

COMUNE DI MONTE CAVALLO

PROVINCIA DI MACERATA

D.U.P.

**Documento Unico di Programmazione
semplificato**

2020/2022

SOMMARIO

LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

1. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta
Servizi gestiti in forma associata
Servizi affidati a organismi partecipati
Servizi affidati ad altri soggetti
Altre modalità di gestione di servizi pubblici

2. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente
Livello di indebitamento
Debiti fuori bilancio riconosciuti
Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui
Ripiano ulteriori disavanzi

3. GESTIONE RISORSE UMANE

4. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A) Entrate:

- Tributi e tariffe dei servizi pubblici
- Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale
- Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

B) Spese:

- Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali;
- Programmazione triennale del fabbisogno di personale
- Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi
- Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche
- Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

C) Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

D) Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali

E) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

F) Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

G) Altri eventuali strumenti di programmazione

LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

Le linee programmatiche saranno approvate nella prossima seduta del consiglio comunale e ricalcheranno il programma amministrativo della nuova amministrazione insediatasi in data 27.05.2019.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

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

1 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

Servizio
Gestione e riscossione entrate tributari
Manutenzione verde pubblico
Servizio idrico integrato
Pubblica illuminazione

Servizi gestiti in forma associata

Servizio
Servizi sociali – Ambito Sociale 18

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizio
Servizio raccolta e smaltimento rifiuti – COSMARI
T.P.L. CONTRAM SPA
TRASPORTO SCOLASTICO - CONTRAM MOBILITA' S.C.P.A.

Servizi affidati ad altri soggetti

Servizio
Mensa scolastica
Centro infanzia
Parte dello sgombrò neve
Parte della manutenzione del verde pubblico

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

	Soc. partecipata	CAPITALE SOCIALE	% Part
1	CONTRAM SPA	2.806.707,00	0,708%
2	CONTRAM RETI SPA	611.868,00	0,662%
3	VALLI VARANENSI s.r.l.	263.000,00	3,70%
4	UNIDRA SCARL	29.830,00	1,37%
5	TASK SRL	40.920,00	0,02%
6	COSMARI	10.163.000.000	0,49%

2 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12 del penultimo anno dell'esercizio precedente € 33.187,89

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 30/06 anno precedente € 121.924,96

Fondo cassa al 31/12 anno precedente – 1 € 33.187,89

Fondo cassa al 31/12 anno precedente – 2 € 11.748,36

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	Costo interessi passivi
anno precedente al 30.06.2019	n. 0	€ 0,00
anno precedente – 1	n. 0	€ 0,00
anno precedente – 2	n. 0	€ 0,00

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Nel triennio precedente il Comune si è avvalso della facoltà di sospensione del pagamento dei mutui disposta a seguito del sisma 2016

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
anno precedente	0,00
anno precedente – 1	0,00
anno precedente – 2	0,00

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente ha rilevato un disavanzo di amministrazione pari ad €. 144.044,92 per il quale il Consiglio Comunale ha definito un piano di rientro in n. 30 annualità, con un importo di recupero annuale pari ad €. 4.801,50

Ripiano ulteriori disavanzi

L'ente non ha deliberato ulteriori disavanzi nel triennio precedente

3 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

Categoria	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D3			
Cat.D1	1		1
Cat.C	5		5
Cat.B3	1	1	
Cat.B1			
Cat.A			
TOTALE	7	1	6

Numero dipendenti in servizio al 31/12, 7 di cui uno comandato c/o USR della Regione Marche

4 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

L'Ente negli esercizi precedente non 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.?

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:

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate a mantenere inalterata la pressione tributaria e ottimizzare al massimo i servizi pubblici compatibilmente con i vincoli finanzia pubblica.

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni / esenzioni, le stesse saranno mantenute compatibilmente con l'evoluzione normativa.

Le politiche tariffarie dovranno essere improntate al rispetto ed i vincoli normativi e di finanzia pubblica imposti dal legislatore centrale se pur mantenendole inalterate e cercando di contenerle al ribasso;

Relativamente alle entrate tariffarie, in materia di agevolazioni / esenzioni / soggetti passivi, le stessi dovranno mantenere lo stesso prelievo garantendo l'efficienza del servizio a cui sono destinate

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Tale programmazione risulta fortemente influenzata dalla gestione della ricostruzione del patrimonio pubblico distrutto dagli eventi sismici del 24.08.2016 e seguenti, al completamento delle messe in sicurezza e dai lavori di somma urgenza resesi necessari, oltre che alla ricostituzione del tessuto economico e sociale. Tale situazione condiziona per i prossimi anni tutta la programmazione dell'Ente;

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente dovrà rispettare i vincoli imposti dalla vigente normativa in materia al momento della contrazione dei mutui.

