

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2020 - 2022**

**Comune di Val di Nizza
Provincia di Pavia**

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

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: 655

Popolazione residente al 31.12.2018: 625

Superficie totale: 2968 mq

Superficie urbana: 12 mq

Asili nido: nessuno

Scuole dell'infanzia comunali: nessuna

Altre scuole: nessuna

2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Sono svolti in forma diretta tutti i servizi fondamentali ad eccezione di quelli successivamente indicati con altre forme di gestione; in particolare le seguenti funzioni sono svolte in convenzione con altri comuni:

- CONVENZIONE CON L'UNIONE DEI COMUNI LOMBARDA TERRE DEI MALASPINA PER LA RIPARTIZIONE DELLE SPESE DI GESTIONE DELLA SCUOLA DELL'OBBLIGO.
- CONVENZIONE CON LA COMUNITÀ MONTANA OLTREPÒ PAVESE PER LA DISCIPLINA DELLA RACCOLTA DEI FUNGHI EPIGEI IN APPLICAZIONE DELL'ART. 97 DELLA L.R.31/2008 E DELLA DGR X/3947 DEL 31/07/2015
- CONVENZIONE CON LA COMUNITÀ MONTANA OLTREPÒ PAVESE PER L'ESERCIZIO IN FORMA ASSOCIATA DEL SUPPORTO ALLE FUNZIONI CONFERITE AI COMUNI IN MATERIA SISMICA AI SENSI DELLA LEGGE REGIONALE 12 OTTOBRE 2015, N. 33 "DISPOSIZIONI IN MATERIA DI OPERE O DI COSTRUZIONI E RELATIVA VIGILANZA IN ZONE SISMICHE".
- CONVENZIONE GESTIONE ASSOCIATA CON L'UNIONE LOMBARDA TERRE DEI MALASPINA RELATIVA ALLE FUNZIONI CATASTO, PROTEZIONE CIVILE, POLIZIA MUNICIPALE E STATISTICA DI CUI ALL'ART. 14 COMMA 27 LETT. C, E, I, L BIS DEL DECRETO LEGGE 31 MAGGIO 2010, N.78, E SS.MM.II. IN ATTUAZIONE DELLA STRATEGIA AREE INTERNE
- CONVENZIONE CON LA FONDAZIONE SAN GERMANO ONLUS DI VARZI PER LA GESTIONE DELLE FUNZIONI DELLA TUTELA MINORILE

Servizi affidati a organismi partecipati:

Raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti affidato ad ASM Voghera Spa

Servizi affidati ad altri soggetti

Assistenza ai software comunali affidato a Demos Data Srl

Gestione e manutenzione pubblica illuminazione affidato a Enel Sole Srl

Fornitura di energia elettrica agli immobili comunali affidata a Energrid Spa

Fornitura di Acqua agli immobili comunali affidata a Pavia Acque Srl

Fornitura di gas agli immobili comunali affidata a Broni Stradella Gas Srl

Servizio di Tesoreria comunale per il periodo 2018/2022 a Banca Intesa Spa

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici:

con gare d'appalto e affidamenti diretti.

3 - Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2018 € 160.654,41

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2018 € 160.654,41

Fondo cassa al 31/12/2017 € 10.748,58

Fondo cassa al 31/12/2016 € 196.400,66

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
2018	n. 0	€ 0
2017	n. 0	€ 0
2016	n. 0	€ 0

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Interessi passivi impegnati(a)</i>	<i>Entrate accertate tit.1-2-3-(b)</i>	<i>Incidenza (a/b)%</i>
2018	43.431,91	685.561,68	6,34 %
2017	47.566,56	680.202,00	6,99 %
2016	51.870,04	638.185,42	8,13 %

Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)</i>
2018	0
2017	0
2016	0

4 - Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

Categoria	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D5	2	2	
Cat.B7	2	2	
Cat.C1	1		tempo determinato
TOTALE	5	4	

Numero dipendenti in servizio al 31/12

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Dipendenti</i>	<i>Spesa di personale</i>
2018	5	221.245,51
2017	5	208.817,70
2016	4	177.886,14
2015	5	219.933,27
2014	5	205.872,90

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 precedente NON ha acquisito / ceduto spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.

