



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

Gestioni
Associate
2020

6

*Area Risorse e
Coordinamento
Direzionale*



VERIFICA sull'andamento dei
COSTI delle **Gestioni Associate**
2016 - 2021



SOMMARIO

Le gestioni Associate presso l'Unione	2
L'andamento dei costi dal 2016 alle previsioni 2021	6
Verifica incremento costi Gestioni Associate Ordinarie	16
I costi sostenuti dai Comuni	18
Le Gestioni Associate nel bilancio dell'Unione	26
Andamento dei costi dei servizi «storici»	32
Andamento dei costi totale dei Comuni	48



Verifica sull'andamento dei costi



**Le Gestioni Associate
presso l'Unione**

GESTIONE	decorrenza	Comuni aderenti
Sportello CATASTALE	27/09/2010	Tutti
EDA - Piano di Zona/Educazione degli Adulti	27/09/2010	Tutti escluso Reggello
PROTEZIONE CIVILE	27/09/2010	Tutti
VINCOLO idrogeologico urbanistico	27/09/2010	Tutti
C.AIB – Catasto Aree percorse da Incendi Boschivi	27/09/2010	Tutti
VIA - Valutazione Impatto Ambientale	27/09/2010	Tutti
SIT Sistema Informativo Territoriale e Cartografia	27/09/2010	Tutti escluso Reggello (uscito 1/01/2017)
Contributi abbattimento barriere architettoniche	27/09/2010	Tutti
SUAP – Sportello Unico Attività Produttive	27/09/2010	Tutti
ICTA – Tecnologia dell’Informazione e Comunicazione	27/09/2010	Tutti
S.AIB – Servizio Antincendi Boschivi	27/09/2010	Tutti
POLIZIA Locale	31/12/2012	Londa, Rufina e San Godenzo
Gestione RISORSE UMANE	1/01/2013	Tutti
CUA – Centrale Unica Acquisti	1/01/2013	Tutti
VAS – Valutazione Ambientale Strategica	1/09/2014	Tutti
FUNZIONI FONDAMENTALI diverse	1/01/2015	Londa e San Godenzo
STATISTICA	1/09/2015	Tutti
TPL – Trasporto Pubblico Locale	1/01/2016	Londa e San Godenzo
Servizi SOCIALI e Politiche abitative	1/01/2017	Tutti, Reggello dall’1/10/2017
Pianificazione – redazione Piano Strutturale Intercomunale	1/04/2018	Tutti escluso Reggello
Responsabile Protezione Dati – DPO UE.679	22/05/2018	Tutti
Commissione Paesaggistica Unificata	1/09/2018	Tutti
Progettazione e gestione sistemi valutazione – NUCLEO di valutazione	1/01/2020	Tutti



Criteria di ripartizione dei costi

La ripartizione dei costi è effettuata, in via ordinaria, secondo i criteri stabiliti dai regolamenti e dagli atti organizzativi dei singoli servizi, riepilogati nella tabella a fianco.

In sede di approvazione del Piano operativo (delibera n. 50 del 23/05/2019) la Giunta, avvalendosi della facoltà conferitale dall'art. 46 dello Statuto, ha introdotto ulteriori criteri integrativi e parametri aggiuntivi perequativi prevedendo, come per gli anni precedenti, l'adozione di un criterio di **riequilibrio dei costi** sulla base dei costi medi ad abitante.

Si è stabilito di utilizzare il contributo del Ministero dell'Interno per i servizi statali in riduzione dei costi dei servizi di interesse statale esercitati per i comuni di Londa e San Godenzo (servizi demografici).

CRITERIO/ GESTIONE	Abitanti Comuni	Abitanti Comuni e popolazione media Unione	Superficie	Superficie incendiata	Numero dipendenti	Numero postazioni di lavoro	Numero pratiche	Numero alloggi ERP	Servizi effettivamente erogati
STATISTICA	100%								
CATASTO	100%								
EDA/PEZ	100%								
POLIZIA	100%	Con correttivi sulla base degli introiti per sanzioni CDS							
PERSONALE (SPA)		50%			50%				
DPO Reg. UE 679	100%								
Vincolo Idrogeo=logico Urbanistico	15%						85%		
SIT – Piano Strutturale	65%		35%						
CUP – Commissione Paesaggio	100%								
Protezione Civile	100%								
Catasto AIB	25%		25%	50%					
Comunicazione Istituzionale	100%								
Sist. Bibliotecario e Museale	100%								
CUA		100%							
SUAP	100%								
ICTA- funzionamento ufficio		50%				50%			
NUCLEO valutazione		50%			50%				
Politiche abitative	50%							50%	
UniSAS – V.Sieve	50%								50%
TPL - Londa e San Godenzo	In parti uguali								
Contratti Linea C.; Assistenza SW; Connettività:	Secondo effettivo utilizzo dei singoli enti								
Servizio Antincendi Boschivi – S.AIB:	Quota Convenzione (del. cons. n. 15 del 26/07/17)								
Altre FUNZ. FONDI: Londa S.Godenzo:	Secondo gli orari di assegnazione del personale								



I costi delle Gestioni al lordo degli interventi correttivi e di sussidiarietà



L'andamento dei costi
dal 2016 alle previsioni 2021



I Costi delle Gestioni Associate 2016-2017-2018-2019 a confronto con Assestato 2020 e Previsioni 2021

Nelle tabelle che seguono sono riportati i costi rilevati (rendiconto/consuntivi) delle gestioni associate nel quadriennio 2016-2019, a confronto con le previsioni definitive (asestate) 2020 e le previsioni preliminari 2021.

Le gestioni sono divise in tre gruppi: 1) le funzioni fondamentali esercitate per i comuni di Londa e San Godenzo; 2) il Servizio di Assistenza Sociale; 3) tutte le altre gestioni che, per semplicità, chiamiamo “gestioni ordinarie”.

Per il Servizio Sociale si è considerato solo l’Area Valdisieve (in gestione presso l’Unione dal 2017) e il confronto 2016 è effettuato con i risultati del SAAS, servizio in convenzione con il Comune di Pontassieve capofila.

I **COSTI** presi in considerazione sono quelli **FINALI EFFETTIVI di competenza dei COMUNI attualmente aderenti all’Unione (sono escluse le quote a carico dell’Unione e quelle di competenza del Comune di Rignano S.A.)**, ripartito secondo i criteri ordinari, **prima degli interventi correttivi e di riequilibrio.**

Confronto	Gestione Associata I.C.T.A.			Gestione Associata PROCIV		
	spese di gestione	spese di personale	TOTALE	spese di gestione	spese di personale	TOTALE
RENDICONTO 2016	286.179,19	141.428,49	427.607,68	22.585,06	73.901,43	96.486,49
RENDICONTO 2017	305.990,54	132.396,41	438.386,94	44.208,32	73.643,29	117.851,61
RENDICONTO 2018	349.610,78	134.627,21	484.237,99	51.339,81	90.375,78	141.715,59
RENDICONTO 2019	339.001,45	124.886,69	463.888,14	46.407,40	83.325,30	129.732,70
ASSESTATO 2020	335.340,78	129.361,15	464.701,93	57.976,84	77.455,05	135.431,89
PREVISIONE 2021	316.537,89	156.006,16	472.544,05	57.066,80	73.530,24	130.597,04

Confronto	Servizio Catasto.AIB			Servizio Vincolo Idrogeologico		
	spese di gestione	spese di personale	TOTALE	spese di gestione	spese di personale	TOTALE
RENDICONTO 2016	1.011,71	5.223,15	6.234,87	3.219,73	22.319,02	25.538,75
RENDICONTO 2017	1.636,65	6.362,75	7.999,40	5.014,12	21.950,81	26.964,93
RENDICONTO 2018	1.751,80	7.025,31	8.777,11	4.709,68	20.813,88	25.523,56
RENDICONTO 2019	1.657,88	5.657,74	7.315,62	4.485,14	20.535,36	25.020,50
ASSESTATO 2020	2.500,00	5.464,61	7.964,61	7.749,64	31.668,61	39.418,26
PREVISIONE 2021	2.500,00	15.022,21	17.522,21	7.636,63	29.561,94	37.198,57

Confronto	Servizio S.I.T. – Pianificazione (*)			Commissione Unica per il Paesaggio CUP		
	spese di gestione	spese di personale	TOTALE	spese di gestione	spese di personale	TOTALE
RENDICONTO 2016	64.894,39	4.965,68	69.860,07			
RENDICONTO 2017	35.957,43	0,00	35.957,43			
RENDICONTO 2018	99.657,12	14.622,04	114.279,16			
RENDICONTO 2019	105.368,56	39.315,19	144.683,76	4.200,00	9.097,20	13.297,20
ASSESTATO 2020	148.477,20	48.534,76	197.011,96	4.100,00	10.731,37	14.831,37
PREVISIONE 2021	93.460,60	82.580,41	176.041,01	4.600,00	10.731,37	15.331,37

(*) dal 2018 al Servizio S.I.T. sono assegnate anche le competenze in materia di Pianificazione – Piano strutturale intercomunale

Confronto	VIA-VAS	DPO 679/UE	Servizio AIB	Servizio Catasto	Servizio Statistica	NUCLEO
	spese di personale	spese di gestione	spese di gestione	spese di personale	spese di personale	spese di gestione
RENDICONTO 2016			13.700,00	5.581,64	13.179,60	
RENDICONTO 2017	8.045,14		13.700,00	6.438,94	12.934,30	
RENDICONTO 2018	7.893,03	12.725,00	13.700,00	7.024,98	13.725,69	
RENDICONTO 2019	8.325,97	26.900,00	13.700,00	7.022,36	14.445,59	
ASSESTATO 2020	8.904,20	18.613,53	13.700,00	7.031,93	14.473,80	14.519,34
PREVISIONE 2021	8.904,20	15.857,14	13.700,00	7.031,93	14.473,80	14.519,34

Confronto	Comunicazione Istituzionale	QUOTA associativa	SAPA	Sistema Bibliotecario e Museale	Servizio Educazione degli Adulti
	spese di gestione	spese di gestione	spese di personale	spese di gestione	spese di personale
RENDICONTO 2016	8.835,54	8.641,32		39.499,99	20.083,72
RENDICONTO 2017	8.666,67	8.500,00	75.477,74	39.500,00	20.764,17
RENDICONTO 2018	8.666,67	8.500,00	138.288,94	39.500,00	18.989,81
RENDICONTO 2019	8.666,67	8.500,00	131.555,94	39.500,00	21.991,20
ASSESTATO 2020	8.666,67	8.500,00	117.351,81	39.500,00	27.626,13
PREVISIONE 2021	8.666,67	8.500,00	105.525,51	39.500,00	27.626,13

Confronto	Sportello Unico Attività Produttive			Servizio Centrale Unica Appalti		
	spese di gestione	spese di personale	TOTALE	spese di gestione	spese di personale	TOTALE
RENDICONTO 2016	14.304,57	84.327,55	98.632,12	14.336,97	139.373,49	153.363,83
RENDICONTO 2017	28.827,37	62.529,00	91.356,38	17.640,00	136.112,39	153.752,39
RENDICONTO 2018	26.448,59	84.455,53	110.904,12	24.016,08	133.791,20	157.807,27
RENDICONTO 2019	16.331,16	100.625,17	116.956,34	14.457,67	138.834,15	153.291,82
ASSESTATO 2020	6.769,25	109.898,81	116.668,06	19.500,00	112.394,59	131.894,59
PREVISIONE 2021	6.772,84	110.163,55	116.936,38	17.271,43	100.696,61	117.968,04

Confronto	Servizio Personale Associato			Servizio POLIZIA Locale		
	spese di gestione	spese di personale	TOTALE	spese di gestione	spese di personale	TOTALE
RENDICONTO 2016	53.890,42	126.488,56	180.378,98	28.372,53	243.112,45	271.484,98
RENDICONTO 2017	63.724,80	156.278,68	220.003,48	40.809,88	239.336,12	280.146,00
RENDICONTO 2018	61.047,40	157.664,00	218.711,40	39.601,52	246.393,60	285.995,11
RENDICONTO 2019	91.477,72	155.815,47	247.239,19	663,78	253.033,84	253.697,62
ASSESTATO 2020	103.350,26	166.803,84	270.154,10	27.281,69	241.896,86	269.178,55
PREVISIONE 2021	105.484,34	166.803,84	272.288,18	52.097,44	248.671,00	300.768,44

Confronto	Rinnovi contrattuali, salario e altri oneri accessori. Personale servizi generali					
	indennità risultato	Personale servizi gen.	Salario accessorio	Buoni pasto	Fondo CCNL	TOTALE
RENDICONTO 2016	21.380,76	(*)	47.011,04	18.613,19	0,00	87.004,98
RENDICONTO 2017	23.283,45	(*)	(**)	(**)	24.229,07	47.512,52
RENDICONTO 2018	33.997,17	190.522,48	(**)	(**)	0,00	224.519,65
RENDICONTO 2019	38.193,44	227.043,67	(**)	(**)	12.012,99	277.250,10
ASSESTATO 2020	37.119,88	249.916,22	(**)	(**)	19.947,26	306.983,36
PREVISIONE 2021	41.949,34	262.984,60	(**)	(**)	56.811,93	361.745,87

Confronto	TOTALE GESTIONI ASSOCIATE ORDINARIE (senza TPL)				
	spese di gestione		spese di personale		TOTALE spese correnti
	valore	%	valore	%	
RENDICONTO 2016	559.471,42	36,97%	953.810,16	63,03%	1.513.281,58
RENDICONTO 2017	614.175,78	38,36%	986.847,96	61,64%	1.601.023,74
RENDICONTO 2018	741.274,45	36,56%	1.286.484,96	63,44%	2.027.759,41
RENDICONTO 2019	721.317,43	34,37%	1.377.271,68	65,63%	2.098.589,11
ASSESTATO 2020	816.545,20	36,80%	1.402.107,08	63,20%	2.218.652,28
PREVISIONE 2021	764.171,12	33,68%	1.504.600,97	66,32%	2.268.772,09

(*) Nel 2016 e 2017 le spese generali relative al personale sono state finanziate con il contributo regionale della LR 68/2011

(**) Dal 2017 i costi del salario accessorio e dei buoni pasto sono ricompresi fra le spese del personale

