COMUNE DI MONTEROSSO ALMO

PROVINCIA DI RAGUSA

D.U.P.

Documento Unico di Programmazione Semplificato- Nota di aggiornamento

2019/2021

(per enti con popolazione inferiore a 5.000 ab.)

Il Documento unico di programmazione semplificato[1]

Il Documento unico di programmazione semplificato, predisposto dagli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti, individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio,le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Ogni anno sono verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione con particolare riferimento al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati. A seguito della verifica è possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

In considerazione degli indirizzi generali di programmazione al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese, dell'attività amministrativa e normativa e dei risultati riferibili alla programmazione dell'ente e di bilancio durante il mandato.

Il DUP semplificato, quale guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente, indica, per ogni singola missione/programma del bilancio, gli obiettivi che l'ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione. Per ciascuna missione/programma gli enti possono indicare le relative previsioni di spesa in termini di competenza finanziaria. Con riferimento al primo esercizio possono essere indicate anche le previsioni di cassa

Per ogni singola missione/programma sono altresì indicati gli impegni pluriennali di spesa già assunti e le relative forme di finanziamento.

Gli obiettivi individuati per ogni missione / programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli indirizzi generali e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione. L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per ogni missione / programma deve "guidare", negli altri strumenti di programmazione, l'individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.
Gli obiettivi devono essere controllati annualmente a fine di verificarne il grado di raggiungimento e, laddove necessario, modificati, dandone adeguata giustificazione, per dare una rappresentazione veritiera e corretta dei futuri andamenti dell'ente e del processo di formulazione dei programmi all'interno delle missioni.

Il DUP semplificato comprende inoltre, relativamente all'arco temporale di riferimento del bilancio di previsione :

a) gli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
b) l'analisi della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
c) la programmazione dei lavori pubblici,
d) la programmazione del fabbisogno di personale;
e) la programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali.

[1] Paragrafo inserito dal decreto ministeriale 20 maggio 2015.

La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali è svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali, così come approvato con deliberazione di Giunta Municipale n.126/2019;

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

La programmazione del fabbisogno di personale è stata approvata con delibera di Giunta n. 129 del 11/10/2019. Essa prevede per l'annualità 2019 in vista di un pensionamento di una unità presente presso l'area tecnica, l'avvio della procedura di assunzione a tempo determinato di una unità a dodici ore, ai sensi della'art.110 del D.lgs.267/2000;

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.
Infine, nel DUP devono essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente richiesti dal legislatore.

1. – LE SCELTE DELL'AMMINISTRAZIONE

1.1 – LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

Efficientamento energetico,sistemazione di alcune strade rurali in pessime condizioni di viabilità, con i Fondi della comunità Montana, Nell'annualità 2019 sono previsti lavori di Manutenzione straordinaria Asilo Nido, Manutenzione straordinaria Campo sportivo, Manutenzione straordinaria caserma dei carabinieri, sostituzione pompe di sollevamento. Per quanto attiene alle politiche gestionali, questa amministrazione ha prodotto gli adempimenti obbligatori previsti dalla legge.

1.2 – QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

1.2.2 - Legislazione nazionale

Legge di stabilità anno 2019

1.2.3 - Legislazione regionale

Legge di stabilità Regionale -anno 2019

1.3. – LE SCELTE DI VALORE DELL'AMMINISTRAZIONE

Particolare attenzione alla valorizzazione del territorio attraverso l'adesione del Comune all'associazione: " I Borghi più belli d'Italia"

2.1 - Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

2.1.1 - Modalità di gestione : Riscossione TA.RI., Riscossione IMU e servizio idrico , gestione diretta.- Riscossione coattiva a mezzo legale e a mezzo Agente della riscossione.

2.1.2 - Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate: L'Ente non detiene partecipazioni ad eccezione degli ATO, SOSVI e Sicilia Ambiente.