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'Amministrazione¹, 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 e tariffarie dovranno essere improntate a garantire equità fiscale e l'integrale copertura dei costi dei servizi pubblici erogati alla collettività cercando di recuperare le eventuali evasioni degli anni pregressi.

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni, le stesse dovranno essere indirizzate principalmente verso nuclei monofamiliari (in particolare la TARI).

Si prevede per il triennio di confermare le aliquote attuali al fine garantire la copertura dell'attuale livello di spesa corrente, a parità di risorse trasferite dallo Stato.

Le politiche tariffarie, anch'esse orientate alla copertura dei costi, interessano solo pochi servizi:

- il peso pubblico per il quale non si prevedono agevolazioni;
- l'illuminazione votiva cimiteriale per la quale non si prevedono agevolazioni
- servizio di trasporto scolastico per il quale non si prevedono agevolazioni
- utilizzo centro sportivo comunale per il quale non si prevedono agevolazioni

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 cercare di accedere a Contributi regionali o statali straordinari, in quanto le risorse provenienti da oneri di urbanizzazione sono ormai molto esigue.

Per eventuali altre spese si potrà far ricorso all'impiego dell'avanzo di amministrazione disponibile accertato nei limiti consentiti dalle norme, anche in materia di rispetto delle regole di finanza pubblica.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente prevede di accedere un mutuo con la Cassa DD.PP. di euro 100.000.00 per lavori di ampliamento del Cimitero della fr. S. Albano

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione delle entrate correnti disponibili in modo da garantire equilibrio nella gestione e in funzione dell'obiettivo di risparmio così come definito dal decreto sulla "spending review" n.66/2014 e s.m.i. e i successivi comunicati ministeriali.

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali, il Comune dovrà continuare nell'attuale politica di convenzionamento con altri enti, che permette l'espletamento dei servizi con costi compatibili con le risorse correnti a disposizione.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale con delibera n. 41 in data 4.06.2019 l'Ente ha provveduto alla revisione della ricognizione annuale delle eccedenze del personale e programmazione del fabbisogno del personale per il triennio 2019/2021.

In sede di approvazione del nuovo Bilancio 2020/2022, si provvederà ad approvare la nuova programmazione per il triennio considerato.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

L'art. 21 , comma 6, del D.Lgs. n. 50/2016 dispone che gli acquisti di beni e servizi di importo stimato uguale o superiore a 40.000,00 Euro vengano effettuati sulla base di una programmazione biennale e dei suoi aggiornamenti annuali. L'art. 21 stabilisce, altresì, che le amministrazioni predispongano ed approvino tali documenti nel rispetto degli altri strumenti programmatori dell'Ente e in coerenza con i propri bilanci.

Non prevedendo al momento acquisti di beni e servizi di importo stimato uguale o superiore a 40.000,00 Euro, il "Programma biennale degli acquisti di beni e servizi" per il periodo 2019/2021 risulta negativo.

In sede di approvazione del nuovo Bilancio 2020/2022, si provvederà ad approvare la nuova programmazione per il triennio considerato.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

L'art. 21 del D.Lgs. n. 50 del 18 aprile /2016 "Codice dei Contratti" dispone che l'attività di realizzazione dei lavori, rientranti nell'ambito di applicazione e aventi singolo importo superiore a 100.000 euro, si svolga sulla base di un Programma Triennale dei Lavori Pubblici e di suoi aggiornamenti annuali. Tale programma, che identifica in ordine di priorità, e quantifica, i bisogni dell'amministrazione aggiudicatrice in conformità agli obiettivi assunti, viene predisposto ed approvato unitamente all'elenco dei lavori da realizzare nell'anno stesso (Elenco annuale). La normativa stabilisce che l'Elenco annuale venga approvato unitamente al bilancio di previsione, di cui costituisce parte integrante.

In sede di approvazione del nuovo Bilancio 2020/2022, si provvederà ad approvare la nuova programmazione per il triennio considerato.

Al momento per il triennio 2020/2022 si prevede l'inserimento nel programma di una spesa di euro 1.200.000,00 per lavori di messa in sicurezza del territorio con sistemazione versante Ovest loc. Costa di Poggio Ferrato. Relativamente agli interventi di cui al Titolo 2 della spesa, ovvero gli investimenti e le straordinarie manutenzioni, è in previsione una spesa di € 100.000,00 nell'esercizio 2020 per lavori di ampliamento del Cimitero comunale della fr. S. Albano da finanziare con l'accensione di un mutuo con la Cassa DD. PP., una spesa di euro 400.000,00 per sistemazione suolo e reticolo idrico minore subordinata all'ottenimento di contributo regionale e una spesa di euro 5.000,00 per manutenzione straordinaria strade comunali

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

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti progetti di investimento:

- SPESA PER LAVORI SISTEMAZIONE STRADE AGRICOLE INTERPODERALI PARAVELLO, MOLINO DEL PRETE E SAN GIULIO in relazione ai quali l'Amministrazione intende procedere all'appalto entro l'estate
- LAVORI DI COMPLETAMENTO TECNOSTRUTTURA CENTRO SPORTIVO S. ALBANO che l'Amministrazione intende concludere entro l'estate
- LAVORI DI MANUTENZIONE STRADA COMUNALE POGGIO FERRATO-MOLINO CASSANO E DEL FOSSO DEL RETICOLO IDRICO MINORE DENOMINATO PREGALARGA di cui si prevede la conclusione entro l'estate
- LAVORI DI PRONTO INTERVENTO PER RIPRISTINO FOSSO SERZEGO che verranno terminati entro l'autunno
- LAVORI DI RIPRISTINO FOSSO DI PARAVELLO - L.R. 31/2008 ARTT. 25 E 26 - "MISURE FORESTALI" in fase di appalto che l'Amministrazione prevede di portare a termine entro l'anno 2019
- LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA AL CIMITERO COMUNALE DI S. ALBANO che l'Amministrazione intende concludere entro l'estate
- REALIZZAZIONE PIATTAFORMA PER ALLOGGIO CAPPELLA in fase di appalto
- INTERVENTO DI SOSTITUZIONE PESO PUBBLICO COMUNALE che verrà realizzato entro fine anno 2019

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

Al fine di una corretta gestione economico-finanziaria dell'Ente, deve essere costantemente verificata la permanenza degli equilibri di bilancio.

Nello specifico, si tratta di verificare che gli accertamenti delle risorse iscritte nei primi tre titoli delle entrate siano sufficienti a finanziare le spese correnti e le quote di capitale per rimborso di prestiti impegnate o da impegnarsi al titolo terzo della spesa e che il finanziamento degli investimenti iscritti al titolo secondo della spesa avvenga con le entrate iscritte al titolo 4 e 6 delle entrate, ossia trasferimenti in conto capitale, mutui, oneri di urbanizzazione o con avanzo di amministrazione e che le stesse si siano effettivamente realizzate o concretizzate

Una corretta programmazione dei flussi di cassa consente all'Ente di non dover affrontare tensioni o rallentamenti nei pagamenti e di non dover appesantire il proprio Bilancio con il pagamento di oneri finanziari conseguenti al ricorso all'anticipazione di Tesoreria. Pertanto la gestione finanziaria dei flussi di cassa dovrà avvenire in questa direzione.

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE	01	<i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>
La missione comprende tutte le attività necessarie a garantire il corretto funzionamento degli organi istituzionali oltre a tutte quelle altre attività riconducibili alle funzioni generali di amministrazione. Si provvede all'espletamento dei compiti connessi al funzionamento della Giunta Comunale, del Consiglio Comunale e delle sue articolazioni. Si cura, altresì, la trasmissione agli uffici delle deliberazioni e delle decisioni di detti organi. I programmi comprendono anche tutte le attività necessarie per la gestione amministrativa ed economica del personale comunale alle disposizioni legislative intervenute, tutte le attività necessarie alla gestione finanziaria ed economica dell'Ente. L'obiettivo che si prefigge l'Ente è il miglioramento degli standard di efficienza e di efficacia dei servizi erogati alla collettività e di gestione dell'azione amministrativa.		

MISSIONE	03	<i>Ordine pubblico e sicurezza</i>
Mettere in campo tutte le azioni volte a migliorare la sicurezza urbana e la percezione di Val di Nizza come comune sicuro e vivibile. Si allineano in questa direttrice, le iniziative volte all'amministrazione e al funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale. In tale ottica si pone lo sviluppo delle attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio.		

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

Garantire e migliorare il funzionamento e l'erogazione di istruzione scolastica presente sul territorio e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica di miglioramento degli immobili

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

Considerare il patrimonio culturale ed ambientale come valori e risorse da comunicare all'esterno e da mettere a frutto per il benessere del pubblico cittadino e dei turisti

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

Sostegno delle attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi.

