



COMUNE DI CAPRILEONE
Provincia di Messina

N. 15 Registro

del 17/04/2019

COPIA DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

OGGETTO: Approvazione Documento Unico di Programmazione (DUP) 2019-2021 per la presentazione al Consiglio Comunale.

L'anno **DUEMILADICIANNOVE** il giorno **DICIASSETTE** del mese di **APRILE** alle ore **19:00** e segg., nella sala delle adunanze consiliari di questo Comune, alla seduta di **INIZIO** disciplinata dal comma 1° dell'art. 30 della L. R. 06/03/1986, n. 9, esteso ai Comuni dall'art.58 della stessa L.R., in **sessione ordinaria** che è stata partecipata ai signori Consiglieri a norma dell'art. 48 dell'O.EE.LL., risultano all'appello nominale:

Cognome e Nome del Consigliere					
	Presente	Assente		Presente	Assente
LIONETTO CATERINA	X		FIORE ANTONINO MARIO	X	
GIACOBBE ALESSANDRO	X		MUSARRA GIUSEPPE	X	
ACEFALO MARIA ROBERTA	X		TODARO MARIA ROSALBA		X
PUGLISI GUERRA CHIARA	X		SCARCINA FABIANA		X
MANCUSO CALOGERO	X				
MESSINA PATRIZIA	X				
SIRNA ANTONIO	X				
TRISCARI BARBERI SEBASTIANO	X				
Assegnati: n. 12	In carica: n. 12		Presenti n. 10	Assenti: n. 02	

Assume la Presidenza la Sig.ra **Lionetto Caterina** nella sua qualità di **Presidente**.
Sono Presenti: Il Responsabile dell'Area Contabilità, dell'Area Vigilanza e l'Organo Unico di Revisione;
Partecipa il Segretario del Comune **Dott.ssa Maria Gabriella Crimi**.
Risulta presente il **Sindaco**

IL IL CONSIGLIO COMUNALE

VISTO che sulla proposta di deliberazione in oggetto ha espresso:

- Il Responsabile del servizio interessato, per la regolarità tecnica: **parere Favorevole;**
- Il Responsabile del servizio interessato, per la regolarità contabile: **parere Favorevole;**
- L'Organo Unico di Revisione: **parere Favorevole;**

la seduta è pubblica

Il Presidente passa alla trattazione del terzo punto posto all'ordine del giorno, procede alla lettura della proposta ed invita il responsabile dell'Area contabilità ad intervenire.

Il responsabile dell'Area precisa che quest'anno il DUP viene adottato in forma semplificata possibilità riconosciuta ai comuni con popolazione inferiore a cinquemila abitanti.

Il Consigliere Fiore fa presente che molte voci non sono valorizzate come ad esempio il numero dei posti occupati nella scuola statale.

La responsabile precisa che quel dato specifico non è stato inserito e che determinate voci che sembrerebbero mancare di fatto sono inserite in altre parti del documento.

Interviene il Consigliere Musarra il quale chiede al Presidente se per proporre emendamenti ai documenti contabili la stessa si attenga alle disposizioni contenute nel regolamento che prevede la presentazione tre giorni prima la data dell'adunanza.

Il Presidente risponde di attenersi alle disposizioni regolamentari atteso, tra l'altro, che le proposte sono nella disponibilità dei consiglieri da parecchi giorni.

Il Presidente preso atto che non ci sono altri interventi dispone che si proceda alla votazione.

Favorevoli: n. 8

Contrari: n. 2 (Musarra Giuseppe, Fiore Antonino Mario)

Astenuti: n. 0

Assenti: n. 2

II CONSIGLIO COMUNALE

Vista ed esaminata la proposta di deliberazione di cui all'oggetto;

Visto che sulla proposta sono stati acquisiti i pareri favorevoli previsti dalle disposizioni di legge;

Ritenuta tale proposta di deliberazione meritevole di approvazione;

Visto L'O.R.E.L.;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto l'esito della votazione;

DELIBERA

DI APPROVARE la proposta di cui all'oggetto, così come corretta, che è parte integrante e sostanziale del presente atto deliberativo.

Successivamente il Presidente pone a votazione l'immediata eseguibilità della proposta atteso che la deliberazione è propedeutica all'approvazione del bilancio.

