

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2019 - 2021
(Enti con Popolazione fino a 2.000 Abitanti)**

**Comune di ANFO
Provincia di BRESCIA**

SOMMARIO

- a) **ORGANIZZAZIONE E MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI AI CITTADINI CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLE GESTIONI ASSOCIATE**
- b) **COERENZA DELLA PROGRAMMAZIONE CON GLI STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI**
- c) **POLITICA TRIBUTARIA E TARIFFARIA**
- d) **ORGANIZZAZIONE DELL'ENTE E DEL SUO PERSONALE**
- e) **PIANO DEGLI INVESTIMENTI ED IL RELATIVO FINANZIAMENTO**
- f) **RISPETTO DELLE REGOLE DI FINANZA PUBBLICA**

a) Organizzazione e modalità di Gestione dei servizi pubblici ai cittadini con particolare riferimento alle gestioni associate

Servizi gestiti in forma diretta

Manutenzione e pulizia strade e spiagge, biblioteca e altri servizi culturali e scolastici, amnuenzione patrimonio

Servizi gestiti in forma associata

TRIBUTI, Ragioneria, Ufficio Tecnico, servizi sociali, raccolta e smaltimento rifiuti, pubblica illuminazione, Segreteria, protezione civile, statistica,

Servizi affidati a organismi partecipati

.....

Servizi affidati ad altri soggetti

Mensa scolastica, trasporto alunni,

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società partecipate

Secoval srl

Saev srl

Gal Garda Valsabbia

A2A spa

Servizio idrico integrato gestito tramite AATO Provincia di Brescia.....

b) Coerenza della programmazione con gli strumenti urbanistici vigenti

La programmazione finanziaria, la gestione del patrimonio e del piano delle opere pubbliche sono coerenti con gli strumenti urbanistici vigenti.

c) Politica tributaria e tariffaria

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:

Contenimento delle tariffe

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019 - 2021

ENTRATE

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽³⁾			
					PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti ⁽⁴⁾		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale ⁽⁴⁾		previsioni di competenza	17.215,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsioni di competenza	10.000,00	0,00		
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente ⁽²⁾		previsioni di competenza		0,00		
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) - solo per le Regioni		previsioni di competenza				
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsioni di cassa	352.281,60	168.171,70		
10000 Totale TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	64.236,99	previsione di competenza	411.750,00	403.387,00	386.453,00	378.550,00
			previsione di cassa	456.700,54	467.623,99		
20000 Totale TITOLO 2	Trasferimenti correnti	17.406,00	previsione di competenza	73.241,65	28.542,00	28.542,00	15.142,00
			previsione di cassa	74.957,00	45.948,00		
30000 Totale TITOLO 3	Entrate extratributarie	40.378,71	previsione di competenza	186.329,34	209.995,00	207.818,00	207.020,00
			previsione di cassa	234.064,58	250.373,71		
40000 Totale TITOLO 4	Entrate in conto capitale	110.633,38	previsione di competenza	55.526,07	122.200,00	2.000,00	2.000,00
			previsione di cassa	166.159,45	232.833,38		
50000 Totale TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
60000 Totale TITOLO 6	Accensione Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
70000 Totale TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	247.500,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	247.500,00	0,00		

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019 - 2021

90000 Totale TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	4.716,08	previsione di competenza	485.000,00	485.000,00	485.000,00	485.000,00
			previsione di cassa	495.211,77	489.716,08		
TOTALE TITOLI		237.371,16	previsione di competenza	1.459.347,06	1.249.124,00	1.109.813,00	1.087.712,00
			previsione di cassa	1.674.593,34	1.486.495,16		
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		237.371,16	previsione di competenza	1.486.562,06	1.249.124,00	1.109.813,00	1.087.712,00
			previsione di cassa	2.026.874,94	1.654.666,86		

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF – L'addizionale comunale non è stata Istituita

TASSA SUI RIFIUTI: - L'art. 1 comma 1 della legge 147/2013 istituisce, con decorrenza dal 1.1.2014, la TaRI in sostituzione del T-ReS; come già per il Tributo in vigore nel 2013 viene previsto l'obbligo di differenziare la tariffa tra quota fissa che dovrà coprire il costo delle componenti essenziali del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti e quota variabile rapportata alla quantità dei rifiuti conferiti, alla qualità del servizio ed all'entità dei costi di gestione.

La TaRI, che finanzia interamente il Servizio Rifiuti, viene quantificata nel 2019 in € 89.823,00 e quindi rappresenta circa il 22,27% del totale delle entrate tributarie.

Questo è l'unico tributo applicato nel Comune che attualmente può subire incrementi di tariffa in quanto legato alla spesa da sostenersi per il servizio di igiene urbana.

