

Comune di BENE LARIO

Provincia di Como

<p>DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO 2020 – 2022 (Enti con popolazione fino a 5.000 abitanti)</p>

<p>AGGIORNAMENTO</p>

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 del 2011 NR.342

Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente n.330 di cui maschi n. 169 femmine n.161 di cui:

In età prescolare (0/5 anni) n. 10

In età scuola obbligo (7/16 anni) n. 47

In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. 42

In età adulta (30/65 anni) n. 170

Oltre 65 anni n. 66

Nati nell'anno n. 0

Deceduti nell'anno n. 2 saldo naturale:-2 Immigrati nell'anno n. 9

Emigrati nell'anno n. 12

Saldo migratorio: - 3

Saldo complessivo naturale + migratorio): - 5

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. 448 abitanti

Risultanze del Territorio

Superficie Kmq. 5,66

Risorse idriche: laghi n. 1 Fiumi n. 1 Strade:

autostrade Km. 0

strade extraurbane Km. 6

strade urbane Km. 8

strade locali Km. 2

itinerari ciclopedonali Km. 5

strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato SI

Piano regolatore – PRGC - approvato SI

Piano edilizia economica popolare – PEEP - NO

Piano Insediamenti Produttivi - PIP - NO

Altri strumenti urbanistici (da specificare)

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido con posti n. 0

Scuole dell'infanzia con posti n. 0
Scuole primarie con posti n. 0
Scuole secondarie con posti n. 0
Strutture residenziali per anziani n.0
Farmacie Comunali n. 0
Depuratori acque reflue n. 1
Rete acquedotto Km. 10
Aree verdi, parchi e giardini Kmq. 0,5
Punti luce Pubblica Illuminazione n. 85
Rete gas Km. 3
Discariche rifiuti n. 0
Mezzi operativi per gestione territorio n. 1
Veicoli a disposizione n. 2
Altre strutture (da specificare) Geoparco
Accordi di programma n. ---
Convenzioni n 1 gestione depuratore comunale

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

- Uffici contabilità, stipendi, economato,tributi, anagrafe, stato civile, trasporto alunni presso scuole materna ed elementare, cimitero, pulizia interna strade

Servizi gestiti in forma associata

- Ufficio segreteria
- Polizia municipale
- Catasto
- Protezione civile
- Edilizia scolastica
- Organizzazione servizi pubblici compreso trasporto locale
- Servizi sociali

Servizi affidati a organismi partecipati

- Manutenzione depuratore

Servizi affidati ad altri soggetti: servizi sociali e smaltimento rifiuti

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Enti strumentali controllati: NESSUNO

Enti strumentali partecipati: NESSUNO

Società partecipate

- COMO ACQUA SRL quota 0,064%
- CONSORZIO PROVINCIALE TRASPORTO SPA quota 0,033% dismessa con delibera di C.C. NR.15 DEL 23.03.2017
- SPT HOLDING SPA quota 0,00094248%(indiretta) partecipata del CONSORZIO PROVINCIALE TRASPORTI SPA

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

- UFFICIO TECNICO CONVENZIONE CON IL COMUNE DI MENAGGIO PER UTILIZZO NR.1 DIPENDENTE

--

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12 del penultimo anno dell'esercizio precedente € 156.302,66

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12 anno precedente € 130.207,34

Fondo cassa al 31/12 anno precedente – 1 € 164.685,81

Fondo cassa al 31/12 anno precedente – 2 € 174.216,04

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	Costo interessi passivi
Anno precedente	0	€ 0,00
Anno precedente – 1	0	€ 0,00
Anno precedente – 2	0	€ 0,00

Livello di indebitamento

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)%
Anno precedente	€ 13.082,72	€ 300.336,23	4.5%
Anno precedente – 1	€ 13.701,08	€ 308.156,92	4,5%
Anno precedente – 2	€ 14.454,99	€ 326.659,44	4,5%

