



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

Gestioni
Associate
2020

1

*Area di Coordinamento
Direzionale*



PIANO OPERATIVO e previsioni finanziarie 2020

(Articolo 45 dello Statuto)



SOMMARIO

Le Gestioni Associate nel 2020	2
Criteri di ripartizione dei costi	4
Il personale delle Gestioni Associate	12
Gestioni Associate Ordinarie	18
Servizio Assistenza Sociale dell'Unione – UniSAS	38
Funzioni Fondamentali per i Comuni di Londa e S. Godenzo	46
I Contributi alle Gestioni Associate	50
Previsioni economiche totali 2020	54
Applicazione di criteri correttivi	62
Previsioni iniziali 2019	64
Variazione di bilancio	70
L'andamento dei costi 2018-2020	74
Rimborsi ai Comuni	80
ACCONTI	84
APPENDICE. Trattamento accessorio 1	88
APPENDICE. Trattamento accessorio 2	96



Piano Operativo e Finanziario

+

Le Gestioni Associate nel 2020



Bilancio previsionale 2020-2022

Questo quaderno segue quello approvato con la delibera della Giunta n 100 del 29/10/2019 (Quaderno n. 5.2019 “Materiali e documenti per il Bilancio 2020-2022”), elaborato per consentire ai Comuni, nelle more dell’approvazione del bilancio dell’Unione, di predisporre i propri atti di programmazione finanziaria.

Con questa pubblicazione si definisce il Piano Operativo e Finanziario 2020 di tutte le Gestioni Associate, adeguato alle effettive previsioni iscritte nel bilancio 2020-2022, ed aggiornate ad oggi. Il Piano Operativo è previsto dall’art. 45 dello Statuto che ne affida l’approvazione alla Giunta con atto “propedeutico o contestuale” allo schema di bilancio.

Il Bilancio di previsione dell’Unione per il triennio 2020-2022 è stato approvato con deliberazione consiliare n. 25 del 20 dicembre 2019.

La popolazione considerata è quella dell’ultima rilevazione mensile ISTAT disponibile (settembre): i costi saranno adeguati alla popolazione del 31/12/2019 in sede di variazione successiva. Le stime di novembre 2019 sono state effettuate sulla popolazione di maggio 2019.

POPOLAZIONE

	Londa	Pelago	Pontassieve	Reggello	Rufina	San Godenzo	Totale UNIONE
31 dicembre 2017	1.895	7.751	20.607	16.543	7.266	1.129	55.191
	3,43%	14,04%	37,34%	29,97%	13,17%	2,05%	100 %
31 dicembre 2018	1.911	7.711	20.689	16.563	7.182	1.109	55.165
	3,436%	13,98%	37,50%	30,03%	13,02%	2,01%	100 %
31 maggio 2019	1.908	7.689	20.703	16.608	7.190	1.097	55.195
	3,46%	13,93%	37,51%	30,09%	13,02%	1,99%	100 %
30 settembre 2019	1.885	7.704	20.715	16.618	7.148	1.089	55.159
	3,42%	13,97%	37,56%	30,02%	13,02%	1,97%	100%

TERRITORIO (superficie kmq)

Londa	Pelago	Pontassieve	Reggello	Rufina	San Godenzo	Totale UNIONE
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

Alla **Giunta** “è attribuita la **facoltà di indicare (...) parametri integrativi (...) nonché parametri aggiuntivi di perequazione**”.

Articolo 46 dello Statuto

+ Criteri ORDINARI, *integrativi* e *aggiuntivi* di ripartizione dei costi. Intervento di riequilibrio e correttivi.

Secondo l'articolo 46 dello Statuto *“i costi finanziari sono suddivisi tra i comuni (...) prevalentemente in misura proporzionale alla popolazione e, sussidiariamente, in base all'estensione territoriale”*. Detti criteri sono specificati nei regolamenti dei singoli servizi o con atti della Giunta. Rientra nella competenza della Giunta stabilire, inoltre, *“parametri integrativi che tengano conto dei servizi effettivamente erogati, nonché parametri aggiuntivi di perequazione in relazione alle diverse situazioni e capacità di ciascun ente”*. Con i regolamenti dei singoli servizi la Giunta ha stabilito i criteri di ripartizione dei costi prevedendo anche altri criteri, e non sempre in misura sussidiaria, ad integrazione di quello della popolazione.

Con il **presente documento**, approvato e fatto proprio dalla Giunta con apposita deliberazione, si **stabiliscono i criteri aggiornati e corretti** di ripartizione dei costi delle Gestioni Associate, **parzialmente modificati rispetto alla disciplina regolamentare**. I **criteri da applicare** per ciascuna Gestione Associata nell'anno 2020 saranno, pertanto, quelli **riportati nella “Tabella riassuntiva” di cui alla scheda successiva**.

Al fine di ridurre le sperequazioni rilevate a sfavore dei comuni più piccoli, viene introdotto un meccanismo di “riequilibrio” dei contributi a carico dei singoli enti per ridurre i maggiori oneri sopportati dagli enti minori e allineare, tendenzialmente, i costi alla proporzione demografica.

Il **“riequilibrio”** avverrà mediante l'effettuazione delle **seguenti operazioni**:

- 1. Utilizzo del contributo del Ministero dell'Interno**, assegnato per la gestione associata dei servizi statali (46.217,79 euro nel 2019) a parziale copertura dei 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 per l'esercizio associato delle Funzioni fondamentali;

2. **Utilizzo della quota del contributo regionale**, già destinato ai *servizi di prossimità*, per l'importo di 30.000,00 euro, a parziale riduzione dei costi del Servizio Sociale UniSAS per i comuni di Londa e S. Godenzo. La ripartizione fra i due comuni è prevista nella medesima percentuale di incidenza dei costi di ciascuno sulla somma dei costi dei due Comuni per il Servizio Sociale;
3. **“Riequilibrio” proporzionale** 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 quattordici Gestioni Associate che sono esercitate per tutti i comuni, oltre alla quota per il trattamento accessorio del personale, che rappresentano circa il 65% dei costi delle Gestioni Ordinarie. L'intervento consiste nel riconoscere ai comuni interessati una riduzione del contributo totale da versare all'Unione pari alla differenza fra l'importo del contributo per le 14 gestioni monitorate calcolato con i criteri ordinari, e l'importo del medesimo contributo calcolato applicando il costo medio pro capite. Il costo dell'intervento è previsto, nel 2020, in circa 59.000,00 euro e ne beneficeranno i comuni di Londa e S. Godenzo e, in misura minima, il comune di Rufina. I relativi oneri finanziari non saranno ripartiti a carico degli altri comuni, ma verranno coperti mediante l'utilizzo del contributo regionale.

La tabella che segue riassume i criteri di ripartizione dei costi che si approvano con il presente documento.

Con il trasferimento all'Unione dei servizi sociali del comune di Reggello si realizza una condizione di sostanziale equilibrio fra i comuni in quanto tutti gli enti aderiscono alle gestioni più importanti, anche dal punto di vista finanziario. Di conseguenza, a partire dal 2020, i **costi per i servizi generali** (Coordinamento direzionale, Segreteria, Servizio Finanziario) saranno ripartiti secondo il criterio ordinario della popolazione, come previsto dall'art. 47 dello Statuto.

Nella presente sezione sono riportati anche i **“Criteri per la ripartizione dei costi di UniSAS”**, **“L'incidenza [del parametro] della popolazione nelle diverse Gestioni Associate”** e gli **“Altri parametri di ripartizione dei costi (diversi dalla popolazione)”**.

TABELLA riassuntiva dei 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%	con correttivi sulla base degli introiti per sanzioni al CDS								
Comunicazione Istituzionale	100%									
Sistema Bibliotecario e Museale	100%									
DPO Reg. UE n. 679/2016	100%									
PERSONALE		50%				50%				
VINCOLO idrogeologico urbanistico	15%							85%		
ICT – spese funzionamento del servizio		50%					50%			
SIT – Piano Strutturale Intercomunale	65%		35%							
CUP – Commissione Unica Paesaggio	100%									
PROTEZIONE CIVILE	100%									
Catasto AIB	25%			25%	50%					
CUA		100%								
SUAP	100%									
Politiche abitative	50%								50%	
Servizio Sociale - Uni SAS	50%									50%
TPL per i Comuni di Londa e S.Godenzo	In parti uguali									
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									
Altre FUNZIONI FONDAMENTALI per i Comuni di Londa e S.Godenzo	Costo del personale assegnato per l'orario di effettivo impegno nei diversi servizi e uffici									



Criteri per la ripartizione dei costi di UniSAS

Modalità organizzative della Gestione Associata

A partire dal 1° gennaio 2020 la gestione dei due Centri di competenza nei quali era precedentemente articolata l'erogazione delle prestazioni relative all'area sociale (Val di Sieve e Reggello) è stata unificata, anche dal punto di vista amministrativo e contabile, in un'unica struttura del Servizio UniSAS, fermi restando i due presidi operativi di Reggello e Pontassieve.

Ripartizione dei costi

Per la ripartizione dei costi viene adottato il criterio, già in vigore nel Centro di competenza Val di Sieve, che prevede che il 50% dei costi sia addebitato in base alla popolazione e l'altro 50% in proporzione ai servizi effettivamente erogati agli utenti dei singoli comuni.

Fase transitoria

Per l'anno 2020, mancando una rilevazione storica con criteri omogenei dei servizi erogati, si è proceduto come di seguito descritto. L'ammontare della previsione finanziaria (spesa ed entrata) è stato determinato sommando le previsioni dell'ex-Centro di Reggello con quelle dell'ex-Centro della Valdisieve. La quota di Reggello è stata, quindi, determinata in base al peso percentuale della suddetta previsione sul totale dei costi effettivi (spese al netto delle entrate). La somma che residua viene ripartita fra gli altri comuni in proporzione all'incidenza percentuale risultante dall'ultima rilevazione dei costi disponibile (anno 2018).

Si è, conseguentemente, determinata l'incidenza percentuale dei costi di ciascun Comune sui costi complessivi del Servizio come risultanti dalla previsione iscritta in bilancio (Valdisieve più Reggello).

In sede di consuntivo 2020 il costo a carico del Comune di Reggello sarà calcolato applicando la quota di incidenza percentuale, come sopra determinata in sede previsionale, ai costi effettivi della gestione. Gli altri Comuni copriranno i costi residui secondo la quota percentuale che risulterà alla rilevazione dei servizi effettivi dell'anno 2019.

A partire dal 2021 il sistema andrà a regime, a valere sulla rilevazione dei costi effettivi del 2020, prima annualità della gestione unificata.

Nelle tabelle di questa pagina sono illustrati i passaggi per la definizione delle quote relative ai servizi effettivi che si prevede di erogare ai singoli Comuni.

SPESA CORRENTE per i SERVIZI erogati da UniSAS-Valdisieve nell'anno 2018 (al netto del personale) - SUDDIVISA PER COMUNI		
COMUNE	TOTALE SPESA	% spesa Comuni
Londa	89.689,78	3,97%
Pelago	446.811,05	19,76%
Pontassieve	1.227.447,80	54,29%
Rufina	431.101,28	19,07%
S. Godenzo	65.686,57	2,91%
TOTALE	2.260.736,49	100,00%

PREVISIONE ENTRATE/USCITE 2020

SPESA Valdisieve (al netto della spesa per il personale e dell'Entrata)	2.448.952,80
SPESA Reggello (al netto del personale e dell'Entrata)	1.061.592,00
TOTALE SPESA PREVISTA 2020	3.510.544,80

DETERMINAZIONE QUOTE costi dei servizi

Quota LONDA	96.464,45	2,77%
Quota PELAGO	480.560,68	13,79%
Quota PONTASSIEVE	1.320.162,41	37,87%
Quota REGGELLO	1.089.977,73	30,24%
Quota RUFINA	463.664,28	13,30%
Quota SAN GODENZO	70.648,17	2,03%
TOTALE	3.521.477,73	100,00%



L'incidenza della popolazione nelle diverse Gestioni Associate

Il parametro della popolazione incide con percentuali diverse a seconda del numero dei comuni che aderiscono alla singola Gestione Associata.

Nella tabella a fianco sono riportate le quote dovute nelle Gestioni cui partecipano tutti, ovvero solo parte dei comuni aderenti.

La popolazione considerata è quella della rilevazione mensile ISTAT di settembre 2019.

ENTI PARTECIPANTI alle Gestioni Associate	LONDA	PELAGO	PONTASSIEVE	REGGELLO	RUFINA	S. GODENZO	TOTALE
TUTTI	3,46 %	13,93 %	37,51 %	30,09 %	13,02 %	1,99 %	100,00 %
SOLO Londa e San Godenzo	63,49 %					36,51 %	100,00 %
SOLO Londa, Rufina e San Godenzo	18,72 %				70,52 %	10,76 %	100,00 %
TUTTI esclusi Londa e San Godenzo		14,73 %	39,67 %	31,82 %	13,78 %		100,00 %
TUTTI escluso Pontassieve	5,53 %	22,29 %		48,15 %	20,85 %	3,18 %	100,00 %
TUTTI escluso Reggello	4,94 %	19,93 %	53,65 %		18,63 %	2,84 %	100,00 %

Altri PARAMETRI di ripartizione dei COSTI (diversi dalla popolazione)

	LONDA	PELAGO	PONTASSIEVE	REGGELLO	RUFINA	S.GODENZO	TOTALE	N O T E
SUPERFICIE Km^q	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	4,814	18,001	61,833	363,063	37,847	9,948	495,506	Al 31/12/2019
	0,97%	3,63%	12,48%	73,27%	7,64%	2,01%	100,00%	
Numero INCENDI inseriti in catasto	0	2	1	3	2	0	8	Anno 2019
	0,00%	25,00%	12,50%	37,50%	25,00%	0,00%	100,00%	
Numero PRATICHE vincolo idrogeologico	5	25	47	53	19	4	153	Anno 2019
	3,27%	16,34%	30,72%	34,64%	12,42%	2,61%	100,00%	
Numero DIPENDENTI	0	36	107	77	27	0	341	All'1/01/2020. Dipendenti Unione 94 (76 + 18 forestali) pari al 27,57%
	0,00%	10,56%	31,38%	22,58%	7,92%	0,00%	100,00%	
Numero postazioni PC	18	39	147	90	37	16	426	A maggio 2019. Postazioni Unione stimate 79 (18,54%)
	4,23%	9,15%	34,51%	21,13%	8,69%	3,76%	100,00%	
Numero ALLOGGI ERP	21	60	300	81	46	45	472	
	3,80%	10,85%	54,25%	14,65%	8,32%	8,13%	100,00%	
QUOTA servizi effettivamente erogati Uni SAS	2,77%	13,79%	37,87%	30,24%	13,30%	2,03%	100,00%	Dato provvisorio (anno 2018) come illustrato nelle schede precedenti



+ Il personale delle Gestioni Associate

Completamento del Piano di trasferimento del personale all'Unione

+ Le tappe dell'attivazione delle Gestioni Associate 2010/2020

Un primo gruppo di servizi sono stati delegati all'Unione al momento della sua costituzione, in parte ereditati dalla Comunità montana cui l'Unione è subentrata. Nel corso degli anni sono state, via via, conferite altre deleghe. I trasferimenti più importanti sono avvenuti nel 2015, con il passaggio di tutte le funzioni fondamentali dei Comuni di Londa e San Godenzo, e nel 2017, con il passaggio dei servizi di assistenza sociale. Le tappe dei passaggi sono illustrate a fianco.

Dal 1° dicembre 2010

Catasto
 Protezione civile
 Vincolo Idrogeologico urbanistico
 Catasto aree percorse da incendi boschivi
 Valutazione impatto ambientale
 Sist. Inform. Terr.
 Tecnologia Inf. e Comunicaz. - ICT
 Comunicazione istituzionale
 Educazione degli adulti
 Contributi barriere architettoniche
 Sportello Unico Attività Produttive

Dal 1° gennaio 2013

Polizia locale per Rufina, Londa e San Godenzo
 Servizio Personale Associato
 Centrale Unica Acquisti

Dal 1° settembre 2014

Valutazione Ambientale Strategica

Dal 2015

Funzioni fondamentali per Londa e San Godenzo
 Statistica

Dal 2016

Trasporto pubblico locale

Dal 2017

Servizio di assistenza Sociale

Dal 2018

Piano Strutturale Intercomunale
 Responsabile sicurezza dati DPO
 Commissione Unica Paesaggio

Dal 2020

Nucleo di Valutazione

+ Il trasferimento del personale 2015/2018

Per i primi anni (2010-2014) le funzioni trasferite sono state gestite da personale comandato dai comuni e, in parte, da dipendenti dell'unione (stimati in due unità di personale). A partire dal 2015 il personale comunale adibito alle gestioni associate per la totalità dell'orario è stato trasferito nell'organico dell'unione dopo un periodo di comando da un minimo di uno e mezzo ad un massimo di tre anni.

Nel triennio 2015/2018 sono state trasferite dai comuni all'unione 68 unità di personale, come riportato nella tabella a fianco.

Nel 2014 l'unione aveva 17 propri dipendenti di ruolo, di cui 2 impegnati nelle gestioni associate e 4 addetti al servizio agricoltura, che nel 2015 sono stati trasferiti alla Regione. Il personale (comparto Funzioni locali) addetto alle residue funzioni regionali (quelle rimaste fino ad oggi) era costituito, pertanto, da 11 unità.

CAT.	LONDA	PELAGO	Pontassieve	REGGELLO	RUFINA	San Godenzo	TOTALE
TRASFERIMENTI del 1° gennaio 2015							
B	11				1	8	20
C	4	2	3	2	5	3	19
D	2	1		2		3	8
Totale parziale	17	3	3	4	6	14	47
TRASFERIMENTI di giugno, novembre 2017 e gennaio 2018							
B		1	2		1		4
C			2		3		5
D		4	5	1	2		12
Totale parziale		5	9	1	6		21
TOTALE complessivo	17	8	12	5	12	14	68

+ Il personale attualmente impegnato nei servizi dell'Unione

Personale dipendente dell'Unione addetto alle Gestioni Associate

CAT	Polizia	Servizio Personale	SUAP- CUA	Prociv-Vincolo C.aib- VIA- VAS	ICTA	Servizi Londa e S.Godenzo	SOCIALE	Contabilità	TOTALE
B	1					18	4		23
C	4	6	4	1	1	4	3	2	25
D			2	3	3	3	9		20
Tot.	5	6	6	4	4	25	16	2	68

Personale comandato dai Comuni addetto alle Gestioni Associate

	cat. B	cat. C	cat. D	totale
Personale assegnato al 100%	1	1	5	7
Personale assegnato a tempo parziale		5	8	13
TOTALE	1	6	13	20

I lavoratori dell'Unione addetti, in via prevalente, alle gestioni associate assommano a 68 unità, assegnati come risulta dalla tabella a fianco.

I dipendenti comunali assegnati temporaneamente (comandati) alle gestioni associate sono, nel 2020, venti: sette all'85-100%, uno al 60%, otto al 50% e quattro al 15-30%.

I DIPENDENTI dell'UNIONE ad oggi impegnati in VIA PREVALENTE nella gestione delle DELEGHE REGIONALI sono stati stimati in OTTO unità totali:

- quattro unità amministrative (1 categoria D; 2 categoria C e 1 categoria B);
- quattro tecnici (agro-forestali categoria D);

+ PIANO dei trasferimenti definitivi di personale dell'anno 2020

I trasferimenti del personale degli anni 2015, 2017 e 2018 sono avvenuti al concretizzarsi di due condizioni: una oggettiva, corrispondente alla stabilizzazione della delega dei servizi nei quali il personale era impegnato ed una condizione soggettiva, relativa all'orario di assegnazione temporanea ed alla durata del comando dei singoli dipendenti (assegnazione a tempo pieno per almeno due/tre anni).

Nel 2020 si stabilizza il trasferimento della delega in materia sociale, con l'ingresso nell'Unione dei servizi di Reggello. Di conseguenza il personale dipendente del comune di Reggello impiegato nei servizi sociali e già comandato all'Unione da più di due anni, può essere trasferito in via definitiva. Si prevede di trasferire il personale assegnato per almeno l'80% dell'orario. Si prevede inoltre il trasferimento dal comune di Pontassieve di una persona assegnata da oltre tre anni (per l'80/100% dell'orario) ad un servizio ormai già stabilizzato (Sportello SUAP).

Il trasferimento avverrà, presumibilmente dal 1° luglio 2020, con le procedure previste dall'art. 31 del T.U.P.I., previo esame congiunto con le rappresentanze sindacali dei lavoratori e nel rispetto dell'accordo sindacale stipulato nel dicembre 2014.

Il trasferimento definitivo del personale comporterà anche il conferimento all'Unione delle corrispondenti quote dei Fondi decentrati comunali, secondo il principio dello «zainetto», così come illustrato nelle tabelle della scheda successiva.

PERSONALE da trasferire nel 2020

Profilo professionale	categoria	Servizio di assegnazione
dal Comune di PONTASSIEVE		
Funzionario contabile amministrativo	D	SUAP
dal Comune di REGGELLO		
Funzionario contabile amministrativo	D	UniSAS
Assistente sociale	D	UniSAS
Assistente sociale	D	UniSAS
Assistente sociale	D	UniSAS
Istruttore contabile amministrativo	C	UniSAS
Collaboratore socio assistenziale	B3	UniSAS
TOTALE personale da trasferire		7 (sette)

+ Trasferimento QUOTE del Fondo Risorse Decentrate – Straordinario - Spese di Missione

PROFILO professionale	cat	PEO	Importo PEO	Indennità comparto	Premio annuo	P.R.	Turno, rischio, disagio	TOTALE base annua	QUOTA 2020
PERSONALE PROVENIENTE DAL COMUNE DI PONTASSIEVE									
Funzionario amm. cont.	D	1	0,00	563,40	0,00	0,00	0,00	563,40	281,70
PERSONALE PROVENIENTE DAL COMUNE DI REGGELLO									
Funzionario amm. cont.	D	4	4.770,36	563,40	470,32	1.900,00		7.704,08	3.852,04
Assistente sociale	D	4	4.770,36	563,40	469,29	1.000,00		6.803,05	3.401,53
Assistente sociale	D	4	4.770,36	563,40	469,80	1.000,00		6.803,56	3.401,78
Assistente sociale	D	4	4.770,36	563,40	474,49	1.000,00		6.808,25	3.404,12
Istruttore amm. contabile	C	5	2.772,39	497,96	465,37	0,00		3.735,28	1.867,64
Collaboratore socio ass.	B3	5	657,49	426,96	459,41	0,00	294,33	1.838,19	919,10
TOTALE Reggello			22.511,32	3.178,08	2.808,68	4.900,00	294,00	33.692,41	16.846,21
TOTALE			22.511,32	3.741,48	2.808,68	4.900,00	294,33	34.255,81	17.127,91

PROFILO professionale	categoria	Straordinario annuo	QUOTA 2020
PERSONALE PROVENIENTE DAL COMUNE DI PONTASSIEVE			
Funzionario amministrativo contabile	D	0,00	0,00
PERSONALE PROVENIENTE DAL COMUNE DI REGGELLO			
Funzionario amministrativo contabile	D	0,00	
Assistente sociale	D	112,36	56,18
Assistente sociale	D	111,99	56,00
Assistente sociale	D	0,00	
Istruttore amministrativo contabile	C	457,66	228,83
Collaboratore socio assistenziale	B3	0,00	
TOTALE Reggello		682,01	341,01
TOTALE		682,01	341,01



Previsioni di spesa 2020

Ripartizione dei costi secondo i criteri ordinari



Gestioni Associate Ordinarie

Le previsioni finanziarie

I piani finanziari dei servizi associati si basano sulle previsioni del bilancio 2020, con eventuali correzioni ed aggiornamenti comunicati dagli uffici. Per le spese di personale si è fatto riferimento alla previsione di costo effettivo in relazione alla quota di assegnazione a ciascuna Gestione. I costi comprendono l'elemento perequativo e l'indennità di vacanza contrattuale.

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).

I dati di dettaglio sono illustrati in tre sezioni: Gestioni associate ordinarie; Servizio di Assistenza Sociale Associato nell'Unione (UniSAS) e Gestione delle Funzioni fondamentali per i Comuni di Londa e San Godenzo

Sono evidenziate in un'apposita scheda le spese generali relative ai costi del personale addetto ai servizi di Direzione, Segreteria, Affari Generali e Finanziari. Viene attribuito alle Gestioni Associate, forfettariamente, un importo pari ai 2/3 dei relativi oneri (67%).

A partire dal 2020 le spese generali sono ripartite fra i comuni in proporzione alla popolazione.

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 trattamento tabellare in vigore al 1° gennaio 2020, comprensivo delle progressioni, e del costo effettivamente sostenuto nel 2019 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.1 sono riportate le schede con il dettaglio delle decurtazioni (definitive e temporanee) ai fondi comunali delle «Risorse decentrate», ed il corrispondente incremento sul fondo delle risorse decentrate dell'Unione a fronte del personale trasferito in via definitiva. Le decurtazioni sono state consolidate alla data di trasferimento/assegnazione del personale.

In APPENDICE.2 sono riportate le schede con il dettaglio delle decurtazioni da apportate ai fondi comunali del «Lavoro straordinario» e dei «Rimborsi per missioni e trasferte».

+ PREVISIONE COSTI GESTIONI ASSOCIATE anno 2020

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
1	Istruttore culturale	C	18/36	ASSEGNATO
1	Istruttore culturale	C	12/36	ASSEGNATO

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO

CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
93/0 (parte)	Rimborso ai comuni per personale comandato EDA (...)	27.626,13
	Rimborso da richiedere ai Comuni	27.626,13

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	7.031,93
	Rimborso da richiedere ai Comuni	7.031,93

Funzione associata “Statistica – STAT”

PER TUTTI i Comuni dell’Unione

PERSONALE IMPEGNATO NEL SERVIZIO

PROFILO	CAT	%	RAPPORTO	IMPORTO
Funzionario contabile amministrativo	D	2/36	ASSEGNATO	4.219,35
Funzionario tecnico	D3	6/36	ASSEGNATO	7.031,93
Istruttore amministrativo	C	2/36	DIPENDENTE	3.222,52
TOTALE COSTO PERSONALE				14.473,80

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO

Rimborso da richiedere ai Comuni **14.411,86**

Funzione associata “Commissione Unica del Paesaggio - CUP”

PER TUTTI i Comuni

PERSONALE IMPEGNATO NEL SERVIZIO

PROFILO	CAT	%	RAPPORTO	IMPORTO
Istruttore dir. tecnico	D	3/36	ASSEGNATO	5.121,84
Istruttore tecnico	C	3/30	ASSEGNATO	3.009,38
Istruttore ammin.	C	3/36	ASSEGNATO	2.600,14
TOTALE COSTO PERSONALE				10.731,37

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO

CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
93/0 (parte)	Rimborso ai comuni per personale comandato	10.731,37
119/8	Compensi commissione	2.500,00
175/9	Acquisto beni	2.500,00
TOTALE COSTI		15.731,37
Rimborso da richiedere ai Comuni		15.731,37

Funzione associata “Servizio Politiche Abitative - SAPA”

PER TUTTI i Comuni dell'Unione

PERSONALE IMPEGNATO NEL SERVIZIO

PROFILO	cat	%	RAPPORTO	IMPORTO
Funzionario. cont. ammin.	D	12/36	DIPENDENTE	20.531,50
Funzionario cont. ammin.	D	6/36	Assegnato	7.085,78
Funzionario. tecnico	D	18/36	Assegnato	21.118,82
Istruttore cont. amministrat.	C	24/36	Assegnato	25.305,27
Istruttore cont. amministrat.	C	18/36	DIPENDENTE	17.603,97
Istruttore cont. amministrat.	C	36/36	DIPENDENTE	30.442,33
TOTALE COSTO PERSONALE				122.087,66

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO

Rimborso da richiedere ai Comuni 122.087,66

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	1/36	DIPENDENTE	6.559,57
Funzionario tecnico	D3	5/36	DIPENDENTE	2.347,33
TOTALE COSTO PERSONALE				8.906,89

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO

Rimborso da richiedere ai Comuni 8.906,89

Funzione associata “Sistema Informativo Territoriale/Piano Strutturale Intercomunale – SIT/PSI”

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

PERSONALE IMPEGNATO NEL SERVIZIO

N	PROFILO	cat	%	RAPPORTO	IMPORTO
1	Istruttore dir. tecnico	D	15/36	Assegnato	25.609,22
1	Istruttore tecnico	C	9/30	Assegnata	9.028,15
1	Istruttore amministr.	C	3/12	Assegnato	2.600,14
TOTALE COSTO PERSONALE					37.237,51

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO/2

CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
119/4	SIT – prestazioni di servizi	75.396,00
119/6	Formazione PSI – acquisizione beni	15.000,00
119/7	Formazione PSI – acquisizione servizi	65.000,00
	Rimborso spese sede uffici	5.900,00
TOTALE COSTI GESTIONE		164.296,00
TOTALE COSTI		201.533,51
Rimborso da richiedere ai Comuni		178.914,71

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO/1

CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
119/3	SIT – acquisti beni	3.000,00

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
Funzionario Agr.For.	D	35%	10%	5%	26.048,72
Funzionario tecnico	D3	25%	25%		23.587,24
Funzionario Agr.For.	D	14%		1%	6.794,53
Funzionario Agr.For.	D	16%	0,5	0,5	7.219,79

PROFILO	CAT	PRO. CIV	VINC. I.U	C.AIB	Totale importo
Funzionario Agr.For.	D	17%		5%	8.940,59
Funzionario amministr.	D	8%			3.410,26
Istruttore cont. amm.	C	20%	75%		31.510,06
TOTALE unità di personale		1,35	1,11	0,12	107.511,19

+ Funzione associata “Protezione civile - PROCIV”

PER TUTTI i Comuni dell’Unione

PERSONALE IMPEGNATO NEL SERVIZIO

6 dipendenti - prestazioni pari ad 1,85 unità lavorative

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO/1

CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
	Costo personale (stipendi, oneri e Irap)	60.351,86
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
111/0	Fitto locali CE.SI	2.000,00
242/0	Imposte	400,00
300/6	Convenzione associazioni	9.000,00
300/7	Unione Mugello ponte radio	3.500,00
300/8	Rimborsi alle organizzazioni di volontariato per pro.civ	500,00

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO/2

CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
302/0	Acquisto beni gestione associata protezione civile	8.000,00
306/2	Gestione automezzi pro.civ	2.200,00
306/4	Gestione ponte radio e sistemi di comunicazione pro.civ	2.000,00
306/5	Utenze e canoni energia elettrica CE.SI (parte)	4.500,00
306/6	Acqua CE.SI	400,00
306/7	Canoni telefonia e reti trasmissioni	7.200,00
306/8	Prestazioni di servizi	9.500,00
306/10	Connettività pro.civ	1.000,00
	Spese locali magazzino	2.800,00
	TOTALE COSTI	130.298,19
	Rimborso da richiedere ai Comuni	130.298,19

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

PER TUTTI i Comuni dell’Unione

PERSONALE IMPEGNATO NEL SERVIZIO

3 dipendenti – prestazioni di attività pari ad 0,90 unità lavorative

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO

CAP.	DESCRIZIONE	Importo
	Costo personale (stipendi, oneri, Irap)	42.178,85
245/1	Acquisto beni (parte)	1.500,00
306/3	Prestazioni servizio attività territoriale (parte)	9.500,00
	TOTALE COSTI	53.178,85
	ENTRATE per diritti di istruttoria pratiche	13.000,00
	Rimborso da richiedere ai Comuni	40.178,85

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

PER TUTTI i Comuni dell’Unione

PERSONALE IMPEGNATO NEL SERVIZIO

3 dipendenti - prestazioni di attività pari a 0,12 unità lavorative

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO

CAP.	DESCRIZIONE	Importo
	Costo personale (stipendi, oneri e Irap)	5.465,92
245/1	Acquisto beni (parte)	1.000,00
306/3	Prestazioni servizio attività territoriale (parte)	2.000,00
	TOTALE COSTI	8.465,92
	Rimborso da richiedere ai Comuni	8.465,92



Funzione associata “Sportello Unico Attività Produttive - SUAP”

PER TUTTI i Comuni dell'Unione

PERSONALE IMPEGNATO NEL SERVIZIO

N	PROFILO	Fig	%	RAPPORTO	IMPORTO
1	Funzionario cont. amministrativo	D	36/36	Assegnata	46.474,47
1	Istruttore cont. a.	C	30/36	DIPENDENTE	29.924,74
1	Istruttore cont. a.	C	33/36	DIPENDENTE	34.320,89
1	Istruttore cont, a.	C	36/36	DIPENDENTE	32.178,73
TOTALE COSTO PERSONALE					142.898,83

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	14.404,32
374	Prestazioni di servizio ufficio SUAP	7.000,00
375	Spese per telefoni e connettività	0,00
	Rimborso spese sede uffici	3.200,00
475	Servizi alle imprese	13.000,00
TOTALE COSTI GESTIONE		38.104,32
TOTALE COSTI		181.003,15
	ENTRATE per diritti istruttoria pratiche SUAP	65.000,00
Rimborso da richiedere ai Comuni		116.003,15

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	8.700,00
--	Altri costi ex-Convenzione delibera consiliare n. 15/2017	5.000,00
	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
	CONTRIBUTO 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

n	PROFILO	cat	%	RAPPORTO	IMPORTO
1	Funzionario di vigilanza	D	18/36	ASSEGNATO	32.999,86
4	Agente Polizia Locale	C	36/36	DIPENDENTI	167.767,81
2	Agente Polizia Locale	C	36/36	Tempo det.	72.093,29
1	Istruttore amministrativo	C	18/36	ASSEGNATA	19.704,86
1	Operatore serv. gen. amm.	B	36/36	DIPENDENTE	32.947,26
TOTALE COSTO PERSONALE					325.513,08

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO/1

CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
197/1	Cancelleria e stampati	2.500,00
197/2	Acquisto vestiario	3.000,00
197/3	Acquisto carburante automezzi polizia locale	4.000,00
198/1	Manutenzione e riparazione automezzi POL	4.000,00
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
198/8	Assistenza software	1.000,00
198/9	Assistenza informatica hardware POL	1.000,00
198/10	Spese legali polizia locale	4.000,00

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO/2

CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
198/11	Canoni centro radio polizia locale	1.500,00
198/50	Locazione ponte radio	2.500,00
198/12	Spese per utenze telefoniche e dati POL	1.000,00
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
	Rimborso spese sede (Ufficio e autorimessa)	9.800,00
TOTALE COSTI GESTIONE		48.967,44
TOTALE COSTI		374.480,52
<p>Costo del personale a tempo determinato coperto con proventi ex-art. 142 CdS – Portato in detrazione dei costi dei comuni mediante riduzione di un importo pari al 30% della quota personale per Rufina e pari al 35% ciascuno per Londa e S.Godenzio</p>		
<p>Riduzione pari al 67% delle spese di gestione mediante utilizzo della quota non vincolata dei proventi da sanzioni art. 208 CDS – attribuzione della somma per ridurre i costi dei comuni in misura inversamente proporzionale agli incassi da sanzioni ex-art. 142 CDS</p>		
Rimborso da richiedere ai Comuni		269.579,05



GESTIONE e UTILIZZO dei proventi delle sanzioni del Codice della Strada

Sulla base dei criteri generali contenuti nell'art. 46 del Regolamento del Corpo di Polizia Locale i costi del servizio sono interamente sostenuti dai Comuni aderenti in proporzione alla popolazione residente.

I proventi delle sanzioni al Codice della Strada (di cui agli articoli 142 e 208 del Codice) sono in parte amministrati dall'Unione ed in parte trasferiti ai Comuni con le modalità di seguito descritte.

PROVENTI di cui all'art. 142 (violazioni ai limiti di velocità accertati con mezzi elettronici – sanzioni accertate in base alla competenza territoriale):

- L'Unione amministra direttamente i fondi destinati alla segnaletica orizzontale; alla segnaletica verticale di non rilevante entità; a piccoli interventi di messa in sicurezza e di miglioramento della viabilità; alla dotazione di attrezzature per le attività del Corpo; al rinnovo ed all'implementazione della strumentazione informatica; al costo del personale assunto (anche a tempo determinato e/o a progetto) per potenziare le attività di controllo e di accertamento delle sanzioni; a tutte le spese per l'accertamento, la notifica e la riscossione delle sanzioni.

- Le somme residue, date dalla differenza fra quanto effettivamente incassato nell'anno (in competenza,

per ruoli ed a residuo) e le somme definitivamente impegnate per le finalità di cui al precedente alinea, vengono trasferite ai Comuni secondo il criterio della competenza territoriale. Le liquidazioni avvengono, di norma in tre rate: due in acconto, a giugno ed a ottobre, sulla base dei flussi di entrata; una rata a consuntivo, a saldo dell'incassato, entro il mese di aprile dell'anno successivo.

PROVENTI di cui all'art. 208 (violazioni al CDS diverse da quelle di cui all'art. 142 – sanzioni accertate in maniera indifferenziata):

- L'Unione amministra direttamente la quota vincolata del 50% (segnaletica; acquisto e rinnovo di automezzi e attrezzature; educazione stradale; interventi a tutela dell'utenza debole; previdenza integrativa).

- La quota libera (50%) viene prioritariamente utilizzata per la riduzione della compartecipazione dei Comuni ai costi di gestione del Corpo (fra un terzo e due terzi dei costi, in base alla disponibilità e secondo le modalità stabile dal presente Piano). Le somme residue, al netto di eventuali ulteriori costi sostenuti dall'Unione, vengono ripartite fra i Comuni, a consuntivo, per metà secondo la competenza territoriale rilevata nelle sanzioni ex-art. 142 e per metà in proporzione alla popolazione residente.

+ 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

N	PROFILO	Cat	% orario	RAPPORTO	IMPORTO
1	Funzionario cont. amm.	D	8/36	Assegnato	16.877,39
5	Istruttore cont.amm.	C	36/36	DIPENDENTI	176.265,94
1	Istruttore cont.amm.	C	24/36	DIPENDENTI	25.774,81
TOTALE COSTO PERSONALE					218.918,13

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO/1

CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
63	Spese per concorsi	8.000,00
64	Contributo annuale Aran	250,00
142	Spese accertamenti sanitari	1.500,00

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO/2

CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
156	Incarico d.lgs. 81/2008	7.000,00
161	Servizio elaborazione paghe	42.000,00
162	Servizio medicina del lavoro	25.000,00
145	Spese qualificazione personale	1.500,00
145/1	Spese per formazione obbligatoria	16.000,00
145/2	Spese per formazione non obbligatoria	10.000,00
70	Indennità missione personale	4.200,00
	Quota spese sede uffici	8.500,00
TOTALE COSTI GESTIONE		123.950,00
TOTALE COSTI		342.868,13
<i>Quota a cari dell'Unione</i>		81.544,30
Rimborso da richiedere ai Comuni		261.323,83

+ Funzione associata “Tecnologia dell’ Informazione e della Comunicazione - ICTA”

PER TUTTI i Comuni dell’Unione

PERSONALE IMPEGNATO NEL SERVIZIO

N	PROFILO	Cat	% orario	RAPPORTO	IMPORTO
1	Funzionario cont.amm.	D	36/36	DIPENDENTE	59.258,20
1	Funzionario informatico	D	36/36	DIPENDENTE	38.259,00
1	Funzionario informatico	D	21/36	DIPENDENTE	22.388,50
1	Istruttore inf.	C	11/12	DIPENDENTE	32.398,99
1	Istruttore inf.	C	5/12	DIPENDENTE	15.786,57
TOTALE COSTO PERSONALE					168.091,26

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO/1

CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
110/20	Acquisto materiali informatici	3.000,00
110/30	Prestazioni di servizio ICTA	90.000,00
110/35	Contratti assistenza e canoni	165.000,00

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO/2

CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
110/40	Spesa per connettività ICTA	42.500,00
110/45	Contratto di servizio SILFI spa (parte)	56.000,00
114	Prestazioni sistema informatico	2.000,00
115	Prestazione servizi ICTA (parte)	12.500,00
115/1	Connettività (parte)	19.100,00
	Rimborso spese sede uffici	7.800,00
507	Acquisto attrezzature informatiche	15.000,00
TOTALE COSTI GESTIONE		413.400,00
TOTALE COSTI		581.491,26
Quota a carico dell’Unione		113.641,53
Rimborso da richiedere ai Comuni		467.849,73

+ 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	29.630,87
1	Funzionario tecnico	D3	36/36	DIPENDENTE	49.827,06
1	Funzionario cont. amm.	D	36/36	DIPENDENTE	45.377,82
1	Istruttore cont. amm.	C	36/36	DIPENDENTE	36.814,10
TOTALE COSTO PERSONALE					161.649,84

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO/1

CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
112/5	Acquisto materiali informatici	500,00
112/10	Prestazioni servizio funzionamento	1.500,00

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO/2

CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
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	4.000,00
112/70	Accesso banche informatiche	650,00
	Rimborso spese sede uffici	5.200,00
TOTALE COSTI GESTIONE		24.350,00
TOTALE COSTI		185.999,84
	ENTRATA da comuni rimborso contributo Anac	1.000,00
Quota a carico dell'Unione		26.428,55
Rimborso da richiedere ai Comuni		158.571,29

+ Funzione associata

“Trasporto Pubblico Locale per Londa e San 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	6.346,71
1	Funzionario tecnico	D	12/36	DIPENDENTE	13.163,88
4	Collaborat. tecnico	B3	36/36	DIPENDENTE	137.646,60
2	Operatore tecnico	B	36/36	DIPENDENTE	70.252,93
TOTALE COSTO PERSONALE					227.410,11

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO/1

CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
402	Assicurazione	11.000,00
403	Carburante	35.000,00
404	Spese diverse	6.000,00

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO/2

CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
405	Manutenzioni automezzi	45.000,00
406	Bollo	2.000,00
407	Accordo Città metropolitana	12.000,00
408/1	Acquisto titoli di viaggio per servizio scolastico	13.000,00
409	Vestiario	2.000,00
TOTALE COSTI GESTIONE		126.000,00
TOTALE COSTI		353.410,11
127	Contributo regionale	166.500,00
218	Proventi da biglietti e abbonamenti	53.000,00
TOTALE ENTRATE		133.910,11
Rimborso da richiedere ai Comuni		66.955,05

Servizio Associato “Responsabile Protezione Dati Regolamento UE 679/06 DPO.679.UE”

PER TUTTI i Comuni dell’Unione

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO

CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
157/0	Affidamento servizio protezione dati personali	11.131,63
159/0	Spese per prestazioni di servizio gestioni associate	10.584,15
	TOTALE COSTI	21.715,78
	QUOTA a carico dell’Unione	3.102,25
	Rimborso da richiedere ai Comuni	18.613,53

Servizio Associato “Progettazione e gestione dei sistemi di misurazione e valutazione - NUCLEO ”

PER TUTTI i Comuni dell’Unione

COSTI e CONTRIBUTO RICHIESTO

CAP.	DESCRIZIONE	IMPORTO
32/0	Compenso ai componenti del Nucleo di Valutazione	15.000,00
	TOTALE COSTI	15.000,00
	QUOTA a carico dell’Unione	3.567,45
	Rimborso da richiedere ai Comuni	11.432,55

Indennità di Risultato delle Posizioni Organizzative IND.RIS

TOTALE Spese PERSONALE	42.201,28
COSTO ripartito a CARICO dei COMUNI	41.015,69

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 (il costo per i Servizi degli Affari Generali e Finanziari dell'Unione è posto a carico delle Gestioni Associate per il 67%).

Coord. Direzionale	1.590,88	Politiche Abitative	2.378,97
Affari Generali	2.002,50	Sociale	3.471,00
Servizio Finanziario	2.603,25	Area Tecnica per VIA-VAS	296,67
SUAP	2.870,25	Servizi Demografici Londa S.Godenzio	2.870,25
ICTA	4.338,75	Affari Generali Londa S.Godenzio	5.340,00
PRO.CIV	2.870,25	Servizi Tecnici Londa S.Godenzio	4.338,75
PERSONALE	1.542,67	TPL Londa-S.God.	1.001,25
CUA	2.342,93		
POLIZIA	2.342,93		
		TOTALE	42.201,28

Accantonamento per futuri adeguamenti contrattuali – Fondo CCNL

TOTALE Spese PERSONALE	2.892.294,39
Accantonamento	20.405,14

Modalità di calcolo

La previsione tiene conto della legge di bilancio 2020 che indica per la copertura dei costi del rinnovo dei Contratti nazionali scaduti nel 2018, la percentuale del 2,03% dei valori tabellari, al netto dell'indennità di vacanza contrattuale (0,70%) e dell'elemento perequativo (stimato nel valore medio dello 0,50%). Abbiamo previsto, quindi, lo 0,83% dell'85% del totale della spesa lorda di personale di competenza di ciascun comune.

COMUNE	SPESA DI COMPETENZA	IMPORTO
LONDA	511.807,27	3.610,80
PELAGO	260.343,02	1.836,72
PONTASSIEVE	725.834,60	5.120,76
REGGELLO	537.410,63	3.791,43
RUFINA	449.760,73	3.173,06
SAN GODENZO	407.138,14	2.872,36
TOTALE	2.892.294,39	20.405,14



Servizio Segreteria Generale, Coordinamento Direzionale e Servizio Finanziario – **SEGR.DIR.FIN**

PER TUTTI i Comuni dell'Unione

DETTAGLIO COSTI/1

N	PROFILO	Cat	% orario	IMPORTO
Personale contabile amministrativo Unione (ex-CM)				
1	Funzionario amm. cont.	D	24/36	27.327,33
1	Funzionario amm. cont.	D	18/36	19.930,71
1	Istruttore amm. cont.	C	30/36	29.811,28
1	Istruttore amm. cont.	C	36/36	33.945,01
1	Operatore serv.gen.amm.	B	36/36	32.372,37
TOTALE				143.386,70
Personale contabile amministrativo ASSUNTO dall'Unione				
2	Istruttore amm. cont.	C	36/36	60.849,54
1	Istruttore amm. cont.	C	9/36	8.894,37
TOTALE				69.743,91

DETTAGLIO COSTI/2

N	PROFILO	Cat	% orario	IMPORTO
Personale contabile amministrativo ASSEGNATO dai Comuni				
1	Segretario Generale		6/36	20.842,90
1	Funzionario contabile	D3	18/36	36.828,76
1	Funzionario amm. cont.	D	11/36	23.206,41
TOTALE				80.878,07

RIEPILOGO

TOTALE Spesa personale addetto ai Servizi Generali	294.008,69
QUOTA a carico dell'Unione – 33%	97.022,87
QUOTA a carico dei Comuni – 67%	196.985,82



Previsioni di spesa 2020. Ripartizione dei costi

+

**Servizio di Assistenza Sociale
dell'Unione "Uni.SAS"**

Con deliberazione n. 73 del 30 settembre 2016 la Giunta esecutiva ha avviato la procedura per la costituzione, presso l'Unione, della gestione associata dei Servizi sociali e delle Politiche abitative.

Con le deliberazioni n. 109 del 27 dicembre 2016 e n. 41 del 28 aprile 2017 è stato deciso il trasferimento dei Servizi sociali dei comuni dell'area Valdisieve (Londa, Pelago, Rufina, Pontassieve e San Godenzo) dal 1° gennaio 2017, e quello delle Politiche abitative (sempre della Valdisieve) dal 1° giugno 2017. Il passaggio dei servizi del Comune di Reggello è avvenuto, come da programma, il 1° ottobre 2017.

Con la delibera n. 89 del 3 ottobre 2017 sono state definite le modalità organizzative di gestione dei Servizi sociali con la costituzione di due Centri di competenza (Reggello e Valdisieve) e prevedendo, in particolare, che i servizi di Reggello sarebbero stati gestiti operativamente come presidio territoriale nell'ambito dell'Unione ma, per un periodo transitorio di uno-due anni, con allocazione delle risorse finanziarie nel bilancio del Comune.

Dal 1° gennaio 2020 i due Centri di competenza territoriale sono stati unificati in un unico Servizio con un solo responsabile, senza modificare l'articolazione dei presidi territoriali. Tutte le risorse finanziarie sono amministrate direttamente dall'Unione sul proprio bilancio. Le disposizioni della delibera n. 89/2017 sono conseguentemente disapplicate.

+ Il Servizio di Assistenza Sociale associato nell'Unione Valdarno e Valdisieve

UniSAS



Il personale del Servizio UniSAS

PERSONALE dipendente dell'Unione ASSEGNATO a Uni.SAS

1 - D - amm. - 36/36 -12 m.	1 - C - amm. - 36/36 -12 m.
5 - D - ass.soc.- 36/36 -12 m.	2 - B3 - amm. - 36/36 -12 m.
1 - D - ass.soc.- 62,50% -12 m.	1 - B3 - amm. - 30/36 -12 m.
1 - D - ass.soc.- 91,67% -12 m.	1 - B - serv.gen.- 30/36 -12 m.
2 - D - ass.soc.-36/36-12 m. T.D.	

COSTO TOTALE 519.515,23

PERSONALE dipendente dei Comuni (Reggello) comandato all'Unione e ASSEGNATO a Uni.SAS

1 - D3 - amm. - 18/36 -12 m.	1 - D - amm. - 30/36 -12 m.
2 - D - ass.soc.- 36/36 -12 m.	1 - C - amm. - 6/36 -12 m.
1 - D - ass.soc.- 30/36 -12 m.	1 - B3 - coll.prof.-36/36 -12 m.

COSTO TOTALE 230.375,89

**COSTO ripartito a CARICO dei
COMUNI 749.891,12**

I dipendenti provenienti dal Centro di competenza Valdisieve, sono già stati trasferiti all'Unione in via definitiva nel 2017-2018. I lavoratori che erano in forze al Centro di Reggello sono assegnati temporaneamente e a tempo pieno (escluso il Responsabile) all'Unione. Entro la metà del 2020 è previsto il loro trasferimento definitivo nell'organico dell'Unione.

La ripartizione dei costi fra i Comuni avviene in proporzione alla popolazione, per la metà, e in proporzione al costo dei servizi effettivamente erogati, per l'altra metà. Il costo dei servizi applicato provvisoriamente è quello rilevato a consuntivo nel 2018, per i Comuni dell'ex-Centro Valdisieve, e quello risultante dalle previsioni 2020 per il Comune di Reggello. Le fasi per l'attuazione del sistema a regime sono illustrate nella sezione "Criteri per la ripartizione dei costi" della presente pubblicazione.

COSTI di GESTIONE UniSAS

Previsione preliminare 2020 – Spese/Entrate

SPESE di GESTIONE/1				
OGGETTO della SPESA	Previsione Valdisieve	Previsione Reggello	TOTALE PREVISIONE	Cap.
Servizio mensa a domicilio	51.000,00	0,00	51.000,00	410
Assistenza domiciliare	190.000,00	94.288,00	284.288,00	411
SAD compartecipazione utenti	500,00	0,00	500,00	412
SAD integrazione da FNA	35.000,00	8.000,00	43.000,00	413
Trasporti sociali	142.000,00	22.900,00	164.000,00	416
Minori in istituto	430.000,00	100.000,00	530.000,00	417
Sostegno socio educativo minori	170.000,00	83.712,00	253.712,00	418
Socializzazione	170.000,00	156.000,00	326.000,00	422
Assistenza scolastica handicap	410.000,00	127.623,00	537.623,00	425
Inserimenti socio terapeutici	75.000,00	35.000,00	110.000,00	426
Contributi personali legge 104	40.000,00	60.000,00	100.000,00	427
Inclusione scolastica disabili	66.000,00	20.000,00	86.000,00	437
Assistenza scolastica minori psichiatrici	15.000,00	4.000,00	19.000,00	439
Punto insieme anziani non autosufficienti	20.000,00	7.000,00	27.000,00	440
Fondazione Nuovi giorni	11.700,00	5.000,00	16.700,00	444
Fondo economale - beni	300,00	0,00	300,00	450

SPESE di GESTIONE/2				
OGGETTO della SPESA	Previsione Valdisieve	Previsione Reggello	TOTALE PREVISIONE	Cap.
Fondo economale - servizi	1.000,00	0,00	1.000,00	451
Tutela legale dipendenti	10.500,00	0,00	10.500,00	455
Quota servizi Fondo povertà - contributi	24.500,00	6.000,00	30.500,00	467
Quota servizi Fondo povertà - attività	115.000,00	25.539,00	140.539,00	468
Fondi PON per attuazione SIA	430.558,27	0,00	430.558,27	470
Rette ricovero in struttura anziani e disabili	600.000,00	211.000,00	811.000,00	481
Contributi ordinari e straordinari	121.000,00	85.000,00	206.000,00	482
Contributo affido minori	20.000,00	35.000,00	55.000,00	483
Esoneri mensa scolastica e trasporti	16.000,00	2.500,00	18.500,00	484
Telesoccorso	1.800,00	1.000,00	2.800,00	485
Progetto "REAttivi"	10.000,00	5.000,00	15.000,00	486
Vacanze anziani	0,00	5.000,00	5.000,00	487
Inserimento disabile terzo settore	0,00	24.000,00	24.000,00	488
Assistenza educativa extra-scolastica - Centro diurno	0,00	20.000,00	20.000,00	489
Progetto Ragazzi DOC – Fondi comunali	0,00	6.248,00	6.248,00	490
Servizi sociali acquisto beni	0,00	1.000,00	1.000,00	491
Servizi sociali acquisto servizi	0,00	1.000,00	1.000,00	492
Fondo solidarietà	17.000,00	13.000,00	30.000,00	493
Potenziamento prevenzione territorio	1.500,00	9.000,00	10.500,00	494
Progetto zonale Ragazzi DOC		191.000,00	191.000,00	495
TOTALE PARZIALE	3.195.358,27	1.364.810,00	4.560.168,27	
Rimborso ai comuni spese gestione sedi			43.800,00	
Altre spese di gestione (in parte da rimborsare ai Comuni)			10.000,00	
TOTALE GENERALE SPESE di GESTIONE	3.195.358,27	1.364.810,00	4.613.968,27	

PREVISIONE di ENTRATA				
OGGETTO	Previsione Valdisieve	Previsione Reggello	TOTALE PREVISIONE	Cap.
Trasferimento da Città metropolitana	66.000,00	20.000,00	86.000,00	144
Recupero somme anticipate rette di ricovero	5.000,00	0,00	5.000,00	209/7
Rimborsi da privati assistenza domiciliare	35.000,00	8.000,00	43.000,00	241
Proventi da privati per fornitura pasti	20.000,00	0,00	20.000,00	242
Proventi da privati per assistenza domiciliare (comunale)	5.800,00	9.630,00	15.430,00	243
Progetto "REAttivi" – trasferimento da B. Ripoli	10.000,00	5.000,00	15.000,00	384
Trasferimento da B. Ripoli assistenza scolastica psichiatrici	15.000,00	4.000,00	19.000,00	388
Punto insieme anziani non autosufficienti	20.000,00	7.000,00	27.000,00	389
Fondi PON per attuazione SIA	413.237,47	0,00	413.105,47	390
Quota servizi fondo povertà trasferimento B. Ripoli	139.500,00	31.539,00	171.039,00	391
Proventi telesoccorso	0,00	657,00	657,00	392
Contributo fondo solidarietà trasferimento B. Ripoli	17.000,00	13.000,00	30.000,00	393
Contributi trasporti sociali	0,00	100,00	100,00	394
Trasferimenti da altri comuni Scuola Silkura	0,00	4.292,00	4.292,00	395
Contributo B. Ripoli progetto Ragazzi DOC	0,00	200.000,00	200.000,00	396
TOTALE ENTRATE	746.405,47	303.218,00	1.049.623,47	

RIEPILOGO

descrizione	Valdisieve	Reggello	Spese non ripartite	TOTALE	%
Totale lordo SPESE di GESTIONE	3.195.358,27	1.362.810,00	53.800,00	4.613.968,27	
Totale ENTRATE	746.405,47	303.218,00		1.049.623,47	
TOTALE netto SPESE di GESTIONE	2.448.952,80	1.061.592,00		3.564.344,80	82,62%
TOTALE SPESE di PERSONALE				749.891,12	17,38%

RIEPILOGO COSTI a CARICO dei COMUNI

TOTALE costo a carico dei Comuni	QUOTA in proporzione alla POPOLAZIONE	QUOTA in proporzione ai SERVIZI erogati
4.314.235,92	2.157.117,96	2.157.117,96
	50,00%	50,00%

	LONDA	PELAGO	Pontassieve	Reggello	RUFINA	S.Godenzo	TOTALE
% SERVIZI 2018	2,77%	13,79%	37,87%	30,24%	13,30%	2,03%	100,00%
QUOTA SERVIZI (A)	59.699,79	297.408,76	817.020,36	652.314,47	286.951,93	43.722,65	2.157.117,96
% ABITANTI 30.09.2019	3,42%	13,97%	37,55%	30,13%	12,96%	1,97%	100,00%
QUOTA ABITANTI (B)	73.717,21	301.282,42	810.107,12	649.884,63	279.538,77	42.587,82	2.157.117,96
TOTALE (C = A + B)	133.417,00	598.691,17	1.627.127,48	1.302.199,10	566.490,71	86.310,47	4.314.235,92
% ex-SERVIZI prossimità	60,72%	--	--		--	39,28%	100,00%
QUOTA ex-SERVIZI prossimità (D)	18.215,79	--	--		--	11.784,21	30.000,00
TOTALE da pagare (C - D)	115.201,21	598.691,17	1.627.127,48	1.302.199,10	566.490,71	74.526,26	4.284.235,92



Previsioni di spesa 2020. 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 si confermano anche per il 2020 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 6,43 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 2020 corrispondono a 17,95 unità di personale rapportato a tempo pieno, di cui il 57,57% (10,82 unità) presso il comune di Londa ed il restante 42,43% (7,13 unità) presso S. Godenzo. A queste vanno aggiunte 6,43 unità lavorative impegnate nel TPL: complessivamente i servizi comunali sono assicurati da 24,38 unità lavorative equivalenti (lavoratori full time).



Nelle schede che seguono sono illustrati i dettagli delle previsioni 2020. 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 2019. Il dettaglio è riportato nella seguente tabella:

	TRATTAMENTO FONDAMENTALE	SALARIO ACCESSORIO	STRAORDINARIO	BUONI PASTO	TOTALE
S.AMM.FIN.LOSG	376.375,16	10.854,97	3.061,72	3.993,31	394.285,15
S.TECNICI.LOSG	265.284,97	12.223,94	2.809,77	1.710,80	282.029,49
TOTALE	641.660,13	23.078,91	5.871,49	5.704,11	676.314,64

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
SERVIZI AMMINISTRATIVI E FINANZIARI - S.AMM.FIN.LOSG -		
D3 – Responsabile Serv. 55% + 35%	34.859,96	22.183,61
C – amministrativo 70% + 30%	27.217,68	11.664,72
C – amministrativo	0,00	34.485,94
B3 – amministr. 20/36 - 80%+20%	12.792,91	3.198,23
B3 – amministrativo 70% + 30%	24.504,05	10.501,73
B3 – amministrativo 70% + 30%	22.577,61	9.676,12
B3 – tecnico	0,00	32.153,06
B – tecnico 30/36	24.816,00	0,00
D – amministrativo 30% + 70%	12.541,53	29.263,57
C - amministrativo	32.245,34	0,00
B3 - amministrativo	0,00	35.087,45
B3 – amministrativo 15/36	14.515,64	0,00
TOTALE SERVIZIO	206.070,71	188.214,44

Lavoratore	LONDA	S. Godenzo
SERVIZI TECNICI - S.TECNICI.LOSG		
D – Responsabile Serv. 60% + 40%	36.657,82	24.438,54
C – tecnico	35.145,17	0,00
D – tecnico 24/36 – TD art. 110	0,00	26.357,84
B3 – amministrativo 21/36	20.321,89	0,00
B3 – tecnico	35.434,56	0,00
B3 – tecnico	36.429,83	0,00
B – tecnico	0,00	33.669,22
B – tecnico	0,00	33.574,63
TOTALE SERVIZIO	163.989,26	118.040,23

TOTALE Altre.Funz.Fond.LO.SG	370.059,97	306.254,67
	54,72%	45,28%

POPOLAZIONE 30 settembre 2019	LONDA	S.GODENZO	TOTALE
	1.885	1.089	2.974
	63,38%	36,62%	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, 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 dello Statuto stabilisce 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.

Nella tabella si illustra l'andamento dei contributi ricevuti e previsti nel periodo 2016-2020 e la loro utilizzazione.

Si noti che a partire dal 2018, avendo introdotto la voce «spese generali» fra i rimborsi addebitati ai Comuni, la quota del finanziamento regionale non va più a coprire, di fatto, le spese generali afferenti le sole gestioni associate ma anche, almeno in parte, le altre spese generali dell'Ente, che sono riferibili alle funzioni proprie ed a quelle delegate dalla Regione.