Confronto	Servizio di Assistenza Sociale UniSAS – SOLO Valdisieve (nel 2016 i dati sono relativi al servizio SAAS)					
	spese di gestione		spese di personale		TOTALE	Var. % su anno preced.
	valore	%	valore	%		
RENDICONTO 2016	2.184.146,08	82,75%	455.462,18	17,25%	2.639.608,26	--
RENDICONTO 2017	2.374.844,82	83,85%	457.428,19	16,15%	2.832.273,01	+7,30%
RENDICONTO 2018	2.254.567,00	81,76%	502.961,42	18,24%	2.757.528,42	-2,64%
RENDICONTO 2019	2.256.890,19	82,69%	472.897,07	17,33%	2.729.233,96	-1,03%
ASSESTATO 2020	2.304.570,09	81,22%	532.747,37	18,78%	2.837.317,46	+3,96%
PREVISIONE 2021	2.511.349,90	82,47%	533.751,60	17,53%	3.045.101,50	+7,32%

Confronto	TOTALE spesa corrente Gestioni ordinarie e UniSAS		
	spese di gestione	spese di personale	TOTALE
RENDICONTO 2016	2.743.617,50	1.409.272,34	4.152.889,84
RENDICONTO 2017	2.989.020,60	1.444.276,15	4.433.296,75
RENDICONTO 2018	2.995.841,45	1.789.446,38	4.785.287,83
RENDICONTO 2019	2.978.207,62	1.850.168,75	4.827.823,07
ASSESTATO 2020	3.121.115,29	1.934.854,45	5.055.969,74
PREVISIONE 2021	3.275.521,02	2.038.352,57	5.313.873,59

Le FUNZIONI FONDAMENTALI per i Comuni di Londa e S. Godenzo (Funz.Fond.LO.SG)

Confronto	Servizio trasporto pubblico locale T.P.L.LO.SG			Funz.Fond. LO.SG	TOTALE		
	spese di gestione	spese di personale	TOTALE	TOTALE (personale)	spese di gestione	spese di personale	TOTALE
RENDICONTO 2016	37.653,50	62.790,93	100.444,43	683.696,62	37.653,50	746.487,55	784.141,05
RENDICONTO 2017	35.350,63	75.514,97	108.865,60	658.819,82	35.350,63	734.334,79	769.685,42
RENDICONTO 2018	36.614,45	79.048,56	115.663,01	675.649,84	36.614,45	754.698,40	791.312,85
RENDICONTO 2019	67.076,65	99.511,45	166.588,10	687.647,54	67.076,65	787.158,99	854.235,64
ASSESTATO 2020	49.717,75	98.238,16	147.955,91	655.764,22	49.717,75	754.002,38	803.720,13
PREVISIONE 2021	45.217,35	85.785,51	131.002,87	695.252,31	45.217,35	781.037,82	826.255,17

TOTALE costi GESTIONE ASSOCIATE spesa corrente
(Gestioni Ordinarie, SERVIZIO SOCIALE
e Funzioni Fondamentali per Londa e S. Godenzo)

	RENDICONTO 2016	RENDICONTO 2017	RENDICONTO 2018	RENDICONTO 2019	ASSESTATO 2020	PREVISIONE 2021
Spese di gestione	2.781.271,00	3.024.371,23	3.032.455,90	3.045.284,27	3.170.833,04	3.320.738,37
	56,33%	58,13%	54,38%	53,59%	54,11%	54,08%
Spese di personale	2.155.759,89	2.178.610,94	2.544.144,78	2.637.327,74	2.688.856,83	2.819.390,39
	43,67%	41,87%	45,62%	46,41%	45,89%	45,92%
TOTALE SPESE CORRENTI	4.937.030,89	5.202.982,17	5.576.600,68	5.682.612,01	5.859.689,87	6.140.128,76



VERIFICA INCREMENTO COSTI

Gestioni Associate Ordinarie

Si è individuato, per ciascun anno, gli eventi che hanno determinato l'eventuale incremento dei costi dei singoli servizi. Gli eventi sono stati raggruppati in due categoria: attivazione nuovi servizi associati; altri eventi che hanno influito sui costi (assunzione nuovo personale; modifiche nei criteri di suddivisione dei costi; ecc.).

Nella prima tabella sono elencati e descritti gli eventi. Nella tabella della pagina successiva si sono riportati i valori corrispondenti agli eventi e si è provato a «sterilizzare» la spesa dell'anno da tali valori per verificare se, in condizioni «teoriche» invariata, vi fossero stati incrementi nei costi e di quale entità.

Il risultato (che, ovviamente, va considerato nella sua empiricità) indica una crescita contenuta nella prima metà del quinquennio considerato (+ 5,0%) e un successivo assestamento su valori più vicini a quelli iniziali (+1,5%).

ATTIVAZIONE NUOVI SERVIZI		
ANNO	DEFINIZIONE	DESCRIZIONE
2017	SAPA 1	Attivazione nuovo servizio Politiche abitative da giugno 2017
2018	SAPA 2 – DPO – PSI 1	Politiche abitative a regime – Nuovo Servizio Protezione Dati – Nuovo Servizio Piano Strutturale
2019	CUP – PSI 2	Attivazione Commissione Paesaggistica – Maggiori oneri Piano Strutturale
2020	NUCLEO – PSI 3	Attivazione Nucleo di Valutazione Unico – Maggiori oneri Piano Strutturale
2021	CCNL	Maggiore accantonamento per rinnovo contratto (da 1,35% a 3,47%)
ALTRI EVENTI		
2018	SERV.GEN.	Nuova previsione di partecipazione a spese generali e assunzione di due nuove unità per Serv. Fin.
	SUAP	Assunzione nuova unità di personale
	ICT	Rinnovo e incremento contratto di servizio Linea Comune
2019	SERV.GEN.	Incremento % partecipazione a spese generali (da 60% a 75%) – Fondo rinnovo contratto
	SPA	Assunzione nuova unità (per 6 mesi) – Rinnovo contratto appalto paghe e presenze
2020	SERV.GEN.	Incremento % partecipazione a spese generali (da 75% a 85%)
	SPA	Assunzione nuova unità a regime – Nuove spese COVID e concorsi
2021	SERV.GEN.	Assunzione responsabile Servizio Finanziario a tempo pieno

anno	COSTI TOTALI	NUOVI SERVIZI		MAGGIORI ONERI		Incrementi giustificati	COSTI normalizzati
		servizio	costo	servizio	costo		
2016	1.513.281,58						1.513.281,58
2017	1.601.023,74	SAPA 1	75.477,74			75.477,74	1.525.546,00
2018	2.027.759,41	SAPA 2	62.811,20	SERV.GEN.1	177.007,13	362.361,21	1.589.920,46
		DPO	12.725,00	SUAP	19.547,74		
		PSI 1	44.419,09	ICT	45.851,05		
2019	2.098.589,11	CUP	13.297,20	SPA	28.527,79	124.960,04	1.535.790,12
		PSI 2	30.404,60	SERV.GEN.2	52.730,45		
2020	2.218.652,28	PSI 3	52.328,20	SERV.GEN.3	29.733,26	119.496,17	1.536.357,12
		NUCLEO	14.519,80	SPA	22.914,91		
2021	2.218.652,28	CCNL	36.864,67	SERV.GEN.4	13.068,38	49.933,05	1.536.543,88



I costi risultanti da Rendiconti 2016, 2017, 2018 e
2019, dall'Assestato 2020 e dalle Previsioni 2021



I costi sostenuti dai Comuni

GESTIONE	Polizia locale - POL				VIA - VAS			
	Rendiconto 2019	Piano Op. 2020	Assestato 2020	Previsione 2021	Rendiconto 2019	Piano Op. 2020	Assestato 2020	Previsione 2021
Londa	27.601,36	29.847,70	29.524,65	54.731,12	180,66	194,40	194,05	194,05
Pelago	0,00	0,00	0,00	0,00	1.167,58	1.244,02	1.244,02	1.244,02
Pontassieve	0,00	0,00	0,00	0,00	3.132,69	3.344,99	3.344,99	3.344,99
Reggello	0,00	0,00	0,00	0,00	2.507,94	2.683,42	2.683,42	2.683,42
Rufina	235.122,59	234.048,00	231.403,64	213.929,99	1.082,99	1.146,56	1.145,62	1.145,62
San Godenzo	8.147,54	5.683,34	8.869,78	32.107,34	77,59	84,71	84,56	84,56
Totali	270.871,49	269.579,04	269.798,07	300.768,44	8.149,44	8.698,10	8.696,65	8.696,65

GESTIONE	Protezione civile - PROCIV				Catasto aree percorse da incendi - C.AIB			
	Rendiconto 2019	Piano Op. 2020	Assestato 2020	Previsione 2021	Rendiconto 2019	Piano Op. 2020	Assestato 2020	Previsione 2021
Londa	2.805,93	2.838,80	2.975,36	2.639,70	121,03	98,93	95,97	209,19
Pelago	18.134,12	18.198,61	18.887,42	18.255,81	615,61	855,94	797,61	1.688,91
Pontassieve	48.654,76	48.933,57	50.598,15	48.829,35	1.459,25	1.573,29	1.475,41	3.239,29
Reggello	38.951,56	39.255,52	40.832,69	39.491,33	4.043,69	4.750,61	4.482,59	9.985,16
Rufina	16.820,27	16.759,12	17.758,81	16.946,73	773,27	934,52	874,93	1.813,70
San Godenzo	1.205,03	1.236,99	1.347,73	1.193,20	104,76	91,05	91,30	201,91
Totali	126.571,68	127.222,61	132.400,16	127.356,13	7.117,62	8.304,34	7.817,81	17.138,17

GESTIONE	VINCOLO idrogeologico - VINC.I.U				Pianificazione PSI - SIT			
	Rendiconto 2019	Piano Op. 2020	Assestato 2020	Previsione 2021	Rendiconto 2019	Piano Op. 2020	Assestato 2020	Previsione 2021
Londa	1.029,63	842,84	841,13	736,80	12.697,70	15.632,53	17.151,33	15.274,88
Pelago	4.626,18	6.422,16	6.299,35	5.946,45	26.186,43	32.397,56	35.644,65	31.933,21
Pontassieve	8.243,51	12.754,52	12.501,58	11.799,20	65.920,80	81.694,21	89.623,24	80.208,60
Reggello	8.266,62	13.646,17	13.389,18	12.640,19	0,00	0,00	0,00	0,00
Rufina	1.999,42	4.984,61	4.915,80	4.618,73	23.720,31	29.263,98	32.631,78	29.030,55
San Godenzo	105,05	486,56	498,20	435,64	16.158,52	19.926,42	21.960,96	19.593,77
Totali	24.270,41	39.136,85	38.445,24	36.177,00	144.683,76	178.914,71	197.011,96	176.041,01

GESTIONE	Commissione Unica Paesaggistica - CUP				Centrale Unica Acquisti - CUA			
	Rendiconto 2019	Piano Op. 2020	Assestato 2020	Previsione 2021	Rendiconto 2019	Piano Op. 2020	Assestato 2020	Previsione 2021
Londa	460,64	342,74	325,84	309,89	3.315,48	3.454,78	2.897,65	2.384,44
Pelago	1.858,69	2.197,18	2.068,39	2.143,13	21.427,23	22.147,49	18.394,11	16.490,43
Pontassieve	4.986,96	5.907,93	5.541,09	5.732,30	57.490,34	59.551,56	49.276,59	44.107,46
Reggello	3.992,42	4.739,46	4.471,65	4.636,06	46.025,06	47.773,49	39.766,19	35.672,44
Rufina	1.731,18	2.023,39	1.944,80	1.989,45	19.874,79	20.395,64	17.294,97	15.307,95
San Godenzo	267,32	149,35	147,59	140,08	1.423,86	1.505,40	1.312,53	1.077,82
Totali	13.297,20	15.360,04	14.499,36	14.950,90	149.556,76	154.828,36	128.942,04	115.040,53

GESTIONE	Sportello Unico Attività Produttive - SUAP				Tecnologia Informazione e Comunicazione - ICTA			
	Rendiconto 2019	Piano Op. 2020	Assestato 2020	Previsione 2021	Rendiconto 2019	Piano Op. 2020	Assestato 2020	Previsione 2021
Londa	2.529,60	2.527,35	2.563,13	2.363,59	20.485,55	20.815,08	21.430,78	20.303,89
Pelago	16.348,23	16.202,04	16.270,60	16.346,22	68.274,51	66.064,06	67.216,21	68.460,91
Pontassieve	43.863,13	43.565,06	43.587,87	43.721,73	150.979,38	149.716,18	153.140,14	155.500,92
Reggello	35.115,52	34.948,79	35.175,40	35.360,47	120.589,78	118.855,68	121.530,23	123.641,58
Rufina	15.172,56	14.920,47	15.298,36	15.174,08	64.139,92	62.086,96	63.714,71	64.496,97
San Godenzo	1.262,97	1.101,28	1.161,01	1.068,39	12.395,45	12.248,61	12.938,04	12.236,04
Totali	114.292,02	113.265,00	114.056,37	114.034,48	436.864,59	429.786,57	439.970,11	444.640,32

GESTIONE	TPL.LOSG				Servizio Personale Associato - SPA			
	Rendiconto 2019	Piano Op. 2020	Assestato 2020	Previsione 2021	Rendiconto 2019	Piano Op. 2020	Assestato 2020	Previsione 2021
Londa	83.294,05	66.955,05	73.977,95	65.501,43	0,00	0,00	0,00	0,00
Pelago	0,00	0,00	0,00	0,00	36.514,23	38.345,47	39.604,35	39.954,08
Pontassieve	0,00	0,00	0,00	0,00	102.506,39	108.234,13	111.584,90	112.476,49
Reggello	0,00	0,00	0,00	0,00	77.277,15	82.384,64	85.190,07	85.970,64
Rufina	0,00	0,00	0,00	0,00	30.995,41	32.359,60	33.774,77	33.886,96
San Godenzo	83.294,05	66.955,05	73.977,95	65.501,43	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali	166.588,10	133.910,11	147.955,91	131.002,87	247.293,19	261.323,83	270.154,10	272.288,18

GESTIONE	EDA/PEZ				DPO.679.UE			
	Rendiconto 2019	Piano Op. 2020	Assestato 2020	Previsione 2021	Rendiconto 2019	Piano Op. 2020	Assestato 2020	Previsione 2021
Londa	1.088,68	1.351,17	1.337,70	1.325,44	798,73	405,53	408,93	320,51
Pelago	4.392,88	5.522,22	5.515,76	5.535,74	3.222,94	2.599,73	2.595,85	2.216,63
Pontassieve	11.786,33	14.848,48	14.776,35	14.806,60	8.647,32	6.990,32	6.954,12	5.928,88
Reggello	0,00	0,00	0,00	0,00	6.922,79	5.607,78	5.611,97	4.795,05
Rufina	4.091,52	5.123,68	5.211,64	5.180,80	3.001,84	2.394,10	2.440,74	2.057,68
San Godenzo	631,79	780,59	784,69	777,55	463,53	176,71	185,23	144,88
Totali	21.991,20	27.626,13	27.626,13	27.626,13	23.057,14	18.174,17	18.196,85	15.463,63