Inoltre a seguito della crisi sismica iniziata dal 24.08.2016 le rate relative ai mutui in sono state sospese per gli anni 2017-2018 - 2019 si auspica la proroga di tale disposizione anche per il triennio 2020-2022 al fine di consentire un respiro alle esigue entrate rimaste ai comuni duramente colpiti da tali eventi eccezionali

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione dell'evoluzione della ricostruzione post-sisma e del se pur lento ma costante rientro alla normalità.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale, la stessa dovrà:
Tenere conto dei vincoli imposti dalla normativa e anche delle eventuali cessazioni che si verificheranno nel triennio provvedendo tempestivamente al reintegro delle unità cessate.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, la stesse dovranno essere predisposte rispettando i vincoli imposti dal D.lgs. 50/2016

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti la stessa dovrà essere indirizzata alla ricostruzione post –sisma del 24.08.2016 e seguenti

		Primo anno 2019	Secondo anno 2020	Terzo anno 2021	Importo complessivo (9)
data (anno)	testo	valore	valore	valore	valore
2020	Riparazione danni e miglioramento sismico immobile ERP loc. Pantaneto n. 19		308.160,00		308.160,00
2020	Riparazione danni immobile ERP loc. Collebianco n. 1		12.720,00		12.720,00
2020	Riparazione danni e miglioramento sismico immobile ERP loc. Collebianco n. 7		199.400,00		199.400,00
2020	Riparazione danni e miglioramento sismico immobile ERP loc. Collebianco n. 8		188.410,00		188.410,00
2020	Sisma 2016 - messa in sicurezza parete rocciosa sovrastante Piazza Caduti di Nassiriya		900.000,00		900.000,00

2021	Riparazione danni tettoia rimessa attrezzi Pantanto			10.276,00	10.276,00
2021	Riparazione danni e miglioramento sismico del Cimitero Di Cesure			49.880,00	49.880,00
2021	Riparazione danni e miglioramento sismico del Cimitero Di Collattoni			12.720,00	12.720,00
2021	Ripristino e miglioramento opere di presa Loc.Col del Lupo			310.584,00	310.584,00

Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti progetti di investimento:

		Primo anno 2019	Secondo anno 2020	Terzo anno 2021	Importo complessivo (9)
data (anno)	testo	valore	valore	valore	valore
2019	Sisma 2016 - interventi di ricostruzione delle Opere Pubbliche (ex art. 14, comma 4, D.L. 189/2016) - ripristino della sede comunale	640.000,00	640.000,00	320.000,00	1.600.000,00
2019	Riparazione danni e miglioramento sismico locale commerciale ed abitazione Via Roma n. 17	152.000,00	152.000,00	76.000,00	380.000,00
2019	Riparazione danni e miglioramento sismico del rifugio di Monte Fiatone	25.440,00	50.880,00	50.880,00	127.200,00
2019	Riparazione danni e miglioramento sismico del Cimitero del Capoluogo	73.100,00			73.100,00
2019	Riqualificazione Percorso Vita ed area verde attrezzata in loc. Valle della Madonna	42.000,00			42.000,00
2019	ATO Macerata_ Manutenzione fognature	87.131,15			87.131,15

C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà assicurare il rispetto del pareggio di bilancio e di vincoli imposti dalla legge di finanza pubblica cercando di trovare il giusto compromesso tra necessità dell'Amministrazione e il rispetto dei vincoli.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata a mantenere in positivo il saldo al 31.12;

D) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente ha subito gravi danni su quasi la totalità dei beni patrimoniali, a causa degli eventi sismici verificatisi il 24/08/2016 e seguenti. Pertanto, in questo periodo la valorizzazione degli stessi sarà interamente incentrata sulla ricostruzione e sul ripristino post sisma 2016 senza tralasciare i possibili sviluppi che si verranno a creare attraverso nuove opere o finanziamenti comunitari. In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente ha subito gravi danni su quasi la totalità dei beni patrimoniali, a causa degli eventi sismici verificatisi il 24/08/2016 e seguenti. Pertanto, in questo periodo la valorizzazione degli stessi sarà interamente incentrata sulla ricostruzione e sul ripristino post sisma 2016 senza tralasciare i possibili sviluppi che si verranno a creare attraverso nuove opere o finanziamenti comunitari.

E) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)

L'Ente si avvale della facoltà introdotta dall'art. 1, comma 831, legge n. 145 del 2018 per gli enti con popolazione inferiore ai 5000 abitanti, di non predisporre il bilancio consolidato

F) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

I commi - dall'8 al 13 - dell'art 47, D.L. n. 66/2014, convertito dalla Legge n. 89/2014 sono caratterizzati da contenuti chiaramente orientati verso un contenimento complessivo della spesa comunale. I previsti obblighi di legge hanno - come obiettivo - una riduzione della spesa per beni e servizi, in particolare per: autovetture, incarichi di consulenza, studio e ricerca, contratti di collaborazione coordinata e continuativa, ecc. come di seguito specificati:

ND	Tipologia di spesa	Limite
1	Studi e incarichi di consulenza	
2	Relazioni pubbliche, mostre, pubblicità e rappresentanza	2.203,59
3	Missioni	150,00
4	Formazione	162,50
5	Autovetture (spese di esercizio)	
6	Autovetture (acquisto)	
7	Acquisto mobili e arredi	

G) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

Nella fase di redazione del presente Documento Unico di Programmazione, ancora non è stata presentata al Governo la proposta del DEF per l'esercizio 2020.

La pianificazione, la programmazione e la progettazione delle politiche pubbliche non possono prescindere all'influenza dell'incertezze normative e finanziarie del contesto di finanza pubblica attuale.

Per quanto riguarda la gestione corrente viene monitorata con oculatezza la gestione della spesa, con l'obiettivo di garantire, anche se con minori risorse a disposizione, le consuete iniziative e attività. L'indirizzo generale della struttura gestionale, è quello di erogare, nella miglior misura possibile, i servizi alla cittadinanza, in rapporto alle risorse (economiche, umane e strumentali) a disposizione e anche in virtù del lento e progressivo ritorno alla normalità dopo la crisi sismica del 24.08.2016.

