

LE GESTIONI ASSOCIATE DELL'UNIONE DEI COMUNI valdarno^evaldisieve

PIANO OPERATIVO e previsioni finanziarie 2018
(Articolo 45 del Nuovo Statuto)

G.A. 2018



SOMMARIO

Le Gestioni Associate nel 2018	3
Gestioni Associate Ordinarie	9
Servizio Assistenza Sociale dell'Unione – UniSAS	23
Funzioni Fondamentali per i Comuni di Londa e S. Godenzo	31
I Contributi alle Gestioni Associate	35
Previsioni economiche totali 2018	39
Applicazione di criteri correttivi	45
Previsioni variate – Bilancio 2018	49
Rimborsi ai Comuni	55
ACCONTI	59
APPENDICE. Trattamento accessorio	63



Piano operativo e finanziario

Le Gestioni Associate nel 2018

Bilancio previsionale 2018-2020

Questo quaderno segue quello approvato dalla Giunta con la delibera n. 105 del 29/11/2017 (Quaderno n. 6.2017 "Materiali e documenti per il Bilancio 2018-2020"), al fine di consentire ai Comuni, nelle more dell'adozione del bilancio dell'Unione, di predisporre i propri atti di programmazione finanziaria.

Con questa pubblicazione si definisce il Piano Operativo e Finanziario 2018 di tutte le Gestioni Associate, adeguato alle effettive previsioni iscritte nel bilancio 2018-2020 dell'Unione. Il Piano Operativo è previsto dall'art. 45 del Nuovo Statuto che ne affida l'approvazione alla Giunta con atto "propedeutico o contestuale" allo schema di bilancio.

La popolazione considerata è quella dell'ultima rilevazione mensile ISTAT disponibile (ottobre): i costi saranno adeguati alla popolazione del 31/12/2017 in sede di variazione successiva. Le stime di novembre 2017 sono state effettuate sulla popolazione di giugno 2017.

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	San 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%
30 ottobre 2017	1.898	7.775	20.607	16.475	7.261	1.126	55.145
	3,44%	14,10%	37,37%	29,88%	13,17%	2,05%	100%

TERRITORIO (superficie kmq)

59,29	54,56	114,40	121,22	45,88	99,21	494,56
11,99%	11,03%	23,13%	24,51%	8,28%	20,06%	100%

Criteri di ripartizione dei costi

GESTIONE/CRITERIO	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%
Servizio Antincendi Boschivi – SAIB: Quota fissa stabilita dalla Convenzione (delibera consiliare n. 15 del 26/07/2017)										
Contratti Linea Comune; connettività; assistenza software: Secondo effettivo utilizzo dei singoli enti										

PARAMETRI, DIVERSI dalla popolazione, di RIPARTIZIONE dei COSTI

	LONDA	PELAGO	PONTASSIEVE	REGGELLO	RUFINA	S.GODENZO	TOTALE	N O T E
SUPERFICIE Km ²	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	15,789	46,059	355,638	36,653	9,616	467,199	Anno 2016
	0,74%	3,38%	9,86%	76,12%	7,85%	2,06%	100,00%	
Numero INCENDI in catasto	4	20	18	72	19	6	139	Al 31/12/2016
	2,88%	14,39%	12,95%	51,80%	13,67%	4,32%	100,00%	
Numero PRATICHE vincolo idrogeologico	7	16	35	45	22	6	131	Anno 2016
	5,34%	12,21%	26,72%	34,35%	16,79%	4,58%	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	5,12%	19,78%	50,26%	--	23,47%	1,37%	100,00%	Costi da consuntivo SAAS 2016

Le previsioni finanziarie

I piani finanziari dei servizi associati si basano sulle previsioni del bilancio 2018. Per le spese di personale si è fatto riferimento alla previsione di costo effettivo in relazione alla quota di assegnazione a ciascuna Gestione, tenendo conto degli adeguamenti del CCNL 2016-2018 stimati sulla base dell'intesa del 21 febbraio 2018.

Per ogni Gestione Associata sono state predisposte una o più schede che illustrano i dati finanziari previsionali (costi di personale e di gestione; entrate; oneri ripartiti).

A differenza degli anni scorsi vengono ripartite anche le spese generali relative ai costi del personale addetto ai servizi di Direzione, Segreteria, Affari Generali e Finanziari. Viene attribuito alle Gestioni Associate, forfettariamente, il 60% dei relativi oneri. Le spese generali sono ripartite fra i comuni in proporzione al contributo complessivo dovuto per l'insieme delle Gestioni Ordinarie e dell'UniSAS (con esclusione dei costi delle Funzioni fondamentali per Londa e San Godenzo).

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. Si procede poi, come per il 2017, all'applicazione di alcuni correttivi (allineamento al costo medio pro-capite, ai sensi dell'art. 35 dello Statuto - art. 46 del Nuovo Statuto; trasferimento contributo regionale per i servizi di prossimità; riduzione costi servizi statali in proporzione al contributo ministeriale) che saranno 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.

La previsione tiene conto del costo stimato degli incrementi contrattuali 2016-2018, in base all'intesa del 23 febbraio 2018, e del costo effettivamente sostenuto nell'anno precedente per le voci accessorie legate allo svolgimento di specifiche attività. In sede di rendiconto saranno considerate le spese effettivamente sostenute nell'anno di riferimento.

In APPENDICE sono riportate le schede con il dettaglio delle decurtazioni da apportate ai fondi comunali del "Lavoro straordinario" e dei "Rimborsi per missioni e trasferte" ed il corrispondente incremento sul fondo dell'unione a fronte del personale trasferito in via definitiva. Le decurtazioni sono consolidate al momento del trasferimento del personale.

Sono confermate le decurtazioni (definitive e temporanee) ai fondi comunali delle risorse decentrate, riportate in appendice al Quaderno G.A. n. 6/2017 "Materiali e documenti per il bilancio 2018".



Previsioni di spesa 2018

Ripartizione dei costi secondo i criteri ordinari

Gestioni Associate Ordinarie

PREVISIONE COSTI GESTIONI ASSOCIATE – anno 2018

Piano “Educativo Zonale per le politiche di Educazione degli Adulti – EDA”

PER i Comuni di LONDA, PELAGO, PONTASSIEVE, RUFINA e S.GODENZO

PERSONALE IMPEGNATO NEL SERVIZIO

N.	PROFILO	CAT	%	RAPPORTO
2	Istruttore culturale	C	12/36	ASSEGNATI

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO

CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
93/0 (parte)	Rimborso ai comuni per personale comandato EDA (...)	22.563,80
Rimborso da richiedere ai Comuni		22.563,80

Funzione associata “CATASTO – CAT”

PER TUTTI i Comuni dell’Unione

PERSONALE IMPEGNATO NEL SERVIZIO

N.	PROFILO	CAT	%	RAPPORTO
1	Funzionario tecnico	D3	6/36	ASSEGNATO

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO

CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
93/0 (parte)	Rimborso ai comuni per personale comandato (...) sportello catastale	7.019,65
Rimborso da richiedere ai Comuni		7.019,65

Funzione associata “Statistica – STAT”

PER TUTTI i Comuni dell'Unione

PERSONALE IMPEGNATO NEL SERVIZIO

PROFILO	CAT	%	RAPPORTO	IMPORTO
Istruttore dir. contabile amministrativo	D	2/36	ASSEGNATO	3.815,32
Funzionario tecnico	D3	6/36	ASSEGNATO	6.662,35
Istruttore amministrativo	C	3/36	DIPENDENTE	2.963,34
TOTALE COSTO PERSONALE				13.441,01

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO

Rimborso da richiedere ai Comuni 13.441,01

Funzione associata “Sistema Informativo Territoriale - SIT”

PER i Comuni di LONDA, PELAGO, PONTASSIEVE, RUFINA e S.GODENZO

PERSONALE IMPEGNATO NEL SERVIZIO

Incarico professionale occasionale per il coordinamento tecnico

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO

CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
146	Spese incarico professionale	5.000,00
61/5	Irap su incarichi occasionali	433,50
119/4 (parte)	Contratto servizio Linea C.	31.200,00
175/0 (parte)	Rimborso spese locali	2.500,00
TOTALE COSTI		73.325,50
Rimborso da richiedere ai Comuni		39.113,50

Funzione associata “Servizio Politiche Abitative - SAPA”

PER i Comuni di LONDA, PELAGO, PONTASSIEVE,
RUFINA e S.GODENZO

PERSONALE IMPEGNATO NEL SERVIZIO

PROFILO	cat	%	RAPPORTO	IMPORTO
Funzionario contabile amministrativo	D3	36/36	DIPENDENTE	56.800,25
Istruttore dir. tecnico	D	18/36	Assegnato	21.973,11
Istruttore cont. amministrativo	C	18/36	DIPENDENTE	18.057,06
Istruttore cont. amministrativo	C	36/36	DIPENDENTE	31.387,12
Istruttore cont. amministrativo	C	15/30	DIPENDENTE	13.908,751
TOTALE COSTO PERSONALE				142.126,29

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO

Rimborso da richiedere ai Comuni **142.126,29**

Funzioni associate “Valutazione Impatto Ambientale – VIA” e “Valutazione Ambientale Strategica - VAS”

PER TUTTI i Comuni dell'Unione

PERSONALE IMPEGNATO NEL SERVIZIO

PROFILO	cat	%	RAPPORTO	IMPORTO
Funzionario tec. Agro-forestale	D3	2/36	DIPENDENTE	3.250,04
Funzionario tecnico	D3	4/36	DIPENDENTE	4.958,78
TOTALE COSTO PERSONALE				8.208,82

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO

Rimborso da richiedere ai Comuni **8.208,82**

Funzione associata

“Sportello Unico Attività Produttive - SUAP”

PER TUTTI i Comuni dell'Unione

PERSONALE IMPEGNATO NEL SERVIZIO					
N	PROFILO	Cat	%	RAPPORTO	IMPORTO
1	Istruttore dir. cont. amministrativo	D	30/36	Assegnata	41.7925,31
2	Istruttore cont. amm.	C	30/36	DIPENDENTI	59.732,44
1	Istruttore cont. amm.	C	36/36	DIPENDENTE	31.942,37
TOTALE COSTO PERSONALE					133.600,13

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO/1		
CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
371	Acquisto beni ufficio SUAP	500,00

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO/2		
CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
373	Riversamento diritti a enti terzi	15.000,00
374	Prestazioni di servizio ufficio SUAP	8.000,00
375	Spese per telefoni e connettività	3.000,00
175	Rimborso spese sede uffici	6.250,00
475	Servizi alle imprese	13.000,00
TOTALE COSTI GESTIONE		45.750,00
TOTALE COSTI		179.350,13
ENTRATE per diritti istruttoria pratiche SUAP		80.000,00
Rimborso da richiedere ai Comuni		99.350,13

FUNZIONI ASSOCIATE “Protezione civile” - “Catasto A.I.B.”