GESTIONE	QUOTA associativa				sist.bibl.m. SBM			
	Rendiconto 2019	Piano Op. 2020	Assestato 2020	Previsione 2021	Rendiconto 2019	Piano Op. 2020	Assestato 2020	Previsione 2021
Londa	294,45	290,48	287,49	284,49	1.368,34	860,58	1.365,45	798,40
Pelago	1.188,14	1.187,19	1.185,42	1.188,19	5.521,34	5.516,92	5.502,59	5.521,60
Pontassieve	3.187,83	3.192,18	3.175,65	3.178,09	14.814,02	14.834,25	14.815,99	14.768,78
Reggello	2.552,08	2.560,83	2.562,75	2.570,32	11.859,67	11.900,34	11.885,42	11.944,43
Rufina	1.106,63	1.101,51	1.120,06	1.112,01	5.142,55	5.080,54	5.145,48	5.125,66
San Godenzo	170,88	167,81	168,64	166,89	794,08	374,99	785,06	360,89
Totali	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	39.500,00	38.567,64	39.500,00	38.519,77

GESTIONE	COM.IST				Antincendio S.AIB			
	Rendiconto 2019	Piano Op. 2020	Assestato 2020	Previsione 2021	Rendiconto 2019	Piano Op. 2020	Assestato 2020	Previsione 2021
Londa	480,39	474,30	467,96	463,29	661,94	701,28	714,51	664,30
Pelago	1.938,41	1.938,45	1.929,55	1.934,96	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Pontassieve	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Reggello	4.163,65	4.181,36	4.171,49	4.185,74	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Rufina	1.805,43	1.798,55	1.823,16	1.810,89	2.494,49	2.481,33	2.487,78	2.479,73
San Godenzo	278,78	274,01	274,50	271,78	267,08	288,51	300,95	279,20
Totali	8.666,67	8.666,67	8.666,67	8.666,67	12.923,52	12.971,13	13.003,24	12.923,22

GESTIONE	Politiche Abitative - SAPA				Fondo CCNL - IND.RIS			
	Rendiconto 2019	Piano Op. 2020	Assestato 2020	Previsione 2021	Rendiconto 2019	Piano Op. 2020	Assestato 2020	Previsione 2021
Londa	4.776,55	2.807,83	2.736,41	2.276,49	5.235,89	7.439,00	6.601,23	10.424,85
Pelago	16.331,34	15.149,13	14.549,26	13.100,27	4.544,41	5.491,06	5.444,51	9.147,07
Pontassieve	60.353,52	56.041,05	53.753,08	48.351,20	12.298,21	14.939,96	13.775,51	25.823,94
Reggello	29.384,24	27.332,27	26.285,26	23.683,33	10.630,22	10.620,40	10.691,99	18.443,58
Rufina	14.035,30	12.891,40	12.550,97	11.200,04	6.943,88	8.155,47	8.192,37	13.662,02
San Godenzo	6.674,99	2.968,13	2.978,80	2.479,97	3.407,15	4.995,57	4.374,61	6.659,15
Totali	131.555,94	117.189,82	112.853,78	101.091,30	43.059,76	51.641,48	49.080,22	84.160,61

GESTIONE	SEGR.DIR.FIN				Catasto - CAT			
	Rendiconto 2019	Piano Op. 2020	Assestato 2020	Previsione 2021	Rendiconto 2019	Piano Op. 2020	Assestato 2020	Previsione 2021
Londa	11.434,79	4.291,72	5.490,52	5.315,60	151,88	153,20	154,49	142,13
Pelago	35.038,81	27.512,80	34.853,48	36.761,91	981,59	982,14	980,68	982,97
Pontassieve	93.642,41	73.978,16	93.370,16	98.328,18	2.633,65	2.640,84	2.627,17	2.629,19
Reggello	38.367,78	59.346,80	75.349,69	79.524,10	2.108,43	2.118,54	2.120,12	2.126,39
Rufina	40.439,57	25.336,57	32.770,82	34.125,81	910,47	904,46	922,08	912,49
San Godenzo	8.120,31	1.870,09	2.487,01	2.402,77	65,23	66,76	69,98	64,25
Totali	227.043,67	192.336,14	244.321,67	256.458,36	6.851,25	6.865,94	6.874,51	6.857,42

GESTIONE	Statistica - STAT				Nucleo di Valutazione - NUCLEO			
	Rendiconto 2019	Piano Op. 2020	Assestato 2020	Previsione 2021	Rendiconto 2019	Piano Op. 2020	Assestato 2020	Previsione 2021
Londa	312,44	315,34	317,98	292,55	0,00	0,00	0,00	0,00
Pelago	2.019,21	2.021,54	2.018,53	2.023,25	0,00	1.677,56	2.128,52	2.130,49
Pontassieve	5.417,65	5.435,65	5.407,50	5.411,66	0,00	4.735,09	5.997,09	5.997,63
Reggello	4.337,21	4.360,59	4.363,85	4.376,74	0,00	3.604,21	4.578,51	4.584,25
Rufina	1.872,92	1.861,64	1.897,91	1.878,17	0,00	1.415,69	1.815,21	1.806,97
San Godenzo	134,18	137,41	144,03	132,24	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali	14.093,62	14.132,16	14.149,79	14.114,62	0,00	11.432,55	14.519,34	14.519,34

RIEPILOGO GESTIONI ORDINARIE

	Rendiconto 2019	Piano Op. 2020	Assestato 2020	Previsione 2021	Variazione 2021/ Assestato 2020		Variazione 2021/ Piano Op. 2020		Variazione 2021/ Rendiconto 2019	
Londa	181.125,72	162.640,63	171.860,51	186.957,03	15.096,52	8,78%	24.316,39	14,95%	5.831,30	3,22%
Pelago	272.831,90	276.173,27	285.630,86	285.506,26	-124,60	-0,04%	9.332,99	3,38%	12.674,36	4,65%
Pontassieve	703.518,17	716.411,42	738.826,58	737.684,48	-1.142,10	-0,15%	21.273,06	2,97%	34.166,32	4,86%
Reggello	450.595,78	484.170,90	498.642,47	509.815,21	11.172,74	2,24%	25.644,31	5,30%	59.219,43	13,14%
Rufina	493.277,31	487.467,79	497.136,41	479.693,00	-17.443,41	-3,51%	-7.774,78	-1,59%	-13.584,31	-2,75%
San Godenzo	145.450,13	121.569,34	134.943,15	147.379,76	12.436,61	9,22%	25.810,42	21,23%	1.929,63	1,33%
Totale	2.246.799,01	2.248.433,35	2.327.039,99	2.347.035,74	19.995,75	0,86%	98.602,39	4,39%	100.236,73	4,46%

Altre Funzioni Fondamentali per Londa e San Godenzo(A.Funz.Fond. LO.SG)

	Rendiconto 2019	Piano Op. 2020	Assestato 2020	Previsione 2021	Variazione 2021/ Assestato 2020	Variazione 2021/ Piano Op. 2020	Variazione 2021/ Rendiconto 2019			
Londa	352.667,61	345.437,26	348.495,05	367.469,04	18.973,99	5,44%	22.031,78	6,38%	14.801,43	4,20%
S.Godenzo	289.979,93	285.877,38	262.269,18	282.783,28	20.514,10	7,82%	-3.094,10	-1,08%	-7.196,65	-2,48%
Totali	642.647,54	631.314,64	610.764,23	650.252,31	39.488,08	6,47%	18.937,67	3,00%	7.604,78	1,18%

Servizio Associato Sociale - UniSAS

	Rendiconto 2019	Piano Op. 2020	Assestato 2020	Previsione 2021	Variazione 2021/ Assestato 2020	Variazione 2021/ Piano Op. 2020	Variazione 2021/ Rendiconto 2019			
Londa	104.954,42	115.201,21	107.528,89	116.230,23	8.701,34	8,09%	1.029,02	0,89%	11.275,80	10,74%
Pelago	548.218,74	598.691,17	506.190,36	544.681,44	38.491,08	7,60%	-54.009,73	-9,02%	-3.537,30	-0,65%
Pontassieve	1.488.347,89	1.627.127,48	1.634.074,04	1.756.639,69	122.565,65	7,50%	129.512,21	7,96%	268.291,80	18,03%
Reggello	206.194,95	1.302.199,10	1.238.601,55	1.332.987,70	94.386,15	7,62%	30.788,60	2,36%	(*)	--
Rufina	519.733,29	566.490,71	528.103,87	565.423,38	37.319,51	7,07%	-1.067,33	-0,19%	45.690,09	8,79%
S. Godenzo	67.979,62	74.526,26	57.505,19	62.126,77	4.621,58	8,04%	-12.399,49	-16,64%	-5.852,84	-8,61%
Totali	2.935.428,90	4.284.235,93	4.072.003,90	4.378.089,21	306.085,31	7,52%	93.853,28	2,19%	315.867,55	11,57%

(*) Non si effettua in confronto co il Rendiconto 2019 perché in quell'anno l'adesione di Reggello al Servizio era parziale

TOTALE GENERALE di tutte le Gestioni

	Rendiconto 2019	Piano Op. 2020	Assestato 2020	Previsione 2021	Variazione 2021/ Assestato 2020		Variazione 2021/ Piano Op. 2020		Variazione 2021/ Rendiconto 2019	
Londa	638.747,76	623.279,10	627.884,45	670.656,29	42.771,84	6,81%	47.377,19	7,60%	31.908,54	5,00%
Pelago	821.050,64	874.864,44	791.821,22	830.187,70	38.366,48	4,85%	-44.676,74	-5,11%	9.137,06	1,11%
Pontassieve	2.191.866,05	2.343.538,90	2.372.900,62	2.494.324,17	121.423,55	5,12%	150.785,27	6,43%	302.458,11	13,80%
Reggello	656.790,73	1.786.370,00	1.737.244,02	1.842.802,91	105.558,89	6,08%	56.432,91	3,16%	1.186.012,18	
Rufina	1.013.010,60	1.053.958,50	1.025.240,28	1.045.116,38	19.876,10	1,94%	-8.842,12	-0,84%	32.105,78	3,17%
S. Godenzo	503.409,67	481.972,98	454.717,52	492.289,81	37.572,29	8,26%	10.316,83	2,14%	-11.119,86	-2,21%
Totali	5.824.875,45	7.163.983,92	7.009.808,12	7.375.377,26	365.569,14	5,22%	211.393,34	2,95%	1.550.501,81	



Il peso finanziario delle Gestioni Associate nel Bilancio dell'Unione. I contributi statali e regionali a favore delle Gestioni Associate



Le Gestioni Associate nel Bilancio dell'Unione



Le Gestioni Associate nelle finanze dell'Unione

Nel 2019 le Gestioni Associate rappresentano l'83,15% delle spese correnti dell'Unione.

Crescono i contributi statali e regionali (+11,12%) ma rimangono al di sotto del livello massimo del 2016 (-9,30%).

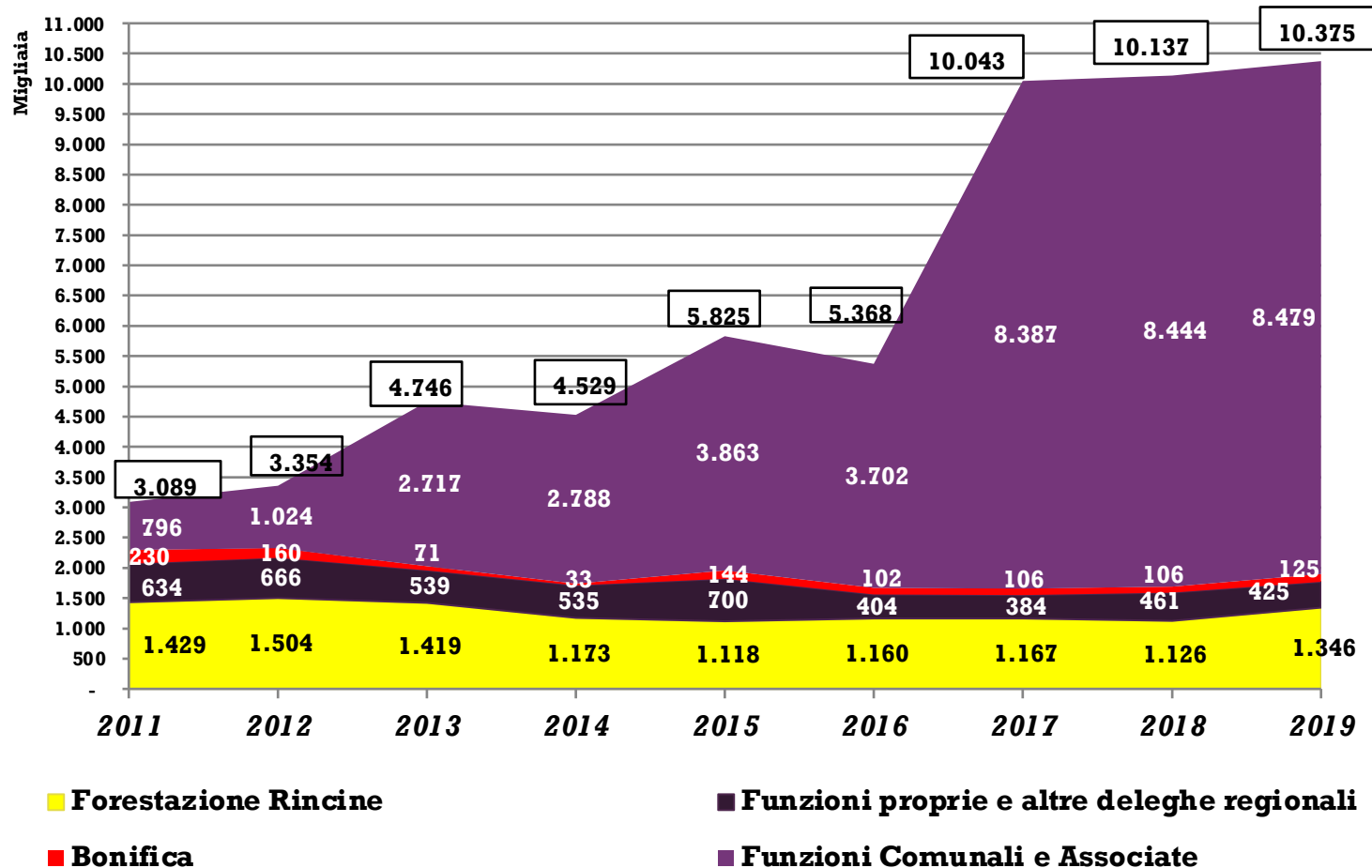
Nella prima scheda è rappresentato il trend delle finanze dell'Unione dalla sua costituzione ad oggi. Il trasferimento di funzioni dai comuni è avvenuto in tre tappe. All'inizio (2011) le funzioni comunali, ereditate dalla Comunità montana, rappresentavano il 25% delle spese correnti. Con il primo trasferimento organico di nuove competenze (2013) le spese correnti totali sono incrementate del 53% e le gestioni comunali ne rappresentano quasi il 60%. Nel 2015 (trasferimento primo gruppo di dipendenti e delle funzioni fondamentali di Londa e San Godenzo) il bilancio cresce di un altro 23%; le spese per le Gestioni Associate coprono i due terzi del totale. Con il 2017 arrivano le funzioni sociali dell'ex-SAAS: incremento delle spese totali del 72%; Gestioni Associate pari all'83% della spesa corrente. La riduzione delle funzioni proprie storiche è anche conseguenza della riassunzione da parte della Regione della delega in materia di agricoltura e del taglio dei trasferimenti regionali del 2017.