Nel 2019, a seguito della revisione della legge regionale 68, sono stati modificati i criteri di ripartizione dei contributi valorizzando maggiormente l'estensione del numero delle gestioni associate oltre al numero minimo previsto per l'ottenimento dei contributi e la 'stabilità' delle deleghe conferite alle Unioni data, fra l'altro, dal numero delle persone trasferite dai Comuni.

A seguito di tali modifiche abbiamo beneficiato di un incremento del nostro contributo dell'11,79% rispetto al 2018 e del 16,90% rispetto al 2017. Il contributo rimane, tuttavia, inferiore al livello massimo raggiunto nel 2016 (- 8,56%).

descrizione	Consuntivo 2016	Consuntivo 2017	Consuntivo 2018	Previsioni definitive 2019	Previsione 2020
Contributo regionale art. 90 L.R. n. 68/2011	585.006,98	457.584,80	478.508,18	534.928,68	525.000,00
Contributo dello Stato per servizi associati di interesse statale	55.918,02	44.795,83	45.452,85	46.217,79	50.000,00
TOTALE CONTRIBUTI	640.925,00	502.380,63	523.961,03	581.146,47	570.000,00
Quota relativa ai servizi di prossimità e destinata a coprire parte degli oneri relati al Servizio di Assistenza Sociale dei comuni di Londa e S. Godenzo	- 32.248,43	- 30.346,69	- 30.380,88	- 30.000,00	- 30.000,00
Investimenti per le Gestioni Associate con finanziamento a carico dell'Unione, mediante utilizzo di quota del contributo regionale	- 126.247,99	- 145.166,67	- 75.779,25	- 21.960,00	- 22.618,80
Abbattimento contributi comunali per i servizi di interesse statale (servizi demografici dei comuni di Londa e S. Godenzo)	0,00	- 49.729,24	- 45.452,85	- 45.400,00	- 45.000,00
Intervento di «riequilibrio demografico»	- 59.629,22	- 56.946,50	- 44.689,34	- 60.668,30	- 58.836,03
Intervento straordinario a sostegno della gestione dei comuni di Londa e San Godenzo	- 155.000,00	- 60.000,00	- 60.000,00	- 60.000,00	- 90.000,00
SOMMA RESIDUA destinata alla copertura dei costi generali dell'Unione	267.799,36	160.191,53	267.658,71	363.118,17	323.545,17



Riepilogo dei costi totali complessivi correnti previsti per
l'insieme delle Gestioni Associate nel 2020

+

Previsioni economiche totali 2020

+ FUNZIONI ASSOCIATE 2020

PREVISIONI di SPESA

Ripartizione dei costi secondo i criteri ordinari

Nelle schede che seguono sono riepilogate le Previsioni aggiornate di tutte le Gestioni Associate, con la ripartizione dei costi secondo i criteri stabiliti dai relativi regolamenti ed elencati nella scheda di pag. 8.

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

Servizio	SIT-PSI	totale
PREVISIONI su annualità 2020	22.618,80	22.618,80

SPESE CORRENTI

GESTIONE	QUOTA associativa	Statistica STAT	Catasto CAT	VIA-VAS	Polizia locale - POL		
					Ente/tipo spesa	gestione	personale
Londa	290,48	494,63	240,31	304,38	-5.539,30	35.387,00	29.847,70
Pelago	1.187,19	2.021,54	982,14	1.244,02	0,00	0,00	0,00
Pontassieve	3.192,18	5.435,65	2.640,84	3.344,99	0,00	0,00	0,00
Reggello	2.560,83	4.360,59	2.118,54	2.683,42	0,00	0,00	0,00
Rufina	1.101,51	1.875,65	911,26	1.154,24	25.803,68	208.244,32	234.048,00
San Godenzo	167,81	285,76	138,83	175,85	-4.105,12	9.788,46	5.683,34
Totali	8.500,00	14.473,80	7.031,93	8.906,89	16.159,26	253.419,79	269.579,04
Unione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali	8.500,00	14.473,80	7.031,93	8.906,89	16.159,26	253.419,79	269.579,04

GESTIONE	Protezione civile - PROCIV			S.AIB	Catasto Aree Incendi Boschivi - C.AIB		
Ente/tipo spesa	gestione	personale	totale	gestione	gestione	personale	totale
Londa	1.811,22	2.641,58	4.452,80	1.100,00	40,20	114,97	155,17
Pelago	7.402,45	10.796,16	18.198,61	2.500,00	346,74	509,19	855,94
Pontassieve	19.904,19	29.029,39	48.933,57	3.500,00	562,60	1.010,69	1.573,29
Reggello	15.967,55	23.287,97	39.255,52	3.500,00	1.606,27	3.144,33	4.750,61
Rufina	6.868,22	10.017,00	16.885,21	2.500,00	399,26	542,29	941,55
San Godenzo	1.046,38	1.526,09	2.572,47	600,00	44,92	144,43	189,36
Totale	53.000,00	77.298,19	130.298,19	13.700,00	3.000,00	5.465,92	8.465,92
Unione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	53.000,00	77.298,19	130.298,19	13.700,00	3.000,00	5.465,92	8.465,92

GESTIONE	VINCOLO idrogeologico urbanistico VINC.I.U			COM.IST	I.C.T.A.		
Ente/tipo spesa	gestione	personale	totale	gestione	gestione	personale	totale
Londa	273,46	1.048,58	1.322,04	474,30	27.173,02	6.013,08	33.186,11
Pelago	1.328,42	5.093,74	6.422,16	1.938,45	49.892,61	17.755,95	67.648,55
Pontassieve	2.638,26	10.116,26	12.754,52	0,00	98.662,46	56.056,00	154.718,46
Reggello	2.822,70	10.823,47	13.646,17	4.181,36	82.917,28	39.459,67	122.376,95
Rufina	1.038,82	3.983,29	5.022,11	1.798,55	47.403,36	16.635,22	64.038,58
San Godenzo	209,30	802,55	1.011,85	274,01	21.302,18	4.578,91	25.881,08
Totale	8.310,96	31.867,88	40.178,85	8.666,67	327.350,91	140.498,82	467.849,73
Unione	0,00	0,00	0,00	4.333,33	49.403,96	27.592,45	76.996,41
Totale	8.310,96	31.867,88	40.178,85	13.000,00	376.754,87	168.091,26	544.846,14

GESTIONE	Centrale Unica Acquisti - CUA			Sportello Unico Attività Produttive SUAP			DPO.679.UE
	gestione	personale	totale	gestione	personale	totale	
Londa	683,97	4.735,04	5.419,00	834,55	3.129,73	3.964,28	636,10
Pelago	2.795,37	19.352,11	22.147,49	3.410,81	12.791,23	16.202,04	2.599,73
Pontassieve	7.516,38	52.035,18	59.551,56	9.171,21	34.393,86	43.565,06	6.990,32
Reggello	6.029,79	41.743,69	47.773,49	7.357,33	27.591,46	34.948,79	5.607,78
Rufina	2.593,63	17.955,47	20.549,10	3.164,65	11.868,08	15.032,73	2.412,11
San Godenzo	395,14	2.735,52	3.130,66	482,14	1.808,11	2.290,24	367,49
Totali	20.014,29	138.557,01	158.571,29	24.420,69	91.582,47	116.003,15	18.613,53
Unione	3.335,71	23.092,83	26.428,55	0,00	0,00	0,00	3.102,25
Totali	23.350,00	161.649,84	184.999,84	24.420,69	91.582,47	116.003,15	21.715,78

GESTIONE	Pianificazione - PSI.SIT			Commissione Unica Paesaggistica CUP			Pol.abit. SAPA
	gestione	personale	totale	gestione	personale	totale	
Londa	12.378,93	3.253,60	15.632,53	170,87	366,73	537,60	4.404,23
Pelago	25.654,66	6.742,90	32.397,56	698,34	1.498,84	2.197,18	15.149,13
Pontassieve	64.691,20	17.003,01	81.694,21	1.877,75	4.030,17	5.907,93	56.041,05
Reggello	0,00	0,00	0,00	1.506,37	3.233,09	4.739,46	27.332,27
Rufina	23.173,27	6.090,71	29.263,98	647,95	1.390,67	2.038,61	12.988,40
San Godenzo	15.779,14	4.147,29	19.926,42	98,71	211,87	310,58	6.172,58
Totali	141.677,20	37.237,51	178.914,71	5.000,00	10.731,37	15.731,37	122.087,66
Unione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali	141.677,20	37.237,51	178.914,71	5.000,00	10.731,37	15.731,37	122.087,66

GESTIONE	sist.bibl.m.	Fondo CCNL	IND.RIS	SEGR.DIR.FIN.	Servizio Personale Associato - SPA		
					Ente/tipo spesa	gestione	personale
Londa	1.349,87	3.608,24	8.060,21	6.731,78	0,00	0,00	0,00
Pelago	5.516,92	1.828,52	3.662,54	27.512,80	13.862,24	24.483,23	38.345,47
Pontassieve	14.834,25	5.091,89	9.848,07	73.978,16	39.127,64	69.106,49	108.234,13
Reggello	11.900,34	3.745,83	6.874,57	59.346,80	29.782,81	52.601,83	82.384,64
Rufina	5.118,77	3.164,08	5.052,75	25.527,20	11.698,29	20.661,30	32.359,60
San Godenzo	779,85	2.871,36	7.517,54	3.889,08	0,00	0,00	0,00
Totali	39.500,00	20.309,92	41.015,69	196.985,82	94.470,98	166.852,85	261.323,83
Unione	0,00	1.417,77	1.185,58	97.022,87	29.479,02	52.065,28	81.544,30
Totali	39.500,00	21.727,69	42.201,28	294.008,69	123.950,00	218.918,13	342.868,13

GESTIONE	EDA/PEZ	T.P.L. Londa e S. Godenzo – TPL.LOSG			Nucleo di Valutazione
		personale	gestione	personale	totale
Londa	1.351,17	23.871,24	43.083,82	66.955,05	0,00
Pelago	5.522,22	0,00	0,00	0,00	1.677,56
Pontassieve	14.848,48	0,00	0,00	0,00	4.735,09
Reggello	0,00	0,00	0,00	0,00	3.604,21
Rufina	5.123,68	0,00	0,00	0,00	1.415,69
San Godenzo	780,59	23.871,24	43.083,82	66.955,05	0,00
Totali	27.626,13	47.742,48	86.167,63	133.910,11	11.432,55
Unione	0,00	0,00	0,00	0,00	3.567,45
Totali	27.626,13	47.742,48	86.167,63	133.910,11	15.000,00

GESTIONE Ente/tipo spesa	TOTALE SPESA GESTIONI ORDINARIE			Servizio Associato Sociale - UniSAS		
	gestione	personale	totale	gestione	personale	totale
Londa	64.912,81	124.969,08	189.881,89	95.177,18	20.024,02	115.201,21
Pelago	118.211,78	156.946,26	275.158,04	494.627,97	104.063,20	598.691,17
Pontassieve	270.413,20	444.010,19	714.423,39	1.344.303,71	282.823,76	1.627.127,48
Reggello	173.736,85	308.347,54	482.084,39	1.075.853,68	226.345,42	1.302.199,10
Rufina	134.725,64	353.185,59	487.911,23	468.024,52	98.466,18	566.490,71
San Godenzo	60.945,69	90.658,63	151.604,32	61.572,27	12.953,99	74.526,26
Totali	822.945,97	1.478.117,28	2.301.063,26	3.539.559,33	744.676,58	4.284.235,92
Unione	90.119,48	202.376,78	292.496,25	0,00	0,00	0,00
Totali	913.065,45	1.680.494,06	2.593.559,51	3.539.559,33	744.676,58	4.284.235,92

GESTIONE Ente/tipo spesa	TOTALE SPESA Gestioni Ordinarie + UniSAS			Funzioni Fondamentali Londa S.Godenzo FUNZ.FOND.LOSG - spesa di personale		
	gestione	personale	totale	S.AMM.FIN. LOS	S.TECNICI. LOS	totale
Londa	160.089,99	144.993,11	305.083,10	206.070,71	163.989,26	370.059,97
Pelago	612.839,75	261.009,46	873.849,21	0,00	0,00	0,00
Pontassieve	1.614.716,91	726.833,95	2.341.550,86	0,00	0,00	0,00
Reggello	1.249.590,53	534.692,96	1.784.283,49	0,00	0,00	0,00
Rufina	602.750,16	451.651,77	1.054.401,93	0,00	0,00	0,00
San Godenzo	122.517,96	103.612,62	226.130,58	188.214,44	118.040,23	306.254,67
Totali	4.362.505,31	2.222.793,87	6.585.299,17	394.285,15	282.029,49	676.314,64
Unione	90.119,48	202.376,78	292.496,25	0,00	0,00	0,00
Totali	4.452.624,79	2.425.170,64	6.877.795,43	394.285,15	282.029,49	676.314,64

GESTIONE	RIEPILOGO TOTALE di TUTTE le FUNZIONI ASSOCIATE		
Ente/tipo spesa	gestione	personale	totale
Londa	160.089,99	515.053,08	675.143,07
Pelago	612.839,75	261.009,46	873.849,21
Pontassieve	1.614.716,91	726.833,95	2.341.550,86
Reggello	1.249.590,53	534.692,96	1.784.283,49
Rufina	602.750,16	451.651,77	1.054.401,93
San Godenzo	122.517,96	409.867,29	532.385,25
Totali	4.362.505,31	2.899.108,51	7.261.613,82
Unione	90.119,48	202.376,78	292.496,25
Totali	4.452.624,79	3.101.485,28	7.554.110,07



“Riequilibrio proporzionale” e abbattimento dei costi dei servizi di interesse statale associati nell’Unione

+

Applicazione di criteri correttivi

Il numero delle gestioni soggette a «riequilibrio demografico», è passato dalle 8 del 2018 alle attuali 14, oltre alle spese generali (Affari generali, Indennità di risultato, Fondo rinnovo CCNL). Le gestioni soggette a riequilibrio rappresentano il 61,70% del costo delle Gestioni Ordinarie, contro il 41,65% del 2018.

Il contributo ministeriale per i servizi di competenza statale viene ripartito interamente fra i comuni di Londa e San Godenzo che hanno associato nell'Unione tutti i servizi statali (demografici, statistici, elettorali, stato civile, ecc.) mentre gli altri comuni hanno associato solo la statistica.

CORRETTIVO Servizi di competenza statale

Servizi Londa e S. Godenzo

LONDA – 54,72%	24.622,71
S. GODENZO – 45,28%	20.377,29
TOTALE	45.000,00

CORRETTIVO «RIEQUILIBRIO DEMOGRAFICO»

	COSTO totale di:	COSTO MEDIO pro capite	RIDUZIONE CONTRIBUTO	% riduzione
	- PROCIV			
	- C.AIB			
	- Vinc.I.U.			
	- ICTA			
	- CUA			
	- SUAP			
	- VIA-VAS			
	- CAT			
	- STAT			
	- DPO			
	- SBM			
	- SAPA			
	- CUP			
	- S.AIB			
	- IND.RIS			
	- SEGR-DIR.FIN			
	- Fondo CCNL			
LONDA	75.966,76	40,30	27.449,22	36,13%
PELAGO	196.689,32	25,53		
Pontassieve	508.709,62	24,56		
REGGELLO	394.961,13	23,77		
RUFINA	185.212,34	25,91	1.231,75	0,67%
S.GODENZO	58.184,57	53,43	30.155,07	51,83%
TOTALE	1.419.723,74	25,74	58.836,03	



Contributo effettivamente richiesto ai Comuni

+

Previsioni iniziali 2020



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

Fra le spese di gestione sono **evidenziati**, con una voce specifica, i **costi che si prevede di sostenere per la formazione del Piano strutturale Intercomunale** e che, in quanto non ricorrenti, possono essere finanziati dai Comuni anche mediante utilizzo di entrate straordinarie (avanzo di amministrazione, entrate 'una tantum', ecc.).

