

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2021-2023**

**UNIONE COMUNI MONTANI
"MAIELLA ORIENTALE – VERDE AVENTINO"**



D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

**ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA
ED ESTERNA DELL'ENTE**

1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente

L'unione dei comuni montani Maiella Orientale-Verde Aventino è una unione di comuni che nasce il 07.11.2014 dall'accordo tra quattro comuni italiani della provincia di Chieti.

Il suo territorio insiste sul versante orientale della Majella, costeggiando il territorio della provincia dell'Aquila. Ne fanno parte i comuni di Colledimacine, Lettopalena, Palena e Taranta Peligna; l'unione, avente sede a Palena, comprende un'area di 147,96 km² nella quale risiedono 2 167 abitanti.

All'Unione sono state conferite tutte le funzioni fondamentali ai sensi dell'art. 14 del D.L. 78/2010, convertito in legge 122/2010, e successive modificazioni, e dell'art. 23 del DL 90/2014 convertito in Legge 114/2014.

Relativamente alla Zona di gestione sociale n. 2 di cui l'Unione è Ente gestore dal 01.07.2017 sono previsti i trasferimenti sia da parte dei Comuni appartenenti alla Zona, sia i trasferimenti da parte della Regione Abruzzo, sia i trasferimenti da parte dell'ECAD 12 Sangro Aventino. I trasferimenti sono integralmente destinati alle spese per i servizi di competenza della Zona Sociale.

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

L'Ente non detiene partecipazioni e non gestisce servizi pubblici locali.

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Si riporta di seguito l'esito dell'ultima verifica di cassa disponibile al 30.09.2020:

Fondo di cassa al 01/01/20			0,00
Reversari Emesse	1.531.952,76		
Riscosse		1.531.952,76	
Da riscuotere		0,00	
		1.531.952,76	
Da regolarizzare		186.145,86	
Totale Entrate			1.718.098,62 +
Mandati Emessi	1.052.139,64		
Pagati		1.034.245,62	
Da pagare		0,00	
Pagam.da regolarizzare	683.853,00		
		1.034.245,62	
A copertura		17.894,02	
Totale Uscite			1.718.098,62 -
Saldo di diritto al 30/09/2020			0,00
Saldo di fatto al 30/09/2020			0,00

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2019	€	78.526,39
Fondo cassa al 31/12/2018	€	32.578,18
Fondo cassa al 31/12/2017	€	197.332,94

Nel corso dell'esercizio l'Ente ha fatto ricorso all'anticipazione di tesoreria.

Livello di indebitamento

L'Ente non fa ricorso ad indebitamento.

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Non vi sono debiti fuori bilancio.

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Con Deliberazione di Giunta dell'Unione n. 8 del 10.01.2019 si è proceduto al trasferimento del personale assegnato alle funzioni delegate all'Unione mediante cessione dei contratti per trasferimento di attività ai sensi dell'art. 31 del D. Lgs. 165/2001 e art. 28 comma 3 dello Statuto dell'Unione.

Con delibera di Giunta dell'Unione n. 1 del 03.01.2018 è stato approvato il nuovo organigramma dell'Unione che risulta composto dai seguenti sette settori, con relative P.O.:

- SETTORE PERSONALE
- SETTORE AFFARI GENERALI – (con al proprio interno l'Ufficio Servizi Sociali e i Servizi demografici)
- SETTORE FINANZIARIO
- SETTORE TRIBUTI
- SETTORE GARE E CONTRATTI, LAVORI PUBBLICI E MANUTENZIONI
- SETTORE URBANISTICA, EDILIZIA E AMBIENTE.

Inoltre, è stato istituito il Servizio di Polizia Locale che non costituisce un settore ma un ufficio al vertice del quale è posto un Responsabile il quale ha principalmente funzioni di coordinamento.

Attualmente il personale in servizio a tempo indeterminato è il seguente:

Categoria	Numero
Cat. D2	1
Cat. D1	2
Cat. C5	2
Cat. C4	1
Cat. C3	1
Cat. C2	1
Cat. C1	7
Cat. B5	1
Cat. B4	1
Cat. B3	1
Cat. B1	1
TOTALE	19

Andamento della spesa di personale nell'ultimo triennio:

Anno di riferimento	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2019	617.872,36	50,48
2018	229.330,56	24,85
2017	141.078,82	11,86

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente nel quinquennio precedente ha / non ha rispettato i vincoli di finanza pubblica.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

**INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA
PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO**

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

Le Unioni sono enti i cui organi non sono oggetto di elezione diretta da parte dei cittadini. Pertanto non trova applicazione quanto previsto dall'art. 46 comma 3 del TUEL.

Secondo l'art. 11 dello Statuto dell'Unione, il Presidente sottopone al Consiglio la proposta degli indirizzi generali di governo dell'Ente che formano il programma amministrativo contestualmente al bilancio preventivo.

Essendo il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e costituendo, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione, le linee strategiche e gli indirizzi generali di governo sono contenuti nel presente documento.

Gli obiettivi generali programmatici dell'Unione sono rinvenibili direttamente nello Statuto, il quale all'art. 2 prevede che:

"1. Compito dell'Unione è, principalmente, quello di svolgere funzioni e servizi in forma associata nell'interesse dei comuni aderenti e nel rispetto delle specifiche disposizioni legislative in materia.

2. È compito dell'Unione promuovere l'integrazione dell'azione amministrativa fra i comuni che la costituiscono, da realizzarsi mediante la progressiva unificazione delle funzioni e dei servizi comunali. (omissis...)