Favorevoli: n. 8

Contrari: n. 2 (Musarra Giuseppe, Fiore Antonino Mario)

Astenuti: n. 0

Assenti: n. 2

II CONSIGLIO COMUNALE

Visto l'esito della superiore votazione;

DELIBERA

DI DICHIARARE la deliberazione immediatamente eseguibile



COMUNE DI CAPRI LEONE

(Città Metropolitana di Messina)

Proposta di Deliberazione per il Consiglio Comunale

Presentata dal Sindaco.

Oggetto: Approvazione Documento Unico di Programmazione semplificato (DUP) 2019-2021.

PREMESSO che il D.Lgs. 10 agosto 2014 n. 126 ha modificato ed integrato il D.Lgs. 23 giugno 2011 n. 118, con riferimento ai sistemi contabili ed agli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42; **RICHIAMATO** l'art. 11 del D.Lgs. 118/2011, così come modificato ed integrato dal D.Lgs. 126/2014, ed in particolare il comma 14, il quale prescrive che a decorrere dal 2016 gli enti locali adottano gli schemi di bilancio previsti dal comma 1 (schemi armonizzati) che assumono valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria;

RICHIAMATO:

- l'art. 170 comma 1 ed il punto 8 del principio della programmazione di cui all'allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011, ai sensi dei quali la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP);
- il DM del 18 maggio del 2018 il quale prevede che, per i comuni con popolazione inferiore ai 5000 abitanti, a partire dal DUP 2019-2021, la procedura permetterà di elaborare e personalizzare il "DUP Semplificato";

DATO ATTO che il DUP, avendo il Comune di Capri Leone una popolazione fino a 5000 abitanti, viene redatto in forma semplificata, così come consentito dal punto 8.4 del principio della programmazione di cui all'allegato 4/1 del D.Lgs. 118/2011;

VISTO pertanto lo schema di Documento Unico di Programmazione semplificato 2019-2021, approvato dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 62 del 02/04/2019 e predisposto sulla base delle informazioni fornite dai vari settori comunali, in relazione alle linee programmatiche di mandato ed agli indirizzi programmatori vigenti forniti dall'Amministrazione Comunale;

VISTO il parere dell'Organo di Revisione sullo schema di DUP semplificato 2019-2021, introitato agli atti dell'Ente ed allegato alla presente deliberazione;

VISTI:

- il D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000;
- il D.Lgs. n. 118 del 23.06.2011;
- lo Statuto Comunale;
- il Regolamento di contabilità;
- la Legge n. 190 del 23.12.2014 (Legge di stabilità 2015);

SI PROPONE DI:

- 1) **PRENDERE ATTO** della premessa quale parte integrante e sostanziale del presente dispositivo;
- 2) **APPROVARE** l'allegato schema di Documento Unico di Programmazione (DUP) 2019-2021 che, in conformità a quanto disposto dal DM del 18 maggio del 2018, viene adottato nella forma semplificata";
- 3) **DICHIARARE** l'immediata eseguibilità ai sensi dell'art. 12, comma 2 della L.R. 44/91.

Li, _05 aprile 2019_

Il Responsabile dell'Area Ragioneria e Finanze
(Dott.ssa Giuseppina Mangano)



IL PROPONENTE
IL SINDACO
FILIPPO BORRELLO

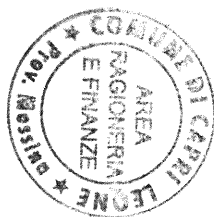
Comune di CAPRI LEONE

(Città Metropolitana di MESSINA)

PARERI

Ai sensi dell'art.49, comma 1° del D. Lgs. 267/00 per come modificato dall'art'3, comma 1, lett. b) L. R. 213/2012 e successivamente modificato dal D. Lgs. n. 126/14, a sua volta contenente disposizioni integrative e correttive del D. Lgs. n. 118/11 ed ai sensi dell'art. 12, L.R n. 30/00, per quanto concerne la regolarità tecnica e contabile della proposta di deliberazione relativa all'oggetto esprime parere: **Favorevole.**

Lì, _05 aprile 2019_



Il Responsabile

(Dott.ssa Giuseppina Mangano)