2.2 – Analisi delle risorse finanziarie: Nell'esercizio 2019 si evidenzia un leggero decremento nella voce "Fondo di solidarietà comunale"

2.2.3 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo 1.00)

ANALISI DELLE RISORSE

ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1.640.011,23	2.120.481,66	2.065.249,07	2.020.749,07	2.020.749,07	2.020.749,07	97,84

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	810.054,39	2.465.154,76	3.466.343,47	3.684.974,62	106,30

2.2.4 - Trasferimenti correnti (Titolo 2.00)

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.453.652,44	1.316.641,67	1.698.382,46	1.812.517,85	1.513.219,62	1.491.657,05	106,72

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	2.007.068,84	1.246.149,22	2.524.356,32	2.314.703,93	91,69

2.2.5 - Entrate extratributarie (Titolo 3.00)

PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	498.685,30	505.276,76	611.341,87	645.341,87	650.841,87	650.841,87	105,56

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	494.470,51	447.529,30	1.452.315,10	1.551.364,35	106,82

2.2.6 - Entrate in conto capitale e accensione di prestiti(Titolo 4.00 e Titolo 6.00)

ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	189.894,59	38.989,75	27.000,00	1.227.490,21	1.945.000,00	115.000,00	,00
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	25.301,11	00,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	84.80
Accensione di prestiti	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	215.195,70	38.989,75	527.000,00	1.732.490,21	2.445.000.00	615.000,00	165,40

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	323.717,72	197.600,03	405.390,58	1.311.900,21	43,70
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00		0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	77.782,87	756,06	552.558,04	500.000,00	73,10
Accensione di prestiti	0,00		0,00	0,00	0,000
TOTALE	401.500,59	198.356,06	957.948,62	1.811.900,21	108,13

Per l'annualità 2018 e 2019 è previsto l'eventuale ricorso al D.L.35/2013 così come indicato nella legge di stabilità 2018.

2.2.7 - Anticipazioni da istituto tesoriere (Titolo 7.00)

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	della col.4 rispetto alla col.3
	1	2	3	4	5	6	7
Riscossione di crediti			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,000**
Anticipazioni di cassa	**3.544.189,87**	**3.127.965,53**	**4.000.000,00**	**4.000.000,00**	**4.000.000,00**	**4.000.000,00**	**100**
TOTALE	3.544.189,87	3.127.965,53	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	100

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
Riscossione di crediti	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,000**
Anticipazioni di cassa	**3.544.189,87**	**3.127.965,53**	**4.000.000,00**	**4.000.000,00**	**100**
TOTALE	3.544.189,87	3.127.965,53	4.000.000,00	4.000.000,00	100

2.2.08 - Investimenti programmati e in corso d'opera

Manutenzione straordinaria viabilità.
Lavori Asilo Nido annualità 2019
Lavori Campo sportivo annualità 2019
Manutenzione straordinaria caserma dei carabinieri annualità 2019
Sostituzione pompe di sollevamento servizio idrico

2.2.09 - Investimenti conclusi.

2.2.10 - Tributi e tariffe dei servizi pubblici: Sono mantenuti le aliquote di tariffe e tributi per l'anno 2019 così come determinate con deliberazioni del Commissario straordinario nell'esercizio 2017 necessarie per il risanamento del piano di riequilibrio finanziario pluriennale..

2.2.11 - Necessità finanziarie per l'espletamento delle missioni e programmi

2.2.12 - Equilibri di parte corrente e generali di bilancio ed equilibri di cassa

Sono rispettati gli equilibri correnti e generali del bilancio come dall'allegato B) alla delibera di approvazione dello schema del bilancio di previsione 2019/2021.

2.3 - Risorse umane

Alla data del 31/12/2018 sono presenti numero 58 dipendenti.

