COMUNE DI SERRAVALLE DI CHIANTI

PROVINCIA DI MACERATA.

D.U.P.

Documento Unico di Programmazione
semplificato

2021/2023

(per enti con popolazione inferiore a 2.000 ab.)

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)

Il triennio 2021/2022, come per gli ultimi 2 trienni 16/18 e 19/21, è fortemente condizionato dalle innumerevoli incombenze venutasi a creare a seguito dell'evento sismico che ha colpito anche il Nostro

Comune in particolare dal 26/10/2016 - 30/10/2016 e seguenti.

Si fa presente inoltre che a seguito nuova emergenza sanitaria COVID-19 sono stati in parte stravolti alcuni servizi , quali servizio scolastico, trasporti , servizio vacanze anziani al mare, sportivi .

L'emergenza sanitaria sta comportando inoltre difficoltà anche nella gestione delle entrate sia per i ritardi imposti dalla normativa, sia per le difficoltà economiche insorte a seguito Covid-19.

Il Comune fa parte del così detto cratere sismico ed inserito nell'Allegato 2 dei Comuni danneggiati -Legge 229 del 15/12/2016, pertanto le principali priorità riguarderanno, oltre alla normale attività istituzionale dell'Ente anche la ricostruzione pubblica e privata degli immobili danneggiati dal sisma. Rimane comunque confermata la volontà dell'Amministrazione comunale di porre particolare attenzione all' assistenza della popolazione più anziana ed a quella con particolari problematiche sociali ed economiche.

Si evidenzia che in data 26/05/2019 si sono svolte le elezioni amministrative per cui si è insediata una nuova amministrazione le cui linee programmatiche sono state presentate con Delibera di Giunta n 59 del 11/07/2019 al Consiglio per l'approvazione entro i termini stabiliti dall'art. 13 del vigente Statuto Comunale.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

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

Servizi gestiti in forma diretta

Servizio
SERVIZIO MENSA SCOLASTICA -condizionata all'emergenza Covid-19
SERVIZIO LUCI VOTIVE
SERVIZI SOCIALI – In parte gestita direttamente ed in parte delegata alla Unione Montana di Camerino .
SERVIZIO IDRICO INTEGRATO – fino al termine della procedura dell'intero passaggio alla Valli Varanensi srl di Camerino
SERVIZIO VACANZE ESTIVE--condizionata all'emergenza Covid-19

Servizi gestiti in forma associata

Servizio
ASSISTENZA SOCIALE - Ente capofila Unione Montana di Camerino

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizio
TRASPORTO SCOLASTICO-gestito dal Contram-Camerino
SERVIZIO IDRICO INTEGRATO in corso di perfezionamento la procedura con la Società Valli Varanensi di Camerino .
SERVIZIO TRASPORTI E SMALTIMENTO RIFIUTI-gestito dal COSMARI -MC
SERVIZI e prestazioni nel settore informatico e telematico, nonché ogni attività connessa a tali servizi, contemplati in piani e progetti approvati dagli Enti costituenti o partecipanti o affidanti;

--

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società partecipate

Denominazione	% di partecipazione	E-MAIL
CONTRAM RETI SPA	2,401	patrizia.gabrielli@sinp.net
CONTRAM SPA	2,410	patrizia.gabrielli@sinp.net
TASK SRL	0,020	task@sinp.net
UNIDRA -SCARL	4,188	segreteria@assm.it
VALLI VARANENSI	3.700	valli.varanensi@comcamerino.sinp.net
COSMARI -SRL	0.490	cosmari@cosmari.sinp.net

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

- GESTIONE ASSOCIATA SERVIZI SOCIALI- ENTE CAPOFILA: UNIONE MONTANA CAMERINO -

2- Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/18 del penultimo anno dell'esercizio precedente € 416.897,70

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/19 anno precedente € 486.576,49

Fondo cassa al 31/12/18 anno precedente - 1 € 416.897,70

Fondo cassa al 31/12/17 anno precedente - 2 € 22.647,48

L'Anticipazione di cassa è stata utilizzata limitatamente all'anno 2017 a causa delle urgenze verificatosi per l'emergenza del sisma. La spesa totale dell'anno 2017 per il costo totale dello stesso 'anno per il costo degli interessi passivi è stata di € 30,50. Negli anni successivi non è stata utilizzata l'Anticipazione di cassa.