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2019-2021**

COMUNE DI CAPRI LEONE

SOMMARIO

PARTE PRIMA.....	3
ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE.....	3
1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio.....	4
ed alla situazione socio economica dell'Ente.....	4
Risultanze della popolazione.....	4
Risultanze del Territorio.....	5
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente.....	5
2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali.....	6
Servizi gestiti in forma diretta.....	6
Servizi gestiti in forma associata.....	6
Servizi affidati ad altri soggetti.....	6
Altre modalità di gestione dei servizi pubblici.....	6
3 – Sostenibilità economico finanziaria.....	7
4 – Gestione delle risorse umane.....	8
5 – Vincoli di finanza pubblica.....	8
PARTE SECONDA.....	9
INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO.....	9
A) ENTRATE.....	10
Tributi e tariffe dei servizi pubblici.....	10
Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale.....	11
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità.....	12
B) SPESE.....	12
Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali.....	12
Programmazione triennale del fabbisogno di personale.....	12
Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi.....	12
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi.....	12
C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA.....	13
D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE.....	13
E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI.....	19
F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.).....	19
G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge 244/2007).....	19
H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE.....	19

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	n.	4515
Popolazione residente al 31/12/2017		4438
di cui:		
maschi		2144
femmine		2294
di cui		
In età prescolare (0/5 anni)		183
In età scuola obbligo (7/16 anni)		464
In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni)		683
In età adulta (30/65 anni)		2269
Oltre 65 anni		824
Nati nell'anno		32
Deceduti nell'anno		34
Saldo naturale: +/- ...		-2
Immigrati nell'anno n. ...		88
Emigrati nell'anno n. ...		132
Saldo migratorio: +/- ...		-44
Saldo complessivo naturale + migratorio): +/- ...		-46
Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente		0

Risultanze del Territorio

Superficie in Km ²					6,70
RISORSE IDRICHE					
	* Fiumi e torrenti				0
	* Laghi				0
STRADE					
	* autostrade		Km.		1,00
	* strade extraurbane		Km.		13,00
	* strade urbane		Km.		0,00
	* strade locali		Km.		70,00
	* itinerari ciclopedonali		Km.		0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI					
* Piano regolatore – PRGC – adottato	Si	x	No	<input type="checkbox"/>	
* Piano regolatore – PRGC - approvato	Si	x	No	<input type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica popolare – PEEP	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
* Piano Insediamenti Produttivi - PIP	Si	x	No	<input type="checkbox"/>	
Altri strumenti urbanistici (da specificare)					

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido	n. 0	posti n.	0
Scuole dell'infanzia	n. 1	posti n.	0
Scuole primarie	n. 1	posti n.	0
Scuole secondarie	n. 0	posti n.	0
Strutture residenziali per anziani	n. 0	posti n.	0
Farmacia comunali	n. 0		
Depuratori acque reflue	n. 1		
Aree verdi, parchi e giardini	n. 1		
Punti luce Pubblica Illuminazione	n. 20	POD	
Rete gas	Km. 7.00		
Discariche rifiuti	n. 0		
Mezzi operativi per gestione territorio	n. 0		
Veicoli a disposizione	n. 10		

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

Servizio di spazzamento e decespugliamento gestito con Servizio Civico;
Servizio guida pulmini scuolabus scuola dell'Infanzia e scuola elementare con il personale dell'Ente.

Servizi gestiti in forma associata

Servizio AOD 2 (potenziamento sportello REI e Segretariato Sociale)

Unione dei Comuni Paesi dei Nebrodi

Servizi affidati ad altri soggetti

Raccolta rifiuti (in appalto);

Mensa scolastica (in appalto);

Servizio di assistenza all'autonomia ed alla comunicazione agli alunni diversamente abili.

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni approvate con Delibera di C.C. n. 47 del 28/12/2018

Società di Capitali	Codice Fiscale	Misura partecipazione diretta	Misura partecipazione indiretta	Misura partecipazione totale
ATO ME 1 SpA	02683660837	9,15%	===	9,15%
SRR Messina Provincia – SOCIETA' CONSORTILE	03279530830	2,50%	===	2,50%
GAL CASTELL'UMBERTO NEBRODI	02076090832	0,01%	===	0,01%
SO.GE.PAT. srl	0212886083	0,25%	===	0,25%
ASMEL SOCIETA' CONSORTILE	12236141003	0,822%	===	0,822%

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

L'Ente con delibera di G.M. n. 312 del 20/12/2018 ha approvato l'anticipazione di cassa relativa all'esercizio finanziario 2019, la quale ai sensi dell'art. 222 del T.U. vigente è pari ai 3/12 delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferente ai primi tre titoli di entrata del bilancio. La legge di bilancio 2019 n. 145/2018 ha disposto in merito che l'anticipazione di tesoreria può essere elevata sino ai 4/12 dei suddetti parametri di bilancio.

