

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019-2021

(D.M. del 18 maggio 2018)

Principio contabile applicato alla programmazione

Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011

SOMMARIO

2	I SEZIONE - ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE	Pag. 3
2.1	Risultanze relative alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente	Pag. 4
2.1.1	Risultanze relative alla popolazione	Pag. 4
2.1.2	Risultanze relative al territorio	Pag. 5
2.1.3	Risultanze della situazione socio economica dell'Ente	Pag. 6
2.2	Modalita' di gestione dei pubblici servizi	Pag. 7
2.2.1	Servizi gestiti e affidati	Pag. 7
2.3	SOSTENIBILITA' ECONOMICO FINANZIARIA	Pag. 9
2.3.1	Situazione di Cassa e utilizzo anticipazione	Pag. 9
2.3.2	Livello di indebitamento	Pag. 10
2.4	Rispetto dei Vincoli di Finanza Pubblica	Pag. 11
2.5	Gestione delle risorse umane	Pag. 12
3	II SEZIONE - Prospetti Riepilogativi di Bilancio	Pag. 13
3.1	Quadro Riassuntivo	Pag. 14
3.2	Riepilogo delle entrate per Titoli	Pag. 15
3.3	Riepilogo delle spese per Titoli	Pag. 16

D.U.P SEMPLIFICATO

I SEZIONE

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

2.1 Risultanze relative alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente

2.1.1 Risultanze relative alla popolazione

DA COMPLETARE

Un aspetto interessante da considerare, da parte degli amministratori, affinché realizzino politiche atte a soddisfare le esigenze della popolazione è costituita dall'analisi demografica. Tali dati forniscono un indirizzo sulle scelte amministrative, affinché, al proprio territorio sia dato un impulso alla crescita occupazionale, sociale ed economica.

Di seguito indicati alcuni parametri che ci permettono di effettuare un'analisi.

POPOLAZIONE	2017
Popolazione legale al censimento del 31/12/2011 n.	0
Popolazione residente al 31 dicembre (anno precedente)....	821
di cui:	
- in età prescolare (0/6 anni)	33
- in età scuola dell'obbligo (7/16 anni)	72
- in forza lavoro 1ª occupazione (17/29 anni)	124
- in età adulta (30/65 anni)	314
- in età senile (oltre i 65 anni)	218
- nati nell'anno	7
- deceduti nell'anno	15
saldo naturale	-8
- immigrati nell'anno	12
- emigrati nell'anno	11
saldo migratorio	1
saldo complessivo (naturale+migratorio)	-7

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. xxx

2.1.2 Risultanze relative al territorio

[DA COMPLETARE]

La conoscenza del territorio comunale e delle sue strutture costituisce uno degli aspetti più importanti per la costruzione di qualsiasi strategia. A tal fine nella tabella che segue vengono riportati i principali dati riguardanti il territorio e le sue infrastrutture, presi a base della programmazione.

Territorio	
Superficie	kmq 0
Risorse Idriche	
Laghi	n. 0
Fiumi e torrenti	n. 0
Strade	
Autostrade	km. 0
Strade Extraurbane	km. 0
Strade Urbane	km. 4
Strade locali	km. 0
Itinerari ciclopeditoni	km. 0

Territorio (Urbanistica)			
Piani e strumenti urbanistici vigenti			
	SI	NO	Delibera di approvazione
Piano regolatore - PRGC - adottato	X		17 del 28/10/2015
Piano regolatore - PRGC - approvato		X	
Piano di edilizia economico-popolare - PEEP		X	
Piano Insediamenti Produttivi - PIP		X	

Altri strumenti urbanistici (da specificare):

2.1.3 Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

[DA COMPLETARE]

Così come prescritto dal punto 8 del Principio contabile n.1, l'analisi strategica dell'ente deve necessariamente prendere le mosse dall'analisi della situazione di fatto, partendo proprio dalle strutture fisiche e dai servizi erogati dall'ente. In particolare, partendo dall'analisi delle strutture esistenti, vengono di seguito brevemente analizzate le modalità di gestione dei servizi pubblici locali.

