO dei COMUNI	39.233,50

Comunicazione Istituzionale – COM.IST

Spese GESTIONE	13.000,00
COSTO ripartito a CARICO dei COMUNI	8.666,67

Servizio Personale Associato - SPA

Spese GESTIONE	88.464,55
Spese PERSONALE	186.878,42
COSTO ripartito a CARICO dei COMUNI	219.921,73

PERSONALE ASSEGNATO

1 – D – ammin. – 8/36 -12m.	4 – C- ammin. – FT – 12m.
1 – C – ammin. -33/36- 12m.	1 – C- ammin. -6/36- 12m.

Indennità di Risultato delle Posizioni Organizzative IND.RIS

Spese PERSONALE	32.550,21
COSTO ripartito a CARICO dei COMUNI	31.502,44

PERSONALE INTERESSATO

Si prevede l'indennità di risultato (nella misura massima) dei Responsabili titolari di P.O., limitatamente alla quota di assegnazione alle Gestioni Associate (sono comunque esclusi i Servizi Affari Generali e Finanziari).

Servizio di Segreteria Generale, Coordinamento Direzionale e Direzione Finanziaria SEGR.DIR.FIN

Spese PERSONALE	131.244,36
COSTO ripartito a CARICO dei COMUNI	65.622,18

Sono considerate le nuove assegnazioni 2016/2017 per i servizi di segreteria e direzione generale, e per l'implementazione dei servizi finanziari

PERSONALE ASSEGNATO

1 – Segr. gen. – 6/36 -12m.	1 – D-contabile-18/36-12m.
1 – D – ammin.-8/36- 12m.	2 – C- cont.amm. – FT -12m.
1 – C – ammin.-27/36– 12m.	

Fondo accantonato per il rinnovo del CCNL Fondo.CCNL

Spese PERSONALE	36.802,79
COSTO ripartito a CARICO dei COMUNI	35.785,75

Si è previsto un accantonamento dell'1,45% dell'ammontare complessivo dei costi di personale delle Gestioni Associate

Servizio Polizia Rufina, Londa, S. Godenzo - POL

Spese GESTIONE	71.215,44
Spese PERSONALE	304.908,17
COSTO ripartito a CARICO dei COMUNI	278.741,72

Il costo a carico dei comuni viene ridotto del costo del personale a tempo determinato, coperto dalle sanzioni art. 142 del CdS (circa 66.000 euro distribuito con riduzioni in parti uguali), e del 50% della quota non vincolata delle sanzioni art. 208 del CdS (circa 31.000 euro di riduzione totale ripartita in proporzione doppia dei proventi per il comune che incassa meno e la parte residua in proporzione agli incassi per gli altri due comuni).

PERSONALE ASSEGNATO

1-D – vigile - 18/36 – 12 m.	1-C- ammin. - 18/36 – 12 m.
4 - C – vigile – FT – 12 m.	2-C-vigile –TD -FT – 12 m.
1-B - ammin.- FT – 12 m.	

Servizio Associato Politiche Abitative - SAPA

Spese PERSONALE	136.137,12
COSTO ripartito a CARICO dei COMUNI	136.137,12

PERSONALE ASSEGNATO

1 – D – ammin. – FT - 12 m.	1 – D – tecnico –18/36-12m.
1 – C – ammin. – FT - 12 m.	1 – C – ammin. –18/36-12m.
1 – C – ammin. –15/36-12m.	

QUOTA associativa per l'adesione all'Unione QUOTA

Spese GESTIONE	8.500,00
COSTO ripartito a CARICO dei COMUNI	8.500,00

SPESE per INVESTIMENTI (con oneri a carico del bilancio dell'Unione)

	POL	PROCIV	ICTA	SIT	TOTALE
Quota di competenza dei Comuni	35.000,00	8.000,00	47.619,05	65.500,00	121.119,05
Quota di competenza dell'Unione	0,00	0,00	2.380,95	0,00	2.380,95
TOTALE	35.000,00	8.000,00	50.000,00	65.500,00	123.500,00

Funzioni Fondamentali per i Comuni di Londa e S. Godenzo

Previsioni di spesa 2018. Ripartizione dei costi



Nel 2017 si sono modificati gli assetti organizzativi della gestione delle funzioni fondamentali per i comuni di Londa e San Godenzo con la costituzione di un'Area autonoma, come Centro di competenza territoriale, articolata in quattro servizi. La scelta organizzativa è il risultato di una riflessione che ha portato a privilegiare, anche in funzione del contenimento dei costi, l'opzione di una più forte integrazione dei servizi fra i due comuni che preceda temporalmente quella, di prospettiva, dell'integrazione dei servizi comunali all'interno dell'Unione. Ne frattempo il comune di San Godenzo ha avviato un percorso partecipativo sull'ipotesi di una possibile fusione con il comune di Dicomano. All'esito positivo di tale percorso, la cui definizione è prevista entro il 2018, dovrà essere rivista, anche in assenza di specifiche indicazioni politiche, l'organizzazione delle funzioni fondamentali del comune che rimarrebbe nell'Unione (Londa).

Da un punto di vista gestionale e finanziario, relativamente alle funzioni fondamentali esercitate dall'Unione solo per i due comuni, in assenza di un atto generale regolatore della materia, sono confermati per il 2018 i criteri (gestionali e di ripartizione dei costi) in essere negli anni scorsi, ratificati dalla Giunta con le deliberazioni n. 65/2016 e n. 93/2016 e che di seguito si riassumono:

1. Trasferimento effettivo e completo all'Unione del Servizio di Trasporto pubblico locale (TPL) e ripartizione dei costi netti (detratti il contributo regionale e i proventi della vendita di biglietti e abbonamenti) nella misura del 50% per ciascun Comune, sulla base di una valutazione ponderata dei chilometri percorsi, dei tempi di percorrenza e dell'ammontare delle prestazioni lavorative erogate dagli autisti. Le prestazioni lavorative previste corrispondono a 6,4 unità lavorative complessive;
2. Gestione associata degli altri servizi mediante personale dell'Unione inquadrato in strutture organizzative uniche per i due Enti e assegnato, di fatto, ai singoli Comuni con poteri di gestione delle risorse assegnate dai PEG dei medesimi, stanziati nei rispettivi bilanci;
3. Determinazione del contributo dovuto per le funzioni fondamentali gestite esclusivamente per i due comuni (con esclusione del TPL) in misura pari al costo del personale effettivamente operante nelle sedi territoriali, rispettivamente, di Londa e S. Godenzo, e nella quota di effettiva assegnazione per coloro che lavorano in più Enti. Le prestazioni lavorative che si prevede complessivamente di erogare nel 2017 corrispondono a 18,37 unità di per-

sonale rapportato a tempo pieno, di cui il 54,85% (10,08 unità) presso il comune di Londa ed il restante 45,15% (8,29 unità) presso S. Godenzo. A queste vanno aggiunte 6,44 unità lavorative impegnate nel TPL: complessivamente i servizi comunali sono assicurati da 24,80 unità lavorative equivalenti (lavoratori full time).

Nelle schede che seguono sono illustrati i dettagli delle previsioni 2018. Le tabelle della scheda successiva elencano i dipendenti (solo per categoria) con i relativi costi e le percentuali di attribuzione – la prima percentuale si riferisce alla prima colonna (Londa) e la seconda percentuale alla seconda colonna (S. Godenzo).

I costi del personale ricomprendono il trattamento fondamentale e accessorio, compresi i compensi relativi alla qualità della prestazione e le indennità di posizione, il lavoro straordinario pagato, gli oneri riflessi corrispondenti, l'IRAP e il costo dei buoni pasto erogati. Per il trattamento accessorio la previsione si basa sui dati finali del 2016. Il dettaglio è riportato nella seguente tabella:

	TRATTAMENTO FONDAMENTALE	SALARIO ACCESSORIO	STRAORDINARIO	BUONI PASTO	TOTALE
SEGR.LOSG	253.323,16	8.710,25	2.183,19	2.079,82	266.296,42
DEMO.LOSG	99.576,89	2.955,93	1.157,23	1.363,44	105.053,49
LP.AT.LOSG	257.242,18	13.529,98	2.660,47	1.447,04	274.879,67
TOTALE	610.142,23	25.196,15	6.000,89	4.890,30	646.229,58

I costi di questa sezione sono quelli lordi effettivi, prima degli interventi correttivi previsti (servizi statali e riequilibrio demografico) e rappresentati più avanti.

Le Altre Funzioni Fondamentali dei Comuni di Londa e S. Godenzo

Lavoratore	LONDA	S. Godenzo
SERVIZIO demografico e servizi al cittadino DEMO.LOSG		
D – Responsabile Servizio 30% + 70%	13.425,04	31.325,09
B3 - amministrativo	32.534,11	0,00
B - amministrativo	0,00	27.769,26
TOTALE SERVIZIO	45.959,15	59.094,34
SERVIZIO Lavori pubblici e Assetto territoriale LP.AT.LOSG		
D – Responsabile Servizio 60% + 40%	33.214,19	22.142,79
C – tecnico	34.154,83	0,00
C – tecnico 24/36	0,00	23.563,61
B3 – tecnico	33.437,82	0,00
B3 – tecnico	33.752,83	0,00
B3 – tecnico	32.160,14	0,00
B – tecnico	0,00	30.922,21
B – tecnico	0,00	31.531,25
TOTALE SERVIZIO	166.719,80	108.159,86

Lavoratore	LONDA	S. Godenzo
SERVIZIO segreteria, contabilità, servizi alla persona SEGR.LOSG		
D3 – Responsabile Servizio 55% + 35%	31.248,48	19.885,40
C – amministrativo 70% + 30%	25.045,18	10.733,65
C – amministrativo 60% + 40%	8.741,17	5.827,44
C – amministrativo	0,00	32.956,27
B3 – amministrativo 80% + 20%	12.243,68	3.060,92
B3 – amministrativo 70% + 30%	23.107,39	9.903,17
B3 – amministrativo 70% + 30%	20.876,32	8.946,99
B3 – tecnico	0,00	30.598,79
B – tecnico	23.121,57	0,00
TOTALE SERVIZIO	144.383,79	121.912,63
TOTALE Altre.Funz.Fond.LO.SG	357.062,74	289.166,83
	55,25%	44,75%

	LONDA	S.GODENZO	TOTALE
POPOLAZIONE 30 giugno 2017	1.873	1.134	3.007
	62,29%	37,71%	100,00%

Servizio di Assistenza Sociale dell'Unione - “Uni.SAS”

Previsioni di spesa anno 2018. Ripartizione dei costi



Con deliberazione n. 73 del 30 settembre 2016 la Giunta ha avviato il processo di trasferimento all'Unione, ai sensi dell'articolo 7 dello Statuto, delle funzioni inerenti la **“Progettazione e gestione del sistema locale dei servizi sociali”**. Il passaggio è avvenuto in tre fasi: dal 1° gennaio 2017 sono stati trasferiti i servizi dei comuni di Londa, Pelago, Pontassieve, Rufina e S. Godenzo (già convenzionati presso il comune di Pontassieve); dal 1° giugno sono stati trasferiti, sempre da parte dei medesimi comuni, i servizi relativi alle politiche abitative. Infine, dal 1° ottobre, sono stati assunti anche i servizi sociali e delle politiche abitative del comune di Reggello.

Con deliberazione n. 89 del 3 ottobre 2017 la Giunta ha disciplinato le modalità di gestione dei servizi associati e l'organizzazione delle relative strutture operative.

L'Area organizzativa dei servizi sociali dell'Unione (Uni.SAS) è stata suddivisa in due Centri di competenza territoriale cui afferiscono i servizi erogati nella Valdisieve, in uno, e nel territorio di Reggello, nell'altro.

Tutto il personale interessato è stato messo a disposizione dell'Unione per essere poi assegnato ai due Centri. I due Centri sono autonomi operativamente e sono coordinati, ciascuno, da una figura apicale massima.

Le risorse finanziarie per la gestione dei servizi del Centro Valdisieve sono interamente allocate nel bilancio dell'Unione mentre quelle necessarie per i servizi di Reggello restano allocate sul bilancio del comune, salvo verifica da effettuarsi ad esercizio iniziato; tali risorse saranno comunque amministrate, per conto dell'Unione, dal Responsabile da questa nominato.

I costi che si prevede, al momento, di addebitare al Comune di Reggello nel 2018 sono solo quelli relativi al personale assegnato.

IL PERSONALE dell'Uni.SAS

A decorrere dal 1° gennaio 2018 tutto il personale impegnato a tempo pieno nel Centro di competenza territoriale della Valdisieve (con l'esclusione del responsabile dell'Area) è dipendente dell'Unione.

Il dipendenti del Centro di competenza territoriale di Reggello sono stati assegnate temporaneamente dal comune per la percentuale di effettiva presenza nel servizio.

PERSONALE ASSEGNATO temporaneamente a Uni.SAS Centro competenza Reggello	
PROFILO	COSTO
Funzionario D3 - 12/36	20.165,37
Istruttore direttivo contabile amm. D – 27/36	28.827,77
Assistente sociale D	38.578,63
Assistente sociale D	38.578,63
Assistente sociale D	38.578,63
Istruttore contabile amministrativo C	34.413,88
Collaboratore professionale B3	29.108,73
TOTALE	228.251,63

PERSONALE dipendente dell'Unione ASSEGNATO a Uni.SAS Centro competenza Valdisieve	
PROFILO	COSTO
Funzionario D3 27/36	50.538,80
Istruttore direttivo contabile amministrativo D	42.748,74
Assistente sociale D	35.917,57
Assistente sociale D	33.868,38
Assistente sociale D	34.463,66
Assistente sociale D	37.432,24
Assistente sociale D	40.606,40
Assistente sociale D 30/36	33.257,26
Assistente sociale D 30/36 per 9 mesi	24.388,72
Istruttore contabile amministrativo C	35.118,16
Collaboratore contabile amministrativo B3	32.180,95
Collaboratore contabile amministrativo B3	30.371,09
Collaboratore contabile amministrativo B3 - 30/36	23.350,67
Collaboratore contabile amministrativo B3 – 2 mesi	5.261,68
Operatore tecnico B	27.964,12
TOTALE	487.144,48