Per quanto riguarda IMU e TASI le tariffe sono state mantenute ai livelli degli anni precedenti.

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 attivarsi per la richiesta di contributi per il finanziamento di opere presso Enti sovracomunali

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente non intende procedere all'assunzione di nuovi mutui

¹ Dare evidenza se il mandato non coincide con l'orizzonte temporale di riferimento del bilancio di previsione

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019 - 2021

SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione delle risorse disponibili

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività alla razionalizzazione della spesa in modo da operare in maniera efficiente con la massima economicità possibile.

TITOLO	DENOMINAZIONE	TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO			PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	PREVISIONI DELL'ANNO 2021
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1	Spese correnti	92.992,16	previsione di competenza	640.149,46	618.035,00	602.903,00	588.772,00
			di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	759.453,63	709.017,16		
Titolo 2	Spese in conto capitale	70.524,63	previsione di competenza	91.100,60	122.200,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	322.302,87	192.724,63		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	22.812,00	23.889,00	19.910,00	11.940,00
			di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	22.812,00	23.889,00		
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	247.500,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019 - 2021

			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	247.500,00	0,00		
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	12.914,46	previsione di competenza	485.000,00	485.000,00	485.000,00	485.000,00
			di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	508.142,92	497.914,46		
TOTALE DEI TITOLI				1.486.562,06	1.249.124,00	1.109.813,00	1.087.712,00
			di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.860.211,42	1.423.545,25		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE				1.486.562,06	1.249.124,00	1.109.813,00	1.087.712,00
			di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.860.211,42	1.423.545,25		

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, la stesse dovranno essere: improntate alla massima efficienza ed economicità;

d) Organizzazione dell'Ente e del suo personale

Personale

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

Categoria	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D3			
Cat.D1			
Cat.C	1	X	
Cat.B3			
Cat.B1	2	X	
Cat.A	1	X	
TOTALE			

Numero dipendenti in servizio al 31/12

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019 - 2021

Andamento della spesa di personale nell'ultimo biennio

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Dipendenti</i>	<i>Spesa di personale</i>	<i>Incidenza % spesa personale/spesa corrente</i>
2017	5	152.450,37	24,72
2016	4	123.814,00	19.97

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale, per gli anni oggetto del presente DUP l'ente non prevede di effettuare alcuna nuova assunzione.

e) Piano degli investimenti ed il relativo finanziamento

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti si precisa che, non essendo programmata alcuna opera di importo superiore a 100.000,00 Euro il programma triennale delle Opere Pubbliche non è stato approvato.

ANNO 2019 PREVISIONE				
DESCRIZIONE	Totale Opera	FONTI DI FINANZIAMENTO		
		ONERI/monet	CONTRIBUTI	TOTALE
manutenzione strade				-
pronto intervento	68.200,00		68.200,00	68.200,00
manutenzione immobili (MALGHE)	10.000,00	1.000,00	9.000,00	10.000,00
efficientamento energ. Scuola media	4.000,00	3.400,00	600,00	4.000,00
manut. Straord. Patrimonio	40.000,00		40.000,00	40.000,00
				-
				-
				-
				-
				-
	122.200,00	4.400,00	117.800,00	122.200,00

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:

Tutte le opere iniziate nel corso del 2018 sono state concluse

f) Rispetto delle regole di finanza pubblica

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 monitorare il permanere degli equilibri garantiti all'atto dell'approvazione del bilancio di previsione

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata al mantenimento costante di un fondo di cassa positivo pur provvedendo ai pagamenti nel rispetto dei termini di legge. Occorrerà quindi effettuare i pagamenti in tempi brevi curando contemporaneamente la pronta riscossione delle entrate comunali.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019 - 2021

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente nel quinquennio precedente ha rispettato i vincoli di finanza pubblica

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2019	COMPETENZ A ANNO 2020	COMPETENZ A ANNO 2021
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziata da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	0,00	0,00	0,00
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	403.387,00	386.453,00	378.550,00
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	20.542,00	20.542,00	15.142,00
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	209.995,00	207.818,00	207.020,00
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	122.200,00	2.000,00	2.000,00
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI (1)	(+)	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	618.035,00	602.903,00	588.772,00
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente	(-)	2.010,00	2.363,00	2.363,00
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (2)	(-)	0,00	0,00	0,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	616.025,00	600.540,00	586.409,00
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(-)	122.200,00	2.000,00	2.000,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziata da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(-)	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (2)	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	122.200,00	2.000,00	2.000,00
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(-)	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	(-)	0,00	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI (1)	(-)	0,00	0,00	0,00
N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (3) (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		17.899,00	14.273,00	14.303,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019 - 2021

L'Ente negli esercizi precedente non ha acquisito / ceduto spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali