

COMUNE DI CASTELNUOVO BELBO
PROVINCIA DI ASTI

D.U.P.

**Documento Unico di Programmazione
semplificato**

2021/2023

(per enti con popolazione inferiore a 2.000 ab.)

NOTA DI AGGIORNAMENTO

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

ALLEGATO 1) AL PRESENTE DOCUMENTO

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
ANAGRAFE - STATO CIVILE
SERVIZIO TECNICO
SEGRETERIA
TURISMO
SERVIZIO MANUTENTIVO

Servizi gestiti in forma associata

Servizio
POLIZIA MUNICIPALE
PROTEZIONE CIVILE
SERVIZI SCOLASTICI

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizio
SERVIZIO SOCIO ASSISTENZIALE
SERVIZIO RACCOLTA E SMALTIMENTO RSU

Servizi affidati ad altri soggetti

Servizio
SERVIZIO FINANZIARIO
SERVIZIO TRIBUTI

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Enti strumentali controllati:

Nessuno

Società partecipate

G.A.I.A. Spa
Acquedotto Valtiglione Spa

2 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2018 (penultimo anno precedente) € 18145,48

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2019 € 7170,43

Fondo cassa al 31/12/2018 € 18145,48

Fondo cassa al 31/12/2017

€ 80110,10

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	ANTICIPAZIONE MEDIA	Costo interessi passivi
2019	1374,38 euro	€. 1440,00
2018	34,28 euro	€. 212,25
2017	667,25 euro	€.1008,05

Livello di indebitamento

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati(a)	Quota capitale	Totale annuale
2019	20412,32	28700,00	49112,32
2018	19177,61	30000,00	49177,61
2017	23407,18	32252,88	55660,06

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

3 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12 dell'anno precedente

Categoria	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D3	1	1	
Cat.C5	1	1	
Cat.C2	1	1	
Cat.B2	1	1	
TOTALE	4	4	

Numero dipendenti in servizio al 31/12

Categoria	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D3	1	1	
Cat.C5	1	1	
Cat.C2	1	1	
Cat.B2	1	1	
TOTALE	4	4	

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2019	4	134880,00	22,63
2018	4	131805,18	20,24
2017	4	184706,86	32,53
2016	4	255810,91	40,75
2015	4	265288,10	44,06

4 – Vincoli di finanza pubblica

L'ente, a decorrere dall'esercizio 2019, non è più soggetto al rispetto dei vincoli di finanza pubblica. Non sono stati acquisiti o ceduti spazi orizzontali e verticali negli anni precedenti e quindi non ci sono riflessi sui saldi annuali di finanza pubblica del periodo 2021/2023.

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 un mantenimento della pressione fiscale attuale.

Le politiche tariffarie dovranno non subire variazioni in aumento.

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 tentare di ottenere avanzi di amministrazione, attraverso una oculata gestione del bilancio annuale, al fine di destinare tali avanzi agli investimenti.

Inoltre, dovrà essere valutata la partecipazione a bandi per il reperimento di risorse in conto capitale.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente ha diminuito progressivamente il suo indebitamento. Considerato il basso livello di indebitamento, non è da escludere in via prioritaria, l'accensione di nuovi mutui per finanziare investimenti.

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione di mantenere alti i livelli di servizio all'utenza.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale, la stessa dovrà essere improntata ad un mantenimento della spesa sostenuta nel 2019.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, la stesse dovranno essere acquisite mediante centrali di committenza al fine di ottenere economie di scala.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Non sono previste opere oggetto di programmazione pluriennale.

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

Non sono in corso programmi e progetti di investimento in corso di investimento oggetto di programmazione pluriennale passata.

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

L'Ente dovrà essere rigoroso nell'applicazione della normativa vigente; è auspicabile l'ottenimento di un avanzo di parte corrente in sede di bilancio previsionale da utilizzare per la spesa in conto capitale

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata a ricorrere il meno possibile all'anticipazione di tesoreria.

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 nel periodo di bilancio non prevede alienazioni di beni e adozioni di specifiche varianti al PRGC.

E' previsto nell'anno 2021, l'acquisto di un immobile, localizzato nel territorio di Castelnuovo Belbo, da destinare a edilizia pubblica convenzionata residenziale.

L'importo massimo della suddetta acquisizione è pari ad euro 30.000.

E' previsto l'acquisto dell'impianto di illuminazione pubblica che serve l'abitato di Castelnuovo Belbo; il costo preventivato è di euro 1300; sarà oggetto di apposita variazione di bilancio che garantirà la copertura della spesa.

E) 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.

Enti strumentali controllati

MANTENIMENTO DELLE PARTECIPAZIONI

Società controllate

NON ESISTONO SOCIETA' CONTROLLATE

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

Il piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa non è stato redatto.

G) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

Non sono stati adottati altri eventuali strumenti di programmazione.