6. L'azione amministrativa dell'Unione tende al costante miglioramento dei servizi offerti ed all'allargamento della loro fruibilità, alla rapidità e semplificazione degli interventi di sua competenza, alla razionalizzazione dei costi, ferma restando la salvaguardia delle identità municipali e di un'adeguata gestione dei rapporti con i cittadini.

7. È finalità prioritaria dell'Unione la gestione globale ed in proprio dei servizi trasferiti, con criteri di maggiore efficienza funzionale ed economica rispetto alla gestione separata degli stessi o a gestioni centralizzate a cui aderiscono anche comuni diversi da quelli costituenti l'Unione".

L'art. 3 dello Statuto prevede poi che l'Unione ha quali obiettivi programmatici prioritari, da raggiungere nel rispetto del principio di sussidiarietà:

a. promuovere e concorrere alla pianificazione strategica del territorio nel suo complesso, concorrendo allo sviluppo sociale ed economico dell'Unione, favorendo la partecipazione dell'iniziativa economica dei soggetti pubblici e privati. A tal fine, essa promuove l'equilibrato assetto del territorio nel rispetto e nella salvaguardia dell'ambiente e della salute dei cittadini, ricercando soluzioni innovative nell'utilizzo delle risorse naturali, favorendo in particolare l'uso razionale dell'energia, dei suoli, dell'aria e delle acque, in conformità alla programmazione provinciale, regionale, nazionale ed europea;

b. valorizzare il patrimonio storico ed artistico delle singole municipalità, le loro storie e tradizioni culturali;

c. favorire la qualità della vita della propria popolazione (bambini, adulti, famiglie, disabili, immigrati, anziani) privilegiando politiche di welfare di comunità che sappiano meglio rispondere alle esigenze occorrenti al completo sviluppo della persona;

d. armonizzare l'esercizio delle funzioni e dei servizi attribuiti alla Unione dei Comuni con le esigenze generali dei cittadini, assicurando un uso equo delle risorse attraverso la programmazione ed il controllo economico-finanziario delle risorse pubbliche;

e. sviluppare progressivamente la quantità e la qualità delle funzioni e dei servizi trasferiti all'Unione dei Comuni, ricercandone l'efficacia, l'efficienza e l'economicità a vantaggio della collettività.

A) ENTRATE

L'Unione ha risorse trasferite dai Comuni aderenti e nello specifico trasferimenti per le spese generali di funzionamento dell'Unione, di spese generali legate alle funzioni conferite e di spese per il personale.

Relativamente alla Zona di gestione sociale n. 2 di cui l'Unione è Ente gestore dal 01.07.2017 sono previsti i trasferimenti sia da parte dei Comuni appartenenti alla Zona, sia i trasferimenti da parte della Regione Abruzzo, sia i trasferimenti da parte dell'ECAD 12 Sangro Aventino. I trasferimenti sono integralmente destinati alle spese per i servizi di competenza della Zona Sociale.

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Per la gestione delle funzioni fondamentali conferite dai Comuni aderenti l'Ente dovrà orientare la propria attività al subentro dell'Unione in tutte le attività gestionali, connesse alle funzioni conferite, già esercitate dai Comuni aderenti, in modo da evitare residue competenze gestionali in capo ai Comuni medesimi.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Si fa espresso riferimento alla Giunta dell'Unione alla data odierna con la quale è stato approvato il Piano del Fabbisogno del personale 2020/2022 con il quale si prevede:

Anno 2021

Estensione da part-time al 83,33% a tempo pieno istruttore contabile assegnato al settore personale per settore personale.

C) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione:

MISSIONE	01	 SERVIZI Istituzionali, generali e di gestione
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Organi istituzionali	306.278,98	306.278,98	306.278,98	306.278,98
02 Segreteria generale	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	51.831,00	51.831,00	51.831,00	51.831,00
04 Gestione delle entrate tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Ufficio tecnico	72.686,00	72.686,00	72.686,00	72.686,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	144.991,00	144.991,00	144.991,00	144.991,00
Totale	578.286,98	578.286,98	578.286,98	578.286,98

MISSIONE	03	Ordine pubblico e sicurezza
-----------------	-----------	------------------------------------

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Polizia locale e amministrativa	107.377,57	107.377,57	107.377,57	107.377,57
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	107.377,57	107.377,57	107.377,57	107.377,57

MISSIONE	10	Trasporti e diritto alla mobilità
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	24.618,00	24.618,00	24.618,00	24.618,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	57.908,14	57.908,14	57.908,14	57.908,14
Totale	82.526,14	82.526,14	82.526,14	82.526,14

MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	59.809,10	59.809,10	59.809,10	59.809,10
02 Interventi per la disabilità	348.121,74	348.121,74	348.121,74	348.121,74
03 Interventi per gli anziani	92.171,12	92.171,12	92.171,12	92.171,12
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	107.974,67	107.974,67	107.974,67	107.974,67
05 Interventi per le famiglie	27.736,28	27.736,28	27.736,28	27.736,28
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	31.613,00	31.613,00	31.613,00	31.613,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	667.425,91	667.425,91	667.425,91	667.425,91

MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti
-----------------	-----------	-------------------------------

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Fondo di riserva	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie
-----------------	-----------	----------------------------------

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00

MISSIONE	99	Servizi per conto terzi
-----------------	-----------	--------------------------------

Programmi	Stanziamiento 2021	Cassa 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	464.000,00	464.000,00	464.000,00	464.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	464.000,00	464.000,00	464.000,00	464.000,00