“Vincolo Idrogeologico urbanistico” - DETTAGLIO PERSONALE DIPENDENTE

PROFILO	CAT	PRO.CIV	VINC.I.U	C.AIB	Totale importo
Istruttore dir. Agr.For.	D	35%	10%	5%	22.861,86
Funzionario tecnico	D3	40%	5%	5%	22.655,91
Istruttore dir. Agr.For.	D	30%	10%		16.058,29

PROFILO	CAT	PRO.CIV	VINC.I.U	C.AIB	Totale importo
Istruttore dir. Agr.For.	D	35%		5%	15.787,97
Istruttore cont. amm.	C	30%	70%		39.469,92
TOTALE unità di personale		1,70	0,95	0,15	116.833,95

Funzione associata “Protezione civile - PROCIV”

PER TUTTI i Comuni dell'Unione

PERSONALE IMPEGNATO NEL SERVIZIO

5 dipendenti - prestazioni pari ad 1,70 unità lavorative

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO/1

CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
Costo personale (stipendi, oneri e Irap)		70.558,18
301/5 301/8 89/11	Fondo reperibilità (retribuzione, oneri e Irap)	15.468,26
301/9 301/10 89/12	Fondo lavoro straordinario (retribuzione, oneri e Irap)	1.478,07
306/7	Canoni telefonia e reti trasmissioni (parte)	3.000,00
306/5	Utenze e canoni energia elettrica CE.SI (parte)	2.500,00
300/6	Convenzione associazioni pro.civ	9.000,00
300/7	Unione Mugello ponte radio	4.500,00

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO/2

CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
300/8	Rimborsi alle organizzazioni di volontariato per attività di soccorso e esercitazioni di protezione civile	500,00
302/0	Acquisto beni gestione associata protezione civile	8.000,00
306/4	Gestione ponte radio e sistemi di comunicazione protezione civile	2.000,00
306/2	Gestione automezzi protezione civile	2.200,00
306/8	Prestazioni di servizio protezione civile	10.000,00
111/0	Fitto locali CE.SI	1.700,00
306/6	Acqua CE.SI	250,00
242/0	Imposte (parte)	300,00
TOTALE COSTI		131.454,51
Rimborso da richiedere ai Comuni		131.454,51

Funzione associata “**Vincolo Idrogeologico Urbanistico – VINC.I.U**”

PER TUTTI i Comuni dell'Unione

PERSONALE IMPEGNATO NEL SERVIZIO

4 dipendenti - prestazioni pari ad 0,95 unità lavorative

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO

CAP.	DESCRIZIONE	Importo
	Costo personale (stipendi, oneri e Irap)	34.115,93
306/7	Canoni telefonia e reti trasmissione (parte)	1.000,00
306/5	Utenze e canoni energia elettrica CE.SI (parte)	500,00
242/0	Imposte (parte)	200,00
245/1	Acquisto beni attività territoriale (parte)	1.000,00
306/3	Prestazioni servizio attività territoriali (parte)	6.700,00
	TOTALE COSTI	43.515,93
	ENTRATE per diritti di istruttoria pratiche	13.000,00
	Rimborso da richiedere ai Comuni	30.515,93

Funzione associata “**Catasto aree percorse da incendi boschivi – C.AIB**”

PER TUTTI i Comuni dell'Unione

PERSONALE IMPEGNATO NEL SERVIZIO

3 dipendenti - prestazioni pari a 0,15 unità lavorative

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO

CAP.	DESCRIZIONE	Importo
	Costo personale (stipendi, oneri e Irap)	7.442,45
306/7	Canoni telefonia e reti trasmissione (parte)	200,00
306/5	Utenze e canoni energia elettrica CE.SI (parte)	200,00
242/0	Imposte (parte)	200,00
245/1	Acquisto beni attività territoriali (parte)	1.000,00
306/3	Prestazioni servizio attività territoriale (parte)	300,00
	TOTALE COSTI	9.342,45
	Rimborso da richiedere ai Comuni	9.342,45

Progetto “Comunicazione Istituzionale – COM.IST”

PER i Comuni di LONDA, PELAGO, REGGELLO, RUFINA e S.GODENZO

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO

CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
158/0	Prestazioni servizio informazione istituzionale	13.000,00
	QUOTA a carico dell'Unione	4.333,33
	Rimborso da richiedere ai Comuni	8.666,67

Servizio “Antincendi boschivi – S.AIB”

PER TUTTI i Comuni dell'Unione

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO

CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
305/2	Contributi a associazioni di volontariato	11.700,00
--	Altri costi ex-Convenzione delibera consiliare n. 15/2017	2.000,00
	TOTALE COSTI	13.700,00
	Rimborso da richiedere ai Comuni	13.700,00

Convenzione “Sistema Bibliotecario e Museale – SBM”

PER TUTTI i Comuni dell'Unione

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO

CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
203/0	Trasferimento a Unione Mugello per convenzione gestione associata cultura	39.500,00
	Rimborso da richiedere ai Comuni	39.500,00

QUOTA ASSOCIATIVA all'Unione

PER TUTTI i Comuni dell'Unione

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO

CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
---	Quota associativa stabilita per l'adesione all'Unione	8.500,00
	Rimborso da richiedere ai Comuni	8.500,00

Funzione associata “Polizia Locale - POL”

PER i Comuni di LONDA, RUFINA e S.GODENZO

PERSONALE IMPEGNATO NEL SERVIZIO						COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO/2		
n	PROFILO	↳	%	RAPPORTO	IMPORTO	CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Funzionario vigilanza	D	18/36	ASSEGNATO	32.062,57	198/7	Spese postali servizio POL (parte)	20.000,00
4	Agente P.L.	C	36/36	DIPENDENTI	117.504,36	198/9	Assistenza informatica hardware POL	1.000,00
2	Agente P.L.	C	36/36	Tempo determinato	68.900,51	198/10	Spese legali polizia locale	4.000,00
1	Istruttore amministrativo	C	18/36	ASSEGNATA	18.953,33	198/11	Canoni centro radio polizia locale	1.500,00
1	Addetto amministrativo	B	36/36	DIPENDENTE	32.496,77	198/50	Locazione ponte radio	2.500,00
TOTALE COSTO PERSONALE					311.197,99	198/12	Spese per utenze telefoniche e dati POL	1.000,00
						199/2	Rimborso C. Rufina locali sede POL (parte)	8.048,00
						199/3	Rimborso C. Rufina spese postali	300,00
						199/4	Rimborso ai comuni per notificazione atti	2.000,00
						199/7	Rimborso C. Rufina spese telefonia mobile	1.000,00
						TOTALE COSTI GESTIONE		71.215,44
						TOTALE COSTI		382.413,43
						COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO/1		
						CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
197/2	Acquisto vestiario				4.000,00	Costo del personale a tempo determinato coperto con proventi vincolati da sanzioni ex-art. 208 CdS – Portato in detrazione della quota dovuta dai comuni mediante riduzione della stessa in parti uguali		
197/3	Acquisto carburante automezzi polizia locale				4.000,00			
197/10	Tasse automobilistiche				500,00	Riduzione pari al 45% della quota non vincolata dei proventi da sanzioni art. 208 CdS – attribuzione pari al doppio della % di incidenza delle sanzioni art. 142 sul totale per il comune con meno incassi e in proporzione alla quota di sanzioni art. 142 di competenza degli altri comuni per la parte residua		
198/1	Manutenzione e riparazione automezzi POL				6.000,00			
198/2	Spese assicurazione automezzi POL				2.867,44			
198/3	Spese revisione automezzi POL				500,00			
198/5	Manutenzione apparecchiature strumenti POL				8.000,00			
						Rimborso da richiedere ai Comuni		281.313,68

Funzione associata “Servizio Personale Associato - SPA”

PER TUTTI i Comuni dell'Unione *(esclusi Londa e S. Godenzo che non hanno personale proprio)*