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

Valorizzazione del turismo come risorsa, promozione e sviluppo del turismo sul territorio.

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

Pianificazione dello sviluppo territoriale secondo criteri di sostenibilità e di coerenza

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

Tutela dell'ambiente, del territorio, di difesa del suolo. Garantire e migliorare i servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti, la gestione del servizio idrico ed il mantenimento/miglioramento del verde pubblico e dei parchi e giardini nell'ottica di ottimizzare la fruibilità dei cittadini. Gli obiettivi prioritari della missione mirano al raggiungimento di una migliore sostenibilità ecologica, attraverso l'impegno diretto dell'Amministrazione nel coinvolgere e responsabilizzare il cittadino in una corretta gestione del rifiuto stesso anche mediante l'ottimizzazione della raccolta differenziata. La politica ambientale sarà orientata verso il recupero e la conservazione del territorio, anche attraverso azioni di valorizzazione del patrimonio naturale, di informazione ed educazione ambientale per un suo utilizzo più consapevole

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

Incrementare la sicurezza stradale, implementare la mobilità alternativa all'uso dei mezzi a motore, quali lo sviluppo dei percorsi ciclopedonali. Fanno inoltre capo al Servizio di cui sopra i compiti di gestione della Segnaletica orizzontale, verticale, luminosa, di sicurezza, targhe viarie, assistenza alle manifestazioni

MISSIONE	12	<i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>
-----------------	-----------	---

In relazione alle risorse disponibili risulta assicurato il livello dei servizi riferiti al programma di cui trattasi. Con riferimento agli investimenti la realizzazione è condizionata dall'acquisizione della fonte di finanziamento

MISSIONE	14	<i>Sviluppo economico e competitività</i>
-----------------	-----------	--

Il governo ed il controllo delle attività produttive locali, pur in presenza di regole di liberalizzazione, comporta la necessità di verifica continua e puntuale della regolarità operativa dei soggetti economici, nonché il rispetto delle norme contenute nelle leggi nazionali, regionali e

regolamentari.

MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti
-----------------	-----------	-------------------------------

Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente almeno 3 Fondi che sono i seguenti:

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti di dubbia esigibilità

MISSIONE	50	Debito pubblico
-----------------	-----------	------------------------

Procedere all'accensione dei mutui solo dopo l'estinzione di quelli precedentemente accessi.

MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie
-----------------	-----------	----------------------------------

Evitare o comunque limitare l'utilizzo dell'anticipazione di Tesoreria.

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

In data 29/01/2019 la Giunta Comunale ha provveduto ad approvare il Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari anno 2019; in sede di approvazione del nuovo Bilancio 2020/2022, si provvederà ad approvare il nuovo Piano per l'esercizio 2020.

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

In sede di approvazione del nuovo Bilancio 2020/2022, si provvederà ad approvare il nuovo Piano per il triennio considerato.

G) PROGRAMMA PER L'AFFIDAMENTO DI INCARICHI DI COLLABORAZIONE

Vista la legge 24 dicembre 2007, n. 244 (legge finanziaria 2008) per esigenze di contenimento della spesa pubblica e di razionalizzazione delle esigenze di ricorso agli incarichi esterni di collaborazione e delle relative modalità di affidamento all'art. 3, comma 55, ha disposto che

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2020 - 2022

l'affidamento da parte degli enti locali di incarichi di studio o di ricerca, ovvero di consulenza, a soggetti estranei all'amministrazione, può avvenire solo nell'ambito di un programma approvato dal Consiglio ai sensi dell'art. 42, comma 2, lettera b) del TUEL 18 agosto 2000 n. 267;

Dato atto che nel 2019 è stato affidato solo un incarico annuale per la consulenza professionale per supportare l'amministrazione Comunale e in particolar modo l'Ufficio Tecnico, con pareri legali stragiudiziali in materia di diritto e legislazione amministrativa per l'importo lordo di euro 1.268,80 e verificato il rispetto del limite di cui all'art. 14 del D.L. 66/2014 (4,2% delle spese del personale 2013: euro 8.165,11)

Ritenuto di assegnare anche nel 2020 l'incarico per le stesse materie per un importo complessivo lordo di euro 1.268,80.