PRIMA PREVISIONE 2018 - SPESE di GESTIONE

UniSAS - Centro di Competenza Valdisieve

SPESE di GESTIONE/1		
OGGETTO della SPESA	PREVISIONE	Cap.
Servizio mensa a domicilio	60.000,00	410
Assistenza domiciliare	145.000,00	411
SAD compartecipazione utenti	500,00	412
SAD integrazione da FNA	35.000,00	413
Rette ricovero inabili	521.000,00	414
Sussidi ordinari e straordinari	31.500,00	415
Trasporti sociali	5.000,00	416
Minori in istituto	645.000,00	417
Sostegno socio educativo minori	140.000,00	418
Trasporti sociali minori	10.000,00	419
Sussidi ordinari e straordinari e affidamento minori	49.000,00	420
Esoneri mensa scolastica	16.000,00	421
Socializzazione	162.000,00	422
Rette disabili semiresidenziali	110.400,00	423
Trasporti sociali disabili	132.000,00	424
Assistenza scolastica handicap	372.500,00	425

SPESE di GESTIONE/2		
OGGETTO della SPESA	PREVISIONE	Cap.
Inserimenti socio terapeutici	67.000,00	426
Contributi personali legge 104	20.000,00	427
Sussidi ordinari e straordinari disabili	6.000,00	428
Sussidi ordinari e straordinari	28.000,00	429
Rimborso Comune Pontassieve lavori sede	0,00	430
Altre spese funzionamento per gestione delle sedi	0,00	432
Assistenza software SIS	3.000,00	433
Trasferimento a comuni altre spese di gestione	9.450,00	435
Trasferimento ai comuni per spese di gestione delle sedi	62.500,00	436
Fondo economale - beni	300,00	450
Fondo economale - servizi	1.000,00	451
Tutela legale dipendenti	10.500,00	455
TOTALE SPESE di GESTIONE	2.664.530,00	

PREVISIONE di ENTRATA		
OGGETTO	PREVISIONE	Cap.
Trasferimento R.T. per servizi sociali	30.000,00	131
Rimborsi da privati per assistenza domiciliare	35.000,00	241
Proventi da privati per fornitura pasti	20.000,00	242
TOTALE ENTRATE	85.000,00	

RIEPILOGO – Centro Valdisieve		
descrizione	importo	%
Totale lordo SPESE di GESTIONE	2.644.530,00	
Totale ENTRATE	85.000,00	
TOTALE netto SPESE di GESTIONE	2.559.530,00	84,10%
TOTALE SPESE di PERSONALE	487.144,48	15,90%

RIEPILOGO – Centro di competenza territoriale VALDISIEVE		
TOTALE costo a carico dei Comuni	QUOTA in proporzione alla POPOLAZIONE	QUOTA in proporzione ai SERVIZI erogati
3.046.674,48	1.523.337,24	1.523.337,24
	50,00%	50,00%

	LONDA	PELAGO	Pontassieve	RUFINA	S.Godenzo	TOTALE
% SERVIZI 2016	6,94%	18,10%	47,74%	25,74%	1,48%	100,00%
QUOTA SERVIZI (A)	105.719,60	275.724,04	727.241,20	392.107,01	22.545,39	1.523.337,24
% ABITANTI 30.06.2017	4,85%	20,14%	53,25%	18,83%	2,93%	100,00%
QUOTA ABITANTI (B)	73.840,86	306.756,91	811.224,39	286.808,45	44.706,64	1.523.337,24
TOTALE (C = A + B)	179.560,46	582.480,95	1.538.465,59	678.915,45	67.252,03	3.046.674,48
% SERVIZI prossimità	72,75%	--	--	--	27,25%	100,00%
QUOTA SERVIZI prossimità (D)	22.077,75				8.268,94	30.346,69
TOTALE da pagare (E1+E2)	157.482,71	582.480,95	1.538.465,59	678.915,45	58.983,09	3.016.327,79

La ripartizione degli oneri a carico dei Comuni del Centro di competenza Valdisieve è effettuata secondo il criterio misto popolazione/servizi, che prevede che la **metà** dei costi siano ripartiti secondo il **peso demografico** e l'altra **metà** in proporzione ai **servizi** effettivamente **erogati ai cittadini** del comune nell'anno precedente. Per il 2018 si farà, quindi, riferimento ai **servizi erogati nel 2017**. In attesa di avere a disposizione i dati del 2017, si sono utilizzati (provvisoriamente) quelli del 2016 con l'avvertenza che, anche questi ultimi, non sono definitivi in quanto sono, attualmente, in fase di verifica.

I Comuni di **Londa e S. Godenzo** beneficiano di una **riduzione della loro quota** mediante utilizzo del contributo di cui all'art. 90, comma 8, della L.R. 68/2001 (**«servizi di prossimità»**). Anche in questo caso si fa riferimento al contributo effettivamente attribuito nel 2017. Il contributo è ripartito fra i due Comuni in **proporzione alla spesa prevista/sostenuta**.

RIEPILOGO GENERALE UniSAS

Pima Previsione 2018 – Costi a carico dei Comuni

COMUNE	Spese di GESTIONE	Spese di PERSONALE	TOTALE effettivo	<i>Servizi di prossimità (già detratti)</i>
LONDA	132.302,19	25.180,51	157.482,71	22.077,75
PELAGO	489.345,84	93.135,12	582.480,95	
Pontassieve	1.292.474,42	245.991,17	1.538.465,59	
REGGELLO	0,00	228.251,63	228.251,63	
RUFINA	570.361,05	108.554,40	678.915,45	
S. GODENZO	49.552,06	9.431,03	58.983,09	8.268,94
TOTALE	2.534.035,56	710.543,87	3.244.579,43	30.346,69

N.B: il costo del personale addebitato al comune di Reggello si riferisce solo agli emolumenti fissi e ricorrenti e non comprende le componenti variabili del salario accessorio (euro 8.003,00 – vedi scheda a pag. 54) che dovranno essere trasferite separatamente a valore sul fondo comunale delle risorse decentrate.

I Contributi alle Gestioni Associate

Contributi regionali ex-art. 90 della L.R. n. 68/2011 e contributi dello Stato per i servizi di interesse statale



Le Gestioni Associate fruiscono dei contributi della L.R. 68/2011, erogati secondo diversi parametri (fra cui popolazione, territorio, numero di comuni, servizi prossimità, comuni disagiati, ecc.).

Dal 2016 beneficiamo anche del contributo erogato dal Ministero dell'Interno per i servizi di interesse statale.

Nella tabella si illustra l'andamento dei contributi ricevuti e previsti nel triennio 2016-2018 e la loro utilizzazione.