Sono quindi definiti gli indirizzi generali ed il ruolo degli organismi ed enti strumentali e delle società controllate e partecipate, con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente

Le tabelle che seguono propongono le principali informazioni riguardanti le infrastrutture della nostra comunità, nell'attuale consistenza, distinguendo tra immobili, strutture scolastiche, impianti a rete, aree pubbliche ed attrezzature offerte alla fruizione della collettività.

Strutture scolastiche

Strutture scolastiche di proprietà	Numero Posti
ASILO NIDO	0
SCUOLE DELL'INFANZIA	17
SCUOLE PRIMARIE	24
SCUOLE SECONDARIE	14

Altre Strutture

Altre Strutture	Numero Posti
STRUTTURE RESIDENZIALI PER ANZIANI	0
FARMACIE COMUNALI	0
ALTRE STRUTTURE (da specificare)	0

Reti e Automezzi

Reti	
DEPURATORE ACQUE REFLUE	N. 0
RETE ACQUEDOTTO	KM. 0
AREE VERDI, PARCHI E GIARDINI	KMQ. 0
PUNTI LUCE PUBBLICA ILLUMINAZIONE	N. 0
RETE GAS	KM. 0
DISCARICHE RIFIUTI	N. 0
MEZZI OPERATIVI PER GESTIONE TERRITORIO	N. 0
VEICOLI A DISPOSIZIONE	N. 0

Accordi di Programma n. 0 (da descrivere)

Convenzioni n. 0 (da descrivere)

2.2 Modalita' di gestione dei pubblici servizi

2.2.1 Servizi gestiti e affidati

[DA COMPLETARE]

Particolare attenzione, ai fini attuativi delle scelte programmatiche effettuate dall'amministrazione, deve essere rivolta agli strumenti di programmazione negoziata come, ad esempio, il Patto territoriale (volto all'attuazione di un programma d'interventi caratterizzato da specifici obiettivi di promozione dello sviluppo locale), il Contratto d'area (volto alla realizzazione di azioni finalizzate ad accelerare lo sviluppo e la creazione di posti di lavoro in territori circoscritti, nell'ambito delle aree di crisi indicate dal Presidente del Consiglio dei ministri) o altri strumenti previsti dalla vigente normativa.

Servizi gestiti in forma diretta

DENOMINAZIONE DEL SERVIZIO	MODALITA' DI GESTIONE	SOGGETTO GESTORE	SCADENZA AFFIDAMENTO	2019	2020	2021
				€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
				€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
				€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
				€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
				€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Servizi gestiti in forma associata

COSTI SOSTENUTI

DENOMINAZIONE DEL SERVIZIO	MODALITA' DI GESTIONE	SOGGETTO GESTORE	SCADENZA AFFIDAMENTO	2019	2020	2021
				€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
				€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
				€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
				€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
				€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Servizi affidati a organismi partecipati

Organismi partecipati	Durata	Data sottoscrizione	Impegni finanziari	Tipologia di accordo	Attivo Previsto	Oggetto	soggetti partecipanti

Servizi affidati ad ad altri soggetti

Organismi partecipati	Durata	Data sottoscrizione	Impegni finanziari	Tipologia di accordo	Attivo Previsto	Oggetto	soggetti partecipanti

L'ente detiene le seguenti partecipazioni:

Enti strumentali controllati:

Enti strumentali partecipati:

Società controllate:

Società partecipate:

2.3 SOSTENIBILITA' ECONOMICO FINANZIARIA

2.3.1 Situazione di Cassa e utilizzo anticipazione

[DA COMPLETARE]

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12 del penultimo anno dell'esercizio precedente	0,00
---	------

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

	anno -1	anno -2	anno -3
Fondo cassa al 31/12	0,00	135.732,84	85.638,56

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	Costo interessi passivi
anno -1	n. 0	€. 0,00
anno -2	n. 0	€. 0,00
anno -3	n. 0	€. 0,00

2.3.2 Livello di indebitamento

Le scelte dell'Amministrazione in termini di investimenti ad esempio possono essere subordinate alla verifica della capacità di indebitamento.