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)%
2017	244.606,88	4.550.820,50	5,38
2016	168.776,07	4.070.846,55	4,15
2015	227.308,30	4.289.135,10	5,30

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento (a)	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (b)
2017	€. 0,00
2016	€. 0,00
2015	€. 149.085,12

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente ha rilevato un disavanzo di amministrazione pari ad €. 2.513.547,66, per il quale il Consiglio Comunale, con Delibera n. 32 del 04/12/2015 ha definito un piano di rientro in n. 30 annualità, con un importo di recupero annuale pari ad €. 83.785,00

L'andamento del recupero del disavanzo da riaccertamento straordinario ha determinato:

ANNO 2016: €. 83.785,00

ANNO 2017: €. 83.785,00

ANNO 2018: €. 83.785,00

ANNO 2019: €. 83.785,00

Residuo da recuperare al 31/12/2019 €. 2.178,407,66.

Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2017

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat. D3		=====	
Cat. D1		6	
Cat. C		3	
Cat. B3		5	
Cat. B1		6	
Cat.A		6	
TOTALE		26	

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2017

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2017	0	1.570.294,82	40,66
2016	0	1.571.833,01	42,42
2015	0	1.635.982,82	41,26
2014	0	1.728.265,13	44,47
2013	0	1.757.322,25	50,07

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

Dall'anno 2019 con Circolare 27/02/2019 ed infine la Commissione Arconet con la Fap n. 33 del 21/02/2019 conferma che ai fini della trasmissione del bilancio di previsione 2019/2021 alla BDAP, gli Enti possono non compilare il Prospetto di verifica rispetto dei vincoli di Finanza Pubblica di cui all'allegato n. 9 del D.Lgs. n. 118/2011.

Gli spazi acquisiti nel biennio 2017/2018 non si devono più restituire alla luce della succitata normativa.

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:

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

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate a:

IMU –IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

L'IMU è stata introdotta in via sperimentale, a decorrere dal 1° gennaio 2012, dall'art. 13 del DL 6.12.2011 n. 201 convertito nella Legge 22/12/2011 n. 214, ed ha sostituito l'Imposta Comunale sugli Immobili (ICI).

L'art. 1 comma 639 della Legge n. 127 del 27/12/2013 (Legge di stabilità 2014) ha introdotto la IUC - Imposta Unica Comunale - ed ha trasformato l'IMU dal 2014 a regime e non più in via sperimentale.

La IUC è composta da: Imposta Municipale propria (IMU); tassa sui rifiuti (TARI) e tributo per i servizi indivisibili (TASI).

La IUC è stata confermata anche per l'anno 2019.

La Legge n. 208/2015 (Legge di Stabilità 2016) ha previsto alcune modifiche alla IUC, in particolare per quanto riguarda l'imposizione su terreni agricoli, immobili concessi in comodato, immobili di cooperative edilizie a proprietà indivisa, immobili situati all'estero, immobili a canone concordato ed "imbullonati". Le previsioni iscritte nel bilancio tengono conto di tali novità normative.

Le aliquote previste per il 2019 sono invariate rispetto al 2018.

TRIBUTO PER I SERVIZI INDIVISIBILI (TASI)

La TASI è uno dei tributi di cui si compone la IUC - Imposta Unica Comunale - istituita dall'art. 1, comma 639, della Legge 27/12/2013 n. 147 (Legge di Stabilità per il 2014), confermata, anche per l'anno 2016, dall'art. 1, comma 679, della Legge 23/12/2014 n. 190. Presupposto della TASI è il possesso o la detenzione a qualsiasi titolo di fabbricati, ivi compresa, fino al 2016, l'abitazione principale, e di aree fabbricabili, così come definiti ai fini dell'Imposta Municipale Propria (IMU), fatta eccezione, in ogni caso, per i terreni agricoli e, dal 2016, dell'abitazione principale.