Livello di indebitamento

Incidenza interessi oasslv1 impegnati entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati(a)	Entrate accertate tit.1-2-3-(b)	Incidenza {a/b}%
anno precedente	00	Mutui sospesi causa	0,00
anno precedente -1	12,51	2.634.489,65	0,00
anno precedente -2	30,50	2.244.545,87	0,01

Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)</i>
anno precedente	0,00
anno precedente - 1	0,00
Anno precedente - 2	0,00

Ripiano disavanzi
INESISTENTI

Il personale di ruolo del Comune è sensibilmente diminuito a seguito di pensionamento, sia per raggiunti limiti di età che per pensionamenti anticipati a seguito diritto a pensione per lavori precoci ed usuranti. Per tali motivazioni è stato trasformato , a fine anno 2020, l'unico rapporto di lavoro di un operaio cat. B3 , da part-time a full time .

Personale

A partire dall'anno 2017 per le esigenze del sisma 2016, si è proceduto ad assumere personale a tempo determinato ai sensi dell'art 50 e successivi della L. 229/2016, la cui spesa viene rimborsata dalla Regione Marche .Attualmente i dipendenti che lavorano presso il nostro Comune con contratto a tempo determinato , sono quattro, di cui tre Istruttori Tecnici ed uno Amministrativo. Dei quattro, tre hanno i requisiti per la stabilizzazione come disposto dell'art 57 del D.L. 104/2020, modificato dalla legge 178/2020 articolo 1 commi 951,952 e 953, in quanto nell'anno 2020 hanno effettuato tre anni di lavoro per il sisma. L'eventuale stabilizzazione è comunque condizionata dalle risorse e le modalità di assegnazione delle stesse da parte del Ministero e/o Protezione civile nazionale del fondo previsto dal citato art. 57 del D.L. 104/2020. Si procederà eventualmente ad aggiornare il piano di fabbisogno ed il DUP con successivi atti nel corso dell'anno 2021.

Tra i dipendenti a tempo indeterminato risulta un dipendente di categoria C in posizione di comando presso il Comune, di Morrovalle per sei ore settimanali. Si prevede la cessazione del comando per il mese di maggio 2021.

Personale in servizio al 31/12/2020
e riconfermato alla data attuale:

<i>Categoria</i>	<i>numero</i>	<i>tempo indeterminato</i>	<i>Altre tipologie</i>
Cat.D3	0	0	0
Cat.D1	1	1	1 (co.co.co)
Cat.C	1	Di cui in comando presso altro Ente per 6 ore settimanali	4-sisma 2016 tempo determinato
Cat.B3	5	5	0
Cat.B1	0	0	0
Cat.A	0	0	0
TOTALE	8	8	6

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio:

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Spesa di personale</i>	<i>Incidenza % spesa personale/spesa corrente</i>
anno precedente	403.165,17	33,80
anno precedente - 1	402.523,26	20,81
annoprecedente-2	383.966,09	18,22
anno precedente - 3	441.964,45	23,25
annoprecedente- 4	466.286,47	25,24

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica:

L'Ente nel quinquennio precedente ha rispettato Vincoli di finanza pubblica.

L'Ente negli esercizi precedenti ha acquisito spazi nell'ambito dei patti nazionali, i cui effetti non influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S.

L'art. I, comma 821, della Legge 30 dicembre 2018, n. 145 dispone che gli enti di cui al comma 819 si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo. L'informazione di cui al periodo precedente è desunta, in ciascun anno, dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto della gestione previsto dall'allegato 10 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118;

Inoltre l'art. 1, comma 823, della Legge 30 dicembre 2018, n. 145 dispone che: a decorrere dall'anno 2019, cessano di avere applicazione i commi 465 e 466, da 468 a 482, da 485 a 493, 502 e da 505 a 509 dell'articolo 1 della legge 11 dicembre 2016, n.232, i commi da 787 a 790 dell'articolo 1 della legge 27 dicembre 2017, n. 205, e l'articolo 6-bis del decreto legge 20 giugno 2017, n. 91, convertito, con modificazioni, dalla legge 3 agosto 2017, n. 123. Con riferimento al saldo non negativo dell'anno 2018 restano fermi, per gli enti locali, gli obblighi di monitoraggio e di certificazione di cui ai commi da 469 a 474 del citato articolo 1 della legge n. 232 del 2016. Resta ferma l'applicazione delle sanzioni in caso di mancato conseguimento del saldo non negativo dell'anno 2017, accertato ai sensi dei commi 477 e 478 del medesimo articolo 1 della legge n. 232 del 2016:

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

Per le politiche tributarie si prevede l'aumento dell'aliquota IMU dalla attuale 8,6 per mille (minima applicabile), al 9,6 per mille e l'adeguamento del canone riferito ai servizi cimiteriali relativamente alle utenze ed allacci delle luci votive. Gli aumenti sono ritenuti necessari considerate le criticità delle riscossioni delle somme iscritte a ruolo ed iscrivibili che hanno subito uno stravolgimento a seguito dell'emergenza sanitaria COvid-19.

