

# **COMUNE DI ANTRODOCO**

PROVINCIA DI RIETI

## **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 residente alla fine del 2017 (*penultimo anno precedente*) n. **2.498** di cui:

maschi n. **1.268**

femmine n. **1.230**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **87**

in età scuola obbligo (7/16 anni) n. **226**

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **315**

in età adulta (30/65 anni) n. **1.260**

oltre 65 anni n. **610**

Nati nell'anno n. **14**

Deceduti nell'anno n. **49**

Saldo naturale: +/- **-35**

Immigrati nell'anno n. **39**

Emigrati nell'anno n. **76**

Saldo migratorio: +/- **-37**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): +/- **-72**

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

## Risultanze del territorio

Superficie Km<sup>2</sup> **3**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **1**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **16,00**

strade urbane Km **32,00**

strade locali Km **0,00**

itinerari ciclopedonali Km **0,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **Si**

Piano regolatore – PRGC – approvato **No**

Piano edilizia economica popolare – PEEP **Si**

Piano Insediamenti Produttivi – PIP **Si**

Altri strumenti urbanistici:

## **Risultanze della situazione socio economica dell'Ente**

Convenzioni n. 2 ( Comune di Contigliano per il servizio di segreteria e Comune di Borgo Velino per il servizio di polizia locale)

Scavalchi condivisi n.2 (Comune di Borbona per il servizio ufficio tecnico opere pubbliche e Comune di Borgo Velino per il servizio Anagrafe –stato civile e cultura)

Asili nido con posti n. **0**

Scuole dell'infanzia con posti n. **100**

Scuole primarie con posti n. **500**

Scuole secondarie con posti n. **0**

Strutture residenziali per anziani n. **0**

Farmacie Comunali n. **0**

Depuratori acque reflue n. **1**

Rete acquedotto Km **0,00**

Aree verdi, parchi e giardini Km<sup>2</sup> **1.000,000**

Punti luce Pubblica Illuminazione n. **1.100**

Rete gas Km **0,00**

Discariche rifiuti n. **0**

Mezzi operativi per gestione territorio n. **0**

Veicoli a disposizione n. **3**

## 2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

### Servizi gestiti in forma diretta

trasporto scolastico e mensa scolastica

### Servizi gestiti in forma associata

Servizio di polizia municipale (convenzione stipulata con il Comune di Borgovelino)

### Servizi affidati a organismi partecipati

Servizio raccolta e smaltimento rifiuti solidi urbani e servizio acquedotto

### 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
servizi ambientali provincia di rieti s.r.l.		0,710	E38.11		0,00	0,00	0,00	0,00
acqua pubblica sabina S.p.A		1,400	E 36. E 37		0,00	0,00	0,00	0,00

### 3 – Sostenibilità economico finanziaria

#### Situazione di cassa dell'ente

Questo Ente nel triennio precedente non ha utilizzato anticipazioni di cassa

Fondo cassa al 31/12/2017 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) **4.156.405,19**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2016 ( <i>anno precedente</i> )	<b>4.034.951,83</b>
Fondo cassa al 31/12/2015 ( <i>anno precedente -1</i> )	<b>3.608.809,44</b>
Fondo cassa al 31/12/2014 ( <i>anno precedente -2</i> )	<b>2.923.482,69</b>

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
<b>2017</b>	0	0,00
<b>2016</b>	0	0,00
<b>2015</b>	0	0,00

#### Livello di indebitamento

Il Comune di Antrodoco rientra nel cratere del sisma 2016 di cui all'elenco del D.L.189/2016. Le rate di ammortamento sono state differite al primo e secondo anno immediatamente successivi alla data di scadenza del periodo di ammortamento senza applicazione di sanzioni ed interessi ai sensi dell'art. 44 comma 1 del D.L.189/2016 e successive modifiche ed integrazioni.