Come indicato nel paragrafo riguardante l'IMU, la legge di stabilità per il 2016 ha modificato l'imposizione fiscale su abitazione principale, rendendo la fattispecie completamente esente, ad eccezione degli immobili cosiddetti di lusso (categorie A1, A8 e A9). Il comma 14 dell'art. 1 della L. 208/2015, modificando il comma 669 della Legge 147/2013, ha previsto infatti la modifica del presupposto impositivo, escludendo di fatto l'abitazione principale dal presupposto.

Il tributo è destinato alla parziale copertura dei servizi indivisibili.

RECUPERO EVASIONE IMU

L'ufficio tributi svolge attività di accertamento e liquidazione anche sui tributi vigenti come l'IMU e la TASI, relativamente alle annualità per le quali non è ancora intervenuta decadenza dal potere di accertamento.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

La base imponibile è costituita dai redditi dei contribuenti aventi domicilio fiscale nel comune. Tali redditi possono essere altalenanti, poiché influenzati dall'andamento dell'economia del paese.

La previsione, che resta di difficile determinazione in quanto legata ai redditi effettivi dei contribuenti, è stata effettuata sulla base degli accertamenti dell'anno precedente.

Il gettito previsto è iscritto in bilancio 2019/2021 al Capitolo 22 nella parte ENTRATE

TASSA RIFIUTI - TARI

La determinazione delle tariffe TARI (Tributo sui rifiuti) è tale da garantire la copertura integrale dei costi così come previsti nel Piano Finanziario 2019.

IMPOSTA PUBBLICITA' E DIRITTO PUBBLICHE AFFISSIONI

La gestione è effettuata direttamente dal Comune. L'imposta sulla pubblicità ed il diritto sulle pubbliche affissioni, nel 2019, dovrebbero essere sostituite dall'Imposta comunale secondaria: tuttavia per tale imposta non è stato emanato l'apposito decreto ministeriale che ne consenta l'istituzione e la materiale gestione, così come anche chiarito dal ministero.

TOSAP

Per la tassa di occupazione suolo pubblico è prevista un'entrata di € 10.120,00.

FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE

Questo fondo è iscritto tra le spese correnti. Il suo importo, che ammonta ad € 198.961,00. L'evoluzione normativa degli ultimi anni ha comportato un sistematico taglio delle risorse a disposizione degli enti locali, in considerazione del fatto che i Comuni debbono concorrere alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica dello Stato, in particolare quelli derivanti dall'appartenenza all'Unione Europea.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, si demanda alla delibera di Giunta n. 50 del 14/03/2019 concernente l'adozione del Programma Triennale Opere Pubbliche 2019/2021 la cui approvazione in Consiglio Comunale è in corso.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente di questa amministrazione l'Ente non ha fatto ricorso ad indebitamento, il dato di € 725.000 si riferisce al **BANDO PERIFERIE**.

Accensione Prestiti	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	725.000,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	250.000,00	0,00	0,00	725.000,00	0,00	0,00

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività all'assolvimento dei servizi essenziali.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale, si da atto e si demanda all'approvazione della delibera G.M. n. 61 del 02/04/2019.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti si da atto che la stessa è stata adottata con Delibera di Giunta n. 50 del 14/03/2019.

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:

- Recupero e riqualificazione Maria SS. Assunta;
- Riqualificazione contesto rurale di prego storico culturale
- Ristrutturazione adeguamento ed ampliamento Asilo Laganeto.

in relazione ai quali l'Amministrazione intende portare a compimento nel corso del suo mandato.

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 l'Ente, relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa, la gestione dovrà essere indirizzata, così come enunciato nella delibera di Consiglio Comunale n. 38 del 12/10/2018 relativa all'adozione delle misure correttive impartite dalla Corte dei Conti con propria deliberazione n.157/208, improntate al recupero delle entrate tributarie anche mediante l'applicazione di sanzioni e ingiunzioni fiscali, procedere alla vendita del patrimonio immobiliare, attenzionare e monitorare la spesa pubblica, in particolare dovrà essere ridotta in maniera notevole la spesa per l'illuminazione pubblica e rideterminare le tariffe dei vari servizi al fine di aumentare le entrate.