PERSONALE IMPEGNATO NEL SERVIZIO						COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO/2		
N	PROFILO	Cat	№ orario	RAPPORTO	IMPORTO	CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Istruttore dir. cont. amm.	D	8/36	Assegnato	14.784,89	142	Spese per accertamenti malattie ASL	1.500,00
4	Istruttore cont.amm.	C	36/36	DIPENDENTI	139.925,48	161	Servizio elaborazione paghe	30.000,00
1	Istruttore cont.amm.	C	33/36	DIPENDENTI	34.271,99	162	Servizio medicina del lavoro	25.000,00
1	Istruttore cont.amm.	C	6/36	DIPENDENTE	5.926,67	175 (p.)	Rimborso spese sede uffici	6.250,00
1	Istruttore cont.amm.	C	18/36 6 m.	DIPENDENTE	8.109,11	145	Spese per qualificazione personale	1.500,00
TOTALE COSTO PERSONALE					203.018,14	145/1	Spese per formazione obbligatoria	13.000,00
						145/2	Spese per formazione non obbligatoria	5.000,00
						70	Indennità missione personale	4.200,00
						TOTALE COSTI GESTIONE		87.200,00
						TOTALE COSTI		290.218,14
						Quota a cari dell'Unione		68.597,02
						Rimborso da richiedere ai Comuni		221.621,12

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO/1		
CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
63	Spese per concorsi	500,00
64	Contributo annuale Aran	250,00

Funzione associata "Tecnologia dell'Informazione e della Comunicazione - ICTA"

PER TUTTI i Comuni dell'Unione

PERSONALE IMPEGNATO NEL SERVIZIO						COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO/2		
N	PROFILO	Cat	% orario	RAPPORTO	IMPORTO	CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
1	Istruttore dir. cont.amm.	D	36/36	DIPENDENTE	53.229,98	110/40	Spesa per connettività ICTA	45.000,00
1	Istruttore dir. informatico	D	36/36	DIPENDENTE	36.763,21	110/45	Contratto di servizio Linea C. spa (parte)	50.000,00
1	Istruttore dir. informatico	D	21/36	DIPENDENTE	22.466,27	114	Prestazioni sistema informatico	1.000,00
1	Istruttore informatico	C	36/36	DIPENDENTE	35.014,52	115	Prestazione servizi ICTA (parte)	9.699,87
TOTALE COSTO PERSONALE					147.473,98	115/1	Connettività (parte)	6.405,58
						175	Rimborso spese sede uffici	3.750,00
						507	Acquisto attrezzature informatiche	10.000,00
						TOTALE COSTI GESTIONE		360.875,39
						TOTALE COSTI		508.349,37
						Quota a carico dell'Unione		63.431,15
						Rimborso da richiedere ai Comuni		444.918,22

Funzione associata “Centrale Unica di Appalto - CUA”

PER TUTTI i Comuni dell'Unione

PERSONALE IMPEGNATO NEL SERVIZIO					
N	PROFILO	Cat	№ orario	RAPPORTO	IMPORTO
1	Funzionario amministr.	D3	18/36	Assegnato	29.650,63
1	Funzionario tecnico	D3	36/36	DIPENDENTE	47.247,20
1	Istruttore dir. cont. amm.	D	36/36	DIPENDENTE	42.273,48
1	Istruttore dir. cont. amm.	D	30/36 3 m.	DIPENDENTE	7.740,58
1	Istruttore cont. amm.	C	36/36 9 m.	DIPENDENTE	26.378,05
TOTALE COSTO PERSONALE					153.289,94

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO/1		
CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
112/5	Acquisto materiali informatici	500,00
112/6	Acquisto cancelleria e stampati	500,00

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO/2		
CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
112/10	Prestazioni servizio funzionamento	1.500,00
112/13	Spese per supporto Rup ufficio CUA	11.500,00
112/50	Pagamento contributo Anac	1.000,00
112/60	Prestazioni serv. supporto Rup gare	8.000,00
112/70	Accesso banche informatiche	650,00
175 (parte)	Rimborso C. P.sieve spese sede uffici	6.250,00
TOTALE COSTI GESTIONE		28.900,00
TOTALE COSTI		182.189,94
ENTRATA da comuni rimborso contributo Anac		5.000,00
Quota a carico dell'Unione		25.312,85
Rimborso da richiedere ai Comuni		151.877,09

Funzione associata “Trasporto Pubblico Locale per Londa e S. Godenzo – TPL.LOSG”

PER i Comuni di LONDA e S.GODENZO

PERSONALE IMPEGNATO NEL SERVIZIO					
N	PROFILO	Cat	№ orario	RAPPORTO	IMPORTO
1	Funzionario cont.amm.	D3	10%	DIPENDENTE	5.791,81
1	Istruttore tecnico	C	12/36	DIPENDENTE	12.130,11
4	Collaborat. tecnico	B3	36/36	DIPENDENTE	134.323,04
2	Operatore tecnico	B	36/36	DIPENDENTE	65.631,56
TOTALE COSTO PERSONALE					217.876,51

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO/1		
CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
402	Assicurazione	10.500,00
403	Carburante	44.450,00

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO/2		
CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
404	Spese diverse	4.700,00
405	Manutenzioni automezzi	50.000,00
406	Bollo	1.750,00
408	Trasferimenti e rimborsi	300,00
409	Vestiaro	1.000,00
TOTALE COSTI GESTIONE		112.700,00
TOTALE COSTI		330.576,51
127	Contributo regionale	153.016,32
218	Proventi da biglietti e abbonamenti	50.000,00
TOTALE ENTRATE		203.016,32
Rimborso da richiedere ai Comuni		127.560,19

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

TOTALE Spese PERSONALE 328.920,70

**COSTO ripartito a CARICO dei
COMUNI – QUOTA del 60,00% 197.352,43**

DETTAGLIO COSTI

n	profilo	cat.	%	importo
---	---------	------	---	---------

Personale contabile/amministrativo dell'Unione (ex-C.M)

1	Istruttore.dir.amm.cont.	D	36/36	56.116,63
1	Istruttore.dir.amm.cont.	D	18/36	19.537,81
1	Istruttore amm.cont.	C	36/36	31.758,36
1	Istruttore amm.cont.	C	30/36	26.465,30
1	Operatore profess.	B	36/36	31.649,63
TOTALE				165.527,73

Personale contabile/amministrativo ASSUNTO dall'Unione

2	Istruttore amm.cont.	C	36/36	63.647,50
1	Istruttore amm.cont.	C	27/36	25.612,32
TOTALE				89.259,82

Personale contabile/amministrativo Assegnato dai Comuni

1	Segretario Generale		6/36	20.585,17
1	Funzionario contabile	D3	18/36	33.218,76
1	Istruttore.dir.amm.cont.	D	11/36	20.329,22
TOTALE				74.133,15

**Indennità di Risultato delle Posizioni
Organizzative IND.RIS**

Spese PERSONALE 32.194,21

**COSTO ripartito a CARICO dei
COMUNI 31.194,21**

PERSONALE INTERESSATO

Si prevede il costo dell'indennità di risultato per i Responsabili titolari di P.O. (nella misura del 25%), limitatamente alla quota di assegnazione alle Gestioni Associate (sono comunque esclusi i Servizi Affari Generali e Finanziari dell'Unione).

SUAP	1.946,88	Servizi Demogr. Londa S.Godenzo	2.336,25
ICTA	3.504,38		
PRO.CIV	2.336,25	Affari Generali Londa S.Godenzo	4.309,19
PERSONALE	1.424,00		
CUA	2.336,25	Servizi Tecnici Londa S.Godenzo	3.504,38
POLIZIA	2.803,50		
Politiche Abitative	2.670,00	Area Tecnica per VIA-VAS	239,40
Sociale Valdsieve	4.005,00		
Sociale Reggello	778,75	TOTALE	32.194,21



Previsioni di spesa 2018. Ripartizione dei costi

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

Nel corso del 2017 si è dato attuazione al conferimento delle funzioni inerenti la **“Progettazione e gestione del sistema locale dei servizi sociali”** da parte di tutti i comuni dell'Unione.

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. I due Centri sono autonomi operativamente e sono coordinati, ciascuno, da una figura apicale massima.

Il dipendenti del Centro di Reggello ed il coordinatore del Centro Valdisieve sono assegnati temporaneamente all'Unione, tutti gli altri dipendenti sono stati trasferiti nell'organico dell'Unione.

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 di UniSAS

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 assegnati temporaneamente dal comune per la percentuale di effettiva presenza nel servizio.

PERSONALE ASSEGNATO temporaneamente a Uni.SAS Centro competenza Reggello					
N	PROFILO	Categoria	% orario	RAPPORTO	IMPORTO
1	Funzionario	D3	12/36	ASS	22.020,89
1	Istr.dir.amm.cont.	D	27/36	ASS	29.851,07
3	Assistente sociale	D	36/36	ASS	119.844,18
1	Istr.amm.cont.	C	36/36	ASS	35.748,24
1	Collab.profess.	B3	36/36	ASS	30.378,24
TOTALE					237.842,70

PERSONALE dipendente dell'Unione ASSEGNATO a Uni.SAS Centro competenza Valdisieve					
N	PROFILO	Categoria	% orario	RAPPORTO	IMPORTO
1	Funzionario	D3	27/36	ASS	51.640,38
1	Istr.dir.amm.cont.	D	36/36	DIP	43.735,76
5	Assistente sociale	D	36/36	DIP	176.818,61
1	Assistente sociale	D	30/36	DIP	34.468,19
1	Assistente sociale	D	30/36 9 m.	DIP	25.406,36
1	Istr.amm.cont.	C	36/36	DIP	36.030,69
2	Coll.amm.cont	B3	36/36	DIP	63.354,86
1	Coll.amm.cont	B3	30/36	DIP	24.628,01
1	Coll.amm.cont	B3	36/36 2 m.	DIP	11.767,75
1	Operatore tecn.	B	36/36	DIP	28.887,56
TOTALE					506.057,72

SPESE di GESTIONE

UniSAS - Centro di Competenza Valdisieve

SPESE di GESTIONE/1		
OGGETTO della SPESA	PREVISIONE	Cap.
Servizio mensa a domicilio	51.000,00	410
Assistenza domiciliare	145.000,00	411
SAD compartecipazione utenti	500,00	412
SAD integrazione da FNA	35.000,00	413
Rette ricovero inabili	446.000,00	414
Sussidi ordinari e straordinari	24.500,00	415
Trasporti sociali	5.000,00	416
Minori in istituto	610.000,00	417
Sostegno socio educativo minori	140.000,00	418
Trasporti sociali minori	10.000,00	419
Sussidi ordinari, straordinari affido minori	39.000,00	420
Esoneri mensa scolastica	16.000,00	421
Socializzazione	162.000,00	422
Rette disabili semiresidenziali	119.400,00	423
Trasporti sociali disabili	132.000,00	424
Assistenza scolastica handicap	372.500,00	425
Inserimenti socio terapeutici	67.000,00	426

SPESE di GESTIONE/2		
OGGETTO della SPESA	PREVISIONE	Cap.
Contributi personali legge 104	20.000,00	427
Sussidi ordinari e straordinari disabili	6.000,00	428
Sussidi ordinari e straordinari	21.000,00	429
Assistenza software SIS	3.000,00	433
Ai comuni altre spese di gestione	9.450,00	435
Ai comuni spese gestione sedi	62.500,00	436
Punto insieme anziani non autosufficienti	20.000,00	440
Estate sicura anziani	5.500,00	443
Fondazione Nuovi giorni	11.700,00	444
Fondo economale - beni	300,00	450
Fondo economale - servizi	1.000,00	451
Tutela legale dipendenti	10.500,00	455
Progetto "Ragazzi DOC"	1.880,00	460
Progetto "Attivi"	20.000,00	465
Fondi PON per SIA	501.000,00	470
TOTALE SPESE di GESTIONE	3.066.630,00	

ENTRATE – RIEPILOGO

UniSAS - Centro di Competenza Valdisieve

PREVISIONE di ENTRATA		
OGGETTO	PREVISIONE	Cap.
Trasferimento Città metropolitana per servizi sociali	20.000,00	131
Rimborsi da privati per assistenza domiciliare	35.000,00	241
Proventi privati fornitura pasti	20.000,00	242
Progetto "Attivi"	20.000,00	385

PREVISIONE di ENTRATA		
OGGETTO	PREVISIONE	Cap.
Estate sicura anziani	5.500,00	386
Punto insieme anziani non autosufficienti	20.000,00	389
Attuazione SIA	510.600,00	390
TOTALE ENTRATE	622.100,00	

RIEPILOGO – Centro Valdisieve		
descrizione	importo	%
Totale lordo SPESE di GESTIONE	3.066.630,00	
Totale ENTRATE	622.100, 00	
TOTALE netto SPESE di GESTIONE	2.444.530,00	82,85%
TOTALE SPESE di PERSONALE	506.057,72	17,15%
TOTALE RIMBORSO da richiedere ai COMUNI	2.950.587,72	

RIMBORSO da RICHIEDERE ai COMUNI

UniSAS - Centro di Competenza Valdisieve

RIEPILOGO – Centro di competenza territoriale VALDISIEVE

TOTALE costo a carico dei Comuni

QUOTA in proporzione alla POPOLAZIONE

QUOTA in proporzione ai SERVIZI erogati

2.950.587,72**1.475.293,86****1.475.293,86**

50,00%

50,00%

	LONDA	PELAGO	Pontassieve	RUFINA	S. Godenzo	TOTALE
% SERVIZI 2016	5,12%	19,78%	50,26%	23,47%	1,37%	100,00%
QUOTA SERVIZI (A)	75.535,05	291.813,13	741.482,70	346.251,47	20.211,53	1.475.293,86
% ABITANTI 30.10.2017	4,91%	20,11%	53,29%	18,78%	2,92%	100,00%
QUOTA ABITANTI (B)	72.410,34	296.622,96	786.174,83	277.013,41	43.072,32	1.475.293,86
TOTALE (C = A + B)	147.945,38	588.436,08	1.527.657,52	623.264,88	63.283,85	2.950.587,72
% SERVIZI prossimità	70,04%	--	--	--	29,96%	100,00%
QUOTA SERVIZI prossimità (D)	21.254,88				9.091,81	30.346,69
TOTALE da pagare(E1+E2)	126.690,50	588.436,08	1.527.657,52	623.264,88	54.192,04	2.920.241,03

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, approvati con la deliberazione della Giunta n. 13 del 13 febbraio 2018.

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**

Previsione 2018 – Costi a carico dei Comuni

COMUNE	Spese di GESTIONE	Spese di PERSONALE	TOTALE effettivo	Servizi di prossimità (già detratti)
LONDA	104.961,71	21.728,79	126.690,50	21.254,88
PELAGO	487.512,93	100.923,16	588.436,08	
Pontassieve	1.265.647,73	262.009,80	1.527.657,52	
REGGELLO	0,000	237.842,70	0,00	
RUFINA	516.368,21	106.896,67	623.264,88	
S. GODENZO	44.897,52	9.294,52	54.192,04	9.091,81
TOTALE	2.419.388,10	738.695,64	3.158.083,73	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 la scheda a pag. 54 del Quaderno n. 6/2017) che dovranno essere trasferite separatamente a valore sul fondo comunale delle risorse decentrate.



Previsioni di spesa 2018. Ripartizione dei costi

Funzioni Fondamentali per i Comuni di Londa e S. Godenzo

In assenza di un atto generale regolatore della materia relativa alle funzioni fondamentali esercitate dall'Unione per i due comuni di Londa e San Godenzo, la Giunta, con delibera n. 105 del 29 novembre 2017, ha confermato per il 2018 i criteri gestionali e di ripartizione dei costi in essere negli anni scorsi 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 attribuite dai PEG dei medesimi, stanziare nei rispettivi bilanci;
- 3 Determinazione del contributo dovuto per le funzioni fondamentali (eccetto il TPL) gestite esclusivamente per i due comuni in misura pari al costo del personale effettivamente operante nelle sedi territoriali, rispettivamente, di Londa e di San Godenzo, e nella quota di effettiva assegnazione per coloro che lavorano in più Enti. Le prestazioni lavorative che si prevede complessivamente di erogare nel 2018 corrispondono a 18,37 unità di personale 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 2017. Il dettaglio è riportato nella seguente tabella:

	TRATTAMENTO FONDAMENTALE	SALARIO ACCESSORIO	STRAORDINARIO	BUONI PASTO	TOTALE
SEGR.LOSG	262.126,61	8.710,25	2.183,19	2.439,62	275.459,67
DEMO.LOSG	103.537,36	2.955,93	1.157,23	1.642,41	109.292,93
LP.AT.LOSG	265.576,27	13.529,98	2.660,47	1.759,73	283.526,44
TOTALE	631.240,24	25.196,15	6.000,89	5.841,75	668.279,04

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%	13.764,16	32.116,37
B3 - amministrativo	34.666,85	0,00
B - amministrativo	0,00	28.745,55
TOTALE SERVIZIO	48.431,01	60.861,92
SERVIZIO Lavori pubblici e Assetto territoriale - LP.AT.LOSG		
D – Responsabile Servizio 60% + 40%	33.557,29	22.371,53
C – tecnico	35.195,61	0,00
C – tecnico 24/36	0,00	24.260,22
B3 – tecnico	34.389,89	0,00
B3 – tecnico	34.716,91	0,00
B3 – tecnico	34.209,71	0,00
B – tecnico	0,00	31.855,84
B – tecnico	0,00	32.969,42
TOTALE SERVIZIO	172.069,43	111.457,01

Lavoratore	LONDA	S. Godenzo
SERVIZIO segreteria, contabilità, servizi alla persona - SEGR.LOSG		
D3 – Responsabile Servizio 55% + 35%	31.854,97	20.271,34
C – amministrativo 70% + 30%	25.772,10	11.045,19
C – ammin. 15/30 - 60% + 40%	9.013,46	6.008,97
C – amministrativo	0,00	33.998,42
B3 – ammin. 18/36 - 80% + 20%	12.989,17	3.247,29
B3 – amministrativo 70% + 30%	23.826,94	10.211,55
B3 – amministrativo 70% + 30%	21.547,87	9.234,80
B3 – tecnico	0,00	32.042,18
B – tecnico 30/36	24.395,42	0,00
TOTALE SERVIZIO	149.399,93	126.059,74

TOTALE Altre.Funz.Fond.LO.SG	369.900,37	298.378,67
	55,35%	44,65%

	LONDA	S.GODENZO	TOTALE
POPOLAZIONE 30 ottobre 2017	1.898	1.129	3.027
	62,70%	37,30%	100,00%



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

I contributi alle Gestioni Associate

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, funzioni associate, numero di dipendenti trasferiti, rapporto costi personale/spesa corrente, ecc.).

Dal 2016 l'Unione ha ottenuto anche il contributo erogato dal Ministero dell'Interno per i servizi di interesse statale.

L'articolo 44 del Nuovo Statuto ha stabilito i seguenti criteri di utilizzo dei contributi statali e regionali:

- ❑ Finanziare una particolare gestione associata, o settore specifico di essa, ovvero fronteggiare situazioni straordinarie;
- ❑ Azioni specifiche a sostegno dei piccoli comuni secondo i principi di solidarietà e sussidiarietà;
- ❑ Coprire le spese generali relative alle gestioni associate.

Già nel 2016 e nel 2017 i contributi sono stati utilizzati secondo criteri simili a quelli poi inseriti nella previsione statutaria: in parte a copertura delle spese generali ed in parte utilizzati a parziale copertura dei costi delle gestioni associate, in base ai principi di "proporzionalità" (costi proporzionati alla popolazione e ai benefici ricevuti) e di "sussidiarietà" (sostegno agli enti minori e disagiati).