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

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.D3	0	0	0
Cat.D1	0	0	0
Cat.C	2	2	0
Cat.B4	1	1	0
Cat.B1	0	0	0
Cat.A	0	0	0
TOTALE	3	3	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
Anno precedente	3	€ 94.950,79	33%
Anno precedente – 1	3	€ 96.524,69	35%
Anno precedente – 2	3	€ 98.550,00	30%
Anno precedente – 3	3	€ 93.080,00	28%
Anno precedente – 4	3	€ 88.900,00	26%

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

NO

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^[1], la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici - imposte

Le politiche tributarie dovranno essere improntate a non aumento dei tributi come previsto dalla attuale normativa

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni / esenzioni, le stesse dovranno essere concesse in base ai regolamenti comunali e nazionali vigenti.

Le politiche tariffarie dovranno rispettare le attuali normative nazionali.

Relativamente alle entrate tariffarie, in materia di agevolazioni/esenzioni/soggetti passivi, gli stessi dovranno

Essere concesse in base ai regolamenti comunali e nazionali vigenti.

TRIBUTI: TOSAP € 3.000

IMPOSTA PUBBLICITA': € 600

TARIFFE: ACQUEDOTTO € 19.677,65 (solo quota proventi)

TARI € 36.088

IMU: € 51.000

TASI € 27.780,00

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 reperire risorse proprie di bilancio e eventuali contributi regionali o da altri enti o consorzi pubblici

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Con delibera di Giunta Comunale nr.113 del 26.11.2019 si è richiesto alla Banca di Credito Cooperativo di Lezzeno il finanziamento di € 37.000,00.= per l'esecuzione dei lavori di MANUTENZIONE E POTENZIAMENTO RETE ACQUEDOTTISTICA COMUNALE per un importo di euro €. 36.673,44 ;

in merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del 2020 non si intende ricorrere ad alcun indebitamento di seguito si rappresenta l'evoluzione dell'indebitamento precisando che le rate dei mutui inerenti lavori acquedottistici dal 2020 saranno totalmente a carico della società Como Acqua srl partecipata del Comune di Bene Lario con da atto notarile del 13.12.2018 rep.24178 Notaio Dott. M.Notari:

	2018	2019	2020	2021	2022
Residuo debito	236.841,60	227.342,31	256.653,76	246.710,14	236.297,93
Nuovi prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prestiti rimborsati	9.499,29	7.688,55	9.963,62	10.412,21	10.615,58
Estinzione anticipata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre variazioni	0,00	+ 37.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE FINE ANNO	227.342,31	256.653,76	246.710,14	236.297,93	225.682,35

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione degli anni precedenti.

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività rispettando il limite di spesa delle annualità precedenti.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale, la stessa dovrà attenersi all'ultima delibera di G.C. nr.110 del 26.11.2019 adottata in data 17.01.2019 che si allega;

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, la normativa prevede l'approvazione di un programma per i beni e servizi superiori a € 40.000,00.=. Il Comune di Bene Lario attualmente non ha in programmazione acquisti biennali pari o superiori a tale importo.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti la stessa dovrà essere indirizzata al completamento delle opere iniziate nell'anno 2019 e non ancora concluse. Nel 2019 sono state realizzate e in fase di realizzazione le seguenti opere:

MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADA AGRO SILVO PASTORALE ALPE DI BENE LARIO DI SOPRA GALBIGA € 40.000,81.= RICHIESTA CONTRIBUTO COMUNITA' MONTANA PER € 32.000,64 E LA RIMANENZA FONDI DI BILANCIO;

INTERVENTI DI MIGLIORAMENTO STRADA AGRO SILVO PASTORALE ALPE DI BENE DI SOPRA GALBIGA € 114.000,00.= CONTRIBUTO REGIONE PER € 84.010,39. E FONDI BILANCIO PER € 29.989,61 (IN FASE DI APPALTO)