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) %
<b>2017</b>	22.040,74	2.747.653,12	0,80
<b>2016</b>	39.348,35	2.799.763,98	1,41
<b>2015</b>	61.511,68	3.799.729,19	1,62

## Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2017	113.927,08
2016	16.745,72
2015	19.688,79

## Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente ha non ha rilevato un disavanzo di amministrazione

## 4 – Gestione delle risorse umane

### Personale

Il numero dei dipendenti al 31.12.2017 comprende due assunzioni a tempo determinato. Dette assunzioni sono state effettuate ai seguito della normativa prevista per il sisma 2016. A queste due figure va aggiunto un co.co.co. assunto sempre in base alla stessa normativa e le relative spese non sono a carico dell'ente ma vengono finanziate con fondi speciali messi a disposizione degli Enti terremotati.

Personale in servizio al 31/12/2017 (*anno precedente l'esercizio in corso*)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D3	3	2	1
Cat.D1	2	1	1
Cat.C	4	4	0
Cat.B3	7	7	0
Cat.B1	0	0	0
Cat.A	0	0	0
TOTALE	16	14	2

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2017: **0**

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
<b>2017</b>	779.546,68	30,12
<b>2016</b>	654.853,61	19,95
<b>2015</b>	717.368,07	23,08
<b>2014</b>	779.468,18	29,59
<b>2013</b>	883.186,70	26,74

## 5 – 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 precedenti ha *acquisito* spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti non 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 le tariffe attualmente in vigore.

Anche relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni / esenzioni, verranno mantenute quelle attualmente in vigore e se possibile, nei limiti delle disponibilità dell'Ente secondo la potestà regolamentare sarà valutata la possibilità di *incremento di dette esenzioni/agevolazioni*.

Relativamente alle entrate tariffarie, in materia di agevolazioni / esenzioni / soggetti passivi, gli stessi dovranno fare all'Ente specifica richiesta e presentare tutta la documentazione, prevista dalla normativa attualmente in vigore, necessaria ai fini del riconoscimento del diritto.

### **Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale**

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà procedere a richieste di finanziamenti agli organi superiori (Stato e Regione), all'utilizzo dell'avanzo di amministrazione e/o all'applicazione dell'avanzo di amministrazione.

### **Ricorso all'indebitamento**

Attualmente non è previsto ricorso all'indebitamento

## B – Spese

### **Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali**

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa per la gestione delle funzioni fondamentali e dovrà orientare la propria attività per il mantenimento e miglioramento dei servizi già esistenti.

#### **Programmazione triennale del fabbisogno di personale**

In merito alla programmazione del personale, la stessa dovrà provvedere al contenimento delle spese fatto salvo, nel corso del triennio, al ricorso di lavoro flessibile per fronteggiare esigenze temporanee ed eccezionali che dovessero manifestarsi nel corso degli esercizi.

#### **Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi**

In merito alle spese per beni e servizi, la stesse dovranno garantire il funzionamento degli uffici e tutto quanto sia ricompreso nel titolo 1 della spesa.

#### **Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche**

Relativamente alla Programmazione degli investimenti la stessa dovrà essere indirizzata alla realizzazione delle opere di cui alle tabelle di seguito trascritte

## **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 mantenere il pareggio finanziario per tutta la durata dei tre esercizi.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata alla tempestiva realizzazione delle entrate e al controllo costanze della giacenza onde evitare il ricorso all'anticipazione con ulteriore aggravio per l'Ente per il pagamento degli interessi.

## D – Principali obiettivi delle missioni attivate

### Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

(descrivere solo le missioni attivate)

<b>MISSIONE</b>	<b>01</b>	<b>Servizi istituzionali, generali e di gestione</b> <i>Mantenimento e miglioramento dei servizi già esistenti attraverso le risorse umane e finanziarie dell'Ente e se necessario ricorso all'esterno</i>
-----------------	-----------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

<b>MISSIONE</b>	<b>02</b>	<b>Giustizia</b>
-----------------	-----------	------------------

<b>MISSIONE</b>	<b>03</b>	<b>Ordine pubblico e sicurezza</b> <i>Mantenimento e miglioramento dei servizi già esistenti attraverso le risorse umane e finanziarie dell'Ente e se necessario ricorso all'esterno</i> <i>Mantenimento e miglioramento dei servizi già esistenti</i>
-----------------	-----------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

<b>MISSIONE</b>	<b>04</b>	<b>Istruzione e diritto allo studio</b> <i>Mantenimento e miglioramento dei servizi già esistenti attraverso le risorse umane e finanziarie dell'Ente e se necessario ricorso all'esterno</i>
-----------------	-----------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

<b>MISSIONE</b>	<b>05</b>	<b>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b> <i>Mantenimento e miglioramento dei servizi già esistenti attraverso le risorse umane e finanziarie dell'Ente e se necessario ricorso all'esterno</i>
-----------------	-----------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

<b>MISSIONE</b>	<b>06</b>	<b>Politiche giovanili, sport e tempo libero</b> <i>Mantenimento e miglioramento dei servizi già esistenti attraverso le risorse umane e finanziarie dell'Ente e se necessario ricorso all'esterno</i>
-----------------	-----------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

<b>MISSIONE</b>	<b>07</b>	<b>Turismo</b>
-----------------	-----------	----------------

<b>MISSIONE</b>	<b>08</b>	<b>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b> <i>Mantenimento e miglioramento dei servizi già esistenti attraverso le risorse umane e finanziarie dell'Ente e se necessario ricorso all'esterno</i>
<b>MISSIONE</b>	<b>09</b>	<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> <i>Mantenimento e miglioramento dei servizi già esistenti attraverso le risorse umane e finanziarie dell'Ente e se necessario ricorso all'esterno</i>
<b>MISSIONE</b>	<b>10</b>	<b>Trasporti e diritto alla mobilità</b> <i>Mantenimento e miglioramento dei servizi già esistenti attraverso le risorse umane e finanziarie dell'Ente e se necessario ricorso all'esterno</i>
<b>MISSIONE</b>	<b>11</b>	<b>Soccorso civile</b> <i>Mantenimento e miglioramento dei servizi già esistenti attraverso le risorse umane e finanziarie dell'Ente e se necessario ricorso all'esterno</i>
<b>MISSIONE</b>	<b>12</b>	<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b> <i>Mantenimento e miglioramento dei servizi già esistenti attraverso le risorse umane e finanziarie dell'Ente e se necessario ricorso all'esterno</i>
<b>MISSIONE</b>	<b>13</b>	<b>Tutela della salute</b>
<b>MISSIONE</b>	<b>14</b>	<b>Sviluppo economico e competitività</b>
<b>MISSIONE</b>	<b>15</b>	<b>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>
<b>MISSIONE</b>	<b>16</b>	<b>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b> <i>Mantenimento e miglioramento dei servizi già esistenti attraverso le risorse umane e finanziarie dell'Ente e se necessario ricorso all'esterno</i>

<b>MISSIONE</b>	<b>17</b>	<b>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>
<b>MISSIONE</b>	<b>18</b>	<b>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>
<b>MISSIONE</b>	<b>19</b>	<b>Relazioni internazionali</b>
<b>MISSIONE</b>	<b>20</b>	<b>Fondi e accantonamenti</b> Comprende FCDE, fono riserva e fondo di cassa
<b>MISSIONE</b>	<b>50</b>	<b>Debito pubblico</b> Sono previste le risorse per l'ammortamento dei mutui , no cassa ddpp già in essere
<b>MISSIONE</b>	<b>60</b>	<b>Anticipazioni finanziarie</b> E previsto l'importo per la richiesta dell'anticipazione della liquidità di cassa al tesoriere
<b>MISSIONE</b>	<b>99</b>	<b>Servizi per conto terzi</b> Sono previste le ritenute al personale dipendente, le ritenute d'acconto, le ritenute per lo split da riversare agli Enti beneficiari

## **E – 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 nel periodo di bilancio 2019/2021 prevede la conclusione dell'iter di approvazione della variante generale al piano regolatore finanziata dall'ufficio speciale di ricostruzione lazio. Prevede ulteriori sdemanializzazioni di aree comunali trasformate in pertinenze private da oltre venti anni oltre alla concessione in diritto di superficie e/o in proprietà di lotti ricadenti nel piano degli insediamenti produttivi della frazione di Rocca di Corno

Antrodoco , li 28 marzo, 2019

Il Rappresentante Legale

Ing. Guerrieri Alberto

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Rag. Faina Maria Liberata