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

descrizione	Consuntivo 2016	Accertato 2017	Previsione 2018
Contributo regionale art. 90 L.R. n. 68/2011	585.006,98	457.584,80	500.000,00
Contributo dello Stato per servizi associati di interesse statale	55.918,02	44.795,83	50.000,00
TOTALE CONTRIBUTI	640.925,00	502.380,63	550.000,00
Quota relativa ai servizi di prossimità e destinata a coprire parte degli oneri relativi al Servizio di Assistenza Sociale dei comuni di Londa e S. Godenzo	- 32.248,43	- 30.346,69	- 30.346,69
Investimenti per le Gestioni Associate con finanziamento a carico dell'Unione, mediante utilizzo di quota del contributo regionale	- 126.247,99	- 145.166,67	- 69.192,00
Abbattimento contributi comunali per i servizi di interesse statale (catasto, statistica e parte dei costi dei servizi demografici dei comuni di Londa e S. Godenzo)	0,00	- 49.729,24	- 45.460,66
Intervento di «riequilibrio demografico»	- 59.629,22	- 56.946,50	- 47.429,03
Intervento straordinario a sostegno della gestione dei comuni di Londa e San Godenzo	- 155.000,00	- 60.000,00	- 60.000,00
SOMMA RESIDUA destinata alla copertura dei costi generali dell'Unione	267.799,36	160.191,53	297.571,62



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

Previsioni economiche totali 2018

FUNZIONI ASSOCIATE 2018 – PREVISIONE DI SPESA

Ripartizione dei costi secondo i criteri ordinari

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

Servizio	POL	ICTA	SIT	totale
Stanziamiento bilancio annualità 2018	25.000,00	10.000,00	34.192,00	69.192,00

SPESE CORRENTI

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	462,62	241,60	282,53	2.409,46	34.445,08	36.854,54
Pelago	1.201,03	1.895,07	989,71	1.157,38	0,00	0,00	0,00
Pontassieve	3.176,15	5.022,74	2.623,16	3.067,53	0,00	0,00	0,00
Reggello	2.535,74	4.015,61	2.097,18	2.452,45	0,00	0,00	0,00
Rufina	1.122,93	1.769,79	924,28	1.080,86	35.948,39	196.668,52	232.616,91
San Godenzo	175,04	275,18	143,72	168,06	658,35	11.183,88	11.842,23
Totali	8.500,00	13.441,01	7.019,65	8.208,82	39.016,20	242.297,48	281.313,68
Unione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali	8.500,00	13.441,01	7.019,65	8.208,82	39.016,20	242.297,48	281.313,68

GESTIONE	Protezione civile - PROCIV			Catasto Aree Incendi Boschivi - C.AIB			S.AIB
Ente/tipo spesa	gestione	personale	totale	gestione	personale	totale	gestione
Londa	1.512,69	3.011,76	4.524,45	37,02	148,29	185,31	1.100,00
Pelago	6.196,60	12.337,43	18.534,03	167,42	686,36	853,78	2.500,00
Pontassieve	16.423,57	32.699,35	49.122,92	332,67	1.275,19	1.607,86	3.500,00
Reggello	13.130,41	26.142,66	39.273,06	1.111,11	4.382,74	5.493,85	3.500,00
Rufina	5.786,94	11.521,81	17.308,75	202,00	749,97	951,97	2.500,00
San Godenzo	899,80	1.791,51	2.691,31	49,78	199,90	249,68	600,00
Totali	43.950,00	87.504,51	131.454,51	1.900,00	7.442,45	9.342,45	13.700,00
Unione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali	43.950,00	87.504,51	131.454,51	1.900,00	7.442,45	9.342,45	13.700,00

GESTIONE	VINCOLO idrogeologico urbanistico			COM.IST	I.C.T.A.		
Ente/tipo spesa	gestione	personale	totale	gestione	gestione	personale	totale
Londa	333,43	1.210,14	1.543,57	467,13	25.663,98	5.335,50	30.999,48
Pelago	823,75	2.989,69	3.813,44	1.951,01	47.889,89	15.933,70	63.823,59
Pontassieve	1.866,49	6.774,16	8.640,66	0,00	91.361,94	52.937,46	144.299,39
Reggello	2.220,12	8.057,60	10.277,72	4.121,46	79.369,67	39.599,01	118.968,69
Rufina	1.071,16	3.887,64	4.958,80	1.839,02	45.816,58	15.344,59	61.161,17
San Godenzo	276,87	1.004,87	1.281,74	288,05	21.387,32	4.278,57	25.665,88
Totali	6.591,83	23.924,10	30.515,93	8.666,67	311.489,38	133.428,84	444.918,22
Unione	0,00	0,00	0,00	4.333,33	39.386,01	14.045,14	53.431,15
Totali	6.591,83	23.924,10	30.515,93	13.000,00	350.875,39	147.473,98	498.349,37

GESTIONE	Centrale Unica Acquisti - CUA			Sportello Unico Attività Produttive - SUAP			SIT
Ente/tipo spesa	gestione	personale	totale	gestione	personale	totale	gestione
Londa	705,08	4.522,27	5.227,36	872,26	2.547,20	3.419,47	3.423,66
Pelago	2.888,32	18.525,12	21.413,44	3.573,16	10.434,41	14.007,57	7.115,97
Pontassieve	7.655,26	49.099,32	56.754,58	9.470,36	27.655,55	37.125,91	17.752,09
Reggello	6.120,27	39.254,20	45.374,47	7.571,42	22.110,21	29.681,63	0,00
Rufina	2.697,38	17.300,44	19.997,82	3.336,94	9.744,60	13.081,54	6.459,42
San Godenzo	419,41	2.690,01	3.109,42	518,85	1.515,17	2.034,02	4.382,36
Totali	20.485,71	131.391,38	151.877,09	25.342,99	74.007,14	99.350,13	39.133,50
Unione	3.414,29	21.898,56	25.312,85	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali	23.900,00	153.289,94	177.189,94	25.342,99	74.007,14	99.350,13	39.133,50

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	776,61	6.649,63	21.743,88	42.036,21	63.780,10
Pelago	5.581,27	3.181,31	23.321,42	0,00	0,00	0,00
Pontassieve	14.759,78	8.431,81	83.036,36	0,00	0,00	0,00
Reggello	11.783,72	6.741,11	0,00	0,00	0,00	0,00
Rufina	5.218,32	2.971,00	20.269,05	0,00	0,00	0,00
San Godenzo	813,41	461,96	8.849,83	21.743,88	42.036,21	63.780,10
Totali	39.500,00	22.563,80	142.126,29	43.487,77	84.072,43	127.560,19
Unione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali	39.500,00	22.563,80	142.126,29	43.487,77	84.072,43	127.560,19

GESTIONE	Fondo CCNL	IND.RIS	SEGR.DIR.FIN.	Servizio Personale Associato - SPA		
Ente/tipo spesa	personale	personale	personale	gestione	personale	totale
Londa	0,00	6.220,82	6.792,55	0,00	0,00	0,00
Pelago	0,00	2.857,73	27.825,10	9.887,72	23.020,49	32.908,21
Pontassieve	0,00	7.613,34	73.748,15	27.363,70	63.707,88	91.071,58
Reggello	0,00	3.991,97	58.960,58	20.874,94	48.600,82	69.475,76
Rufina	0,00	4.681,08	25.985,60	8.462,73	19.702,85	28.165,58
San Godenzo	0,00	5.781,51	4.040,46	0,00	0,00	0,00
Totali	0,00	31.146,44	197.352,43	66.589,09	155.032,03	221.621,13
Unione	0,00	1.047,77	131.568,29	20.610,91	47.986,11	68.597,01
Totali	0,00	32.194,21	328.920,71	87.200,00	203.018,14	290.218,14

GESTIONE	TOTALE SPESA GESTIONI ORDINARIE		
Ente/tipo spesa	gestione	personale	totale
Londa	59.901,20	114.682,82	174.584,02
Pelago	89.776,14	145.154,93	234.931,07
Pontassieve	193.662,00	417.691,99	611.354,00
Reggello	152.338,84	266.406,13	418.744,98
Rufina	120.461,82	332.602,10	453.063,91
San Godenzo	52.213,13	84.420,83	136.633,96
Totali	668.353,14	1.360.958,80	2.029.311,94
Unione	67.744,54	216.545,86	284.290,40
Totali	736.097,68	1.577.504,66	2.313.602,34

GESTIONE	Servizio Associato Sociale - UniSAS			TOTALE SPESA Gestioni Ordinarie + UniSAS		
Ente/tipo spesa	gestione	personale	totale	gestione	personale	totale
Londa	104.961,71	21.728,79	126.690,50	164.862,91	136.411,61	301.274,52
Pelago	487.512,93	100.923,16	588.436,08	577.289,07	246.078,09	823.367,16
Pontassieve	1.265.647,73	262.009,80	1.527.657,52	1.459.309,73	679.701,79	2.139.011,52
Reggello	0,00	237.842,70	237.842,70	152.338,84	504.248,83	656.587,68
Rufina	516.368,21	106.896,67	623.264,88	636.830,03	439.498,77	1.076.328,80
San Godenzo	44.897,52	9.294,52	54.192,04	97.110,65	93.715,35	190.826,00
Totali	2.419.388,10	738.695,64	3.158.083,73	3.087.741,23	2.099.654,44	5.187.395,67
Unione	0,00	0,00	0,00	67.744,54	216.545,86	284.290,40
Totali	2.419.388,10	738.695,64	3.158.083,73	3.155.485,77	2.316.200,30	5.471.686,08