GESTIONE	Statistica STAT C	Catasto CAT C	VIA-VAS C	QUOTA associativa	COM.IST	Polizia locale - POL			Antincendio S.AIB C
	personale	personale	personale	gestione	gestione	gestione	personale	totale	gestione
Londa	315,34	153,20	194,05	290,48	474,30	-5.539,30	35.387,00	29.847,70	701,28
Pelago	2.021,54	982,14	1.244,02	1.187,19	1.938,45	0,00	0,00	0,00	2.500,00
Pontassieve	5.435,65	2.640,84	3.344,99	3.192,18	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00
Reggello	4.360,59	2.118,54	2.683,42	2.560,83	4.181,36	0,00	0,00	0,00	3.500,00
Rufina	1.861,64	904,46	1.145,62	1.101,51	1.798,55	25.803,68	208.244,32	234.048,00	2.481,33
S. Godenzo	137,41	66,76	84,56	167,81	274,01	-4.105,12	9.788,46	5.683,34	288,51
Totale	14.132,16	6.865,94	8.696,65	8.500,00	8.666,67	16.159,26	253.419,79	269.579,04	12.971,13
Unione	0,00	0,00	0,00	0,00	4.333,33	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	14.132,16	6.865,94	8.696,65	8.500,00	13.000,00	16.159,26	253.419,79	269.579,04	12.971,13

GESTIONE	Protezione civile - PROCIV			Catasto aree percorse da incendi C.AIB			VINCOLO Idrogeologico Urbanistico VINC.I.U		
	gestione C	personale C	totale	gestione C	personale C	totale	gestione C	personale C	totale
Londa	1.154,71	1.684,09	2.838,80	25,63	73,30	98,93	174,34	668,50	842,84
Pelago	7.402,45	10.796,16	18.198,61	346,74	509,19	855,94	1.328,42	5.093,74	6.422,16
Pontassieve	19.904,19	29.029,39	48.933,57	562,60	1.010,69	1.573,29	2.638,26	10.116,26	12.754,52
Reggello	15.967,55	23.287,97	39.255,52	1.606,27	3.144,33	4.750,61	2.822,70	10.823,47	13.646,17
Rufina	6.816,93	9.942,19	16.759,12	396,28	538,24	934,52	1.031,06	3.953,55	4.984,61
S. Godenzo	503,16	733,83	1.236,99	21,60	69,45	91,05	100,64	385,91	486,56
Totale	51.748,98	75.473,63	127.222,61	2.959,13	5.345,21	8.304,34	8.095,42	31.041,42	39.136,85
Unione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	51.748,98	75.473,63	127.222,61	2.959,13	5.345,21	8.304,34	8.095,42	31.041,42	39.136,85

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		17.354,54	3.840,36	21.194,91	436,05	3.018,73	3.454,78	532,05	1.995,30	2.527,35
Pelago		49.892,61	17.755,95	67.648,55	2.795,37	19.352,11	22.147,49	3.410,81	12.791,23	16.202,04
Pontassieve		98.662,46	56.056,00	154.718,46	7.516,38	52.035,18	59.551,56	9.171,21	34.393,86	43.565,06
Reggello		82.917,28	39.459,67	122.376,95	6.029,79	41.743,69	47.773,49	7.357,33	27.591,46	34.948,79
Rufina		47.088,11	16.524,58	63.612,69	2.574,26	17.821,38	20.395,64	3.141,02	11.779,45	14.920,47
S. Godenzo		10.261,99	2.205,82	12.467,80	190,01	1.315,39	1.505,40	231,84	869,44	1.101,28
Totali		306.176,99	135.842,38	442.019,36	19.541,87	135.286,49	154.828,36	23.844,26	89.420,74	113.265,00
Unione		49.403,96	27.592,45	76.996,41	3.335,71	23.092,83	26.428,55	0,00	0,00	0,00
Totali		355.580,95	163.434,82	519.015,77	22.877,58	158.379,33	181.256,91	23.844,26	89.420,74	113.265,00

GESTIONE	DPO.679 UE	EDA/PEZ C	sist.bibl.m.	TPL.LOSG			Servizio Personale Associato - SPA		
	C		SBM C	gestione	personale	totale	gestione	personale	totale
Londa	405,53	1.351,17	860,58	23.871,24	43.083,82	66.955,05	0,00	0,00	0,00
Pelago	2.599,73	5.522,22	5.516,92	0,00	0,00	0,00	13.862,24	24.483,23	38.345,47
Pontassieve	6.990,32	14.848,48	14.834,25	0,00	0,00	0,00	39.127,64	69.106,49	108.234,13
Reggello	5.607,78	0,00	11.900,34	0,00	0,00	0,00	29.782,81	52.601,83	82.384,64
Rufina	2.394,10	5.123,68	5.080,54	0,00	0,00	0,00	11.698,29	20.661,30	32.359,60
S. Godenzo	176,71	780,59	374,99	23.871,24	43.083,82	66.955,05	0,00	0,00	0,00
Totali	18.174,17	27.626,13	38.567,64	47.742,48	86.167,63	133.910,11	94.470,98	166.852,85	261.323,83
Unione	3.102,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.479,02	52.065,28	81.544,30
Totali	21.276,42	27.626,13	38.567,64	47.742,48	86.167,63	133.910,11	123.950,00	218.918,13	342.868,13

GESTIONE	Politiche abitative SAPA C	Servizio Pianificazione – SIT/PSI				Commissione Unica Paesaggio - CPU			Fondo CCNL C
	personale	gestione S.I.T.	Piano strutturale	personale	totale	gestione C	personale C	totale	personale
Londa	2.807,83	5.389,00	6.989,94	3.253,60	15.632,53	108,93	233,80	342,74	2.300,37
Pelago	15.149,13	11.168,40	14.486,26	6.742,90	32.397,56	698,34	1.498,84	2.197,18	1.828,52
Pontassieve	56.041,05	28.162,41	36.528,78	17.003,01	81.694,21	1.877,75	4.030,17	5.907,93	5.091,89
Reggello	27.332,27	0,00	0,00	0,00	0,00	1.506,37	3.233,09	4.739,46	3.745,83
Rufina	12.891,40	10.088,16	13.085,11	6.090,71	29.263,98	643,11	1.380,28	2.023,39	3.140,45
San Godenzo	2.968,13	6.869,23	8.909,91	4.147,29	19.926,42	47,47	101,88	149,35	1.380,71
Totali	122.087,66	61.677,20	80.000,00	37.237,51	178.914,71	4.881,98	10.478,06	15.360,04	17.487,77
Unione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.417,77
Totali	122.087,66	61.677,20	80.000,00	37.237,51	178.914,71	4.881,98	10.478,06	15.360,04	18.905,54

GESTIONE	Indennità di risultato IND.RIS C	SEGR.DIR. FIN C	Nucleo di Valutazione	TOTALE Spesa GESTIONI ORDINARIE			Servizio Assistenza Sociale - UniSAS		
	personale	personale	gestione	gestione	personale	totale	gestione	personale	totale
Londa	5.138,63	4.291,72	0,00	53.237,15	109.831,62	163.068,77	95.177,18	20.024,02	115.201,21
Pelago	3.662,54	27.512,80	1.677,56	120.811,51	156.946,26	277.757,77	494.627,97	104.063,20	598.691,17
Pontassieve	9.848,07	73.978,16	4.735,09	277.403,52	444.010,19	721.413,71	1.344.303,71	282.823,76	1.627.127,48
Reggello	6.874,57	59.346,80	3.604,21	179.344,63	308.347,54	487.692,17	1.075.853,68	226.345,42	1.302.199,10
Rufina	5.015,02	25.336,57	1.415,69	136.657,94	352.433,65	489.091,59	468.024,52	98.466,18	566.490,71
San Godenzo	3.614,86	1.870,09	0,00	48.187,53	73.629,21	121.816,74	61.572,27	12.953,99	74.526,26
Totali	34.153,71	192.336,14	11.432,55	815.642,28	1.445.198,47	2.260.840,75	3.539.559,33	744.676,58	4.284.235,92
Unione	1.185,58	97.022,87	3.567,45	93.221,73	202.376,78	295.598,51	0,00	0,00	0,00
Totali	35.339,29	289.359,01	15.000,00	908.864,01	1.647.575,24	2.556.439,26	3.539.559,33	744.676,58	4.284.235,92

RIEPILOGO GENERALE - Previsione 2020 - costi a carico dei Comuni Gestioni Ordinarie, Servizio Sociale, Funzioni Fondamentali Londa e San Godenzo

GESTIONE	TOTALE SPESA CORRENTE GESTIONI ORDINARIE e UniSAS			FUNZ.FOND. LOSG	TOTALE GESTIONI ASSOCIATE			TOTALE SPESA corrente	
	Ente/tipo spesa	gestione	personale		totale	personale	gestione		Piano strutturale
Londa		148.414,33	129.855,65	278.269,98	345.437,26	141.424,40	6.989,94	475.292,91	623.707,24
Pelago		615.439,48	261.009,46	876.448,94	0,00	600.953,22	14.486,26	261.009,46	876.448,94
Pontassieve		1.621.707,23	726.833,95	2.348.541,19	0,00	1.585.178,45	36.528,78	726.833,95	2.348.541,19
Reggello		1.255.198,31	534.692,96	1.789.891,27	0,00	1.255.198,31	0,00	534.692,96	1.789.891,27
Rufina		604.682,46	450.899,83	1.055.582,29	0,00	591.597,35	13.085,11	450.899,83	1.055.582,29
S. Godenzo		109.759,79	86.583,20	196.343,00	285.877,38	100.849,88	8.909,91	372.460,58	482.220,38
Totali		4.355.201,62	2.189.875,05	6.545.076,67	631.314,64	4.275.201,62	80.000,00	2.821.189,69	7.176.391,31
Unione		93.221,73	202.376,78	295.598,51	0,00	93.221,73	0,00	202.376,78	295.598,51
Totali		4.448.423,35	2.392.251,82	6.840.675,17	631.314,64	4.368.423,35	80.000,00	3.023.566,47	7.471.989,81



Variazione di bilancio

Proposta di variazione di bilancio – marzo 2020

+ Scheda PROPOSTA di VARIAZIONE di BILANCIO

Gestioni Associate ENTRATA

Prima variazione marzo 2020

PREVISIONE DI ENTRATA/1				
capitolo	Descrizione	Previsione iniziale	VARIAZIONE	NUOVA Previsione
126/0	Contributo regionale – articolo 90 L.R. 78/2011	520.000,00	5.000,00	525.000,00
152/0	Trasferimento LONDA Gest.Ass. – q.personale	116.800,00	-5.600,00	111.200,00
152/1	Trasferimento PELAGO Gest.Ass. – q.personale	161.100,00	-7.700,00	153.400,00
152/2	Trasferimento PONTASSIEVE Gest.Ass. – q.personale	455.400,00	-18.900,00	436.500,00
152/3	Trasferimento REGGELLO Gest.Ass. – q.personale	317.300,00	-16.400,00	300.900,00
152/4	Trasferimento RUFINA Gest.Ass. – q.personale	355.700,00	-5.800,00	349.900,00
153/5	Trasferimento S.GODENZO Gest.Ass. – q.personale	81.300,00	-6.400,00	74.900,00
153/0	Trasferimento LONDA Gest.Ass. – q.gestione	46.800,00	8.500,00	55.300,00
153/1	Trasferimento PELAGO Gest.Ass. – q.gestione	103.900,00	15.700,00	119.600,00
153/2	Trasferimento PONTASSIEVE Gest.Ass. – q.gestione	234.000,00	40.200,00	274.200,00
153/3	Trasferimento REGGELLO Gest.Ass. – q.gestione	173.200,00	3.500,00	176.700,00
153/4	Trasferimento RUFINA Gest.Ass. – q.gestione	121.100,00	14.400,00	135.500,00
153/5	Trasferimento S.GODENZO Gest.Ass. – q.gestione	40.100,00	10.100,00	50.200,00
190/3	Rimborso spese Centro Impiego Pontassieve	0	7.300,00	7.300,00

PREVISIONE DI ENTRATA/2				
capitolo	Descrizione	Previsione iniziale	VARIAZIONE	NUOVA Previsione
199/50	Trasferimento LONDA Funz.Fond. – q.personale	350.300,00	-7.700,00	342.600,00
199/51	Trasferimento S.GODENZO Funz.Fond. – q.personale	291.500,00	-6.700,00	284.800,00
208/0	Trasferimento LONDA UniSAS – q.personale	19.700,00	200	19.900,00
208/1	Trasferimento PELAGO UniSAS – q.personale	101.900,00	1.300,00	103.200,00
208/2	Trasferimento PONTASSIEVE UniSAS – q.personale	277.100,00	3.800,00	280.900,00
208/3	Trasferimento REGGELLO UniSAS – q.personale	225.600,00	2.700,00	228.300,00
208/4	Trasferimento RUFINA UniSAS – q.personale	96.800,00	1.000,00	97.800,00
208/5	Trasferimento S.GODENZO UniSAS – q.personale	12.700,00	100	12.800,00
209/0	Trasferimento LONDA UniSAS – q.gestione	95.700,00	-800	94.900,00
209/1	Trasferimento PELAGO UniSAS – q.gestione	485.700,00	6.000,00	491.700,00
209/2	Trasferimento PONTASSIEVE UniSAS – q.gestione	1.331.100,00	7.000,00	1.338.100,00
209/3	Trasferimento REGGELLO UniSAS – q.gestione	1.082.400,00	5.200,00	1.087.600,00
209/4	Trasferimento RUFINA UniSAS – q.gestione	462.700,00	3.100,00	465.800,00
209/5	Trasferimento S.GODENZO UniSAS – q.gestione	60.500,00	600	61.100,00
219/0	Rimborso da Londa e S. Godenzo servizi prossimità	35.000,00	-35.000,00	0
NUOVO	Tassa di concorso	0	2.000,00	2.000,00
TOTALE		7.655.700,00	+ 26.700,00	7.682.100,00

+ Scheda PROPOSTA di VARIAZIONE di BILANCIO

Gestioni Associate SPESA

Prima variazione marzo 2020

PREVISIONE DI SPESA				
capitolo	Descrizione	Previsione iniziale	VARIAZIONE	NUOVA Previsione
32/00	Compenso ai componenti del Nucleo di Valutazione	6.000,00	9.000,00	15.000,00
93/0	Rimborso comuni personale EDA, Catasto, Statistica	40.400,00	5.600,00	46.000,00
94/0	Rimborso comuni personale Servizio Personale	16.400,00	500	16.900,00
94/8	Rimborso comuni personale SIT-PSI-CUP	44.100,00	100	44.200,00
112/0	Rimborso comuni personale CUA	30.900,00	-100	30.800,00
125/0	Rimborso personale comandato	81.500,00	20.000,00	101.500,00
119/6	Piano strutturale – acquisto beni	5.000,00	10.000,00	15.000,00
119/7	Piano strutturale – acquisto servizi	15.000,00	45.000,00	60.000,00
196/0	Rimborso comuni personale Servizio Polizia	60.900,00	-400	60.500,00
199/2	Rimborso comune Rufina sedi Polizia e Protezione civile	10.200,00	400	10.600,00
434/0	Rimborso comuni personale UniSAS	290.200,00	-74.300,00	215.900,00
435/0	Rimborso altre spese di gestione servizio sociale	10.000,00	-9.500,00	500
471/0	Rimborso personale politiche abitative	64.700,00	-6.700,00	58.000,00
496/0	Spese carburante automezzi UniSAS	0	4.500,00	4.500,00
497/0	Spese manutenzione automezzi UniSAS	0	2.500,00	2.500,00
498/0	Spese assicurazione automezzi UniSAS	0	2.500,00	2.500,00
507/0	Attrezzature informatiche	0	15.000,00	15.000,00
TOTALE		675.300,00	+ 24.100,00	699.400,00



Il Piano Operativo a confronto con le Previsioni iniziali 2020 (Materiali elaborati nel mese di ottobre 2019), con le Previsioni definitive 2019 (novembre) e con il Rendiconto 2018.