Nella seconda scheda si riporta il dettaglio dei finanziamenti (statali e regionali) alle gestioni associate. Si fa notare che siamo passati da una situazione (2011-2012) in cui la regione copriva la quasi totalità delle poche funzioni associate ad una condizione di riduzione dei contributi regionali (solo in parte compensata dall'incremento delle risorse statali) proprio in coincidenza con il consistente aumento di competenze attribuite dai comuni (-20%). Analogo taglio (anzi maggiore: -28,50%) è stato apportato al finanziamento delle deleghe regionali rimaste, come si può vedere nella terza scheda «L'andamento dei trasferimenti per le deleghe regionali 2011-2020».

Questa importante riduzione di risorse sta creando notevoli difficoltà di bilancio all'Ente.

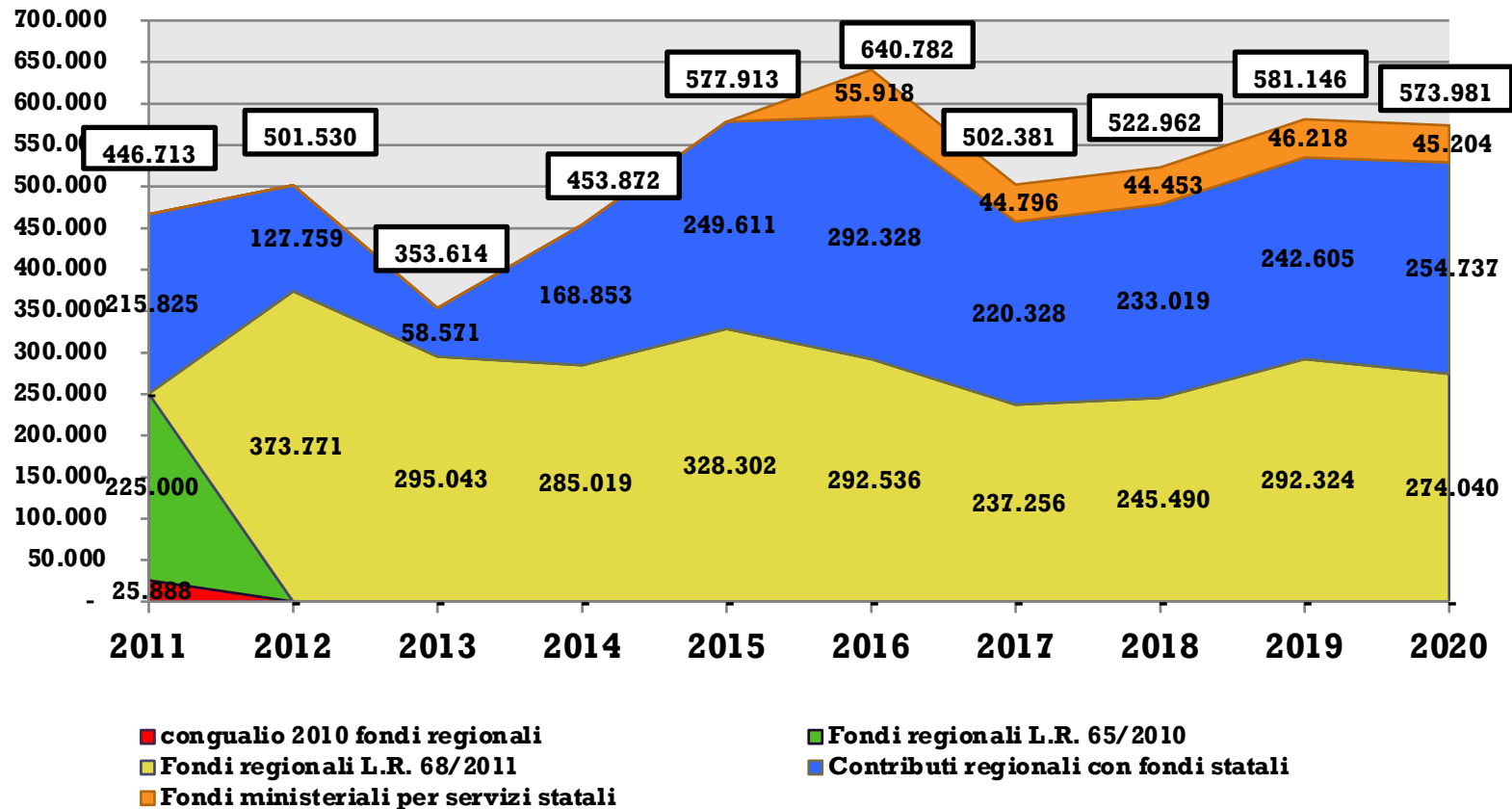


L'andamento della spesa corrente ripartita per aree di funzioni (stima)





Il sostegno finanziario (statale e regionale) alle Gestioni Associate

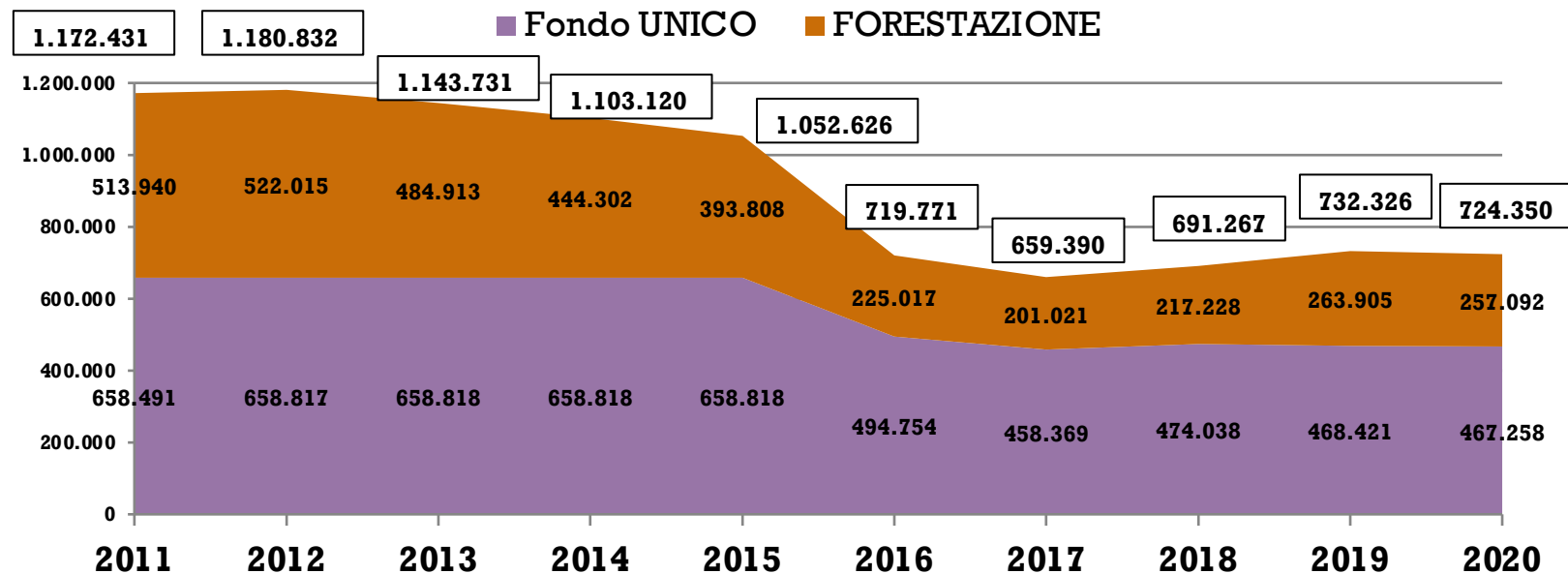


+ L'andamento dei trasferimenti per le deleghe regionali 2011-2020

Il Fondo Unico è il fondo 'storico' dei trasferimenti regionali per le funzioni delegate, comprensivo della quota per le spese di funzionamento (sedi, spese generali, ecc.). I trasferimenti per le funzioni in materia di forestazione comprendono le risorse del P.R.A.F., dell'A.I.B., per la formazione degli operai forestali, per l'Azienda di Rincine, per la certificazione forestale, per la foresta modello e per le attività micologiche.

Il Fondo Unico ha subito nel 2016 una decurtazione di circa 160.000,00 euro, corrispondente al costo del personale adibito alla delega dell'agricoltura (riassunto dalla Regione). Nello stesso anno i trasferimenti per la delega forestale hanno subito, nel complesso, una decurtazione di quasi 170.000,00 euro (-42,8%). In otto anni tali contributi si sono dimezzati.

Dal 2011 il totale dei contributi per le funzioni regionali (al netto dell'agricoltura) ha subito una decurtazione del 28,5% (circa 288.000,00 euro in meno).





Andamento dei costi dei servizi «storici»

Il contributo richiesto ai Comuni per il finanziamento delle prime dieci gestioni associate dal 2013 al 2019 e, separatamente, dei servizi sociali e delle funzioni fondamentali



Le Gestioni Associate «storiche»

Costi sostanzialmente stabilizzati a partire dal 2017.

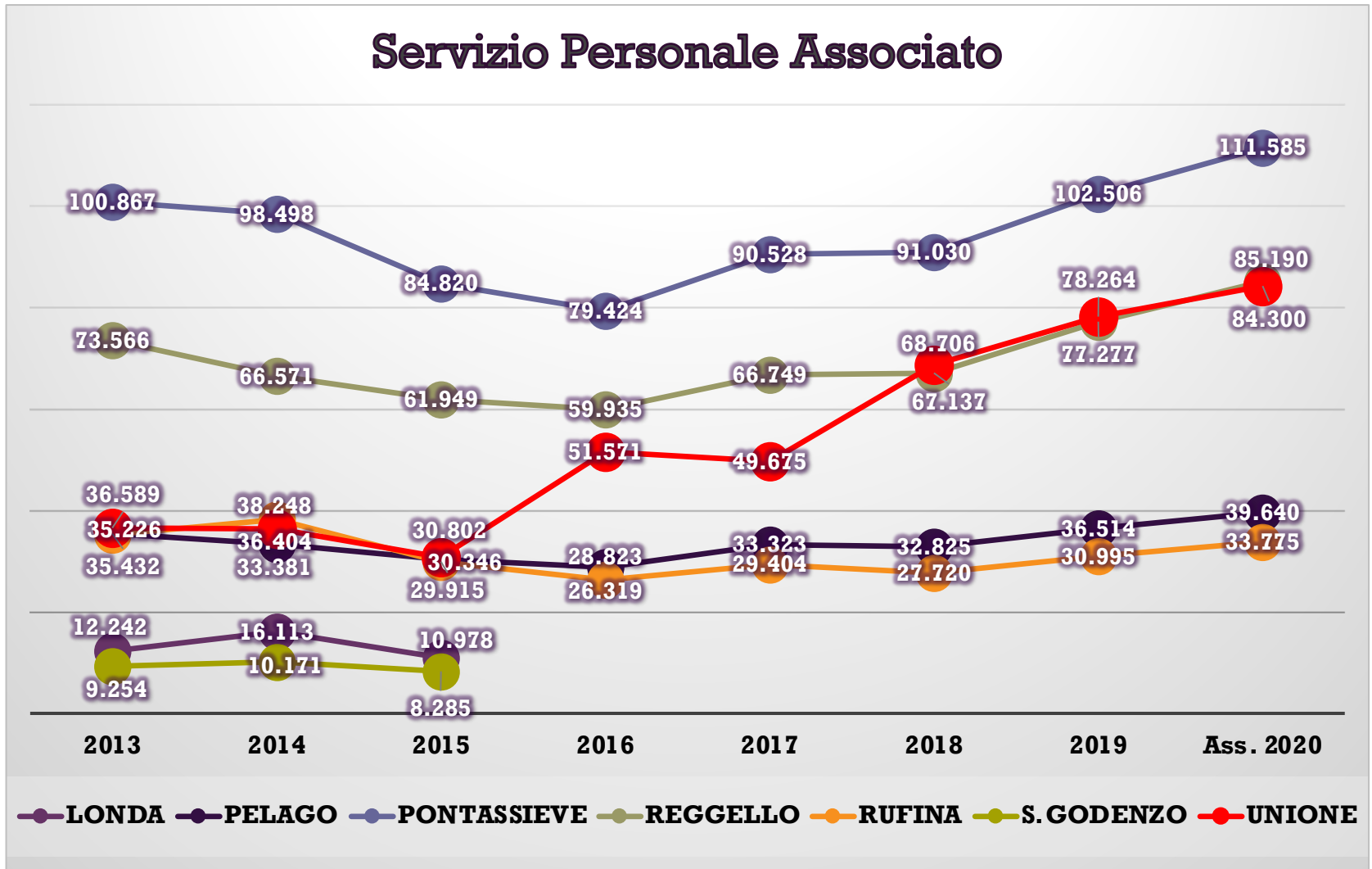
Riduzione dei costi delle Funzioni Fondamentali di Londa e S. Godenzo conferite all'Unione.

In questa prima parte sono rappresentati graficamente i costi (in valori assoluti) sostenuti dai Comuni per ciascuna delle prime dieci gestioni svolte (inizialmente) per tutti gli Enti e per il Servizio di Polizia (solo per i Comuni di Londa, Rufina e San Godenzo). Chiude la serie il grafico riepilogativo delle undici gestioni «storiche». Segue poi la scheda dei servizi sociali (per i soli Comuni della Valdisieve) che raccoglie sia i dati del periodo di gestione in convenzione presso il Comune di Pontassieve (2013-2016) che quello di diretta competenza dell'Unione (2017-2019).

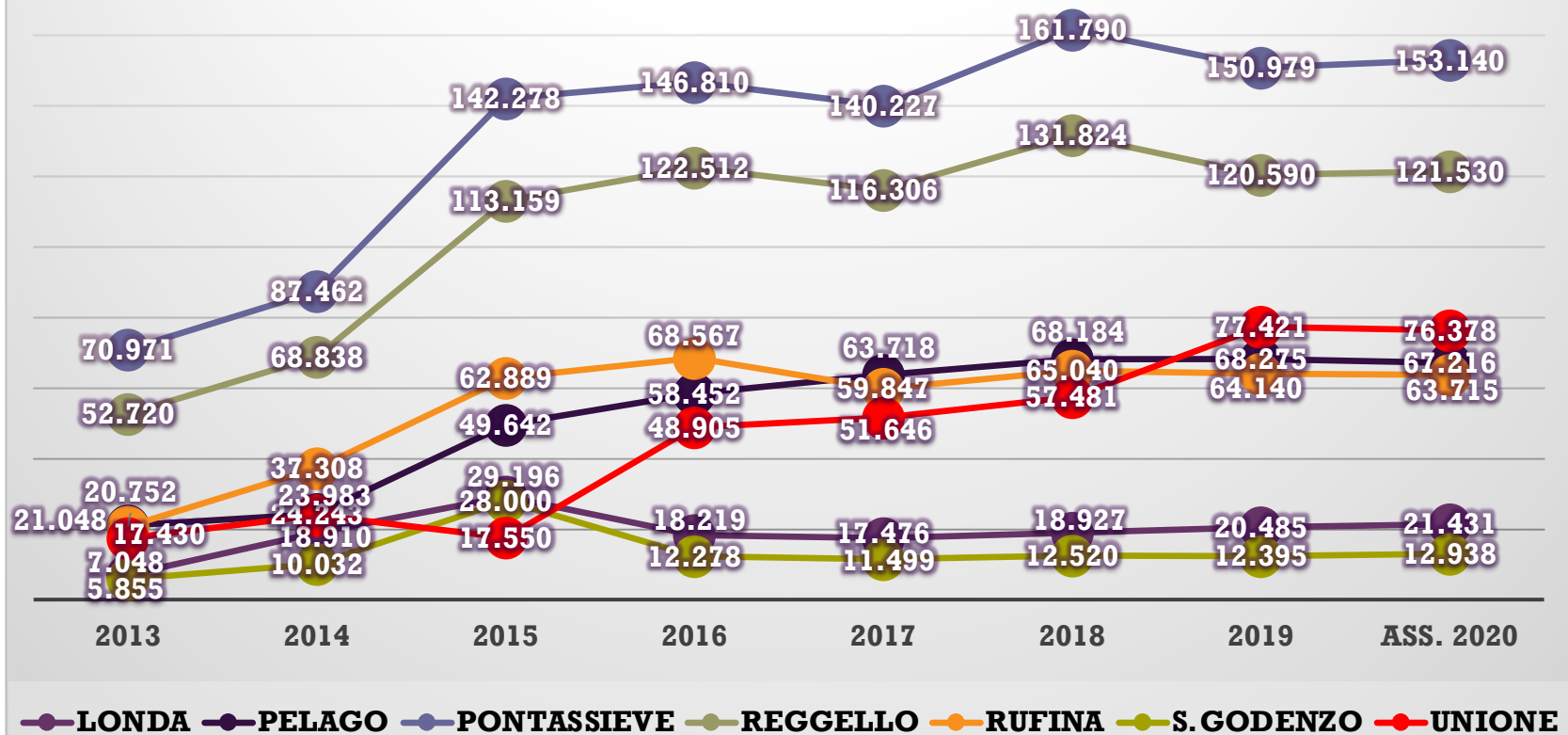
L'andamento dei costi dei singoli servizi presenta elementi di differenziazione, anche importanti, nei primi anni (2013-2016) dovuti, principalmente, alle diverse modalità di avvio degli stessi (servizi costituiti ex-novo con nuovo personale; servizi risultanti dalla sommatoria degli uffici comunali; servizi che hanno avuto costi di avvio ovvero «contributi» di avvio; modifica dei criteri iniziali di ripartizione dei costi; ecc.).

Il grafico riassuntivo fornisce un dato «medio» che evidenzia una leggera crescita dei costi negli anni dell'avvio dei servizi (dal 2013 al 2015-2016) seguita da una sostanziale stabilizzazione negli ultimi anni, tendenzialmente al ribasso se si considera che per alcune Gestioni sono stata incrementate le attività delegate all'Unione (Servizio SIT che dal 2018 si occupa anche del Piano Strutturale). Analoghe considerazioni valgono anche per il servizio sociale, mentre per le Funzioni fondamentali di Londa e San Godenzo il trasferimento all'Unione ha comportato una considerevole riduzione dei costi a carico dei Comuni, per importi oscillanti fra il 20% e il 30% dei costi iniziali.

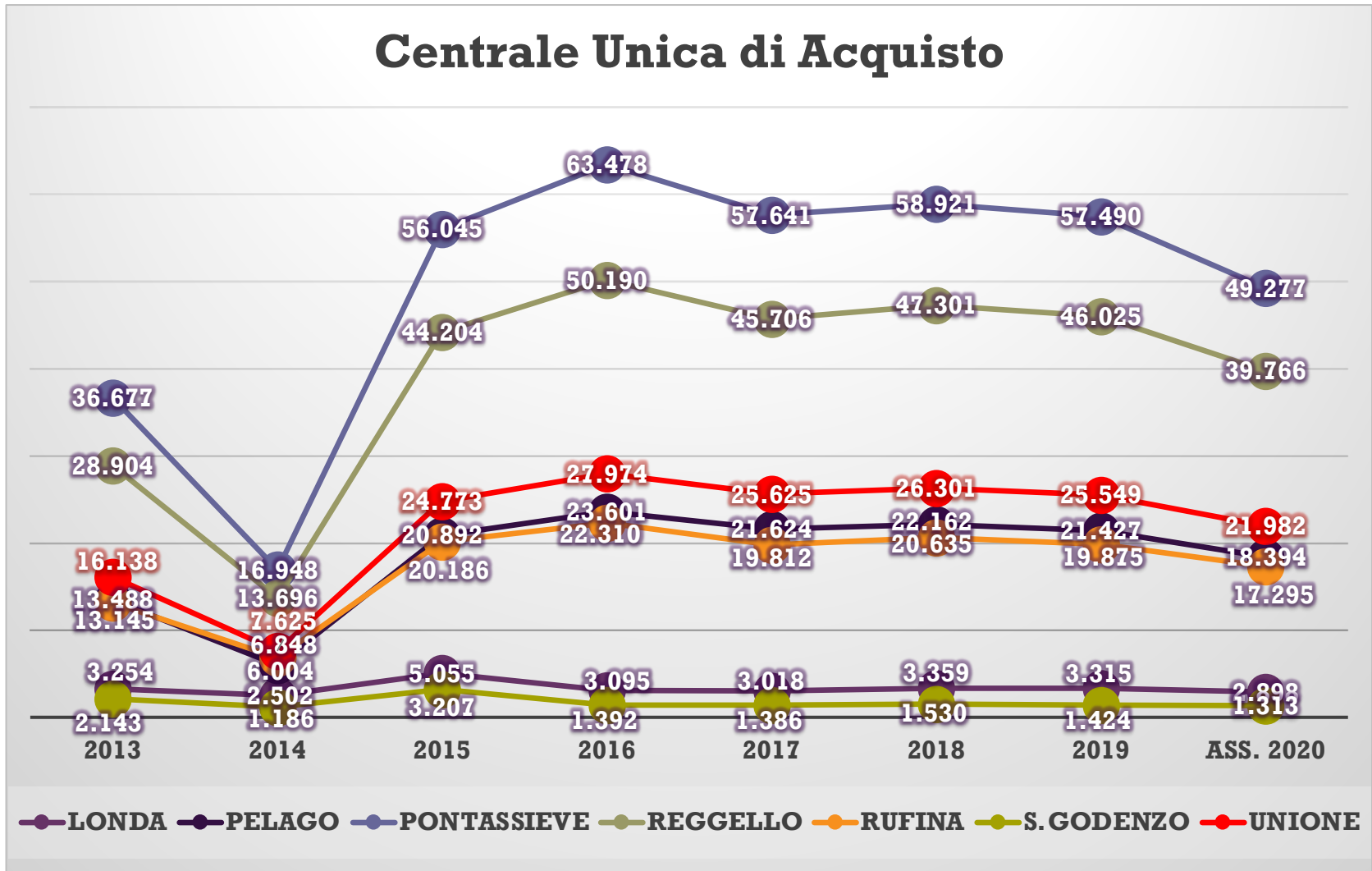
Servizio Personale Associato



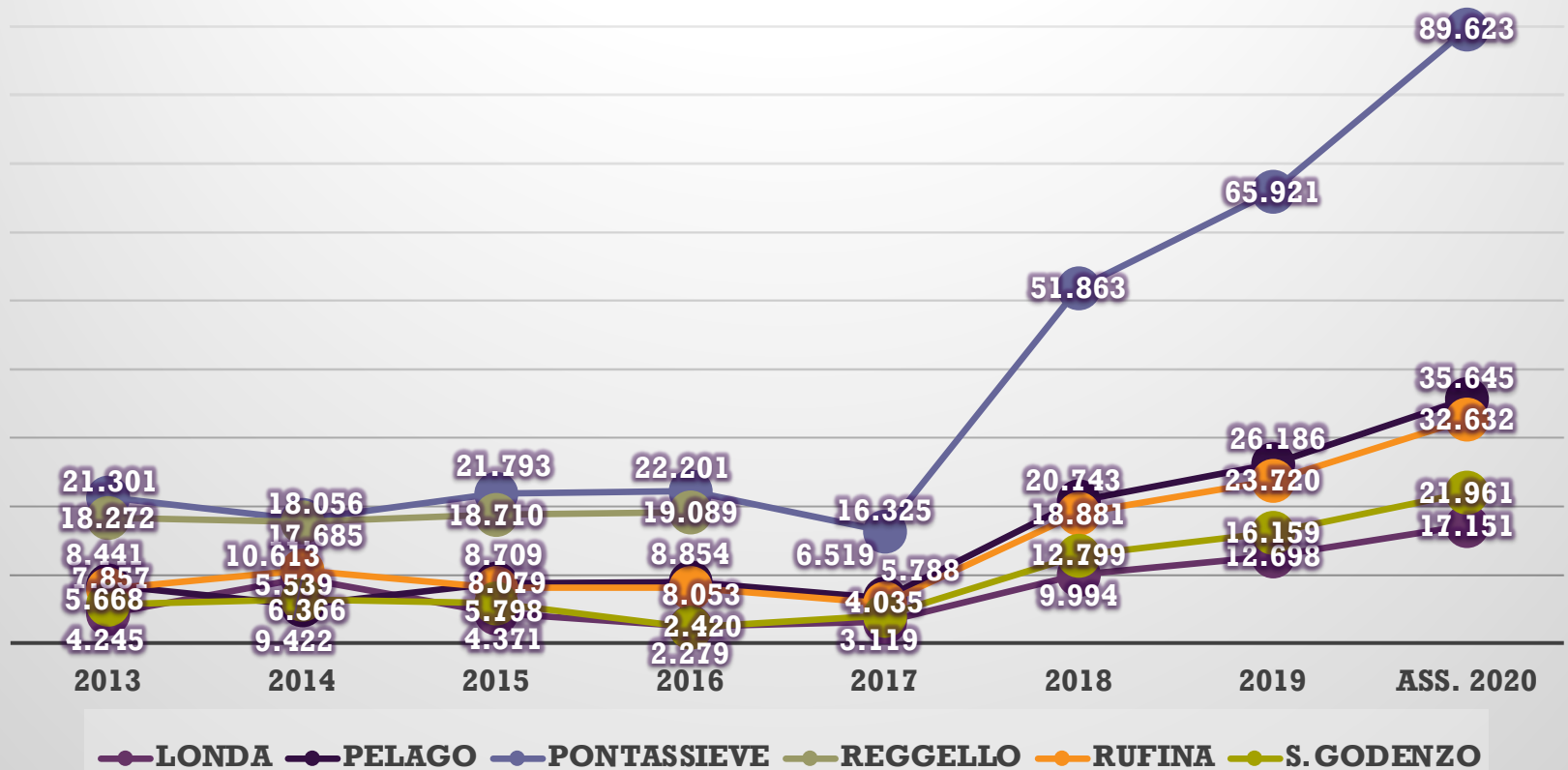
Information Communication Technology Associated