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni / esenzioni, le stesse terranno conto delle esenzioni relative al Sisma quali esenzione per gli immobili danneggiati dal sisma sia dell'IMU che per le altre utenze comunali per gli immobili dichiarati inagibili causa sisma.

-L'esenzione dal pagamento del canone del S. Idrico Integrato come disposto dalla autorità ARERA per il triennio 26/10/2016- 26/10/2019 è stato prorogato sino al 31/12/2020, pertanto si, salvo ulteriori future proroghe, occorre predisporre il Ruolo per i periodi successivi fino alla gestione diretta da parte della Valli Varanensi SRL.

Anche tra le entrate correnti si prevedono contributi e/o rimborsi per le esigenze del sisma 2016, somme che dovranno essere destinate a specifiche spese correnti attinenti alla gestione della ricostruzione post sisma, quali spese per il personale, per autonoma sistemazione dei nuclei famigliari danneggiati dal sisma, ecc.

Nel corrente anno 2020 l'emergenza sanitaria ha comportato anche per il nostro territorio minori entrate a seguito sospensione di alcuni servizi ed alla minore capacità economica di alcune categorie di utenti, per la quale si è reso necessario sospendere e posticipare la riscossione della TARI del S.Idrico – luci votive, ecc. . Per tale motivazione sono state disposti dei contributi straordinari da parte dello Stato al fine di non creare ingenti danni ai Bilanci Comunali.

I servizi alla persona sono comunque condizionati dall'emergenza COvid-19, pertanto potrebbero essere soggetti a diverse variazioni.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Le spese di investimento anche per il triennio 2021-2023 sono condizionate dalle spese relative alla ricostruzione degli immobili danneggiati dal sisma 2016, spese finanziate dalla Regione Marche e/o fondi U.E.

Per le risorse degli altri investimenti previsti nel programma degli investimenti si dovrà procedere o con alienazioni di immobili, mediante contributi da parte di Enti pubblici e/o privati e mediante l'utilizzo dei proventi degli oneri di urbanizzazione.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Non si prevede il ricorso all'indebitamento.

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Si prevede sempre una più scrupolosa gestione delle spese correnti, anche se le stesse, come per le entrate sono condizionate dalle spese per il sisma e per l'emergenza sanitaria, anche se si spera siano supportate da specifiche entrate di parte corrente anche per il triennio di riferimento.

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività nella gestione del territorio e dell'ambiente, dei servizi scolastici e dei servizi sociali.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

La Riforma della Pubblica Amministrazione, avviata dalla Legge Delega 7 agosto 2015 n. 124, è stata promossa attraverso l'adozione di numerosi decreti attuativi, in particolare per quanto interessa ai fini del presente Piano, dal D. Lgs. 25 maggio 2017, n. 75 (G.U. n. 130 del 7/06/2017), in vigore dal 22 giugno 2017. Tra le principali misure introdotte dal decreto troviamo il progressivo superamento della cd. "dotazione organica" e l'introduzione di un nuovo modello di reclutamento dinamico, basato sui fabbisogni e non più sui posti vacanti in pianta organica con l'obiettivo di reclutare le professionalità che davvero sono utili al miglioramento dei servizi; l'integrazione nell'ambiente di lavoro delle persone con disabilità attraverso l'istituzione di una Consulta nazionale e di un responsabile aziendale nei processi di inserimento; la previsione di un regime transitorio per superare il precariato storico; la possibilità di svolgere i concorsi in forma centralizzata o aggregata; la definizione dei rapporti con le OO.SS. al fine di assicurare la semplificazione amministrativa, la parità di trattamento tra categorie omogenee e l'accelerazione delle procedure negoziali.

Il Decreto attuativo (DM 17 marzo 2020) è stato pubblicato nella Gazzetta ufficiale del 27 aprile 2020 e fissa la decorrenza del nuovo sistema per il calcolo della capacità assunzione dei Comuni al 20 aprile 2020

Ad esso ha fatto seguito l'emanazione della circolare 13 maggio 2020, pubblicata in Gazzetta ufficiale lo scorso 11 settembre, contenente alcuni essenziali indirizzi applicativi.