Di seguito il prospetto della capacità di indebitamento dell'ente

VINCOLI DI INDEBITAMENTO				
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	487.058,58	487.058,58	487.058,58
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	(+)	112.191,06	112.191,06	112.191,06
3) Entrate extratributarie (titolo III)	(+)	182.872,01	182.872,01	182.872,01
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		782.121,65	782.121,65	782.121,65
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale	(+)	78.212,17	78.212,17	78.212,17
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2018	(-)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		78.212,17	78.212,17	78.212,17
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/2018	(+)	241.465,79	193.540,13	159.188,78
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	268.000,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		509.465,79	193.540,13	159.188,78
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

2.4 Rispetto dei Vincoli di Finanza Pubblica

[DA COMPLETARE]

Le regole che governano la finanza pubblica locale includono il Patto di Stabilità Interno, che individua le modalità attraverso cui anche gli Enti locali concorrono al conseguimento degli obiettivi di finanza pubblica assunti dal Paese in sede Europea.

Tra gli aspetti che rivestono maggior importanza nella programmazione degli enti locali, per gli effetti che produce sugli equilibri di bilancio degli anni a seguire, certamente è da considerare il Patto di stabilità/Pareggio di bilancio. Si ricorda, infatti, che il mancato raggiungimento degli obiettivi del saldo comporta, nell'anno successivo, alcune sanzioni particolarmente gravose e limitanti l'azione degli enti.

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

Patto di Stabilità/Pareggio di Bilancio										
	2013		2014		2015		2016		2017	
	Rispettato		Rispettato		Rispettato		Rispettato		Rispettato	
	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO
Patto di stabilità interno	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X

In caso di risposta negativa:

L'Ente ha / non ha applicato le sanzioni previste dalla normativa vigente in materia nell'esercizio

L'Ente negli esercizi precedente *ha acquisito/ceduto* spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S.?

Se sì, specificare:

2.5 Gestione delle risorse umane

[DA COMPLETARE]

Com'è noto, la pianta organica del personale degli enti come il nostro viene configurata, dal vigente ordinamento, come elemento strutturale correlato all'assetto organizzativo dell'ente per il quale è previsto un blocco delle assunzioni, a fronte dell'obbligo di assumere un'adeguata programmazione diretta a conseguire obiettivi di efficienza ed economicità della gestione.

Tali scelte programmatiche sono state recepite nel presente documento, prendendo come riferimento la composizione del personale in servizio al 31.12.2017, come desumibile dalla seguente tabella

Categoria	Posizione economica	Pianta Organica	In servizio	Personale a tempo indeterminato	Personale a tempo determinato	% copertura
A	A1	0	0	0	0	0,00
	A2	0	0	0	0	0,00
	A3	0	0	0	0	0,00
	A4	0	0	0	0	0,00
	A5	0	0	0	0	0,00
	A6	0	0	0	0	0,00
B	B1	0	0	0	0	0,00
	B2	0	0	0	0	0,00
	B3	0	0	0	0	0,00
	B4	0	0	0	0	0,00
	B5	0	0	0	0	0,00
	B6	0	0	0	0	0,00
	B7	0	0	0	0	0,00
	B8	0	0	0	0	0,00
C	C1	0	0	0	0	0,00
	C2	0	0	0	0	0,00
	C3	0	0	0	0	0,00
	C4	0	0	0	0	0,00
	C5	0	0	0	0	0,00
	C6	0	0	0	0	0,00
D	D1	0	0	0	0	0,00
	D2	0	0	0	0	0,00
	D3	0	0	0	0	0,00
	D4	0	0	0	0	0,00
	D5	0	0	0	0	0,00
	D6	0	0	0	0	0,00
	D7	0	0	0	0	0,00