Il contributo regionale 2017 è quello effettivamente attribuito.

descrizione	Consuntivo 2016	Previsione definitiva 2017	Previsione 2018
Contributo regionale art. 90 L.R. n. 68/2011	585.006,98	457.584,80	457.584,80
Contributo dello Stato per servizi associati di interesse statale – anno 2016	55.918,02	55.918,02	55.918,02
TOTALE CONTRIBUTI	640.925,00	513.502,82	513.502,82
Quota relativa ai servizi di prossimità e destinata a coprire parte della quota sociale dei comuni di Londa e S. Godenzo	-32.248,43	-30.346,69	-30.346,69
Investimenti previsti con finanziamento a carico dell'Unione (contributo regionale)	-126.247,99	-273.500,00	-158.500,00
Abbattimento contributi comunali per i servizi di interesse statale	0,00	-49.729,24	-49.373,24
Intervento di «riequilibrio demografico»	-59.629,22	-56.946,50	-63.124,40
SOMMA RESIDUA destinata alla copertura dei costi generali dell'Unione	422.799,36	102.980,39	212.158,49

Previsione economica totale 2018

Riepilogo dei costi totali complessivi correnti previsti per l'insieme delle Gestioni Associate nel 2018



FUNZIONI ASSOCIATE 2018 – PREVISIONE DI SPESA

Ripartizione dei costi secondo i criteri ordinari

GESTIONE	QUOTA associativa	Statistica STAT	Catasto - CAT	VIA-VAS	Polizia locale - POL		
Ente/tipo spesa	gestione	personale	personale	personale	gestione	personale	totale
Londa	289,11	439,93	219,00	273,63	1.502,65	33.567,08	35.069,73
Pelago	1.201,03	1.827,59	909,81	1.136,73	0,00	0,00	0,00
Pontassieve	3.176,15	4.833,10	2.406,01	3.006,09	0,00	0,00	0,00
Reggello	2.535,74	3.858,59	1.920,88	2.399,97	0,00	0,00	0,00
Rufina	1.122,93	1.708,74	850,64	1.062,80	35.901,74	193.761,00	229.662,74
San Godenzo	175,04	266,35	132,60	165,67	2.356,88	11.652,36	14.009,24
Totali	8.500,00	12.934,30	6.438,94	8.044,88	39.761,28	238.980,44	278.741,72
Unione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali	8.500,00	12.934,30	6.438,94	8.044,88	39.761,28	238.980,44	278.741,72

GESTIONE	Protezione civile - PROCIV			Catasto Aree Incendi Boschivi - C.AIB			S.AIB
Ente/tipo spesa	gestione	personale	totale	gestione	personale	totale	gestione
Londa	1.678,52	2.516,86	4.195,37	37,92	127,02	164,94	1.100,00
Pelago	6.973,06	10.455,77	17.428,82	176,07	589,76	765,83	2.500,00
Pontassieve	18.440,38	27.650,47	46.090,85	315,00	1.055,14	1.370,15	3.500,00
Reggello	14.722,19	22.075,22	36.797,42	1.133,08	3.795,41	4.928,49	3.500,00
Rufina	6.519,60	9.775,83	16.295,42	192,53	644,91	837,44	2.500,00
San Godenzo	1.016,25	1.523,82	2.540,07	45,41	152,11	197,51	600,00
Totali	49.350,00	73.997,96	123.347,96	1.900,00	6.364,35	8.264,35	13.700,00
Unione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali	49.350,00	73.997,96	123.347,96	1.900,00	6.364,35	8.264,35	13.700,00

GESTIONE	VINCOLO idrogeologico urbanistico			COM.IST	I.C.T.A.		
Ente/tipo spesa	gestione	personale	totale	gestione	gestione	personale	totale
Londa	386,91	1.293,73	1.680,64	467,13	27.700,30	5.176,81	32.877,11
Pelago	977,07	3.267,09	4.244,16	1.951,01	54.023,98	15.553,33	69.577,31
Pontassieve	1.776,00	5.938,52	7.714,52	0,00	100.067,03	51.609,69	151.676,72
Reggello	2.146,36	7.176,93	9.323,29	4.121,46	87.699,93	38.579,98	126.279,91
Rufina	746,85	2.497,29	3.244,15	1.839,02	51.653,65	14.987,13	66.640,78
San Godenzo	374,01	1.250,60	1.624,61	288,05	24.688,58	4.178,72	28.867,30
Totali	6.407,20	21.424,17	27.831,37	8.666,67	345.833,47	130.085,67	475.919,13
Unione	0,00	0,00	0,00	4.333,33	44.166,53	13.693,23	57.859,76
Totali	6.407,20	21.424,17	27.831,37	13.000,00	390.000,00	143.778,89	533.778,89

GESTIONE	Centrale Unica Acquisti - CUA			Sportello Unico Attività Produttive - SUAP			SIT
Ente/tipo spesa	gestione	personale	totale	gestione	personale	totale	gestione
Londa	608,82	4.280,67	4.889,49	583,05	2.405,45	2.988,50	3.416,88
Pelago	2.529,23	17.783,18	20.312,41	2.422,16	9.992,96	12.415,12	7.142,09
Pontassieve	6.688,61	47.027,95	53.716,56	6.405,44	26.426,56	32.832,00	17.788,20
Reggello	5.339,97	37.545,57	42.885,53	5.113,90	21.098,10	26.211,99	0,00
Rufina	2.364,76	16.626,74	18.991,49	2.264,65	9.343,11	11.607,76	6.488,88
San Godenzo	368,61	2.591,71	2.960,32	353,00	1.456,37	1.809,37	4.397,44
Totali	17.900,00	125.855,82	143.755,82	17.142,20	70.722,55	87.864,74	39.233,50
Unione	0,00	20.975,97	20.975,97	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali	17.900,00	146.831,78	164.731,78	17.142,20	70.722,55	87.864,74	39.233,50

GESTIONE	sist.bibl.m.	EDA/PEZ	SAPA	T.P.L. Londa e S. Godenzo		
Ente/tipo spesa	gestione	personale	personale	gestione	personale	totale
Londa	1.343,49	1.006,50	6.327,97	21.048,69	39.476,37	60.525,06
Pelago	5.581,27	4.181,32	22.359,86	0,00	0,00	0,00
Pontassieve	14.759,78	11.057,57	79.512,53	0,00	0,00	0,00
Reggello	11.783,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rufina	5.218,32	3.909,40	19.449,50	0,00	0,00	0,00
San Godenzo	813,41	609,38	8.487,25	21.048,69	39.476,37	60.525,06
Totali	39.500,00	20.764,17	136.137,12	42.097,38	78.952,74	121.050,12
Unione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali	39.500,00	20.764,17	136.137,12	42.097,38	78.952,74	121.050,12

GESTIONE	Fondo CCNL	IND.RIS	SEGR.DIR.FIN.	Servizio Personale Associato - SPA		
Ente/tipo spesa	personale	personale	personale	gestione	personale	totale
Londa	7.037,80	6.232,81	2.657,23	0,00	0,00	0,00
Pelago	3.005,02	2.907,82	11.038,92	10.027,91	23.142,39	33.170,30
Pontassieve	8.364,97	7.746,80	29.192,62	27.717,62	62.632,83	90.350,45
Reggello	6.048,64	4.097,80	23.306,43	21.130,51	46.347,47	67.477,99
Rufina	5.919,37	4.728,30	10.321,05	8.590,33	20.332,67	28.923,00
San Godenzo	5.455,58	5.788,91	1.608,81	0,00	0,00	0,00
Totali	35.831,39	31.502,44	78.125,05	67.466,37	152.455,36	219.921,73
Unione	1.017,03	1.047,77	78.125,05	20.998,18	34.423,06	55.421,24
Totali	36.848,42	32.550,21	156.250,09	88.464,55	186.878,42	275.342,97