Il nuovo regime assunzionale articola il comparto dei Comuni sulla base dei parametri di sostenibilità finanziaria in tre distinte fattispecie:

1. Comuni con una incidenza della spesa di personale sulle entrate correnti bassa, che possono utilizzare le percentuali di crescita annuale della spesa di personale per maggiori assunzioni a tempo indeterminato;
2. Comuni con una incidenza della spesa di personale sulle entrate correnti intermedia, che devono fare attenzione a non peggiorare il valore di tale incidenza;
3. Comuni con una incidenza della spesa di personale sulle entrate correnti elevata, che devono attuare politiche di contenimento della spesa di personale in relazione alle entrate correnti.

Il Comune di Serravalle di Chienti dalla data del 31/12/2019 ha una popolazione inferiore a mille abitanti, pertanto in merito alla programmazione e spesa di personale si dovrà tener conto dei vincoli imposti dalla normativa per tale tipologia di Comuni.

Si rimanda alla specifica delibera di Giunta Municipale dell'anno 2021.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

Si rimanda alla specifica delibera di Giunta comunale 2021 adottata per l'adozione del programma biennale degli acquisti dei beni e dei servizi.

Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli interventi si riporta il Piano triennale delle Opere pubbliche 2021/2023.

DESCRIZIONE	2021	2022	2023
MANUTENZIONE STRAORDINARIA FABBRICATI	160.000,00	0	0
MANUT.STRAORD.ACQUEDOTTI ED OPERE DI CAPTAZIONE	380.000,00	0	0
COSTRUZIONE DI LOCULI CIMITERIALI	0	250.000,00	0
SEDE MUNICIPIO -VIA LEOPARDI ,77- DANNEGGIATA SISMA 2016	162.643,12	733.979,38	0
PLESSO SCOLASTICO FEDERICI .C.SO G.LEOPARDI 4/6- DANNEGGIATO SISMA 2016	1.100.000,00	1.000.000,00	0
EX ASILO -VIA S.LUCIA- DANNEGGIATO SISMA 2016)	451.797,84	0	0
EDIFICIO RESIDENZIALE POPOLARE - VIALE CHIANTI,N.8/14- DANNEGGIATO SISMA 2016	210.996,21	0	0
EDIFICIO RESIDENZIALE EX COLLEGIO -C.SO G.LEOPARDI - DANNEGGIATO SISMA 2016	283.072,82	0	0
PONTE D'EPOCA -FRAZ.GELAGNA BASSA- DANNEGGIATO SISMA 2016	0	278.376,00	0
MURO DI CONTENIMENTO STRADA V.PLESTIA- DANNEGGIATO SISMA 2016	0	302.926,08	0
MURO DI CONTENIMENTO-VIA PIAVE	0	115.888,00	0
SEDE CAPPELLINE CIMITERIALI- DANNEGGIATE SISMA 2016	0	0	225.975,78
RIPARAZIONE DANNI SISMA 2016-EX SCUOLA DIGNANO	379.158,48	0	0
SISTEMAZIONE ASFALTI STRADALI.	0	150.000,00	0
EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E SVILUPPO TERRITORIALE SOSTENIBILE	100.000,00	50.000,00	50.000,00
TOTALE	3.227.668,47	2.881.169,46	275.975,78

C) RAGGIUNGIMENTO 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 garantire il rispetto degli stessi.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata ad un'attenta gestione delle riscossioni al fine di procedere al pagamento delle spese nel più breve termine possibile.

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

Il piano dettagliato delle alienazioni verrà effettuato in sede di approvazione del b.p.2021/2023 con specifica delibera di Consiglio comunale

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

Si richiama la delibera di Consiglio Comunale n. 38 del 29/12/2020 si è proceduto all'ulteriore rinvio della contabilità economico – patrimoniale con riferimento all'esercizio 2020 operando, in riferimento al rendiconto 2020, con il metodo semplificato di cui al decreto 11 novembre 2019 emanato dal Ministero dell'economia e delle finanze, di concerto con il Ministero dell'Interno e con la Presidenza del Consiglio dei Ministri;

Ciò nonostante per la gestione dei servizi affidati alle Società partecipate, le stesse dovranno procedere con attenta e scrupolosa gestione degli stessi al fine di non arrecare danni all'Ente.

La legge di bilancio 2019, Legge 145/2018 art. 1 comma 831 ha reso facoltativo il bilancio consolidato per i Comuni con popolazione inferiore a 5.000 abitanti.

F) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

Relativamente alla gestione corrente la fase della spesa viene monitorata attentamente con l'obiettivo di garantire, anche se con limitate risorse a disposizione, le normali attività dell'Ente.

L'indirizzo generale della struttura gestionale, è quello di erogare, nella miglior misura possibile, i servizi alla cittadinanza, in rapporto alle risorse a disposizione.

Il Responsabile del Servizio Finanziario
Elisabetta Rossetti

IL SINDACO
Emiliano Nardi