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE	01	<i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>		
Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Organi istituzionali	48.725,00	63.743,60	49.311,00	49.903,00
02 Segreteria generale	400.310,00	423.121,69	371.234,00	376.217,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	87.300,00	95.694,12	88.347,00	89.408,00
04 Gestione delle entrate tributarie	136.050,00	148.811,28	137.682,00	139.334,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	70.780,36	70.780,36	0,00	0,00
06 Ufficio tecnico	188.816,00	224.195,05	191.045,00	193.301,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	188.050,00	209.443,25	189.128,00	191.331,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	604.843,00	1.730.325,79	605.236,00	608.753,00
Totale	1.724.874,36	2.966.115,14	1.631.983,00	1.648.247,00

MISSIONE	02	Giustizia		
Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	03	Ordine pubblico e sicurezza		
Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Polizia locale e amministrativa	233.118,00	257.322,03	235.914,00	238.744,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	233.118,00	257.322,03	235.914,00	238.744,00

MISSIONE	04	Istruzione e diritto allo studio		
Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Istruzione prescolastica	168.128,44	171.260,81	168.465,44	28.756,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	12.650,00	282.595,15	10.881,00	10.994,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	115.630,00	246.324,71	156.549,00	154.981,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	296.408,44	700.180,67	335.895,44	194.731,00

MISSIONE	05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali¹		
Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	873.000,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	28.096,00	82.171,30	28.180,00	28.518,00
Totale	28.096,00	955.171,30	28.180,00	28.518,00

MISSIONE	06	Politiche giovanili, sport e tempo libero		
Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sport e tempo libero	735.084,00	972.231,53	8.980,00	9.088,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	735.084,00	972.231,53	8.980,00	9.088,00

MISSIONE	07	Turismo		
Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	25.300,00	25.800,00	25.604,00	25.911,00

MISSIONE	08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa		
Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Urbanistica e assetto del territorio	8.835.000,00	8.985.402,21	60.720,00	61.448,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	1.000,00	115.152,71	1.012,00	1.024,00
Totale	8.836.000,00	9.100.554,92	61.732,00	62.472,00

MISSIONE	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		
Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	187.387,00	340.636,40	137.012,00	138.657,00
03 Rifiuti	731.734,00	1.523.118,06	740.515,00	749.401,00
04 Servizio Idrico integrato	101.010,00	196.354,01	100.199,00	101.403,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.020.131,00	2.060.108,47	977.726,00	989.461,00

MISSIONE	10	Trasporti e diritto alla mobilità		
Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	146.904,00	271.213,87	157.823,00	169.156,00
Totale	146.904,00	271.213,87	157.823,00	169.156,00

MISSIONE	11	Soccorso civile		
Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sistema di protezione civile	1.012,00	1.012,00	1.024,00	1.036,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.012,00	1.012,00	1.024,00	1.036,00

MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		
Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	522,00	240.309,50	528,00	534,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	117.577,90	117.577,90	118.989,00	120.417,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	278.396,00	532.104,60	278.449,00	280.185,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	10.000,00	15.155,00	10.120,00	10.241,00
Totale	406.495,90	905.147,00	408.086,00	411.377,00

MISSIONE	13	Tutela della salute		
Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	14	Sviluppo economico e competitività		
Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale		
Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Fondo di riserva	20.240,00	20.240,00	20.483,00	20.729,00
02 Fondo svalutazione crediti	421.512,97	413.523,00	426.571,00	431.690,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	441.752,97	433.763,00	447.054,00	452.419,00

MISSIONE	50	Debito pubblico		
Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	175.312,89	190.312,89	182.356,00	184.424,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	927.427,55	927.427,55	204.856,00	207.314,00
Totale	1.102.740,44	1.117.740,44	387.212,00	391.738,00

MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie		
Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	6.802.549,20	8.371.517,43	6.529.980,00	6.608.340,00

MISSIONE	99	Servizi per conto terzi		
Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	1.720.926,00	1.736.417,05	1.741.576,00	1.762.475,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.720.926,00	1.736.417,05	1.741.576,00	1.762.475,00

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 dell'Ente nel periodo di bilancio ci si rifà al Piano delle Alienazioni, approvato con Delibera di G.M. n. 51 del 14/03/2019, così come modificato con delibera di G.M. n. 65 del 04/04/2019.

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

Il Piano triennale di razionalizzazione è stato approvato con Delibera di G.M. n. 60 del 02/04/2019

Giuliano/Deputato allegati prop...