GESTIONE	Servizio Associato Sociale - UniSAS			TOTALE SPESA CORRENTE		
Ente/tipo spesa	gestione	personale	totale	gestione	personale	totale
Londa	131.139,87	24.959,30	156.099,17	191.303,34	137.998,15	329.301,50
Pelago	489.345,84	93.135,12	582.480,95	584.850,72	221.286,64	806.137,36
Pontassieve	1.292.474,42	245.991,17	1.538.465,59	1.493.108,64	614.452,03	2.107.560,67
Reggello	0,00	228.251,63	228.251,63	159.226,85	446.502,61	605.729,46
Rufina	570.361,05	108.554,40	678.915,45	695.764,31	424.472,90	1.120.237,22
San Godenzo	49.116,73	9.348,18	58.464,91	105.642,10	94.144,79	199.786,89
Totali	2.532.437,91	710.239,79	3.242.677,71	3.229.895,97	1.938.857,13	5.168.753,10
Unione	0,00	0,00	0,00	69.498,04	149.282,10	218.780,15
Totali	2.532.437,91	710.239,79	3.242.677,71	3.299.394,01	2.088.139,23	5.387.533,24

Ripartizione effettiva dei costi

Applicazione di criteri correttivi



Riequilibrio e correttivi

L'articolo 35 dello Statuto indica come criterio “prevalente” nella suddivisione dei costi la “misura proporzionale alla popolazione” e come criterio “sussidiario” la “estensione territoriale”. Con i regolamenti dei singoli servizi la Giunta ha adottato anche altri criteri, ad integrazione di quello della popolazione, e non sempre in misura sussidiaria. Già nel 2016 e 2017, a fronte di una forte sperequazione fra comuni, ci si è posto il problema di un “riequilibrio”, che si è poi realizzato mediante un abbattimento dei costi per quegli enti il cui costo medio pro capite risultava superiore al costo pro capite medio dell'insieme dei comuni.

Nel 2018 si prevedono tre correttivi:

1. L'utilizzo del previsto contributo statale (assegnato dal 2016) per la gestione associata dei servizi di competenza dello Stato (circa 50.000,00 euro) per il 40% circa a copertura dei servizi statali gestiti per tutti i comuni dell'Unione (Catasto e Statistica) e per il restante 60% a parziale copertura degli altri servizi di competenza dello Stato gestiti nell'ambito delle Funzioni fondamentali dei comuni di Londa e S. Godenzo. La ripartizione fra i due comuni è prevista nella medesima percentuale di incidenza dei costi di ciascuno sui costi totali;
2. Il “riequilibrio” proporzionale (come nel 2016 e 2017) che riduce, mediante abbattimento, i costi a carico degli enti ai quali viene richiesto un contributo medio pro capite superiore a quello medio del totale dei comuni. Il computo è effettuato per i soli sei servizi che sono erogati a tutti i comuni (esclusi quelli finanziati con il contributo dello Stato), oltre alla quota per il trattamento accessorio del personale, che rappresentano circa il 60% dei costi delle Gestioni Ordinarie. Il costo dell'intervento è previsto, nel 2017, in circa 63.000,00 euro e ne beneficeranno i comuni di Londa e S. Godenzo e, in misura minore, il comune di Rufina. Il costo non sarà ripartito a carico degli altri comuni, ma verrà coperto mediante l'utilizzo del contributo regionale;
3. L'azzeramento del contributo per le spese di amministrazione generale (segreteria generale, coordinamento direzionale, servizio finanziario), per la quota di euro 78.125,05 (pari al 50% del costo effettivo dei servizi), il cui costo verrà coperto per intero dall'Unione mediante utilizzo del contributo regionale.

CORRETTIVO Servizi di competenza statale

Servizi per tutti i comuni	
CATASTO	12.934,30
STATISTICA	6.438,94
Indennità di risultato Posizioni Organizzative	356,00
TOTALE	19.729,24

Servizi Londa e S. Godenzo	
LONDA – 55,25%	16.575,97
S. GODENZO – 44,75%	13.424,03
TOTALE	30.000,00

TOTALE contributo statale utilizzato	
49.373,24	

CORRETTIVO «RIEQUILIBRIO DEMOGRAFICO»

	LONDA	PELAGO	Pontassieve	REGGELLO	RUFINA	S. Godenzo	TOTALE
PROCIV	4.195,37	17.428,82	46.090,85	36.797,42	16.295,42	2.540,07	123.347,96
C.AIB	164,94	765,83	1.370,15	4.928,49	837,44	197,51	8.264,35
Vinc.I.U	1.680,64	4.244,16	7.714,52	7.714,52	3.244,15	1.624,61	27.831,37
ICTA	27.831,37	69.577,31	151.676,72	126.279,91	66.640,78	28.867,30	475.919,13
CUA	4.889,49	20.312,41	53.716,56	42.885,53	18.991,49	2.960,32	143.755,82
SUAP	2.988,50	12.415,12	32.832,00	26.211,99	11.607,76	1.809,37	87.864,74
VIA.VAS	273,63	1.136,73	3.006,09	2.399,97	1.062,80	165,67	8.044,88
OO.AA.	13.270,62	5.912,84	16.111,77	10.146,44	10.647,67	11.244,49	67.333,83
Totale	60.340,30	131.793,21	312.518,67	258.973,03	129.327,52	49.409,35	942.362,08
Costo pro capite	32,22	16,94	15,19	15,76	17,78	43,57	17,11
Riduzione contributo	28.288,21	--	--	--	4.832,64	30.003,55	63.124,40
Riduzione %	46,88%	--	--	--	3,74%	60,72%	--

Prime previsioni finali – Bilancio 2018

Contributo effettivamente richiesto ai Comuni



In questa sezione sono riportati i valori finali del singolo servizio ed il riepilogo complessivo dei costi determinati a carico di ciascun ente dopo aver effettuato gli interventi correttivi.

Le parti di tabelle contornate di rosso evidenziano tutte le gestioni alle quali è stata applicata la riduzione a favore degli enti con una spesa pro capite superiore alla media (Londa, S. Godenzo e Pelago).

La scheda 44 riporta il riepilogo finale generale della contribuzione richiesta ai Comuni, suddivisa fra spese di gestione e spese di personale.

GESTIONE	Statistica STAT C	Catasto - CAT C	VIA-VAS C	QUOTA associativa	COM.IST	Polizia locale - POL			Antincendio S.AIB
Ente/tipo spesa	personale	personale	personale	gestione	gestione	gestione	personale	totale	gestione
Londa	0,00	0,00	145,35	289,11	467,13	1.502,65	33.567,08	35.069,73	1.100,00
Pelago	0,00	0,00	1.136,73	1.201,03	1.951,01	0,00	0,00	0,00	2.500,00
Pontassieve	0,00	0,00	3.006,09	3.176,15	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00
Reggello	0,00	0,00	2.399,97	2.535,74	4.121,46	0,00	0,00	0,00	3.500,00
Rufina	0,00	0,00	1.023,09	1.122,93	1.839,02	35.901,74	193.761,00	229.662,74	2.500,00
San Godenzo	0,00	0,00	65,07	175,04	288,05	2.356,88	11.652,36	14.009,24	600,00
Totali	0,00	0,00	7.776,29	8.500,00	8.666,67	39.761,28	238.980,44	278.741,72	13.700,00
Unione	0,00	0,00	0,00	0,00	4.333,33	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali	0,00	0,00	7.776,29	8.500,00	13.000,00	39.761,28	238.980,44	278.741,72	13.700,00