2.3.1 Struttura organizzativa

2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

La dotazione organica dell'Ente è la seguente:

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	**0**	**0**	**C.1**	**26**	**21**
A.2	**0**	**0**	**C.2**	**0**	**0**
A.3	**0**	**0**	**C.3**	**0**	**0**
A.4	**0**	**0**	**C.4**	**0**	**0**
A.5	**0**	**0**	**C.5**	**0**	**0**
B.1	**32**	**32**	**D.1**	**4**	**3**
B.2	**0**	**0**	**D.2**	**0**	**0**
B.3	**4**	**2**	**D.3**	**0**	**0**
B.4	**0**	**0**	**D.4**	**0**	**0**
B.5	**0**	**0**	**D.5**	**0**	**0**
B.6	**0**	**0**	**D.6**	**0**	**0**
B.7	**0**	**0**	**Dirigente**	**0**	**0**
TOTALE	36	34	TOTALE	30	25

Totale personale al 31-12-2018:

di ruolo n.	**58**
fuori ruolo n.	**0**

la struttura organizzativa dell'ente

AREA TECNICA		
Categoria	**Previsti in dotazione organica**	**N^. in servizio**
A	**0**	**0**
B	**10**	**9**
C	**5**	**5**
D	**0**	**0**
Dir	0	0

AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	**Previsti in dotazione organica**	**N^. in servizio**
A	**0**	**0**
B	**6**	**5**
C	**5**	**1**
D	**1**	**1**
Dir	0	0

AREA DI VIGILANZA		
Categoria	**Previsti in dotazione organica**	**N^. in servizio**
A	**0**	**0**
B	**4**	**3**
C	**2**	**0**
D	**1**	**1**
Dir	**0**	**0**

AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	**Previsti in dotazione organica**	**N^. in servizio**
A	**0**	**0**
B	**2**	**3**
C	**0**	**2**
D	**0**	**0**
Dir	**0**	**0**

ALTRE AREE		
Categoria	**Previsti in dotazione organica**	**N^. in servizio**
A	**0**	**0**
B	**14**	**14**
C	**14**	**13**
D	**2**	**1**
Dir	**0**	**0**

TOTALE		
Categoria	**Previsti in dotazione organica**	**N^. in servizio**
A	**0**	**0**
B	**36**	**34**
C	**26**	**21**
D	**4**	**3**
Dir	**0**	**0**
TOTALE	**66**	**58**

4. 1 DIMOSTRAZIONE DELLA COERENZA DELLE PREVISIONI DI BILANCIO CON GLI STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

TERRITORIO

Superficie in Kmq			56,27
RISORSE IDRICHE			
	* Laghi		0
	* Fiumi e torrenti		2
STRADE			
	* Statali	Km.	7,56
	* Provinciali	Km.	36,75
	* Comunali	Km.	40,92
	* Vicinali	Km.	99,00
	* Autostrade	Km.	0,00

PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

			Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione
* Piano regolatore adottato	Si	No X	
* Piano regolatore approvato	Si X	No	
* Programma di fabbricazione	Si	No X	
* Piano edilizia economica e popolare	Si	No X	

PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI

* Industriali	Si	No X
* Artiginali	Si X	No
* Commerciali	Si	No X
* Altri strumenti (specificare)	Si	No X

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000) Si No X

	AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE	
P.E.E.P.	mq.	0,00	mq.	0,00
P.I.P.	mq.	81.765,00	mq.	0,00

4.3 – REALIZZAZIONE DI OPERE DI URBANIZZAZIONE A SCOMPUTO: Non presenti.

5. PROGRAMMAZIONE DEI LAVORI PUBBLICI

Approvato con delibera di Giunta Municipale n. 126/2019;

6. PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE

Approvato con delibera di Giunta Municipale n. 129 del 11/10/2019

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale;

7. PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE

Approvato con delibera di Giunta Municipale n.121 del 07/10/2019

8 - CONSIDERAZIONI FINALI

Il Bilancio di previsione 2019 risulta quale bilancio tecnico predisposto tenendo conto degli impegni assunti nel Piano di riequilibrio finanziario pluriennale approvato con delibera consiliare n. 25 del 08/08/2017 e successivamente modificato con delibera del consiglio comunale n. 16 del 26/02/2018, e approvato giusta delibera della Corte dei Conti n. 176/2019.