

COMUNE DI BULZI

PROVINCIA DI SASSARI

D.U.P.

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO
2019-2020-2021**

(in forma ulteriormente semplificata per comuni con popolazione inferiore a 2000 abitanti)

Approvato con G.C. n 17 del 07.02.2019

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:

- x Tributi e tariffe dei servizi pubblici
- x Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale
- x Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

b) Spese:

- x Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali;
- x Programmazione triennale del fabbisogno di personale
- x Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi
- x Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

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

c) Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

d) Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali

e) Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

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, n.552
Popolazione residente al 31.12.2017 n.507
di cui maschi n.261
femmine n.264

Nati nell'anno n. 5
Deceduti nell'anno n. 5
Saldo naturale: n. 0
Immigrati nell'anno n. 7
Emigrati nell'anno n.12
Saldo migratorio: n. - 5
Saldo complessivo naturale + migratorio): n. - 5

Risultanze del Territorio

Superficie Km² 21,64
Risorse idriche:
laghi n. 0
Fiumi n. 1
Strade:
strade statali Km.7,50;
strade provinciali Km. 4,70;
strade comunali Km. 18,00;

Strumenti urbanistici vigenti:
Piano Urbanistico Comunale
Piano Edilizia Economico Popolare - PEEP
Piano Insediamenti Produttivi PIP -

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido: nessuno
Scuole dell'infanzia: nessuna
Scuole primarie: nessuna
Scuole secondarie: nessuna
Strutture residenziali per anziani : nessuna

Farmacie Comunali: nessuna
Rete fognaria km:
- bianca n.3
- nera n.4
Depuratori acque reflue n. 1
Rete acquedotto Km. 4,00
Aree verdi, parchi e giardini Kmq. 1
Punti luce Pubblica Illuminazione n.200
Discariche rifiuti: nessuna

2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta e/o associata

Sono svolti in forma diretta tutti i servizi fondamentali, con esclusione di quelli successivamente indicati con altre forme di gestione.

Il Comune di Bulzi appartiene all'Unione dei Comuni dell'Anglona e della Bassa valle del Coghinas, Ente sovra comunale che gestisce, su delega, ai sensi dell'art. 30 del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267, le seguenti funzioni in convenzione:

- Nucleo di Valutazione,
- Servizio di vigilanza - aderito ma non attiva;
- Servizio di igiene urbana - aderito ma non attiva;
- Protezione Civile;
- Tutela del paesaggio;
- Biblioteca associata.

Il Comune di Bulzi appartiene al PLUS, aggregazione di n. 23 Comuni per la gestione dei servizi alla persona, con capofila il Comune di Osilo, mediante il Plus vengono garantiti i servizi del Servizio di Assistenza Domiciliare (SAD), del Servizio di Educativa Territoriale (SET), Home care premium oltre a ulteriori progetti finanziati di volta in volta dal Ministero, dalla RAS dalla UE e destinati alle fasce deboli della popolazione.

E' stata stipulata, ai sensi dell'art. 30 del TUEL n. 267/2000, convenzione con i Comuni di Sedini (capofila) Perfugas e Putifigari, per la gestione del Servizio di Segreteria Comunale.

Servizi affidati a organismi partecipati.

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2017	Anno 2016	Anno 2015
ANGLONA AMBIENTE		0,000	In liquidazione		0,00	0,00	0,00	0,00
SOCIETA' CONSORTILE PER LA PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA E LO SVILUPPO DELL'ANGLONA A RESPONSABILITA' LIMITATA - in breve : AGENZIA DI SVILUPPO PER L'ANGLONA SOC.CONS.R.L.		6,660	HA GESTITO IL PATTO TERRITORIALE "ANGLONA VERDE" IN AGRICOLTURA E PESCA E ATTUALMENTE STA' REALIZZANDO UN PROGETTO INFRASTRUTTURALE FINANZIATO DAL MISE CON I RISPARMI DERIVANTI DAL PATTO TERRITORIALE "ANGLONA VERDE". SI PREVEDE, ULTIMATA TALE ATTIVITA		0,00	0,00	0,00	0,00

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

Vengono esternalizzati, mediante appalto di servizi, le manutenzioni del verde pubblico, l'illuminazione pubblica, la manutenzione di impianti termici comunali e il servizio di scuolabus.