GESTIONE	Protezione civile - PROCIV			Catasto aree percorse da incendi - C.AIB			VINCOLO idrogeologico - VINC.I.U		
Ente/tipo spesa	gestione C	personale C	totale	gestione C	personale C	totale	gestione C	personale C	totale
Londa	891,61	1.336,93	2.228,53	20,14	67,47	87,61	205,52	687,21	892,74
Pelago	6.973,06	10.455,77	17.428,82	176,07	589,76	765,83	977,07	3.267,09	4.244,16
Pontassieve	18.440,38	27.650,47	46.090,85	315,00	1.055,14	1.370,15	1.776,00	5.938,52	7.714,52
Reggello	14.722,19	22.075,22	36.797,42	1.133,08	3.795,41	4.928,49	2.146,36	7.176,93	9.323,29
Rufina	6.275,98	9.410,53	15.686,51	185,33	620,81	806,15	718,94	2.403,98	3.122,92
San Godenzo	399,14	598,49	997,63	17,83	59,74	77,57	146,89	491,18	638,08
Totali	47.702,36	71.527,40	119.229,76	1.847,46	6.188,34	8.035,79	5.970,79	19.964,92	25.935,71
Unione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali	47.702,36	71.527,40	119.229,76	1.847,46	6.188,34	8.035,79	5.970,79	19.964,92	25.935,71

GESTIONE	Tecnologia dell'informazione e della comunicazione - ICTA			Centrale Unica Acquisti - CUA			Sportello Unico Attività Produttive - SUAP		
Ente/tipo spesa	gestione C	personale C	totale	gestione C	personale C	totale	gestione C	personale C	totale
Londa	14.714,09	2.749,86	17.463,95	323,40	2.273,84	2.597,24	309,71	1.277,75	1.587,46
Pelago	54.023,98	15.553,33	69.577,31	2.529,23	17.783,18	20.312,41	2.422,16	9.992,96	12.415,12
Pontassieve	100.067,03	51.609,69	151.676,72	6.688,61	47.027,95	53.716,56	6.405,44	26.426,56	32.832,00
Reggello	87.699,93	38.579,98	126.279,91	5.339,97	37.545,57	42.885,53	5.113,90	21.098,10	26.211,99
Rufina	49.723,49	14.427,10	64.150,59	2.276,39	16.005,44	18.281,83	2.264,65	8.993,98	11.258,63
San Godenzo	9.696,58	1.641,22	11.337,79	144,77	1.017,91	1.162,68	353,00	572,00	925,00
Totali	315.925,09	124.561,18	440.486,27	17.302,38	121.653,89	138.956,26	16.868,86	68.361,34	85.230,20
Unione	44.166,53	13.693,23	57.859,76	0,00	20.975,97	20.975,97	0,00	0,00	0,00
Totali	360.091,62	138.254,41	498.346,03	17.302,38	142.629,86	159.932,23	16.868,86	68.361,34	85.230,20

GESTIONE	SIT	EDA/PEZ	sist.bibl.m. SBM	TPL.LOSG			Servizio Associato Sociale - UniSAS		
Ente/tipo spesa	gestione	personale	gestione	gestione	personale	totale	gestione	personale	totale
Londa	3.416,88	1.006,50	1.343,49	21.048,69	39.476,37	60.525,06	131.139,87	24.959,30	156.099,17
Pelago	7.142,09	4.181,32	5.581,27	0,00	0,00	0,00	489.345,84	93.135,12	582.480,95
Pontassieve	17.788,20	11.057,57	14.759,78	0,00	0,00	0,00	1.292.474,42	245.991,17	1.538.465,59
Reggello	0,00	0,00	11.783,72	0,00	0,00	0,00	0,00	228.251,63	228.251,63
Rufina	6.246,41	3.909,40	5.218,32	0,00	0,00	0,00	570.361,05	108.554,40	678.915,45
San Godenzo	4.397,44	609,38	813,41	21.048,69	39.476,37	60.525,06	49.116,73	9.348,18	58.464,91
Totali	38.991,03	20.764,17	39.500,00	42.097,38	78.952,74	121.050,12	2.532.437,91	710.239,79	3.242.677,71
Unione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali	38.991,03	20.764,17	39.500,00	42.097,38	78.952,74	121.050,12	2.532.437,91	710.239,79	3.242.677,71

GESTIONE	Pol. abitative SAPA	Fondo CCNL 1,45%	ind.risultato IND.RIS	SEGR.DIR.FIN	Servizio Personale Associato - SPA		
Ente/tipo spesa	personale	personale C	personale C	personale	gestione	personale	totale
Londa	6.327,97	3.738,40	3.310,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Pelago	22.359,86	3.005,02	2.907,82	0,00	10.027,91	23.142,39	33.170,30
Pontassieve	79.512,53	8.364,97	7.746,80	0,00	27.717,62	62.632,83	90.350,45
Reggello	0,00	6.048,64	4.097,80	0,00	21.130,51	46.347,47	67.477,99
Rufina	19.449,50	5.698,18	4.551,62	0,00	8.590,33	20.332,67	28.923,00
San Godenzo	8.487,25	2.142,71	2.273,63	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali	136.137,12	28.997,92	24.888,47	0,00	67.466,37	152.455,36	219.921,73
Unione	0,00	1.017,03	1.047,77	0,00	20.998,18	34.423,06	55.421,24
Totali	136.137,12	30.014,95	25.936,23	0,00	88.464,55	186.878,42	275.342,97

GESTIONE	TOTALE SPESA CORRENTE			QUOTA MEDIA totale	QUOTA MEDIA COMUNI
Ente/tipo spesa	gestione	personale	totale		
Londa	176.772,30	120.924,83	297.697,12	5,78%	5,94%
Pelago	584.850,72	207.510,33	792.361,05	15,39%	15,82%
Pontassieve	1.493.108,64	578.020,30	2.071.128,95	40,23%	41,35%
Reggello	159.226,85	417.416,71	576.643,57	11,20%	11,51%
Rufina	693.224,59	409.141,70	1.102.366,29	21,41%	22,01%
San Godenzo	89.554,46	78.435,48	167.989,94	3,26%	3,35%
Totali	3.196.737,56	1.811.449,35	5.008.186,91	97,27%	100,00%
Unione	69.498,04	71.157,06	140.655,10	2,73%	
Totali	3.266.235,60	1.882.606,41	5.148.842,01	100,00%	

RIEPILOGO GENERALE

Previsione 2018 - costi a carico dei Comuni Gestioni Ordinarie, Servizio Sociale, Funzioni Fondamentali Londa e San Godenzo

Ente/tipo spesa	gestione	personale	TOTALE SPESA corrente	QUOTA MEDIA TOTALE	QUOTA MEDIA COMUNI	QUOTA PRO CAPITE TOTALE
Londa	176.772,30	461.411,60	638.183,90	11,07%	11,35%	340,73
Pelago	584.850,72	207.510,33	792.361,05	13,74%	14,09%	101,83
Pontassieve	1.493.108,64	578.020,30	2.071.128,95	35,93%	36,82%	100,65
Reggello	159.226,85	417.416,71	576.643,57	10,00%	10,25%	35,10
Rufina	693.224,59	409.141,70	1.102.366,29	19,12%	19,60%	151,53
San Godenzo	89.554,46	354.178,28	443.732,75	7,70%	7,89%	391,30
Totali	3.196.737,56	2.427.678,93	5.624.416,49	97,56%	100,00%	102,14
Unione	69.498,04	71.157,06	140.655,10	2,44%		
Totali	3.266.235,60	2.498.835,99	5.765.071,59	100,00%		

N.B: il costo del personale del Servizio di Assistenza Sociale (Uni.SAS) addebitato al comune di Reggello si riferisce solo agli emolumenti fissi e ricorrenti e non comprende le componenti variabili del salario accessorio (euro **8.003,00** – vedi scheda a pag. 54) che dovranno essere trasferite separatamente a valere sul fondo comunale delle risorse decentrate.