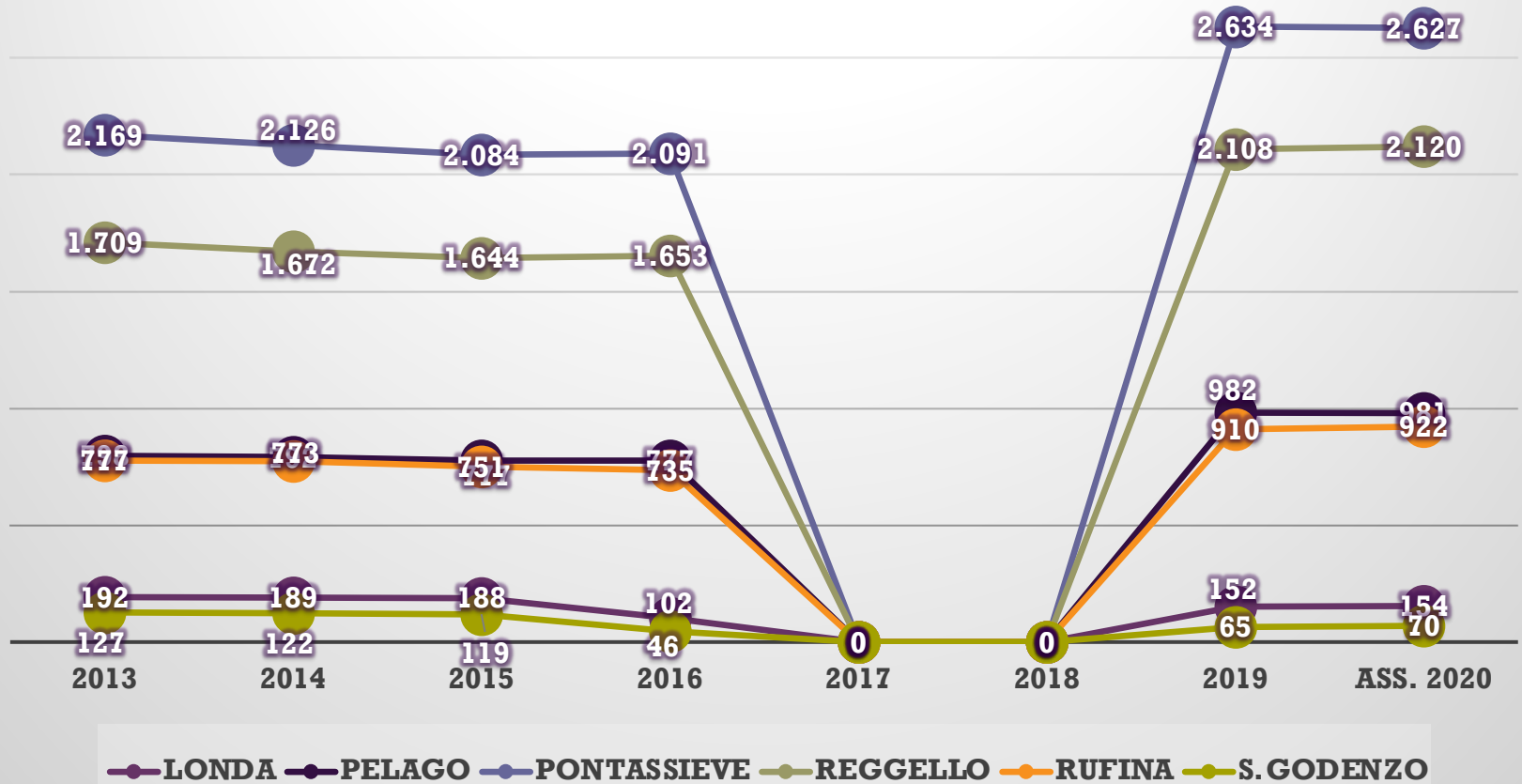
Centrale Unica di Acquisto



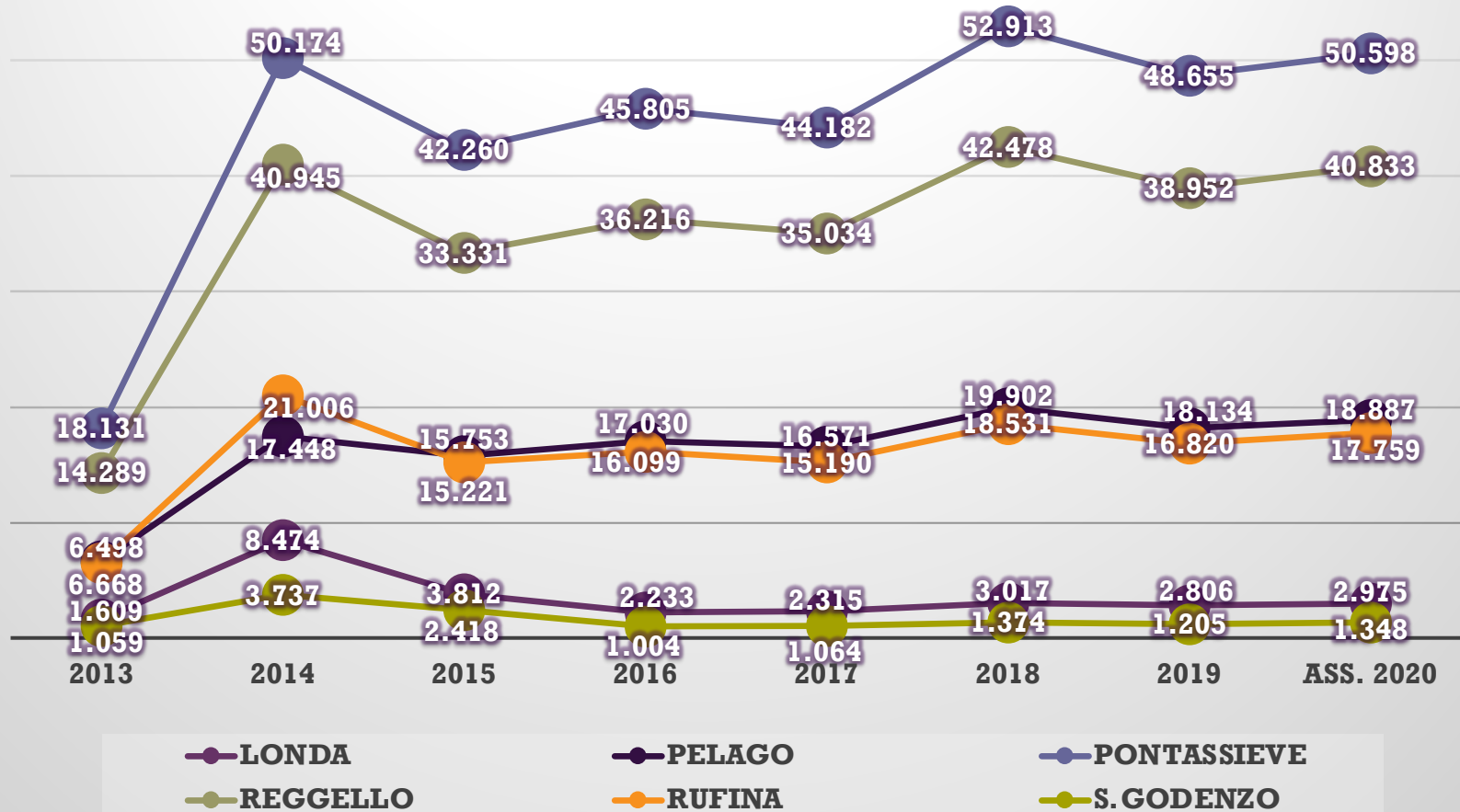
Sistema Informativo Territoriale Piano Strutturale Intercomunale