GESTIONE	Funzioni Fondamentali Londa S.Godenzio FUNZ.FOND.LOSG - spesa di personale				RIEPILOGO TOTALE di TUTTE le FUNZIONI ASSOCIATE		
Ente/tipo spesa	SEGR.LOSG	DEMO.LOSG	LP.AT.LOSG	totale	gestione	personale	totale
Londa	149.399,93	48.431,01	172.069,43	369.900,37	164.862,91	506.311,98	671.174,89
Pelago	0,00	0,00	0,00	0,00	577.289,07	246.078,09	823.367,16
Pontassieve	0,00	0,00	0,00	0,00	1.459.309,73	679.701,79	2.139.011,52
Reggello	0,00	0,00	0,00	0,00	152.338,84	504.248,83	656.587,68
Rufina	0,00	0,00	0,00	0,00	636.830,03	439.498,77	1.076.328,80
San Godenzo	126.059,74	60.861,92	111.457,01	298.378,67	97.110,65	392.094,02	489.204,67
Totali	275.459,67	109.292,93	283.526,44	668.279,04	3.087.741,23	2.767.933,48	5.855.674,71
Unione	0,00	0,00	0,00	0,00	67.744,54	216.545,86	284.290,40
Totali	275.459,67	109.292,93	283.526,44	668.279,04	3.155.485,77	2.984.479,34	6.139.965,11



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

Applicazione di criteri correttivi

Riequilibrio e correttivi

L'articolo 35 del vecchio Statuto indicava 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. L'articolo 46 del Nuovo Statuto prevede, inoltre, che la Giunta possa introdurre ulteriori criteri («integrativi», in base ai servizi effettivamente erogati, e «aggiuntivi», in funzione perequativa). Già nel 2016 e 2017, a fronte di una forte sperequazione fra comuni, la Giunta ha adottato un atto di "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, a parziale correzione di quanto indicato nei «Materiali» di cui al Quaderno n. 6/2017, due correttivi:

1. L'utilizzo del previsto contributo statale (assegnato dal 2016) per la gestione associata dei servizi di competenza dello Stato (circa 45.000,00 euro nel 2017) per il 45% circa a copertura dei servizi statali gestiti per tutti i comuni dell'Unione (Catasto e Statistica) e per il restante 55% 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 sette 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 47.500,00 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.

CORRETTIVO Servizi di competenza statale

Servizi per tutti i comuni	
CATASTO	13.441,01
STATISTICA	7.019,65
TOTALE	20.460,66

Servizi Londa e S. Godenzo	
LONDA – 55,25%	13.837,80
S. GODENZO – 44,75%	11.162,20
TOTALE	25.000,00

TOTALE contributo statale utilizzato	
	45.460,66

CORRETTIVO «RIEQUILIBRIO DEMOGRAFICO»

	LONDA	PELAGO	Pontassieve	REGGELLO	RUFINA	S. Godenzo	TOTALE
PROCIV	4.524,45	18.534,03	49.122,92	39.273,06	17.308,75	2.691,31	131.454,51
C.AIB	185,31	853,78	1.607,86	5.493,85	951,97	249,68	9.342,45
Vinc.I.U	1.543,57	3.813,44	8.640,66	10.277,72	4.958,80	1.281,74	30.515,93
ICTA	30.999,48	63.823,59	144.299,39	118.968,69	61.161,17	25.665,88	444.918,22
CUA	5.227,36	21.413,44	56.754,58	45.374,47	19.997,82	3.109,42	151.877,09
SUAP	3.419,47	14.007,57	37.125,91	29.681,63	13.081,54	2.034,02	99.350,13
VIA.VAS	282,53	1.157,38	3.067,53	2.452,45	1.080,86	168,06	8.208,82
OO.AA.	6.220,82	2.857,73	7.613,34	3.991,97	4.681,08	5.781,51	31.146,44
Totale	52.402,99	126.460,95	308.232,18	255.513,83	123.222,00	40.981,63	906.813,59
Costo pro capite	27,61	16,27	14,96	15,51	16,97	36,30	16,44
Riduzione contributo	21.191,96	--	--	--	3.820,90	22.416,17	47.429,03
Riduzione %	40,44%	--	--	--	3,10%	54,70%	--



Contributo effettivamente richiesto ai Comuni

Previsioni iniziali 2018

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 Rufina).

La scheda di pagina 54 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	168,28	289,11	467,13	2.409,46	34.445,08	36.854,54	1.100,00
Pelago	0,00	0,00	1.157,38	1.201,03	1.951,01	0,00	0,00	0,00	2.500,00
Pontassieve	0,00	0,00	3.067,53	3.176,15	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00
Reggello	0,00	0,00	2.452,45	2.535,74	4.121,46	0,00	0,00	0,00	3.500,00
Rufina	0,00	0,00	1.047,35	1.122,93	1.839,02	35.948,39	196.668,52	232.616,91	2.500,00
San Godenzo	0,00	0,00	76,14	175,04	288,05	658,35	11.183,88	11.842,23	600,00
Totali	0,00	0,00	7.969,12	8.500,00	8.666,67	39.016,20	242.297,48	281.313,68	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	7.969,12	8.500,00	13.000,00	39.016,20	242.297,48	281.313,68	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	900,95	1.793,79	2.694,74	22,05	88,32	110,37	198,59	720,76	919,35
Pelago	6.196,60	12.337,43	18.534,03	167,42	686,36	853,78	823,75	2.989,69	3.813,44
Pontassieve	16.423,57	32.699,35	49.122,92	332,67	1.275,19	1.607,86	1.866,49	6.774,16	8.640,66
Reggello	13.130,41	26.142,66	39.273,06	1.111,11	4.382,74	5.493,85	2.220,12	8.057,60	10.277,72
Rufina	5.607,50	11.164,54	16.772,04	195,74	726,72	922,46	1.037,95	3.767,09	4.805,04
San Godenzo	407,63	811,59	1.219,21	22,55	90,56	113,11	125,43	455,22	580,65
Totali	42.666,65	84.949,36	127.616,00	1.851,54	7.249,88	9.101,42	6.272,33	22.764,52	29.036,85
Unione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali	42.666,65	84.949,36	127.616,00	1.851,54	7.249,88	9.101,42	6.272,33	22.764,52	29.036,85

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	15.285,37	3.177,81	18.463,18	419,95	2.693,45	3.113,40	519,52	1.517,11	2.036,62
Pelago	47.889,89	15.933,70	63.823,59	2.888,32	18.525,12	21.413,44	3.573,16	10.434,41	14.007,57
Pontassieve	91.361,94	52.937,46	144.299,39	7.655,26	49.099,32	56.754,58	9.470,36	27.655,55	37.125,91
Reggello	79.369,67	39.599,01	118.968,69	6.120,27	39.254,20	45.374,47	7.571,42	22.110,21	29.681,63
Rufina	44.395,89	14.868,78	59.264,67	2.613,73	16.763,98	19.377,72	3.336,94	9.442,43	12.779,37
San Godenzo	9.688,86	1.938,27	11.627,14	190,00	1.218,63	1.408,63	518,85	686,40	1.205,26
Totali	287.991,62	128.455,04	416.446,66	19.887,53	127.554,71	147.442,24	24.990,24	71.846,11	96.836,35
Unione	39.386,01	14.045,14	53.431,15	3.414,29	21.898,56	25.312,85	0,00	0,00	0,00
Totali	327.377,64	142.500,18	469.877,82	23.301,81	149.453,27	172.755,08	24.990,24	71.846,11	96.836,35

GESTIONE	SIT	EDA/PEZ	sist.bibl.m. SBM	TPL.LOSG			Servizio Personale Associato - SPA		
Ente/tipo spesa	gestione	personale	gestione	gestione	personale	totale	gestione	personale	totale
Londa	3.423,66	776,61	1.343,49	21.743,88	42.036,21	63.780,10	0,00	0,00	0,00
Pelago	7.115,97	3.181,31	5.581,27	0,00	0,00	0,00	9.887,72	23.020,49	32.908,21
Pontassieve	17.752,09	8.431,81	14.759,78	0,00	0,00	0,00	27.363,70	63.707,88	91.071,58
Reggello	0,00	6.741,11	11.783,72	0,00	0,00	0,00	20.874,94	48.600,82	69.475,76
Rufina	6.259,12	2.971,00	5.218,32	0,00	0,00	0,00	8.462,73	19.702,85	28.165,58
San Godenzo	4.382,36	461,96	813,41	21.743,88	42.036,21	63.780,10	0,00	0,00	0,00
Totali	38.933,20	22.563,80	39.500,00	43.487,77	84.072,43	127.560,19	66.589,09	155.032,03	221.621,13
Unione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.610,91	47.986,11	68.597,01
Totali	38.933,20	22.563,80	39.500,00	43.487,77	84.072,43	127.560,19	87.200,00	203.018,14	290.218,14

GESTIONE	Politiche abitative SAPA	Fondo CCNL	Indennità di risultato IND.RIS	TOTALE Spesa GESTIONI ORDINARIE			Servizio Assistenza Sociale - UniSAS		
Ente/tipo spesa	personale	personale	personale C	gestione	personale	totale	gestione	personale	totale
Londa	6.649,63	0,00	3.705,10	48.123,16	97.772,13	145.895,29	104.961,71	21.728,79	126.690,50
Pelago	23.321,42	0,00	2.857,73	89.776,14	114.445,04	204.221,18	487.512,93	100.923,16	588.436,08
Pontassieve	83.036,36	0,00	7.613,34	193.662,00	336.297,95	529.959,96	1.265.647,73	262.009,80	1.527.657,52
Reggello	0,00	0,00	3.991,97	152.338,84	201.332,77	353.671,62	0,00	237.842,70	237.842,70
Rufina	20.269,05	0,00	4.535,93	118.538,27	301.928,25	420.466,51	516.368,21	106.896,67	623.264,88
San Godenzo	8.849,83	0,00	2.619,13	39.614,42	70.427,82	110.042,24	44.897,52	9.294,52	54.192,04
Totali	142.126,29	0,00	25.323,20	642.052,84	1.122.203,96	1.764.256,80	2.419.388,10	738.695,64	3.158.083,73
Unione	0,00	0,00	1.047,77	67.744,54	84.977,58	152.722,12	0,00	0,00	0,00
Totali	142.126,29	0,00	26.370,96	709.797,38	1.207.181,54	1.916.978,92	2.419.388,10	738.695,64	3.158.083,73