Rimborsi ai Comuni

Oneri da rimborsare ai Comuni per il personale assegnato e per l'uso di locali e attrezzature.

Il personale assegnato temporaneamente dai Comuni

Le tabelle di seguito riportano il personale assegnato dai Comuni, suddiviso per impegno orario nei singoli servizi e per ente di provenienza. Complessivamente risultano assegnati, nel 2018, diciotto dipendenti, oltre al Segretario generale (cinque al 100%, tre dipendenti al 70-80%, sei al 50% e quattro per orari inferiori al 50%). Dei dipendenti assegnati sette sono Responsabili di servizio.

	PELAGO	PONTASSIEVE	REGGELLO	RUFINA
Catasto				Funz.tecn.D3 – 6/36
Statistica				Funz.tecn.D3 – 6/36 Istr.dir.amm.D – 2/36
Personale				Istr.dir.amm.D – 8/36
EDA		Istr.amm.C – 12/36 Istr.amm.C – 12/36		
CUA		Funz.amm.D3–18/36		
SUAP		Istr.dir.amm.D – 30/36		
SAPA	Istr.dir.tecn. D-18/36			
Polizia				Istr.dir.vigil. D – 18/36 Istr.amm. C – 18/36
UNIONE		Segretario 6/36 Funz.cont. D3 – 18/36		Istr.dir.amm. D-8/36

PELAGO	PONTASSIEVE	REGGELLO	RUFINA
UniSAS	Funz.amm. D3-25/36	Funz.amm. D3-12/36 Ass.soc. D-36/36 Ass.soc. D-36/36 Ass.soc. D-36/36 Istr.dir.amm. D-27/36 Istr.amm. C-36/36 Coll.tecn. B3-36/36	

**COSTO del PERSONALE ASSEGNATO all'UNIONE (servizi di staff)
e alle SINGOLE GESTIONI ASSOCIATE – PREVISIONE per l'anno 2018**

servizio	CAT	STAT	SPA	SUAP	CUA	SAPA	UniSAS	POL	EDA	UNIONE (servizi staff)	TOTALE
Pelago							21.494,09				21.494,09
P.Sieve				34.713,44	29.147,55				20.764,17	53.588,59	188.752,55
Reggello							228.251,63				228.251,63
Rufina	6.438,94	10.075,38	14.545,74					56.031,32		14.545,74	101.637,12
TOTALE	6.438,94	10.075,38	14.545,74	34.713,44	29.147,55	21.494,09	228.251,63	56.031,32	20.764,17	68.134,34	540.135,40

RIMBORSI ai COMUNI

Riepilogo spese di personale e spese di gestione Previsione 2018

COMUNE	Spese di PERSONALE	Spese di GESTIONE (spese sedi e automezzi)	TOTALE a CARICO delle GESTIONI ASSOCIATE	RIMBORSO PERSONALE a carico dell'Unione	TOTALE RIMBORSO
LONDA	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00
PELAGO	21.494,09	600,00	22.094,09	0,00	22.094,09
PONTASSIEVE	135.163,96	89.850,00	225.013,96	53.588,59	278.602,55
REGGELLO	228.251,63	0,00	228.251,63	0,00	228.251,63
RUFINA	87.091,38	12.550,00	99.641,38	14.545,74	114.187,12
S.GODENZO	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00
TOTALE	472.001,06	105.000,00	577.001,06	68.134,34	645.135,40

APPENDICE. Trattamento accessorio

Fondo delle Risorse Decentrate.

Trasferimento QUOTE all'Unione.

Il trasferimento delle risorse relative ai trattamenti accessori correlato ai processi di mobilità per trasferimento di funzioni è disciplinato dall'art. 15 comma 1, lettera l) del CCNL del 1/04/1999 e, con particolare riferimento alle unioni di comuni, dall'art. 13 del CCNL del 22/01/2004.

Il CCNL del 1999 stabilisce, in linea generale, che il fondo delle risorse decentrate ricomprende anche le somme connesse al trattamento accessorio del personale trasferito che, ai sensi dell'art. 31 del CCNL del 22/01/2004, rientrano nella parte «stabile» del fondo. L'art. 13 del CCNL del 22/01/2004 disciplina in dettaglio solo il conferimento di risorse al fondo dell'unione in relazione alle assegnazioni temporanee di dipendenti.

Sono state anche emanate disposizioni normative che disciplinano il trattamento accessorio del personale soggetto a mobilità obbligatoria (DPCM 26/06/2015 che garantisce, in via generale, al personale trasferito solo il trattamento accessorio che abbia natura fissa e continuative; DM 14/09/2015 che interessa solo i dipendenti ex-provinciali ai quali è garantito l'intero trattamento accessorio in godimento, fino al prossimo rinnovo contrattuale, con trasferimento - in forma di «zainetto» - delle relative risorse dai fondi delle province di provenienza).

Per quanto riguarda il trasferimento di competenze e personale dai comuni alle unioni di comuni, in relazione al trasferimento delle risorse per il trattamento accessorio si è applicato generalmente (ed anche nella nostra unione) il cosiddetto criterio dello «zainetto». Si è cioè determinato, per ciascun lavoratore trasferito nella dotazione dell'unione, il trattamento in godimento nell'anno precedente per le voci stabili e continuative (PEO e comparto) a cui si sono sommate le cifre corrisposte effettivamente per tutti gli altri istituti contrattuali accessori (turno, rischio, reperibilità, maneggio valori, specifiche e particolari responsabilità, produttività generale): questo importo (chiamato, appunto, «zainetto») è stato portato in incremento sul fondo dell'unione con contestuale decurtazione dal fondo del comune di provenienza. Le operazioni di incremento/decurtazione sono state effettuate sulla parte stabile dei fondi e non hanno comportato alcuna garanzia, per il singolo lavoratore, di riconoscimento per le voci del trattamento in godimento al momento di passaggio, non aventi carattere di stabilità e continuità.

Nelle schede che seguono sono riportati i suddetti importi per tutto il personale trasferito fino ad oggi, con l'indicazione delle somme da incrementare/decurtare in riferimento ai lavoratori trasferiti nel 2017 e quelle relative al personale che sarà trasferito dal 1° gennaio 2018.