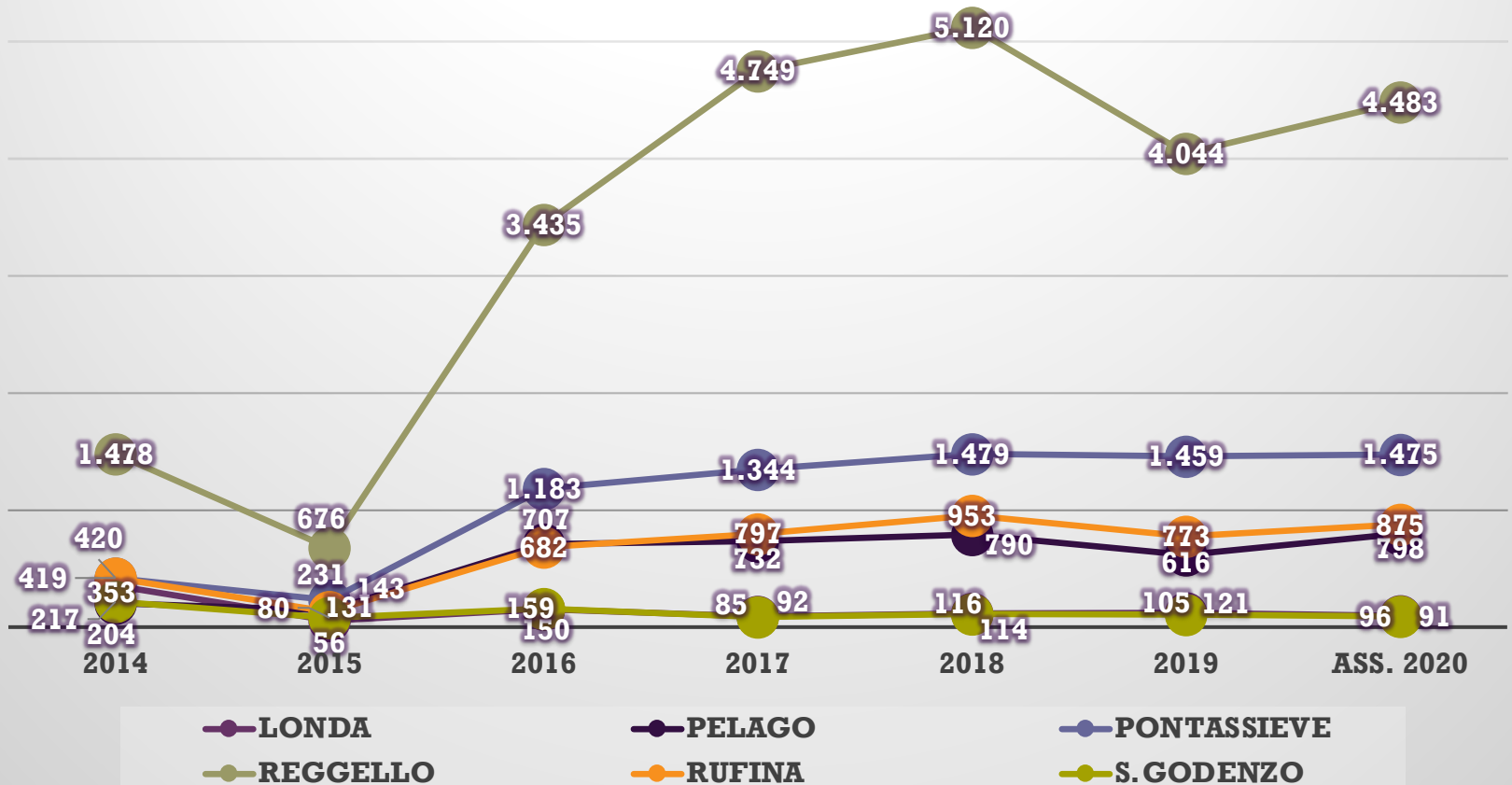
Sportello Catastale



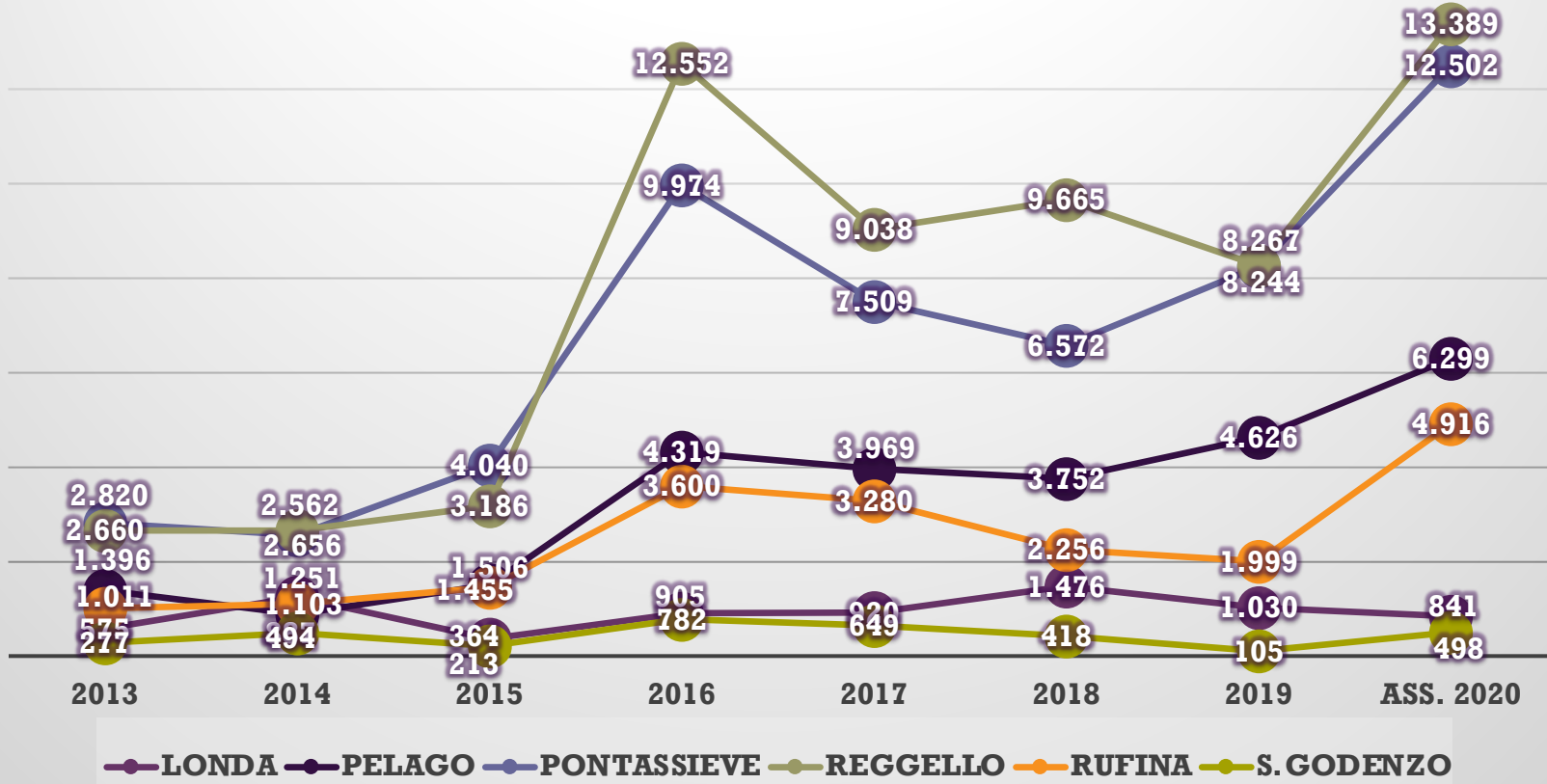
Protezione Civile



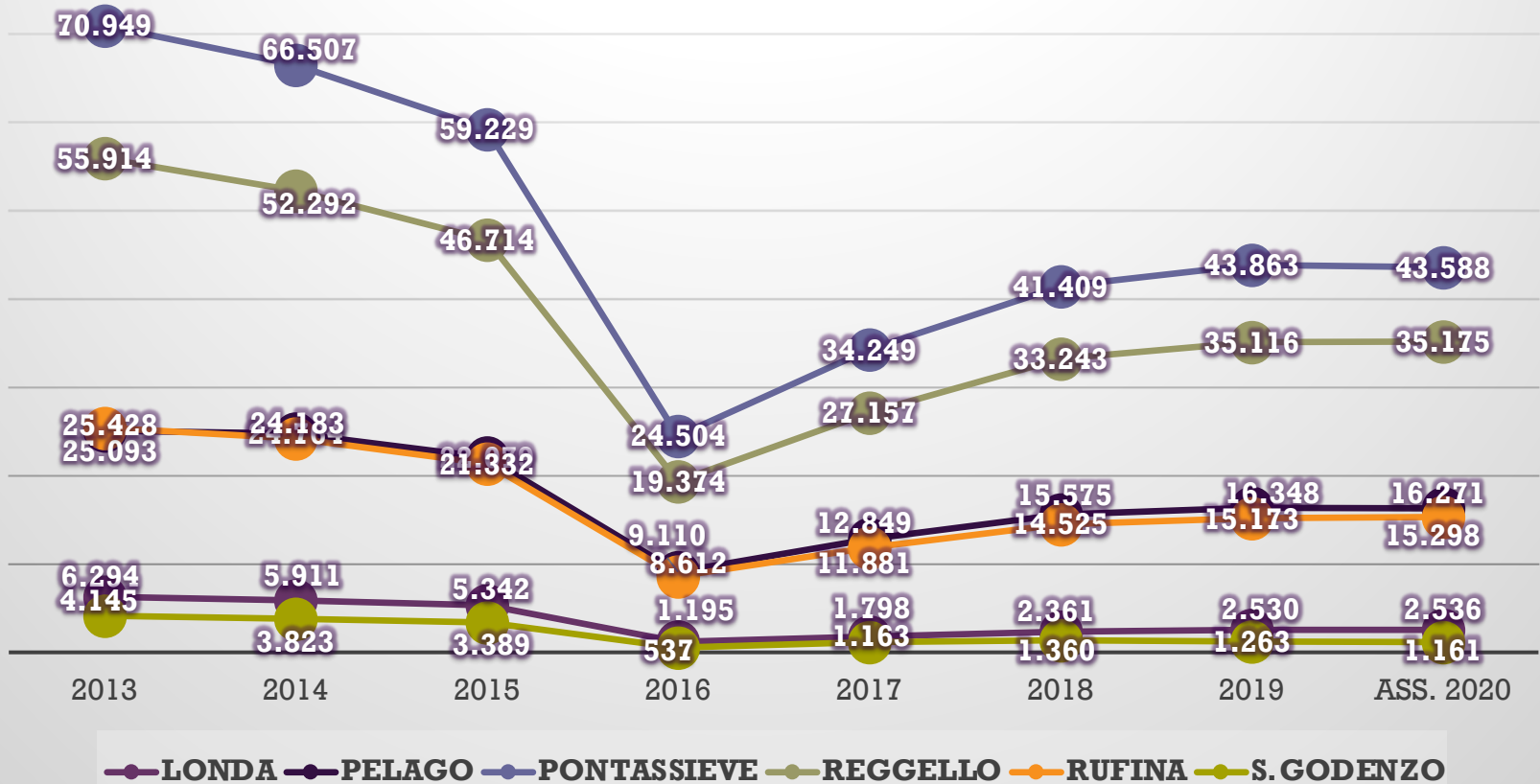
Catasto Aree percorse da Incendi Boschivi