GESTIONE	TOTALE SPESA CORRENTE GESTIONI ORDINARIE e UniSAS			QUOTA MEDIA COMUNI	SEGR.DIR.FIN	TOTALE SPESA CORRENTE + spese generali (Gestioni Ordinarie + UniSAS)		
Ente/tipo spesa	gestione	personale	totale		personale	gestione	personale	totale
Londa	153.084,87	119.500,92	272.585,79	5,54%	10.928,84	153.084,87	130.429,76	283.514,63
Pelago	577.289,07	215.368,20	792.657,27	16,10%	31.780,17	577.289,07	247.148,37	824.437,44
Pontassieve	1.459.309,73	598.307,75	2.057.617,48	41,80%	82.496,49	1.459.309,73	680.804,24	2.140.113,97
Reggello	152.338,84	439.175,47	591.514,32	12,02%	23.715,71	152.338,84	462.891,18	615.230,02
Rufina	634.906,48	408.824,92	1.043.731,40	21,20%	41.846,54	634.906,48	450.671,46	1.085.577,94
San Godenzo	84.511,94	79.722,34	164.234,28	3,34%	6.584,68	84.511,94	86.307,02	170.818,96
Totali	3.061.440,93	1.860.899,60	4.922.340,53	100,00%	197.352,43	3.061.440,93	2.058.252,03	5.119.692,96
Unione	67.744,54	84.977,58	152.722,12		131.568,29	67.744,54	216.545,86	284.290,40
Totali	3.129.185,47	1.945.877,18	5.075.062,65		328.920,71	3.129.185,47	2.274.797,89	5.403.983,36

RIEPILOGO GENERALE

Previsione 2018 - costi a carico dei Comuni

Gestioni Ordinarie, Servizio Sociale, Funzioni Fondamentali Londa e San Godenzo

Ente/tipo spesa	FUNZ.FOND. LOSG personale	TOTALE		TOTALE SPESA corrente	QUOTA MEDIA TOTALE	QUOTA MEDIA COMUNI
		gestione	personale			
Londa	356.062,57	153.084,87	486.492,33	639.577,20	10,99%	11,30%
Pelago	0,00	577.289,07	247.148,37	824.437,44	13,86%	14,24%
Pontassieve	0,00	1.459.309,73	680.804,24	2.140.113,97	35,98%	36,97%
Reggello	0,00	152.338,84	462.891,18	615.230,02	10,34%	10,63%
Rufina	0,00	634.906,48	450.671,46	1.085.577,94	18,25%	18,75%
San Godenzo	287.216,47	84.511,94	373.523,49	458.035,43	7,89%	8,11%
Totali	643.279,04	3.061.440,93	2.701.531,07	5.762.972,00	97,33%	100,00%
Unione	0,00	67.744,54	216.545,86	284.290,40	2,67%	
Totali	643.279,04	3.129.185,47	2.918.076,93	6.047.262,40	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 del Quaderno n.6/2017) che dovranno essere trasferite separatamente a valore 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

La seguente tabella riporta 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 (sei al 100%, tre dipendenti al 60-80%, cinque al 50% e quattro per orari inferiori al 50%). Dei dipendenti assegnati sette sono Responsabili di servizio.

	PELAGO	PONTASSIEVE	REGGELLO	RUFINA
Catasto				Funzionario tecn. D3 – 6/36
Statistica				Funzionario tecn. D3 – 6/36 Istr. dir. amm.cont. D – 2/36
Personale				Istr. dir. amm.cont. D – 8/36
EDA		Istr. amm. cont. C – 12/36 Istr. amm. cont. C – 12/36		
CUA		Funzionario amm. D3-18/36		
SUAP		Istr. dir. mm. cont. D – 36/36		
SAPA	Istr. dir. tecnico D-18/36			
Polizia				Istr.dir.vigianza D – 18/36 Istr. amm. cont C – 18/36
UniSAS		Funzionario amm. D3-25/36	Funzionario amm. D3-12/36 Assistente soc. D-36/36 Assistente soc. D-36/36 Assistente soc. D-36/36 Istr. dir. amm. cont. D-27/36 Istr. amm. cont. C-36/36 Collab. tecn. B3-36/36	
UNIONE		Segretario 6/36 Funzionario cont. D3 – 18/36		Istr.dir.amm.cont. D-11/36

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						21.973,11					21.973,11
P.Sieve				41.925,31	29.650,63				22.563,80	53.803,94	199.584,05
Reggello							237.842,70				237.842,70
Rufina	7.019,65	10.477,67	14.784,89					57.008,42		20.329,22	109.619,86
TOTALE	7.019,65	10.477,67	14.784,89	41.925,31	29.650,63	21.973,11	237.842,70	57.008,42	22.563,80	74.133,16	569.019,72

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		1.000,00	1.000,00		1.000,00
PELAGO	21.973,11	600,00	22.573,11		22.573,11
PONTASSIEVE	145.780,12	89.850,00	235.630,12	53.803,94	289.434,05
REGGELLO	237.842,70		237.842,70		237.842,70
RUFINA	89.290,63	12.550,00	101.840,63	20.329,22	122.169,86
S.GODENZO		1.000,00	1.000,00		1.000,00
TOTALE	494.886,56	105.000,00	599.886,56	74.133,16	674.019,72

ACCONTI

Trasferimenti finanziari da parte dei Comuni in corso di esercizio

Calcolo delle rate

Ai sensi dell'art. 47 del Nuovo Statuto, congiuntamente al piano operativo delle gestioni associate sono stabilite le modalità di trasferimento delle risorse, di norma mediante rate trimestrali o quadrimestrali anticipate, tranne l'ultima che può essere differita all'anno successivo.

Si prevede per il 2018 di richiedere tre acconti (aprile, luglio e ottobre) di pari importo e corrispondenti complessivamente al 90% della previsione di spesa netta, calcolata cioè al netto dei rimborsi dovuti ai Comuni per le spese anticipate. Il saldo avverrà a presentazione del consuntivo entro aprile 2019. In sede di consuntivo si procederà anche alla liquidazione dei rimborsi effettivamente dovuti ai Comuni.

Gli acconto sono calcolati con arrotondamento per difetto alle centinaia di euro.

COMUNE	Gestione Associata SERVIZIO ASSISTENZA SOCIALE - UnISAS						Funzioni Fondamentali LO.SG		
	SPESE DI GESTIONE			SPESE DI PERSONALE			SPESE DI PERSONALE		
	COSTI PREVISTI	RIMBORSI PREVISTI	NETTO da pagare su cui si calcola l'acconto	COSTI PREVISTI	RIMBORSI PREVISTI	NETTO da pagare su cui si calcola l'acconto	COSTI PREVISTI	RIMBORSI PREVISTI	NETTO da pagare su cui si calcola l'acconto
LONDA	104.961,71	1.000,00	103.961,71	21.728,79	0,00	21.728,79	356.062,57	0,00	356.062,57
PELAGO	487.512,93	600,00	486.912,93	100.923,16	0,00	100.923,16	0,00	0,00	0,00
Pontassieve	1.265.647,73	64.850,00	1.200.797,73	262.009,80	51.640,38	210.369,42	0,00	0,00	0,00
REGGELLO	0,00	0,00	0,00	237.842,70	237.842,70	0,00	0,00	0,00	0,00
RUFINA	516.368,21	4.500,00	511.868,21	106.896,67	0,00	106.896,67	0,00	0,00	0,00
S. Godenzo	44.897,52	1.000,00	43.897,52	9.294,52	0,00	9.294,52	287.216,47	0,00	287.216,47
TOTALE	2.419.388,10	71.950,00	2.347.438,10	738.695,64	289.483,08	449.212,56	643.279,04	0,00	643.279,04

GESTIONI ASSOCIATE ORDINARIE						
COMUNE	SPESE DI GESTIONE			SPESE DI PERSONALE		
	COSTI PREVISTI	RIMBORSI PREVISTI	NETTO da pagare su cui si calcola l'acconto	COSTI PREVISTI	RIMBORSI PREVISTI	NETTO da pagare su cui si calcola l'acconto
LONDA	48.123,16	0,00	48.123,16	108.700,97	0,00	108.700,97
PELAGO	89.776,14	0,00	89.776,14	146.225,22	21.973,11	124.252,11
Pontassieve	193.662,00	25.000,00	168.662,00	418.794,44	147.943,68	270.850,76
REGGELLO	152.338,84	0,00	152.338,84	225.048,48	0,00	225.048,48
RUFINA	118.538,27	8.050,00	110.488,27	343.774,79	109.619,86	234.154,93
S. Godenzo	39.614,42	0,00	39.614,42	77.012,50	0,00	77.012,50
TOTALE	642.052,84	33.050,00	609.002,84	1.319.556,39	279.536,64	1.040.019,75

IMPORTO dell'ACCONTO ORDINARIO del 30% (UN TERZO del 90% dell'importo netto dovuto) - arrotondato per difetto alle centinaia di euro – da corrispondere entro i mesi di APRILE, LUGLIO e OTTOBRE

COMUNE	SPESE DI GESTIONE			SPESE DI PERSONALE			
	Gestioni ORDINARIE	UniSAS	TOTALE gestione	Gestioni ORDINARIE	UniSAS	Funzioni Fond.LOSG	TOTALE personale
LONDA	14.400,00	31.100,00	45.500,00	32.600,00	6.500,00	106.800,00	145.900,00
PELAGO	26.900,00	146.000,00	172.900,00	37.200,00	30.200,00	0,00	67.400,00
Pontassieve	50.500,00	360.200,00	410.700,00	81.200,00	63.100,00	0,00	144.300,00
REGGELLO	45.700,00	0,00	45.700,00	67.500,00	0,00	0,00	67.500,00
RUFINA	33.100,00	153.500,00	186.600,00	70.200,00	32.000,00	0,00	102.200,00
S. Godenzo	11.800,00	13.100,00	24.900,00	23.100,00	2.700,00	86.100,00	111.900,00
TOTALE	182.400,00	703.900,00	886.300,00	311.800,00	134.500,00	192.900,00	639.200,00



APPENDICE. Trattamento accessorio

Fondo «Lavoro straordinario» e fondo «Rimborsi per missioni».
Trasferimento QUOTE all'Unione.