Comune di Capri Leone (PEC)

Copia x Ragioneria
1^a pagina

Da: GRAZIA GULLOTTA [grazia.gullotta@pec.odcec.ct.it]

Inviato: venerdì 5 aprile 2019 11:13

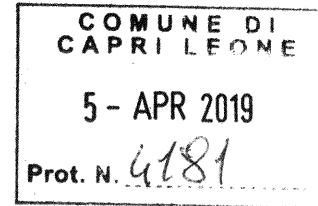
A: caprileone

Oggetto: Parere DUP e bilancio di previsione 2019-2021

Allegati: 12Approvazionedup.pdf; parere_Bilancio_Previsione_2019-2021.pdf

Invio in allegato Parere n.12 sul Documento Unico di programmazione e parere n. 13 sulla proposta del bilancio di previsione 2019-2021.

Distinti saluti
Grazia Gullotta



COMUNE DI CAPRI LEONE
L'ORGANO DI REVISIONE:
DR. GRAZIA GULLOTTA

VERBALE N.12 DEL REVISORE UNICO DEL 05.04.2019

OGGETTO: PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE SUL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2019-2021

L'anno 2019 il giorno cinque del mese di aprile la dott.ssa Grazia Gullotta, Revisore Unico del Comune di Capri Leone,

Vista la deliberazione di Giunta Comunale n. 63 del 02.04.2019 relativa all'approvazione del Documento Unico di Programmazione per il Comune di Capri Leone per gli anni 2019-2020-2021;

Considerato che

l'art.170 del d.lgs. 267/2000, dispone "Il Documento unico di programmazione costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione";

il successivo articolo 174, dispone al comma 1 che "Lo schema di bilancio di previsione finanziario e il Documento unico di programmazione sono predisposti dall'organo esecutivo e da questo presentati all'organo consiliare unitamente agli allegati e alla relazione dell'organo di revisione;

al punto 8 del principio contabile applicato 4/1 allegato al d.lgs. 118/2011, è indicato che il "il DUP, costituisce, nel rispetto del principio di coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto generale di tutti gli altri documenti di programmazione". La Sezione strategica (SeS), prevista al punto 8.2 individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma di mandato e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato, mentre al punto 8.2 si precisa che la Sezione operativa (SeO) contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale e che supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio;

dato atto che

il DUP è stato redatto in base ai contenuti previsti dal principio contabile 4/1 e in base alle modifiche allo stesso introdotte dal DM 18 Maggio 2018 pubblicato nella G.U. Serie Generale n.132 del 09.06.2018;

che sono stati esaminati:

il DUP, gli schemi del bilancio previsionale 2019-2021 con i relativi allegati e la nota integrativa;

tenuto conto che è stata verificata:

la coerenza interna del DUP tra la sezione strategica e quella operativa;

l'attendibilità e la congruità del DUP rispetto agli schemi del bilancio di previsione 2019-2021;

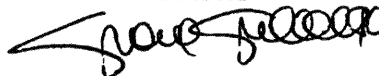
tenuto conto che il DUP è stato elaborato con i dati ricavati dalla contabilità e con alcune delle informazioni reperite da alcuni Responsabili di procedimento

Esprime parere favorevole

sulla coerenza del Documento Unico di Programmazione con le linee programmatiche di mandato e con la programmazione di settore indicata nelle premesse limitatamente alle informazioni sin qui esposte.

Il Revisore

Dr. Grazia Gullotta



Il presente verbale, dopo la lettura, si sottoscrive per conferma

IL PRESIDENTE
F.to Lionetto Caterina

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Dott.ssa Maria Gabriella Crimi

E' copia conforme all'originale, per uso amministrativo
Capri Leone Lì 18/04/2019

Il Segretario Comunale
(Dott.ssa Maria Gabriella Crimi)



Maria Gabriella Crimi

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto attesta, che la presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio – On Line del Comune (www.comune.capri Leone.me.it) il giorno _____ e vi rimarrà per quindici giorni consecutivi dal _____ al _____

L'ADDETTO

ATTESTAZIONE

Il sottoscritto Segretario attesta che la presente deliberazione è stata pubblicata dal _____ al _____ e che nessuna osservazione e reclamo è pervenuta.

Capri Leone li, _____

IL SEGRETARIO COMUNALE

IL RESPONSABILE
Antonio Raimondo

La presente deliberazione è divenuta esecutiva:

Essendo stata dichiarata immediatamente eseguibile;

Dopo trascorsi dieci giorni dalla data di pubblicazione.

Capri Leone Lì 17/04/2019

Il Segretario Comunale
F.to Dott.ssa Maria Gabriella Crimi