Andamento della spesa del personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa del personale	Incidenza spesa del personale/spesa corrente
anno -1	0	€ 0,00	0,00%
anno -2	0	€ 0,00	0,00%
anno -3	0	€ 0,00	0,00%
anno -4	0	€ 0,00	0,00%
anno -5	0	€ 0,00	0,00%

D.U.P SEMPLIFICATO

II SEZIONE

PROSPETTI RIEPILOGATIVI DI BILANCIO

3.1 Quadro Riassuntivo

Il quadro generale riassuntivo dà un visione d'insieme, per titoli degli equilibri in termini di competenza e di cassa

ENTRATE	CASSA 2019	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021	SPESE	CASSA 2019	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020	COMPETENZA 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	542.604,80	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura	874.168,28	474.949,25	474.949,25	474.949,25	Titolo 1 - Spese correnti	1.064.358,03	940.723,82	924.860,69	905.471,36
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	176.775,13	138.680,94	106.680,94	106.680,94	- di cui fondo pluriennale vincolato		20.602,47	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	670.472,75	393.577,03	391.948,68	394.703,13					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.125.932,39	2.674.651,85	35.000,00	35.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	3.545.093,84	2.942.651,85	557.002,33	35.000,00
					- di cui fondo pluriennale		522.002,33	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	1.444,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	4.847.348,55	3.681.859,07	1.008.578,87	1.011.333,32	Totale spese finali	4.610.895,87	3.883.375,67	1.481.863,02	940.471,36
Titolo 6 - Accensione di prestiti	536.000,00	268.000,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	68.501,40	66.483,40	69.320,65	70.861,96
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	441.660,44	260.707,20	260.707,20	260.707,20	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	452.405,30	260.707,20	260.707,20	260.707,20
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.937.455,70	2.895.000,00	1.395.000,00	1.395.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	3.025.168,30	2.895.000,00	1.395.000,00	1.395.000,00
Totale Titoli	8.762.464,69	7.105.566,27	2.664.286,07	2.667.040,52	Totale Titoli	8.156.970,87	7.105.566,27	3.206.890,87	2.667.040,52
Fondo di cassa finale presunto alla fine dell'esercizio	605.493,82								
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	8.762.464,69	7.105.566,27	3.206.890,87	2.667.040,52	TOTALE COMPLESSIVO	8.156.970,87	7.105.566,27	3.206.890,87	2.667.040,52

3.2 Riepilogo delle entrate per Titoli

Evidenziamo di seguito le fonti di finanziamento del Bilancio

ENTRATE			
Descrizione	PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
Avanzo	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	0,00	20.602,47	0,00
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	0,00	522.002,33	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	474.949,25	474.949,25	474.949,25
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	138.680,94	106.680,94	106.680,94
Titolo 3 - Entrate extratributarie	393.577,03	391.948,68	394.703,13
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.674.651,85	35.000,00	35.000,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attivita' finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione prestiti	268.000,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	260.707,20	260.707,20	260.707,20
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	2.895.000,00	1.395.000,00	1.395.000,00
TOTALE	7.105.566,27	3.206.890,87	2.667.040,52

3.3 Riepilogo delle spese per Titoli

Di seguito indichiamo il quadro riassuntivo delle spese per titoli

SPESE				
Descrizione		PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
Disavanzo		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Spese correnti	previsione di competenza	940.723,82	924.860,69	905.471,36
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>20.602,47</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 2 - Spese in conto capitale	previsione di competenza	2.942.651,85	557.002,33	35.000,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>522.002,33</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	previsione di competenza	66.483,40	69.320,65	70.861,96
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	previsione di competenza	260.707,20	260.707,20	260.707,20
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	previsione di competenza	2.895.000,00	1.395.000,00	1.395.000,00
TOTALE SPESE	previsione di competenza	7.105.566,27	3.206.890,87	2.667.040,52
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>542.604,80</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>