FONDO per la remunerazione del Lavoro Straordinario

QUOTE da trasferire all'Unione – anno 2018

L'art. 13 del CCNL del 22/01/2004 prevede che le unioni incrementano anche il proprio fondo per la remunerazione del lavoro straordinario in relazione ai processi assunzionali e di mobilità.

Il conferimento delle risorse da parte dei comuni è avvenuto secondo il criterio dello «zainetto», usato anche per l'attribuzione delle risorse del Fondo per la contrattazione decentrata: si sono accertate le somme liquidate a titolo di straordinario al personale trasferito in via definitiva, nell'anno antecedente al trasferimento, e si è incrementato il fondo dell'unione del medesimo importo, con contestuale e corrispondente riduzione del fondo dei comuni di provenienza.

Le schede che seguono sono aggiornate ai trasferimenti operati nel 2018, per la quota di spettanza. Al fondo sono aggiunte, con contestuale decurtazione dai fondi comunali, le spese per la remunerazione del lavoro straordinario effettuato da tecnici comunali e dell'unione in attività di protezione civile, che viene liquidato a tutti gli interessati direttamente dall'unione. Le cifre rappresentate nelle schede sono state accertate con determina n. 167 del 13/03/2018.

Profilo	Cat.	decorrenza	QUOTA da trasferire
Personale trasferito dal COMUNE di PONTASSIEVE			
Istr.dir.amm.cont.	D	1/11/17	0,00
Assistente sociale	D	1/11/17	1.056,06
Assistente sociale	D	1/01/18	485,92
Assistente sociale	D	1/01/18	0,00
Assistente sociale	D	1/01/18	0,00
Istr.informatico	C	1/01/15	242,78
Istr.amm.cont.	C	1/01/15	549,82
Istr.amm.cont.	C	1/01/15	0,00
Istr.amm.cont.	C	1/06/17	0,00
Istr.amm.cont.	C	1/11/17	0,00
Coll.amm.cont.	B3	1/11/17	0,00
Oper.amm.cont.	B	1/11/17	0,00
Totale decurtazione Fondo lavoro straordinario Pontassieve			2.334,58

Profilo	Cat.	decorrenza	QUOTA da trasferire dal 2018
Personale trasferito dal COMUNE di PELAGO			
Funzionario cont.amm.	D3	1/01/18	0,00
Istr.dir.inform.	D	1/01/15	352,17
Istr.dir.amm.co.	D	1/11/17	0,00
Assistente sociale	D	1/01/18	0,00
Assistente sociale	D	1/01/18	0,00
Istr.amm.cont.	C	1/01/15	181,25
Istr.amm.cont.	C	1/01/15	0,00
Coll.amm.cont.	B3	1/11/17	0,00
Decurtazione straordinario Pelago			533,42
Personale trasferito dal COMUNE di REGGELLO			
Funz.tecnico	D3	1/11/17	0,00
Istr.dir.inform.	D	1/01/15	892,33
Istr.dir.amm.co.	D	1/01/15	0,00
Istr.amm.cont.	C	1/01/15	765,35
Istr.amm.cont.	C	1/01/15	66,99
Decurtazione straordinario Reggello			1.724,67

Profilo	Cat.	decorrenza	QUOTA da trasferire dal 2018
Personale trasferito dal COMUNE di RUFINA			
Istr.dir.amm.co.	D	1/11/17	0,00
Assistente sociale	D	1/01/18	644,26
Istr.amm.cont.	C	1/01/15	240,93
Istr.amm.cont.	C	1/06/17	19,81
Istr.amm.cont.	C	1/11/17	0,00
Istr.amm.cont.	C	1/01/18	0,00
Agente polizia	C	1/01/15	65,83
Agente polizia	C	1/01/15	522,01
Agente polizia	C	1/01/15	182,44
Agente polizia	C	1/01/15	760,34
Coll.amm.cont.	B3	1/06/17	420,53
Oper.amm.co.	B	1/01/15	426,64
Decurtazione straordinario Rufina			3.282,79
QUOTA da trasferire al Fondo lavoro straordinario dell'Unione			7.875,46

RIEPILOGO	PELAGO	Pontassieve	REGGELLO	RUFINA	Totale Unione
Decurtazione dal 1° gennaio 2018	533,42	2.334,58	1.724,67	3.282,79	7.875,46
Assegnazione quota Protezione civile	294,28	793,77	626,06	285,89	2.000,00
TOTALE	827,70	3.128,35	2.350,73	3.568,68	9.875,46

FONDO dei RIMBORSI per Missioni e Trasferte

QUOTE da trasferire all'Unione – anno 2018

Come è noto le somme liquidabili ai dipendenti a titolo di rimborso delle spese effettuate nel corso di missioni sono soggette al limite stabilito dall'articolo 6, comma 12, del DL n. 78/2010 (50% della spesa del 2009), fatte salve le deroghe ivi previste e quelle di cui all'art. 21.bis del DL n. 50/2017. Si ritiene pertanto corretto applicare anche a questa tipologia di spesa il principio del trasferimento di quote di spesa potenziale, sempre secondo il criterio dello «zainetto».

Con determina n. 167 del 13/03/2018 si è proceduto ad accertare la spesa sostenuta dai comuni per il personale trasferito che dovrà essere oggetto di conferimento 'virtuale' da parte degli stessi, come illustrato nelle schede che seguono.

Profilo	Cat.	decorrenza	QUOTA da trasferire dal 2018
Personale trasferito dal COMUNE di PELAGO			
Funz.cont.amm	D3	1/01/18	14,00
Istr.dir.inform.	D	1/01/15	0,00
Istr.dir.amm.co.	D	1/11/17	0,00
Assistente soc.	D	1/01/18	58,40
Assistente soc.	D	1/01/18	136,30
Istr.amm.cont.	C	1/01/15	10,60
Istr.amm.cont.	C	1/01/15	0,00
Coll.amm.cont.	B3	1/11/17	0,00
Decurtazione missioni Pelago			219,30

Profilo	Cat.	decorrenza	QUOTA da trasferire dal 2018
Personale trasferito dal COMUNE di REGGELLO			
Funz.tecnico	D3	1/11/17	15,00
Istr.dir.inform.	D	1/01/15	25,90
Istr.dir.amm.co.	D	1/01/15	10,80
Istr.amm.cont.	C	1/01/15	17,00
Istr.amm.cont.	C	1/01/15	10,60
Decurtazione missioni Reggello			79,30

Profilo	Cat.	decorrenza	QUOTA da trasferire dal 2018
Personale trasferito dal COMUNE di RUFINA			
Istr.dir.amm.cont.	D	1/11/17	14,00
Assistente sociale	D	1/01/18	177,10
Istr.amm.contabile	C	1/01/15	6,80
Istr.amm.contabile	C	1/06/17	0,00
Istr.amm.contabile	C	1/11/17	0,00
Istr.amm.contabile	C	1/01/18	0,00
Agente polizia	C	1/01/15	9,20
Agente polizia	C	1/01/15	0,00
Agente polizia	C	1/01/15	0,00
Agente polizia	C	1/01/15	0,00
Coll.amm.contabile	B3	1/06/17	0,00
Oper.amm.cont.	B	1/01/15	0,00
Decurtazione missioni Rufina			207,10

Profilo	Cat.	decorrenza	QUOTA da trasferire dal 2018
Personale trasferito dal COMUNE di PONTASSIEVE			
Istr.dir.amm.cont.	D	1/11/17	0,00
Assistente sociale	D	1/11/17	92,40
Assistente sociale	D	1/01/18	89,30
Assistente sociale	D	1/01/18	0,00
Assistente sociale	D	1/01/18	6,60
Istr.informatico	C	1/01/15	0,00
Istr.amm.contabile	C	1/01/15	6,80
Istr.amm.contabile	C	1/01/15	0,00
Istr.amm.contabile	C	1/06/17	0,00
Istr.amm.contabile	C	1/11/17	75,70
Coll.amm.contabile	B3	1/11/17	0,00
Oper.amm.cont.	B	1/11/17	0,00
Decurtazione missioni Pontassieve			270,80
Totale quota risorse per missioni da trasferire all'Unione			776,50

RIEPILOGO	PELAGO	Pontassieve	REGGELLO	RUFINA	Totale Unione
Decurtazione Fondo missioni dall'1/01/2018	219,30	270,80	79,30	207,10	776,50