LAVORI MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIABILITA' COMUNALE CON RACCOLTA ACQUE SUPERFICIALI NEL CENTRO DI BENE LARIO € 45.000,00.= CON CONTRIBUTO REGIONE LOMBARDIA € 40.000,00.= (ULTIMATO)

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:

MESSA IN SICUREZZA VIABILITA' COMUNALE LOC.STANGHE per 45.000 - 40.000 CONTRIBUTO STATALE (IN FASE DI ULTIMAZIONE)

RIFACIMENTO RECINZIONE UNGOLATI PER € 15.200 DI CUI 10.000 CONTRIBUTO BIM IN FASE DI REALIZZAZIONE

LAVORI MESSA IN SICUREZZA DELLA VIABILITA' COMUNALE IN LOCALITA' STANGHE € 45.000,00.= CONTRIBUTO DELLO STATO PER € 40.000,00.= (LAVORO IN FASE DI ULTIMAZIONE)

CREAZIONE MUOVI OSSARI NEL CIMITERO COMUNALE E SISTEMAZIONE AREA ESTERNA € 46.694,24.= CON CONTRIBUTO BIM DI PARI IMPORTO (IN FASE DI REALIZZAZIONE)

REALIZZAZIONE NUOVA CALDAIA EDIFICIO COMUNALE CON CONTRIBUTO DELLO STATO EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E SVILUPPO SOSTENIBILE DI € 50.000,00 (IN FASE DI REALIZZAZIONE)

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 attenersi a quanto previsto dalla normativa vigente.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata all'equilibrio.

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE	01	<i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>
-----------------	-----------	---

€ 143.130,61

MISSIONE	02	<i>Giustizia</i>
-----------------	-----------	-------------------------

€ 0,00

MISSIONE	03	<i>Ordine pubblico e sicurezza</i>
-----------------	-----------	---

€ 19.090,00

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

€ 7.900,00

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

€ 1.131,00

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

€ 150,00

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

€ 350,00

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

€ 1.200,00

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

€ 38.234,00

MISSIONE	10	Trasporti e diritto alla mobilità
-----------------	-----------	--

€ 107.354,08

MISSIONE	11	Soccorso civile
-----------------	-----------	------------------------

€ 233,70

MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
-----------------	-----------	--

€ 37.760,00

MISSIONE	13	Tutela della salute
-----------------	-----------	----------------------------

€ 0,00

MISSIONE	14	Sviluppo economico e competitività
-----------------	-----------	---

€ 0,00

MISSIONE	15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale
-----------------	-----------	--

€ 0,00

MISSIONE	16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
-----------------	-----------	--

€ 0,00

MISSIONE	17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
-----------------	-----------	---

€ 0,00

MISSIONE	18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
-----------------	-----------	---

€ 0,00

MISSIONE	19	Relazioni internazionali
-----------------	-----------	---------------------------------

€ 0,00

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

€ 5.997,60

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

€20.774,94

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

€ 0,00

MISSIONE	99	Servizi per conto terzi
-----------------	-----------	--------------------------------

€ 87.800

TOTALE € 471.005,93

**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

Il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari E' NEGATIVO

**F) 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.

Società controllate

CONSORZIO PUBBLICI TRASPORTI SPA quota di partecipazione 0,033%

SPT HOLDING SPA (PARTECIPAZIONE INDIRETTA) quota di partecipazione 0,0094248%

COMO ACQUA SRL quota di partecipazione 0,064%

Ente strumentale

AZIENDA SOCIALE CENTRO LARIO E VALLI quota di partecipazione 0,88%

Nessuna di queste società partecipate raggiunge la soglia minima dei requisiti di rilevanza economica.

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

Si allega il piano triennale approvato con delibera di G.C. nr.10 DEL 17.01.2019

H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

Nessun eventuale strumento di programmazione

IL SINDACO RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

(Rag. Mario Abele Fumagalli)

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