

COMUNE DI CAPITIGNANO

**DOCUMENTO UNICO di
PROGRAMMAZIONE
(D.U.P.)
SEMPLIFICATO**

PERIODO: 2019 - 2020 - 2021

SOMMARIO

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

Risultanze della popolazione

Risultanze del territorio

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

2. 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

3. 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

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. 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. Principali obiettivi delle missioni attivate

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

F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

H. Altri eventuali strumenti di programmazione

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni Ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Secondo il paragrafo 8.4 del Principio contabile applicato concernente la programmazione di cui all'allegato 4/1 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, anche i comuni di dimensione inferiore ai 5000 abitanti sono chiamati all'adozione del DUP, sebbene in forma semplificata rispetto a quella prevista per i comuni medio-grandi.

Il Decreto ministeriale del 20 maggio 2015, concernente l'aggiornamento dei principi contabili del DLgs 118/11, ha infatti introdotto il DUP semplificato, lasciando comunque sostanzialmente invariate le finalità generali del documento.

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) deve essere presentato dalla Giunta in Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno.

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del n. **0**

Popolazione residente alla fine del 2017 (*penultimo anno precedente*) n. **696** di cui:

maschi n. **318**

femmine n. **378**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **22**

in età scuola obbligo (7/16 anni) n. **37**

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **222**

in età adulta (30/65 anni) n. **297**

oltre 65 anni n. **118**

Nati nell'anno n. **0**

Deceduti nell'anno n. **0**

Saldo naturale: +/- **0**

Immigrati nell'anno n. **0**

Emigrati nell'anno n. **0**

Saldo migratorio: +/- **0**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): +/- **0**

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. **0** abitanti

Risultanze del territorio

Superficie Km² **3.250**

Risorse idriche:

laghi n. **1**

fiumi n. **1**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **0,00**

strade urbane Km **0,00**

strade locali Km **0,00**

itinerari ciclopedonali Km **0,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **No**

Piano regolatore – PRGC – approvato **Si**

Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**

Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Altri strumenti urbanistici:

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido con posti n. **0**

Scuole dell'infanzia con posti n. **30**

Scuole primarie con posti n. **100**

Scuole secondarie con posti n. **0**

Strutture residenziali per anziani n. **0**

Farmacie Comunali n. **0**

Depuratori acque reflue n. **0**

Rete acquedotto Km **25,00**

Aree verdi, parchi e giardini Km² **0,000**

Punti luce Pubblica Illuminazione n. **630**

Rete gas Km **9,00**

Discariche rifiuti n. **0**

Mezzi operativi per gestione territorio n. **4**

Veicoli a disposizione n. **4**

2 – 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

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2017	Anno 2016	Anno 2015
A.C.I.A.M. SPA		0,270	SERVIZIO TRASPORTO E SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI		0,00	0,00	0,00	0,00

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2017 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) **5.348.529,23**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2016 (*anno precedente*) **6.007.009,24**
 Fondo cassa al 31/12/2015 (*anno precedente -1*) **3.447.916,32**
 Fondo cassa al 31/12/2014 (*anno precedente -2*) **2.618.505,73**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2017	0	0,00
2016	0	0,00
2015	0	0,00

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
2017	0,00	2.026.168,36	0,00
2016	0,00	793.774,93	0,00
2015	0,00	704.576,47	0,00

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2017	0,00
2016	0,00
2015	0,00

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2018

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D5	1	1	0
Cat.D1	0.5	0	0.5
Cat.C2	0.5	0	0.5
Cat.B2	0	0	0
Cat.B1	1	1	0
Cat.A	2	2	0
TOTALE	0	0	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2018:

5

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2017	5	271.793,85	15,76
2016	4.5	201.953,04	24,29
2015	5	277.090,07	40,83
2014	5	275.577,32	37,68
2013	5	272.319,41	29,09

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente nel quinquennio precedente *ha* 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:

A – Entrate

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del

FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
mutuo cdp per cofinanziamento ultimazione rete fognaria	37.820,00	30-06-2019	20	0,00
TOTALE	37.820,00			0,00

B – Spese

ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI E NON REALIZZATE (IN TUTTO O IN PARTE)

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo totale	Importo già liquidato	Importo da liquidare	Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
1	MESSA IN SICUREZZA EDIFICIO SCUOLA ELEMENTARE (FONDI DELIBERA CIPE N. 6- ART. 4, COMMA 4 - D.LGS. 39/2009. PROGRAMMA DEGLI INTERVENTI PER IL PROGETTO "SCUOLE D'ABRUZZO ")	2014	550.000,00	0,00	550.000,00	FONDI CIPE N. 6- PROGRAMMA DEGLI INTERVENTI PER IL PROGETTO "SCUOLE D'ABRUZZO ")
2	RICOSTRUZIONE EDIFICIO SCUOLA PRIMARIA - ART. 4, COMMA 4 - D.LGS. 39/2009. PROGRAMMA DEGLI INTERVENTI PER IL PROGETTO "SCUOLE D'ABRUZZO "	2015	1.171.000,00	0,00	1.171.000,00	CONTRIBUTO USRC
3	COSTRUZIONE,AMPLIAMENTO E COMPLETAMENTO IMPIANTI SPORTIVI. ESPROPRI TERRENI	2003	2.500,00	0,00	2.500,00	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE
4	COMPLETAMENTO RETI FOGNANTI	2018	378.200,00	0,00	378.200,00	FONDI REGIONE ABRUZZO - MASTERPLAN 90% . FONDI COMUNALI 10% MEDIANTE ACCENSIOEN MUTUI CDP
5	NUOVA COSTRUZIONE "CENTRO DI COMUNITA'"	2018	151.518,00	0,00	151.518,00	FONDI USR POST SISMA
6	RIPARAZIONE PATRIMONIO EDILIZIA PUBBLICA RESIDENZIALE FRAZIOEN COLLENOVERI	2018	150.000,00	0,00	150.000,00	FONDI USR POST SISMA
7	ERP EX SCUOLA FRAZ. COLLENOVERI	2018	241.900,00	0,00	241.900,00	FONDI USR POST SISMA
8	RIPARAZIONE PATRIMONIO EDILIZIA PUBBLICA RESIDENZIALE FRAZ. SIVIGNANO	2018	170.000,00	0,00	170.000,00	FONDI USR POST SISMA
9	ERP STAZIONE FERROVIARIA	2018	391.000,00	0,00	391.000,00	FONDI USR POST SISMA
10	BANDA LARGA	2018	172.246,43	0,00	172.246,43	FONDI REGIONALI
11	LAVORI MIGLIORAMENTO SISMICO AGRICAMPEGGIO CARDITO	2018	149.263,57	0,00	149.263,57	FONDI USR POST SISMA

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

)

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

(descrivere solo le missioni attivate)

MISSIONE	01	<i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>
-----------------	-----------	---

MISSIONE	02	<i>Giustizia</i>
-----------------	-----------	-------------------------

MISSIONE	03	<i>Ordine pubblico e sicurezza</i>
-----------------	-----------	---

MISSIONE	04	<i>Istruzione e diritto allo studio</i>
-----------------	-----------	--

MISSIONE	05	<i>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</i>
-----------------	-----------	---

MISSIONE	06	<i>Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>
-----------------	-----------	---

MISSIONE	07	<i>Turismo</i>
-----------------	-----------	-----------------------

MISSIONE	08	<i>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i>
-----------------	-----------	--

MISSIONE	09	<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>
-----------------	-----------	--

MISSIONE	10	<i>Trasporti e diritto alla mobilità</i>
-----------------	-----------	---

MISSIONE	11	<i>Soccorso civile</i>
MISSIONE	12	<i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>
MISSIONE	13	<i>Tutela della salute</i>
MISSIONE	14	<i>Sviluppo economico e competitività</i>
MISSIONE	15	<i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>
MISSIONE	16	<i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>
MISSIONE	17	<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>
MISSIONE	18	<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>
MISSIONE	19	<i>Relazioni internazionali</i>
MISSIONE	20	<i>Fondi e accantonamenti</i>
MISSIONE	50	<i>Debito pubblico</i>
MISSIONE	60	<i>Anticipazioni finanziarie</i>
MISSIONE	99	<i>Servizi per conto terzi</i>

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	376.443,16	0,00	0,00	376.443,16	388.483,51	0,00	0,00	388.483,51	374.383,51	0,00	0,00	374.383,51
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	45.584,64	75.000,00	0,00	120.584,64	42.331,00	0,00	0,00	42.331,00	42.331,00	0,00	0,00	42.331,00
5	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00
6	4.646,40	0,00	0,00	4.646,40	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	11.100,00	237.246,43	0,00	248.346,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	169.281,42	0,00	0,00	169.281,42	176.427,41	0,00	0,00	176.427,41	176.427,41	0,00	0,00	176.427,41
10	37.498,50	0,00	0,00	37.498,50	35.859,00	0,00	0,00	35.859,00	35.859,00	0,00	0,00	35.859,00
11	855.332,58	3.892.098,71	0,00	4.747.431,29	569.300,00	3.206.442,26	0,00	3.775.742,26	515.300,00	2.100.000,00	0,00	2.615.300,00
12	47.104,36	250.000,00	0,00	297.104,36	40.854,36	0,00	0,00	40.854,36	40.854,36	0,00	0,00	40.854,36
13	2.150,00	0,00	0,00	2.150,00	2.150,00	0,00	0,00	2.150,00	2.150,00	0,00	0,00	2.150,00
14	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	104.328,58	0,00	0,00	104.328,58	106.295,46	0,00	0,00	106.295,46	106.295,46	0,00	0,00	106.295,46
50	26.470,70	0,00	73.000,00	99.470,70	18.177,37	0,00	35.758,65	53.936,02	18.177,37	0,00	39.858,65	58.036,02
60	0,00	0,00	290.000,00	290.000,00	0,00	0,00	290.000,00	290.000,00	0,00	0,00	290.000,00	290.000,00
99	0,00	0,00	991.550,00	991.550,00	0,00	0,00	991.550,00	991.550,00	0,00	0,00	991.550,00	991.550,00
TOTALI	1.684.940,34	4.454.345,14	1.354.550,00	7.493.835,48	1.390.878,11	3.206.442,26	1.317.308,65	5.914.629,02	1.322.778,11	2.100.000,00	1.321.408,65	4.744.186,76

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2019		Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
	Spese correnti	Spese per investimento		
1	613.433,86	22.707,86	0,00	636.141,72
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00
4	70.492,87	398.343,46	0,00	468.836,33
5	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00
6	4.646,40	4.119,72	0,00	8.766,12
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	18.600,00	238.363,91	0,00	256.963,91
9	373.131,66	452.781,40	0,00	825.913,06
10	48.672,47	18.178,69	0,00	66.851,16
11	1.514.652,92	4.868.192,99	0,00	6.382.845,91
12	83.205,20	3.574.746,33	0,00	3.657.951,53
13	2.150,00	0,00	0,00	2.150,00
14	6.672,00	4.811,89	0,00	11.483,89
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	25.478,43	0,00	0,00	25.478,43
50	26.470,70	0,00	73.000,00	99.470,70
60	0,00	0,00	290.000,00	290.000,00
99	0,00	0,00	999.977,22	999.977,22
TOTALI	2.789.106,51	9.582.246,25	1.362.977,22	13.734.329,98

F – Obiettivi del gruppo amministrazione pubblica (G.A.P.)

Nel periodo di riferimento, relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica, vengono definiti i seguenti indirizzi e obiettivi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Non sono previsti indirizzi specifici non ricorrendo le iposi per la costituzione del GAP

COMUNE DI CAPITIGNANO, lì 29 luglio, 2019

Il Responsabile del Servizio Finanziario

f.to Dr. Fabio Laurenzi

Il Rappresentante Legale

Maurizio Pelosi