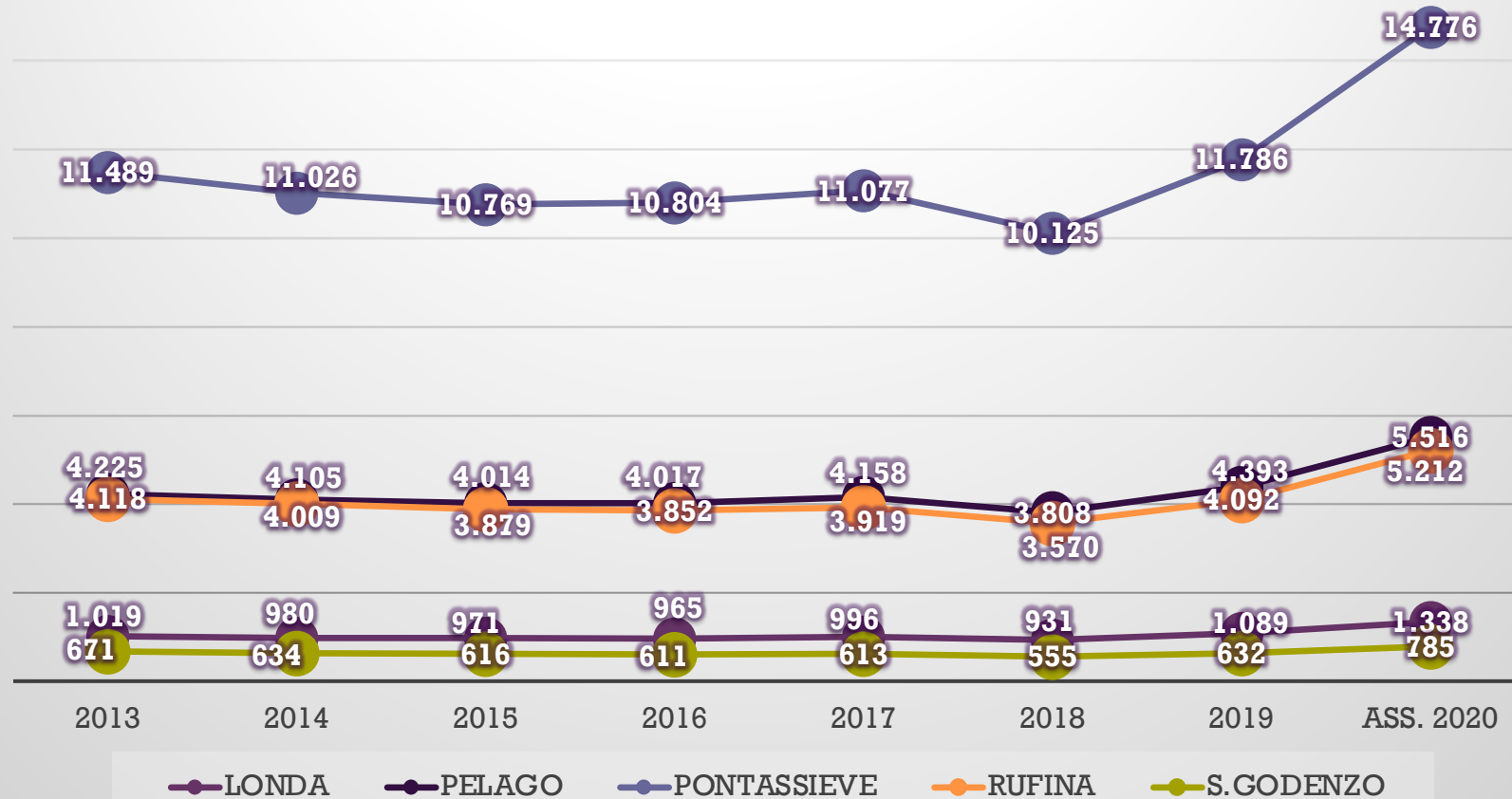
Vincolo Idrogeologico Urbanistico



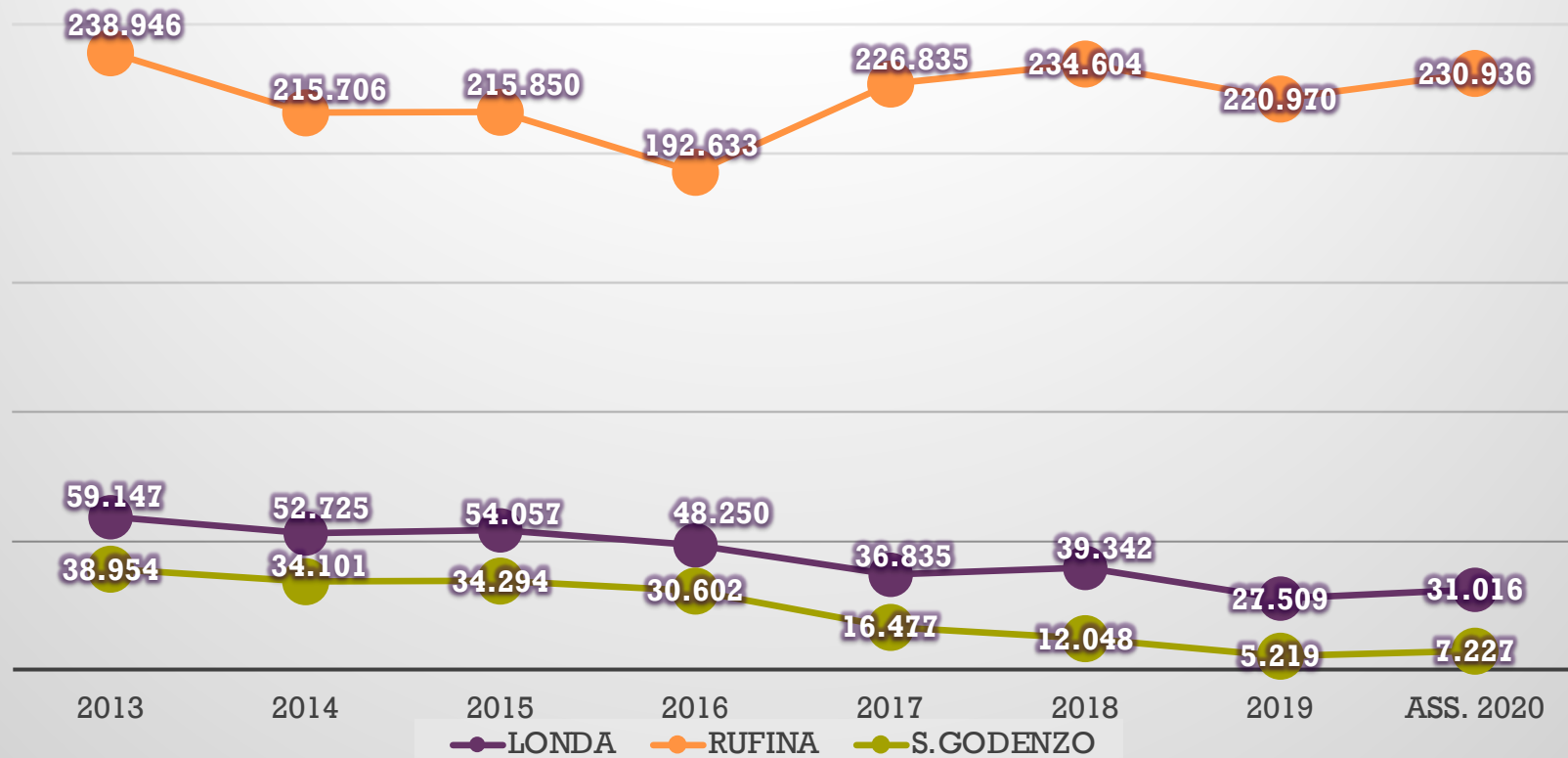
Sportello Unico Attività Produttive



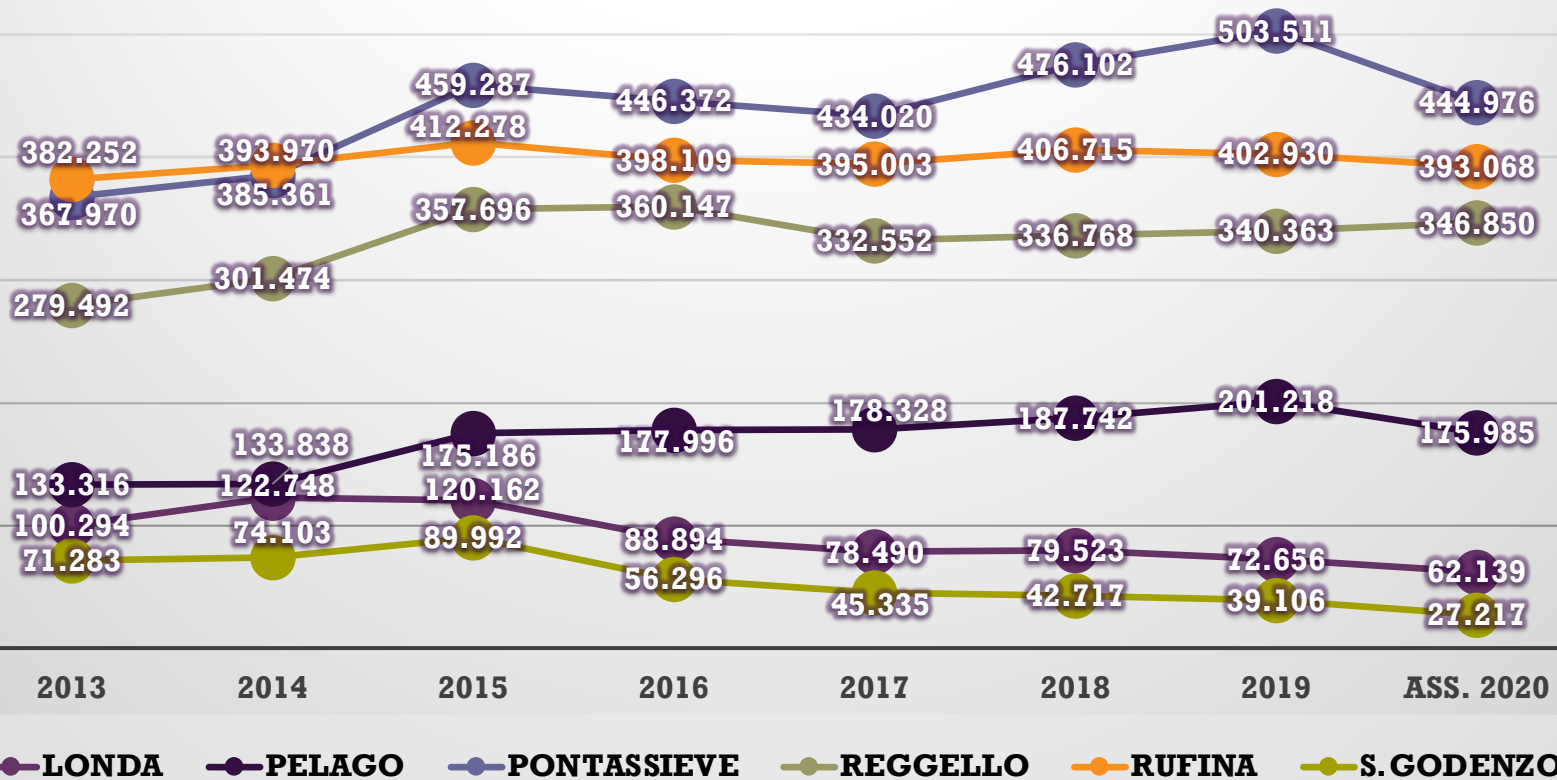
Piano di Zona – Educazione degli Adulti



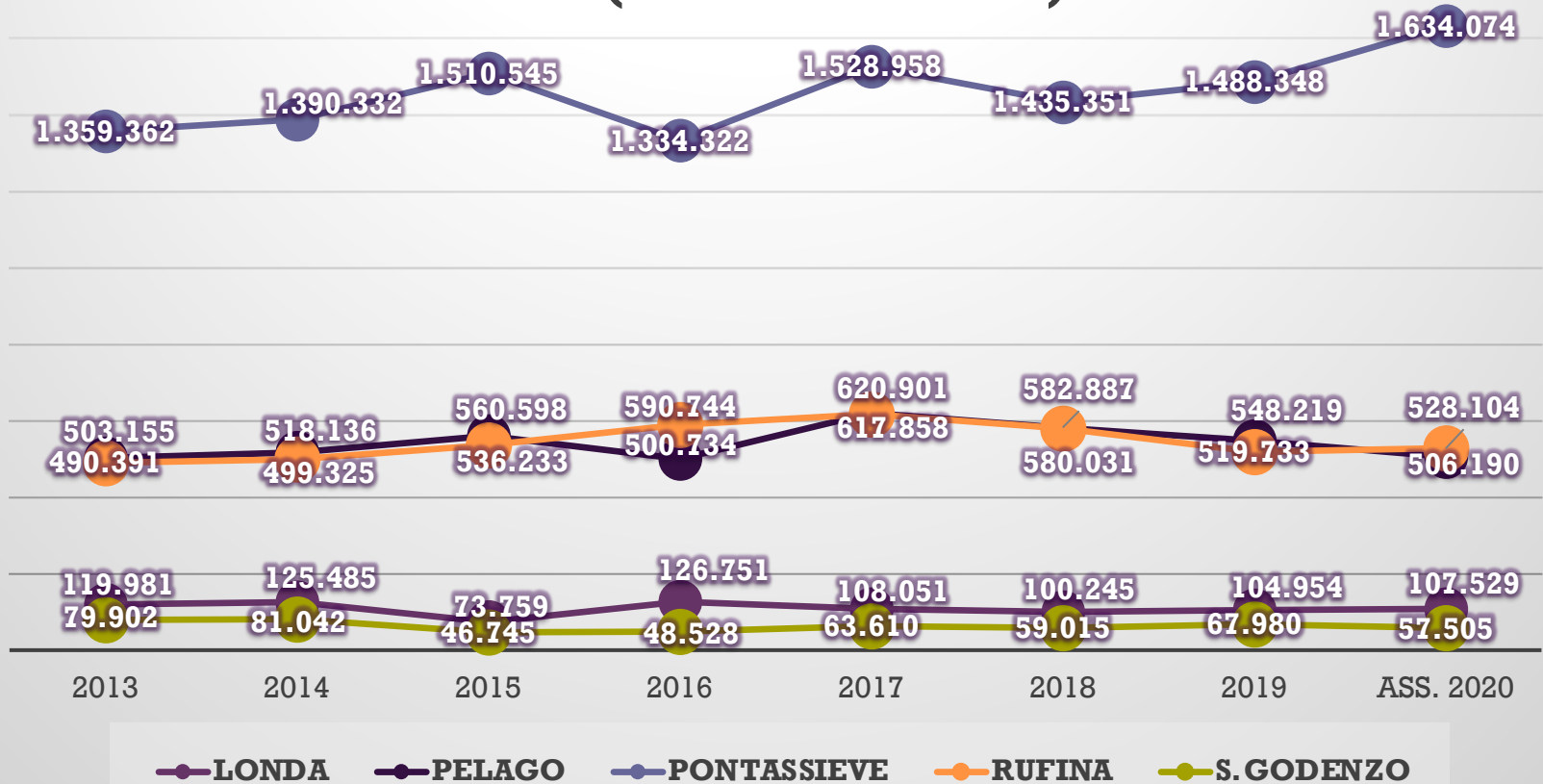
Servizio POLIZIA Locale



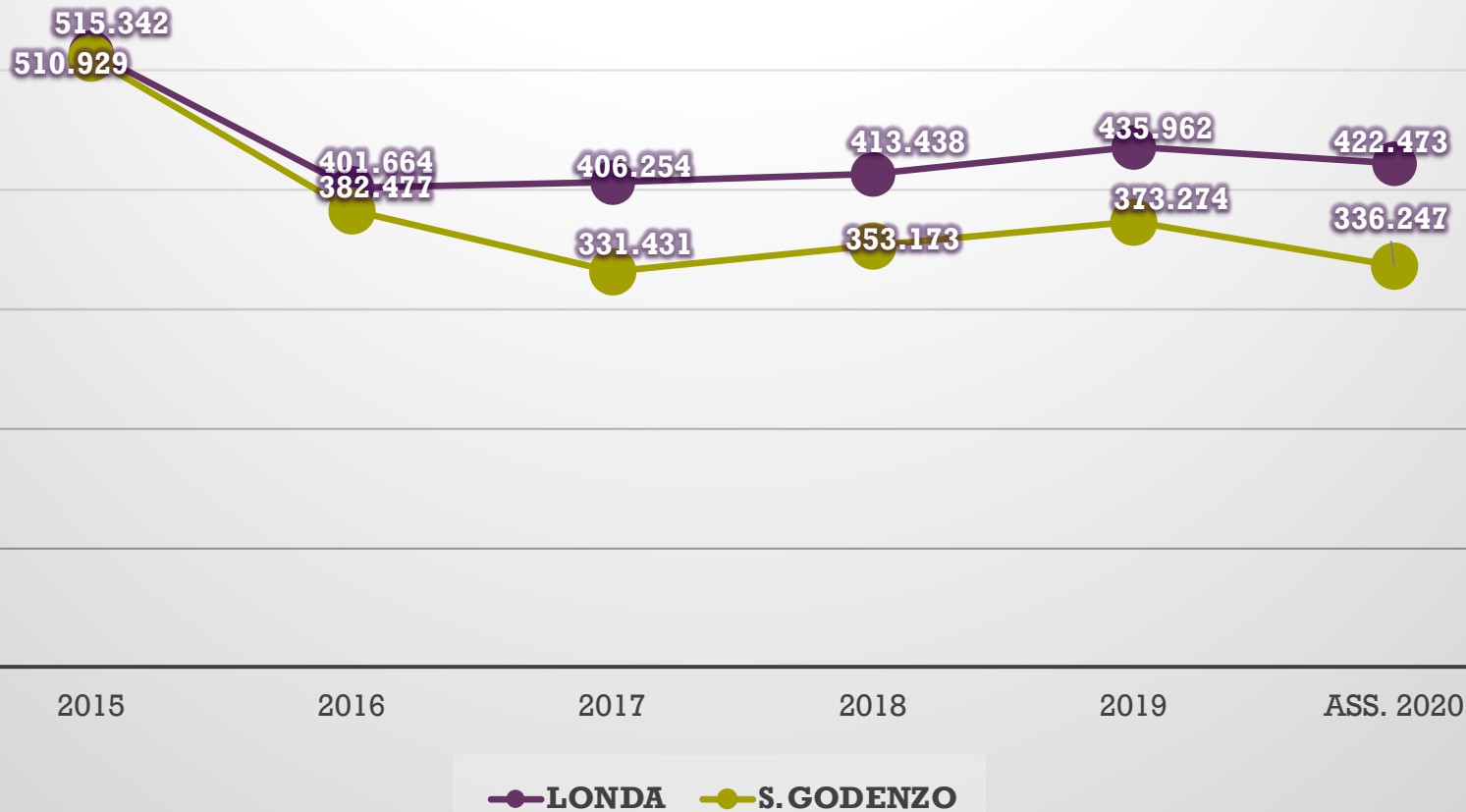
TOTALE GESTIONI ASSOCIATE 'storiche' (le dieci funzioni iniziali + polizia)



Servizio Assistenza Sociale Valdisieve (SAAS – UniSAS)



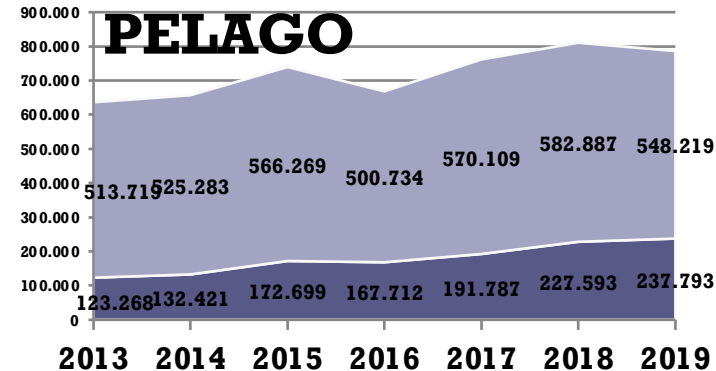
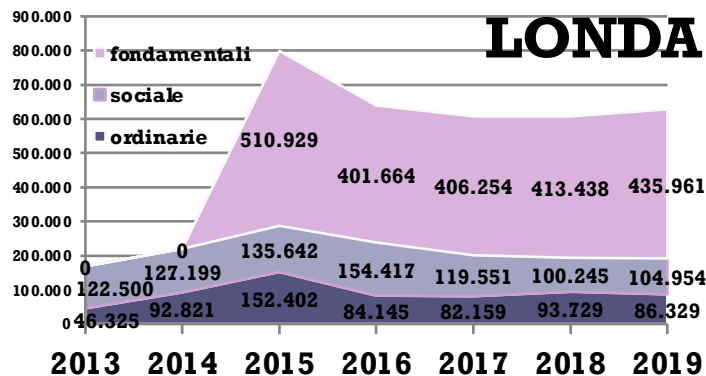
TOTALE Funzioni Fondamentali e TPL Londa e San Godenzo

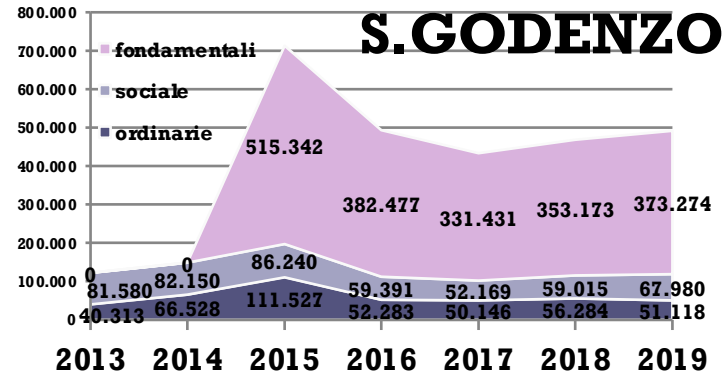
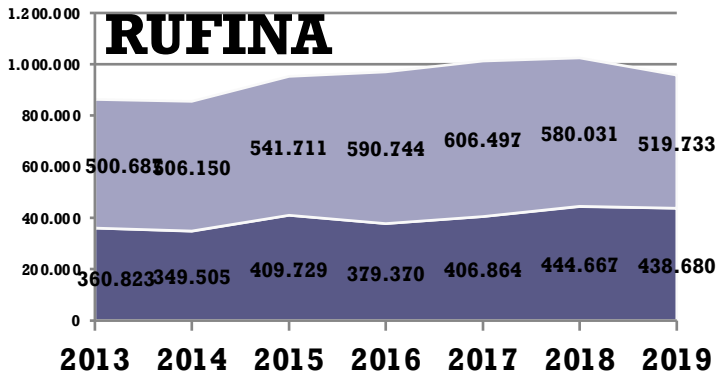
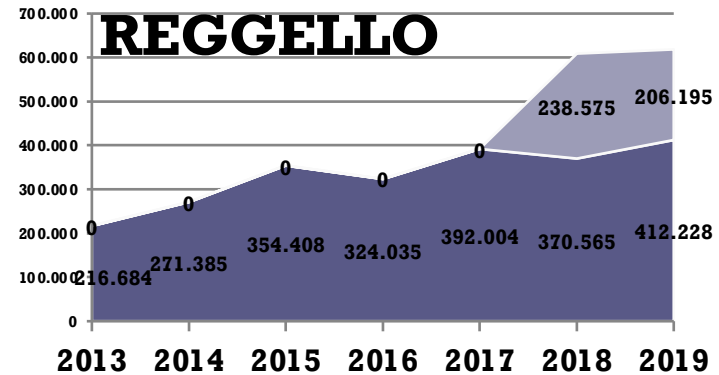
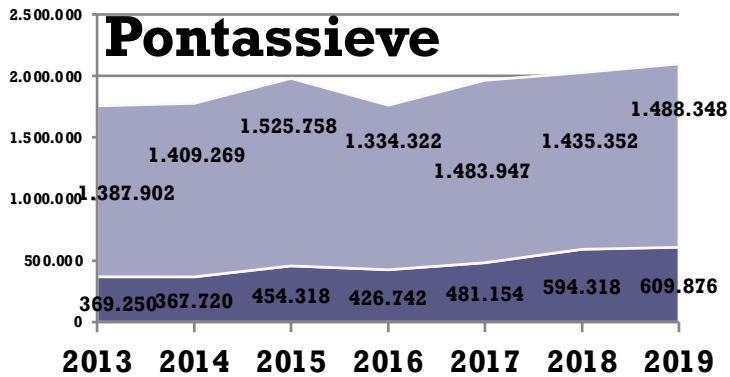


+ Costi sostenuti da ciascun comune per tutte le Gestioni Associate 2013-2019

Sono riportati i costi sostenuti da ciascun comune per tutti le gestioni associate, a partire dal trasferimento «organico» del 2013. Le gestioni sono suddivise per i tre macro aggregati (servizi sociali; funzioni fondamentali; gestioni «ordinarie»).

Nell'ultimo grafico è rappresentato il peso percentuale delle spese per le gestioni associate sul totale delle spese correnti di ciascun comune. Il dato segnala una leggera, ma costante, crescita del peso (valore medio del 2019: 12,10%). Fanno eccezione Londa e San Godenzo, per i quali il passaggio delle Funzioni fondamentali all'Unione ha comportato un consistente risparmio e che comunque registrano percentuali di incidenza fra il 46-50% del 2015 ed il 37-40% del 2018.





Incidenza delle spese totali per le Gestioni Associate sulle spese correnti dei Comuni