FONDO delle RISORSE DECENTRATE

QUOTE da trasferire all'Unione – anno 2018

Profilo	Categoria	PEO	decorrenza	Importo PEO	Indennità comparto	Turno, rischio, reperibilità, maneggio valori	Premio annuo, PR	TOTALE annuale
PERSONALE TRASFERITO DAL COMUNE DI PELAGO								
Istruttore direttivo informatico	D	1	1/01/15	0,00	563,40		1.454,69	2.018,09
Istruttore direttivo contabile amministrativo	D	4	1/11/17	4.561,96	563,40		1.122,01	6.247,37
Istruttore contabile amministrativo	C	1	1/01/15	0,00	497,52		745,70	1.243,22
Istruttore contabile amministrativo	C	1	1/01/15	0,00	497,52		1.767,31	2.264,83
Collaboratore contabile amministrativo	B3	6	1/11/17	989,82	426,96		532,18	1.946,96
Assistente sociale	D	1	1/01/18		563,40		480,88	1.044,26
Assistente sociale	D	1	1/01/18		563,40		506,43	1.069,83
Funzionario contabile amministrativo	D3	6	1/01/18	4.338,36	563,40			4.901,76
Totale decurtazione Fondo Risorse decentrate Comune di Pelago								20.738,34
PERSONALE TRASFERITO DAL COMUNE DI REGGELLO								
Funzionario tecnico	D3	6	1/11/17	4.338,36	563,40		1.366,74	6.268,50
Istruttore direttivo informatico	D	1	1/01/15	0,00	563,40		1.597,62	2.161,03
Istruttore direttivo contabile amministrativo	D	3	1/01/15	3.435,77	563,40		0,00	3.999,17
Istruttore contabile amministrativo	C	4	1/01/15	1.804,79	497,52		1.634,95	3.937,26
Istruttore contabile amministrativo	C	1	1/01/15	0,00	497,52		201,27	698,79
Totale decurtazione Fondo Risorse decentrate Comune di Reggello								17.064,75

Profilo	Categoria	PEO	decorrenza	Importo PEO	Indennità comparto	Turno, rischio, reperibilità, maneggio valori	Premio annuo, PR	TOTALE annuale
PERSONALE TRASFERITO DAL COMUNE DI PONTASSIEVE								
Istruttore direttivo contabile amministrativo	D	2	1/11/17	936,39	469,56		1.126,20	2.532,15
Assistente sociale	D	1	1/11/17	0,00	563,40		1.473,07	2.036,47
Istruttore informatico	C	2	1/01/15	502,32	497,52		885,71	1.885,55
Istruttore contabile amministrativo	C	2	1/01/15	502,35	448,79	61,60	498,59	1.511,33
Istruttore contabile amministrativo	C	4	1/01/15	1.338,28	414,60		1.793,03	3.595,91
Istruttore contabile amministrativo	C	4	1/06/17	901,44	248,76		138,87	1.289,07
Istruttore contabile amministrativo	C	4	1/11/17	1.503,97	414,60		890,43	2.809,00
Collaboratore contabile amministrativo	B3	7	1/11/17	1.336,32	320,22		179,03	1.837,57
Operatore amministrativo servizi generali	B	2	1/11/17	310,83	426,96		246,86	984,65
Assistente sociale	D	3	1/01/18	2.863,12	469,56		1.418,32	4.751,00
Assistente sociale	D	4	1/01/18	2.849,80	352,16		202,01	3.403,97
Assistente sociale	D	1	1/01/18		563,40		1.470,92	2.034,32
Totale decurtazione Fondo Risorse decentrate Comune di Pontassieve								28.670,99

Profilo	Categoria	PEO	decorrenza	Importo PEO	Indennità comparto	Turno, rischio, reperibilità, maneggio valori	Premio annuo, PR	TOTALE annuale
PERSONALE TRASFERITO DAL COMUNE DI RUFINA								
Istruttore direttivo contabile amministrativo	D	4	1/11/17	4.561,96	563,40		2.272,54	7.397,90
Istruttore contabile amministrativo	C	5	1/01/15	2.651,09	497,52		2.434,95	5.583,56
Istruttore contabile amministrativo	C	3	1/06/17	551,72	248,76		644,71	1.445,19
Istruttore contabile amministrativo	C	3	1/11/17	1.103,21	497,52		2.641,50	3.545,27
Agente polizia	C	5	1/01/15	2.651,09	497,52	1.841,51	1.217,51	6.207,63
Agente polizia	C	4	1/01/15	1.804,79	497,52	1.673,75	634,85	4.610,91
Agente polizia	C	4	1/01/15	902,40	248,76	803,66	0,00	1.954,82
Agente polizia	C	1	1/01/15	0,00	497,52	1.799,51	628,83	2.925,86
Collaboratore contabile amministrativo	B3	6	1/06/17	989,82	426,96		1.136,68	2.553,46
Operatore contabile amministrativo	B	6	1/01/15	2.057,12	426,96		1.001,39	3.485,47
Istruttore contabile amministrativo	C	5	1/01/18	2.651,09	497,52		727,23	3.875,84
Assistente sociale	D	3	1/01/18	3.435,77	563,40		2.140,79	6.139,96
Totale decurtazione Fondo Risorse decentrate Comune di Rufina								49.725,87

Totale QUOTA da trasferire al Fondo Decentrato dell'Unione	116.199,94
---	-------------------

RIEPILOGO	PELAGO	Pontassieve	REGGELLO	RUFINA	Totale Unione
Decurtazione dal 1° gennaio 2015	5.526,14	6.992,79	10.796,24	24.768,25	48.083,42
Decurtazione anno 2017	1.366,06	2.083,37	1.044,75	4.156,41	8.650,60
ULTERIORE decurtazione dal 1° gennaio 2018	13.846,14	19.594,83	5.223,75	20.801,21	59.465,92

PERSONALE TEMPORANEAMENTE ASSEGNATO FONDO RISORSE DECENTRATE anno 2018

QUOTE da TRASFERIRE all'unione e/o accantonare nella parte 'utilizzo' dei fondi comunali

Ai sensi dell'articolo 31 del CCDI del 7/11/2017 al personale assegnato all'unione per oltre il 50% dell'orario si applicano le disposizioni del contratto decentrato dell'unione ed a quest'ultima fanno carico i relativi oneri.

In attuazione dell'articolo 13, comma 4, lettera b), del CCNL del 22/01/2004 viene, pertanto, determinata annualmente l'entità delle somme da riconoscere all'unione per il trattamento accessorio del suddetto personale.

Per la determinazione delle **somme da trasferire all'unione** (da computare nella parte 'utilizzo' dei fondi comunali) si è usato, in parziale difformità da quanto indicato dall'art. 13 del CCNL, il criterio dello «zainetto», per ragioni di omogeneità con il trattamento del personale trasferito definitivamente.

Alle suddette somme vanno aggiunte le spese per la remunerazione della **reperibilità effettuata dai tecnici comunali** e dell'unione per garantire il servizio H24 della protezione civile, che viene liquidata a tutti gli interessati direttamente dall'unione. In questo caso non si tratta di un trasferimento diretto ma solo **«figurativo»** in quanto i costi sono rendicontati nel piano finanziario del servizio. Le somme vanno comunque **accantonate nella parte «utilizzo»** dei fondi comunali.

Profilo	Categoria	Turno, rischio, disagio, maneggio valori	Particolari responsabilità (liquidate 2017)	Produttività (liquidata 2017)	TOTALE
Personale assegnato dal COMUNE di REGGELLO					
Istruttore dir. amministrativo	D		1.900,00	470,32	2.370,32
Assistente sociale	D		1.000,00	469,29	1.469,29
Assistente sociale	D		1.000,00	469,80	1.469,80
Assistente sociale	D		1.000,00	474,49	1.474,49
Istruttore cont. amministrativo	C			465,37	465,37
Operatore tecnico	B	294,33		459,41	753,74
Quota Reggello da TRASFERIRE al fondo dell'unione					8.003,01

RIEPILOGO	PELAGO	Pontassieve	REGGELLO	RUFINA	Totale Unione
TRASFERIMENTO per il personale assegnato			8.003,00		8.003,00
Accantonamento fondo reperibilità Pro.Civ.	1.503,10	4.042,88	3.195,55	1.441,49	10.183,02