L'andamento dei costi 2018-2020

+ Le previsioni del Piano Operativo a confronto con i costi preliminari determinati ad ottobre, con le Previsioni definitive del 2019 (novembre) e con i dati del Rendiconto 2018

FUNZIONI FONDAMENTALI LONDA e SAN GODENZO				
Comune	LONDA	SAN GODENZO	TOTALE	
Rendiconto 2018	355.606,36	295.341,30	650.947,66	
Previsioni definitive 2019	350.332,24	289.205,43	639.537,67	
Previsioni iniziali 2020	350.364,11	291.512,93	641.877,04	
Piano Operativo 2020	345.437,26	285.877,38	631.314,64	
D I F F E R E N Z E	PO/2018	-10.169,09	-9.463,92	-19.633,02
	PO/2019	-4.894,98	-3.328,05	-8.223,02
	PO/iniz. 2020	-4.926,85	-5.635,55	-10.562,40

Le previsioni del presente documento sono poste a confronto con quelle contenute nel documento preliminare adottato dalla Giunta con delibera n. 100 del 29 ottobre 2019 ai fini della predisposizione dei bilanci comunali di previsione. Il confronto è esteso alle Previsioni definitive 2019 (delibera Giunta n. 103 del 12/11/2019) e al Rendiconto 2018 (delibera n. 51/2019).

L'aumento dei costi delle gestioni ordinarie rispetto al 2018 è principalmente dovuto agli incrementi derivanti dall'applicazione, a regime, del nuovo CCNL, ai costi dei nuovi servizi associati avviati nel corso del 2018 e negli anni successivi (DPO; Piano strutturale; Commissione Paesaggistica; Nucleo di valutazione) e all'assunzione, per intero, dei costi degli Uffici Statistica e Catasto.

GESTIONI ASSOCIATE ORDINARIE							
Comune	Rendiconto 2018	Previsioni definitive 2019	Previsioni iniziali 2020	Piano Operativo 2020	DIFFERENZE		
					PO/2018	PO/2019	PO/iniz. 2020
Londa	161.353,31	192.274,89	164.001,00	163.068,77	1.715,47	-29.206,11	-932,23
Pelago	259.112,70	287.662,87	266.347,98	277.757,77	18.645,07	-9.905,11	11.409,79
Pontassieve	673.253,70	742.251,74	692.732,59	721.413,71	48.160,01	-20.838,03	28.681,12
Reggello	394.254,77	470.760,75	493.119,10	487.692,17	93.437,40	16.931,42	-5.426,93
Rufina	484.518,20	508.019,72	477.992,29	489.091,59	4.573,39	-18.928,13	11.099,30
S. Godenzo	120.848,28	156.218,84	121.726,73	121.816,74	968,45	-34.402,11	90,01
TOTALE	2.093.340,96	2.357.188,81	2.215.919,69	2.260.840,75	167.499,79	-96.348,06	44.921,06

Le tabelle di questa scheda riportano i costi effettivi considerando, cioè, per il servizio sociale del Comune di Reggello, i soli costi del personale relativamente alle annualità 2018 e 2019. Se si sterilizzano i dati complessivi dei costi gestionali del sociale di Reggello per tali annualità (stimati in circa 1.060.000,00 euro annui), il risultato totale dei costi di UniSAS produce un differenziale positivo nel 2020 rispetto al 2018/2019 di circa 200-220.000,00 euro.

SERVIZIO ASSISTENZA SOCIALE – UniSAS – COSTI EFFETTIVI

Comune	Rendiconto 2018	Previsioni definitive 2019	Previsioni iniziali 2020	Piano Operativo 2020	DIFFERENZE		
					PO/2018	PO/2019	PO/iniz. 2020
Londa	100.244,52	107.782,07	116.085,26	115.201,21	14.956,69	7.419,13	-884,06
Pelago	582.887,32	560.814,25	597.849,94	598.691,17	15.803,85	37.876,92	841,23
Pontassieve	1.435.351,01	1.522.545,77	1.625.887,30	1.627.127,48	191.776,47	104.581,71	1.240,17
Reggello	238.575,48	196.339,72	1.323.338,50	1.302.199,10	1.063.623,62	1.105.859,38	-21.139,41
Rufina	580.030,88	531.675,69	567.848,64	566.490,71	-13.540,17	34.815,02	-1.357,93
S.Godenzo	59.014,71	69.812,70	74.822,33	74.526,26	15.511,55	4.713,56	-296,07
TOTALE	2.996.103,90	2.988.970,19	4.305.831,97	4.284.235,92	1.288.132,02	1.295.265,72	-21.596,05

TOTALE GESTIONI ASSOCIATE - COSTI EFFETTIVI

Comune	Rendiconto 2018	Previsioni definitive 2019	Previsioni iniziali 2020	Piano Operativo 2020	DIFFERENZE		
					PO/2018	PO/2019	PO/iniz. 2020
Londa	617.204,18	650.389,20	630.450,38	623.707,24	6.503,06	-26.681,96	-6.743,13
Pelago	842.000,01	848.477,12	864.197,92	876.448,94	34.448,93	27.971,82	12.251,02
Pontassieve	2.108.604,71	2.264.797,51	2.318.619,89	2.348.541,19	239.936,48	83.743,67	29.921,30
Reggello	632.830,25	667.100,47	1.816.457,61	1.789.891,27	1.157.061,02	1.122.790,80	-26.566,34
Rufina	1.064.549,08	1.039.695,41	1.045.840,92	1.055.582,29	-8.966,79	15.886,89	9.741,37
S.Godenzo	475.204,29	515.236,97	488.061,99	482.220,38	7.016,09	-33.016,59	-5.841,61
TOTALE	5.740.392,52	5.985.696,67	7.163.628,70	7.176.391,31	1.435.998,79	1.190.694,63	12.762,61

La presente tabella confronta i dati economici effettivi (netti) del Piano Operativo con la Previsione preliminare di ottobre.

I costi effettivi, che gravano sulla spesa corrente dei Comuni, si ricavano evidenziando (e sterilizzando) le somme destinate alla redazione del Piano Strutturale (incrementate rispetto alla previsione di ottobre, secondo le indicazioni del Responsabile del competente Servizio) e i costi previsti nei bilanci comunali per i compensi ai componenti dei nuclei comunali di valutazione. Nel primo caso (spese per il Piano Strutturale) i relativi oneri possono essere finanziati con entrate straordinarie e/o «una tantum». Nel secondo caso (nuclei di valutazione) gli oneri già stanziati nei bilanci comunali costituiscono economie per i Comuni in quanto le quote a loro carico per il nuovo nucleo unico sono già ricomprese nel contributo totale contabilizzato.

A seguito delle suddette operazioni contabili la previsione finale del Piano Operativo risulta inferiore alla previsione di ottobre di circa 83.000,00 euro (- 1,16%).

TOTALE GESTIONI ASSOCIATE 2020 – VERIFICA COSTI EFFETTIVI

Comune	Previsioni iniziali 2020	Piano Operativo 2020	SPESE Piano Strutturale	Costi comunali Nucleo di Valutazione	Costi NETTI Piano Operativo 2020	Differenza P. O. netto/previsioni iniziali 2020	
						valori	%
Londa	630.450,38	623.707,24	6.989,94		616.717,31	-13.733,07	-2,18%
Pelago	864.197,92	876.448,94	14.486,26	3.800,00	858.162,68	-6.035,24	-0,70%
Pontassieve	2.318.619,89	2.348.541,19	36.528,78	3.800,00	2.308.212,40	-10.407,49	-0,45%
Reggello	1.816.457,61	1.789.891,27	-	5.400,00	1.784.491,27	-31.966,34	-1,76%
Rufina	1.045.840,92	1.055.582,29	13.085,11	3.000,00	1.039.497,18	-6.343,74	-0,61%
S.Godenzo	488.061,99	482.220,38	8.909,91		473.310,47	-14.751,52	-3,02%
TOTALE	7.163.628,70	7.176.391,31	80.000,00	16.000,00	7.080.391,31	-83.237,39	-1,16%



Il dettaglio delle gestioni ordinarie

In quest'ultima parte della sezione dei confronti sono riportati i costi complessivi delle singole gestioni ordinarie.

Fra le previsioni del 2020 del Piano Operativo e quelle di ottobre diminuiscono le spese per il personale e i costi generali. Tale riduzione consegue all'abbattimento dal 75% al 67% della quota addebitata ai Comuni per le spese generali (personale addetto ai servizi di staff: contabilità; segreteria; direzione), reso possibile dalla prevista maggiore entrata da contributi regionali sui fondi della legge 68.

Diminuiscono anche i costi del personale delle Politiche abitative a seguito dell'estensione del servizio al Comune di Reggello con una sostanziale invarianza del personale assegnato.

L'incremento dei costi dell'ICTA è dovuto alla prevista nuova assunzione, quello dell'EDA all'aumento delle ore di assegnazione di una delle persone addette. I costi del SUAP aumentano a seguito della diminuzione delle entrate.

	PROCIV	C.AIB	Vinc.I.U.	VIA-VAS	PSI/SIT	CUP
Rendiconto 2018	138.214,23	8.572,42	24.139,08	7.698,02	114.279,16	0,00
Previsioni definitive 2019	150.214,87	7.678,66	27.785,29	8.595,59	165.403,63	18.625,44
Previsioni iniziali 2020	149.023,97	7.788,47	27.930,76	8.631,64	101.426,55	13.536,55
Piano Operativo 2020	127.222,61	8.304,34	39.136,85	8.696,65	178.914,71	15.360,04
<i>Diff. PO/2018</i>	<i>-10.991,62</i>	<i>-268,08</i>	<i>+14.997,77</i>	<i>+998,64</i>	<i>+64.635,55</i>	<i>+15.360,04</i>
<i>Diff. PO/2019</i>	<i>-22.992,26</i>	<i>+625,68</i>	<i>+11.351,56</i>	<i>+101,07</i>	<i>+13.511,08</i>	<i>-3.263,71</i>
<i>Diff. PO/iniz. 2020</i>	<i>-21.801,35</i>	<i>+596,11</i>	<i>+11.206,09</i>	<i>+65,01</i>	<i>+77.488,15</i>	<i>-1.174,82</i>

	CUA	SUAP	ICTA	SPA	SAPA	S.AIB	Polizia
Rendiconto 2018	153.908,35	180.472,34	458.285,84	218.711,40	138.288,94	13.700,00	285.995,11
Previsioni definitive 2019	154.113,55	108.144,20	449.995,77	260.274,85	129.218,22	12.923,52	270.871,49
Previsioni iniziali 2020	153.500,13	108.589,36	418.613,56	263.200,06	128.000,21	13.700,00	265.637,25
Piano Operativo 2020	154.828,36	113.265,00	442.019,36	261.323,83	117.189,82	12.971,13	269.579,04
<i>Diff. PO/2018</i>	<i>+920,01</i>	<i>+4.792,66</i>	<i>-16.266,84</i>	<i>+42.612,43</i>	<i>-21.099,12</i>	<i>-785,87</i>	<i>-16.416,07</i>
<i>Diff. PO/2019</i>	<i>+714,81</i>	<i>+5.120,80</i>	<i>-7.9767,41</i>	<i>+1.048,99</i>	<i>-12.028,40</i>	<i>+47,61</i>	<i>-1.292,45</i>
<i>Diff. PO/iniz. 2020</i>	<i>+1.328,23</i>	<i>+4.675,64</i>	<i>+23.405,80</i>	<i>-1.876,22</i>	<i>-10.810,39</i>	<i>-728,87</i>	<i>+3.941,79</i>

	STAT	CAT	EDA	DPO	TPL	F.CCNL IND.RIS	SEGR. DIR.FIN
Rendiconto 2018	0,00	0,00	18.989,81	12.725,01	115.663,02	28.509,08	190.522,48
Previsioni definitive 2019	14.343,29	6.907,01	21.936,12	23.400,00	179.322,01	54.463,59	236.305,04
Previsioni iniziali 2020	14.518,65	6.933,13	21.967,06	25.714,29	137.552,44	61.811,31	228.257,88
Piano Operativo 2020	14.132,16	6.865,94	27.626,13.	18.174,17	133.910,11	51.641,48	192.336,14
<i>Diff. PO/2018</i>	<i>+14.132,16</i>	<i>+6.865,94</i>	<i>+8.636,32</i>	<i>+5.449,16</i>	<i>+18.247,09</i>	<i>+23.132,40</i>	<i>+1.813,67</i>
<i>Diff. PO/2019</i>	<i>-211,13</i>	<i>-41,06</i>	<i>+5.690,01</i>	<i>-5.225,83</i>	<i>-45.411,91</i>	<i>-2.822,11</i>	<i>-43.968,90</i>
<i>Diff. PO/iniz. 2020</i>	<i>-385,49</i>	<i>-67,19</i>	<i>+5.659,08</i>	<i>-7.540,12</i>	<i>-3.642,33</i>	<i>-10.169,83</i>	<i>-35.921,73</i>



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

+

Rimborsi ai Comuni



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 2020 venti dipendenti, oltre al Segretario generale (sei al 100%, due dipendenti al 60-80%, otto 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 Funzionario amm.c. D – 2/36
Personale				Funzionario amm.c. D – 8/36
EDA		Istr. amm. cont. C – 18/36 Istr. amm. cont. C – 12/36		
CUA		Funzionario amm. D3 – 18/36		
SIT-PSI		Funzionario tecnico D – 16/36 Istruttore tecnico C – 12/36		
CUP		Funzionario tecnico D – 2/36 Istr. amm. cont. C – 6/36		
SUAP		Funzionario amm.c. D – 36/36		
SAPA	Funzionario tecn.D-18/36		Funzionario amm.c.D-6/36 Istr. amm. cont. C-24/36	
Polizia				Funzionario vigil. D – 18/36 Istr. amm. cont C – 18/36
UniSAS			Funzionario amm. D3-12/36 Assistente soc. D-36/36 Assistente soc. D-36/36 Assistente soc. D-30/30 Funzionario amm.c.. D-30/36 Istr. amm. cont. C-6/36 Collab. tecn. B3-36/36	
UNIONE		Segretario 6/36 Funzionario cont. D3 – 18/36		Funzionario amm.c. D -11/36

COSTO del PERSONALE ASSEGNATO – PREVISIONE per l'anno 2020

servizio	CAT	STAT	SPA	SUAP	CUA	SAPA	SIT-PSI CUP	UniSAS	POL	EDA	UNIONE (servizi staff)	TOTALE
Pelago						21.118,82						21.118,82
P.Sieve				49.318,92	30.791,80		49.366,29			27.626,13	70.180,59	227.283,74
Reggello						36.833,08		217.873,59				254.706,67
Rufina	7.031,93	11.251,27	16.877,39						60.425,87		29.193,62	124.780,08
TOTALE	7.031,93	11.251,27	16.877,39	49.318,92	30.791,80	57.951,90	49.366,29	215.807,81	60.425,87	27.626,13	101.439,98	627.889,30

RIMBORSI ai COMUNI Riepilogo spese di personale e spese di gestione Previsione 2020

COMUNE	Spese di PERSONALE	Spese di GESTIONE immobili	Spese di GESTIONE automezzi	TOTALE Spese di GESTIONE	TOTALE RIMBORSO
PELAGO	21.118,82				21.118,82
PONTASSIEVE	227.283,74	45.500,00	1.000,00	46.500,00	273.783,73
REGGELLO	254.706,67	10.000,00		10.000,00	264.706,67
RUFINA	124.780,08	10.563,00		10.563,00	135.343,08
TOTALE	627.889,30	67.063,00	1.000,00	67.063,00	694.952,30



Trasferimenti finanziari da parte dei Comuni in
corso di esercizio

+

ACCONTI



Calcolo delle rate

Ai sensi dell'art. 47 dello 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 2020 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 con la presentazione del consuntivo entro aprile 2021. In sede di consuntivo si procederà anche alla liquidazione dei rimborsi effettivamente dovuti ai Comuni.

Nelle tabelle che seguono è illustrato il calcolo delle rate. Gli acconti sono arrotondati 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	95.177,18	0,00	95.177,18	20.024,02	0,00	20.024,02	345.437,26	0,00	345.437,26
PELAGO	494.627,97	0,00	494.627,97	104.063,20	0,00	104.063,20	0,00	0,00	0,00
Pontassieve	1.344.303,71	35.000,00	1.309.303,71	282.823,76	0,00	282.823,76	0,00	0,00	0,00
REGGELLO	1.075.853,68	1.000,00	1.074.853,68	226.345,42	215.807,81	10.537,61	0,00	0,00	0,00
RUFINA	468.024,52	0,00	468.024,52	98.466,18	0,00	98.466,18	0,00	0,00	0,00
S. Godenzo	61.572,27	0,00	61.572,27	12.953,99	0,00	12.953,99	285.877,38	0,00	285.877,38
TOTALE	3.539.559,33	46.000,00	3.503.559,33	744.676,58	215.807,81	528.868,77	631.314,64	0,00	631.314,64

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	53.237,15	0,00	53.237,15	109.783,99	0,00	109.783,99
PELAGO	120.811,51	0,00	120.811,51	156.946,26	21.118,82	135.827,44
Pontassieve	277.403,52	20.500,00	256.903,53	444.010,19	227.283,74	216.726,45
REGGELLO	179.344,63	0,00	179.344,63	308.347,54	38.898,86	269.448,68
RUFINA	136.657,94	10.563,00	126.094,94	352.341,25	124.780,08	227.561,17
S. Godenzo	48.187,53	0,00	48.187,53	73.600,38	0,00	73.600,38
TOTALE	815.642,28	31.063,00	784.579,29	1.445.029,61	412.081,49	1.032.948,12

IMPORTI dell'ACCONTO ORDINARIO del 30% (UN TERZO del 90% dell'importo netto dovuto) arrotondati alle centinaia di euro								
COMUNE	SPESE DI GESTIONE			SPESE DI PERSONALE				TOTALE RATA di ACCONTO
	Gestioni ORDINARIE	UniSAS	TOTALE gestione	Gestioni ORDINARIE	UniSAS	Funzioni Fond.LOSG	TOTALE personale	
LONDA	16.000,00	28.600,00	44.600,00	32.900,00	6.000,00	103.600,00	142.500,00	187.100,00
PELAGO	36.200,00	148.400,00	184.600,00	40.700,00	31.200,00	0,00	71.900,00	256.500,00
Pontassieve	77.100,00	392.800,00	469.900,00	65.000,00	84.800,00	0,00	149.800,00	619.700,00
REGGELLO	53.800,00	322.850,00	373.600,00	80.800,00	3.200,00	0,00	84.000,00	460.300,00
RUFINA	37.800,00	140.400,00	178.200,00	68.300,00	29.500,00	0,00	97.800,00	276.000,00
S. Godenzo	14.500,00	18.500,00	33.000,00	22.100,00	3.900,00	85.800,00	111.800,00	144.800,00
TOTALE	235.400,00	1.051.200,00	1.286.600,00	309.800,00	158.600,00	189.400,00	657.800,00	1.944.400,00

Le rate, tutte dello stesso importo totale quale indicato nella colonna di destra della tabella, devono essere corrisposte entro le seguenti date:

- ◆ 30 aprile 2020
- ◆ 31 luglio 2020
- ◆ 31 ottobre 2020

N.B.: *gli acconti sono calcolati al netto dei rimborsi dovuti. I rimborsi saranno liquidati, per gli importi effettivamente dovuti, in un'unica rata in sede di consuntivo delle gestioni. Non sono consentite compensazioni con i previsti rimborsi, né con altri crediti vantati dai Comuni nei confronti dell'Unione.*



Fondo delle Risorse Decentrate.

+

APPENDICE.

Trattamento accessorio. 1



FONDO delle RISORSE DECENTRATE relative al PERSONALE TRASFERITO. DETERMINAZIONE delle QUOTE da conferire all'UNIONE nel 2020. (DECURTAZIONE dai Fondi Comunali – PARTE «COSTITUZIONE»)

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.

Per quanto riguarda il trasferimento di competenze e personale dai comuni alle unioni di comuni è intervenuta, inoltre, la legge 7 aprile 2014, n. 56 che, al comma 114 dell'articolo 1, ha stabilito che **«in caso di trasferimento di personale dal comune all'unione di comuni, le risorse già quantificate sulla base degli accordi decentrati e destinate nel precedente anno dal comune a finanziare istituti contrattuali collettivi ulteriori rispetto al trattamento economico fondamentale, confluiscono nelle corrispondenti risorse dell'unione».**



Il CCNL del 22 maggio 2018 (art. 70-sexies) ha sostanzialmente confermato la disciplina precedente introducendo, inoltre, disposizioni attuative del comma 114 della legge n. 56/2014.

Ai trasferimenti di personale avvenuti nell'Unione a partire dal 2015 si sono applicati i principi stabiliti dalla legge 56/2014 mediante l'adozione del 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 gli altri istituti 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 ed equivalente 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, non aventi carattere di stabilità e continuità, in godimento al momento del passaggio.

Nelle schede che seguono è riportato l'elenco dettagliato del personale trasferito all'unione da ciascun comune con il relativo «zainetto». Gli importi sono aggiornati agli aumenti contrattuali del CCNL del 22 maggio 2018.



Profilo	Categoria	PEO	decorrenza	Importo PEO 2015	Differenziale PEO 2016 - 2017	Indennità comparto	Premio annuo, PR, turno, rischio, disagio, etc.	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 dir. contabile amministrativo	D	4	1/11/17	4.561,96	20,80	563,40	1.122,01	6.268,17
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	3,90	426,96	532,18	1.952,86
Assistente sociale	D	1	1/01/18	0,00		563,40	480,88	1.044,26
Assistente sociale	D	1	1/01/18	0,00		563,40	506,43	1.069,83
Funzionario contabile amministrativo	D3	6	1/01/18	4.338,36	58,50	563,40	0,00	4.960,26
Totale decurtazione Fondo Risorse decentrate Comune di Pelago								20.821,54
PERSONALE TRASFERITO DAL COMUNE DI REGGELLO								
Funzionario tecnico	D3	6	1/11/17	4.338,36	19,50	563,40	1.366,74	6.288,00
Istruttore direttivo informatico	D	1	1/01/15	0,00		563,40	1.597,62	2.161,03
Istruttore dir. 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								17.084,24



Profilo	Categoria	PEO alla data del trasferimento	Decorrenza trasferimento	Importo PEO 2015	Differenziale PEO 2016 - 2017	Indennità comparto	Premio annuo, PR, turno, rischio, disagio, etc.	TOTALE annuale
PERSONALE TRASFERITO DAL COMUNE DI PONTASSIEVE								
Istruttore dir. contabile amministrativo	D	2	1/11/17	936,39	4,33	469,56	1.126,20	2.536,48
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	560,19	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	3,90	248,76	138,87	1.292,97
Istruttore contabile amministrativo	C	4	1/11/17	1.503,97	6,50	414,60	890,43	2.815,50
Collaboratore contabile amministrativo	B3	7	1/11/17	1.336,32	5,85	320,22	179,03	1.843,42
Operatore amministrativo servizi generali	B	2	1/11/17	310,83	1,30	426,96	246,86	985,95
Assistente sociale	D	3	1/01/18	2.863,12	45,50	469,56	1.418,32	4.796,50
Assistente sociale	D	4	1/01/18	2.849,80	61,10	352,16	202,01	3.465,07
Assistente sociale	D	1	1/01/18	0,00		563,40	1.470,92	2.034,32
Totale decurtazione Fondo Risorse decentrate Comune di Pontassieve								28.799,47



Profilo	Categoria	PEO alla data del trasferimento	Decorrenza trasferimento	Importo PEO 2015	Differenziale PEO 2016 - 2017	Indennità comparto	Premio annuo, PR, turno, rischio, disagio, etc.	TOTALE annuale
PERSONALE TRASFERITO DAL COMUNE DI RUFINA								
Istruttore dir. contabile amministrativo	D	4	1/11/17	4.561,96	20,80	563,40	2.272,54	7.418,70
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	2,60	248,76	644,71	1.447,79
Istruttore contabile amministrativo	C	3	1/11/17	1.103,21	5,20	497,52	2.641,50	3.550,47
Agente polizia	C	5	1/01/15	2.651,09		497,52	3.059,02	6.207,63
Agente polizia	C	4	1/01/15	1.804,79		497,52	2.308,60	4.610,91
Agente polizia	C	4	1/01/15	902,40		248,76	803,66	1.954,82
Agente polizia	C	1	1/01/15	0,00		497,52	2.428,34	2.925,86
Collaboratore contabile amministrativo	B3	6	1/06/17	989,82	3,90	426,96	1.136,68	2.557,36
Operatore contabile amministrativo	B	6	1/01/15	2.057,12	36,40	426,96	1.001,39	3.485,47
Istruttore contabile amministrativo	C	5	1/01/18	2.651,09	45,50	497,52	727,23	3.912,24
Assistente sociale	D	3	1/01/18	3.435,77		563,40	2.140,79	6.185,46
Totale decurtazione Fondo Risorse decentrate Comune di Rufina								49.840,27

Totale QUOTE da trasferire al Fondo Risorse decentrate dell'Unione	116.545,52
---	-------------------

FONDO delle RISORSE DECENTRATE anno 2020

PERSONALE TEMPORANEAMENTE ASSEGNATO

(Mediante accantonamento nei Fondi Comunali – PARTE «UTILIZZO»)

Ai sensi dell'articolo 38 del CCDI Territoriale dell'8 novembre 2019 al personale assegnato all'Unione per oltre il 50% dell'orario si applica il trattamento accessorio previsto dal CCDI dell'Unione, con oneri a carico dell'Unione medesima. L'articolo 33 del CCNL del 22/01/2004 e l'art. 70-sexies del CCNL del 22/05/2018 riaffermano il principio, anche in caso di assegnazione temporanea del personale, del trasferimento delle risorse dai Fondi comunali al Fondo dell'Unione. Le somme da riconoscere, a titolo "figurativo", sono quelle determinate secondo il criterio dello "zainetto" e quelle utilizzate per la remunerazione del servizio di reperibilità per la protezione civile effettuato dai tecnici dell'Unione e dei Comuni. Lo "zainetto" è costituito dalle somme effettivamente erogate dal Comune nell'ultimo anno di servizio presso lo stesso (2017). Le **somme vanno previste nella parte utilizzo** dei fondi comunali e date per liquidate senza materialmente esserlo, in quanto il rimborso viene computato nell'ambito dei complessivi costi di personale rendicontati.

In caso di **trasferimento definitivo** del personale all'Unione (come previsto) le relative quote di accantonamento in parte 'utilizzo' saranno **proporzionalmente rideterminate** in base al tempo di **effettiva assegnazione in posizione di comando**.

Profilo	Categoria	Premio annuo Produttività	Particolari Responsabilità	turno, rischio, disagio, etc.	TOTALE annuale
PERSONALE ASSEGNATO DAL COMUNE DI REGGELLO					
Istruttore dir. contabile amministrativo	D	470,32	1.900,00		2.370,32
Istruttore contabile amministrativo	C	465,37			465,37
Operatore tecnico specializzato	B3	459,41		294,33	753,74
Assistente sociale	D	469,29	1.000,00		1.469,29
Assistente sociale	D	469,80	1.000,00		1.469,80
Assistente sociale	D	474,49	1.000,00		1.474,49
Totale QUOTA da trasferire al Fondo dell'Unione da parte del Comune di Reggello					8.003,01

RIEPILOGO	PELAGO	Pontassieve	REGGELLO	RUFINA	Totale Unione
QUOTA per il personale assegnato			8.003,01		8.003,01
QUOTA per fondo reperibilità Protezione Civile	1.503,10	4.042,88	3.195,55	1.441,49	10.183,02
TOTALE	1.503,10	4.042,88	11.198,56	1.441,49	18.186,03



Fondo «Lavoro straordinario».
Trasferimento QUOTE all'Unione.

+

APPENDICE. Trattamento accessorio. 2

FONDO per la remunerazione del Lavoro Straordinario

QUOTE da trasferire all'Unione anno 2020

Profilo	Cat.	decorrenza	QUOTA da trasferire
Personale trasferito dal COMUNE di PONTASSIEVE			
Funzionario 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
Istruttore informatico	C	1/01/15	242,78
Istruttore amm. contabile	C	1/01/15	549,82
Istruttore amm. contabile	C	1/01/15	0,00
Istruttore amm. contabile	C	1/06/17	0,00
Istruttore amm. contabile	C	1/11/17	0,00
Collaboratore amm. cont.	B3	1/11/17	0,00
Operatore serv.gen.amm.	B	1/11/17	0,00
Totale decurtazione Fondo lavoro straordinario Pontassieve			2.334,58



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, aggiornate agli ultimi trasferimenti di personale del 2018, sono state accertate con determina n. 167 del 13/03/2018.

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

Profilo	Cat.	decorrenza	QUOTA da trasferire
Personale trasferito dal COMUNE di RUFINA			
Funzionario cont.amm.	D	1/11/17	0,00
Assistente sociale	D	1/01/18	644,26
Istr. amm.vo contabile	C	1/01/15	240,93
Istr. amm.vo contabile	C	1/06/17	19,81
Istr. amm.vo contabile	C	1/11/17	0,00
Istr. amm.vo contabile	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.vo contabile	B3	1/06/17	420,53
Operatore serv.amm.c.	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