3 - Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2017

€. 1.633.443,03

Andamento del fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2016 €. 1.568.804,02

Fondo cassa al 31/12/2015 €. 1.189.857,92

Fondo cassa al 31/12/2014 €. 1.243.363,75

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

- non ci sono state richieste di anticipazioni di cassa.

Livello di indebitamento

- non sono presenti situazioni di indebitamento per cui non è possibile rilevare l'incidenza degli interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli.

Avanzo di Amministrazione

Anno di riferimento	Avanzo di Amministrazione
31/12/2017	1.281.576,37
31/12/2016	1.253.904,46
31/12/2015	1.059.437,28

Debiti fuori bilancio riconosciuti
- non sono presenti debiti fuori bilancio.

4 - Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2017

Categoria	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat. D2	2	2	/
Cat. C2	2	2	/
Cat. B3	1	1	/
TOTALE	5	5	/

Oltre al personale in servizio, presta la propria attività il Segretario Comunale in convenzione.

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Dipendenti</i>	<i>Spesa di personale - impegni - comprensiva di competenze, oneri, rinnovi CCNL</i>
anno 2017	5	195.023,84
anno 2016	6	230.180,73
anno 2015	6	228.450,41
anno 2014	7	218,055,90
anno 2013	5	205.333,04

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 ha acquisito spazi finanziari nell'ambito dei patti regionali:

- nell'anno 2017 per €.116.000,00, destinati ad interventi di ristrutturazione al caseggiato "uffici Comunali",
- nell'anno 2018 per €. 186.000,00 , destinati ad interventi vari di sistemazione vie interne e campo polivalente.

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

Nel periodo di valenza del presente D.U.P., in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione che naturalmente si concluderà a metà dell'anno 2021, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

a) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate a un'equità fiscale e ad una copertura integrale dei costi dei servizi.

La previsione per il triennio è la conferma delle aliquote attuali al fine di garantire la copertura dell'attuale livello di spesa corrente, a parità di risorse trasferite dallo Stato.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

L'Amministrazione non intende reperire risorse straordinarie in conto capitale se non quelle poste, di volta in volta a bando, per finanziamenti specifici da parte della RAS.

Si utilizzano, di regola, le entrate derivanti dai trasferimenti del fondo unico Regionale, che si prevedono costanti sulla base dei dati storici.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Non si prevede il ricorso all'indebitamento.

b) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente il Comune di Bulzi dovrà definire la stessa in funzione dell'obiettivo di risparmio, così come definito dal decreto sulla " spending review " n. 66/2014 e ss.mm.ii. e i successivi comunicati ministeriali.

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà continuare nell'attuale politica di convenzionamento, 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, la stessa risulta negativa, in quanto le attuali

norme non consentono l'effettuazione di nuove assunzione se non per il "turn over" e non è programmato che, a legislazione attuale, il personale dipendente in servizio debba lasciare l'Ente per quiescenza o mobilità. Qualora dovesse verificarsi detta eventualità, il Comune dovrà, nei limiti e con le modalità di legge, provvedere alla repentina sostituzione.

Pertanto, ad oggi, "Il Piano dei Fabbisogni" di cui al D.L. 75/2017 per il triennio 2019/2021 e il "Piano occupazionale per il triennio 2019/2021" sono negativi - come da delibera Giunta Comunale n.16 del 07.02.2019 di "ricognizione eccedenze di personale anno 2019 e approvazione triennale del fabbisogno personale 2019/2021.

Con il presente documento si da e prende atto della conferma della Pianta Organica approvata con deliberazione della G.C. n.86 in data 06.12.2012 , che prevede:

- n. 3 dipendenti di categoria D, dei quali n.2 coperti e n.1 part-time a 24 ore settimanali ex Legge 110, posto scoperto
- n. 2 di categoria C, posti coperti,
- n. 1 di categoria B , posto coperto,
- n. 1 di categoria A , posto scoperto.

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 vengano effettuati sulla base di una programmazione biennale e dei suoi aggiornamenti annuali. L'art. 21 stabilisce, altresì, che le Amministrazioni predispongono e approvino tali documenti nel rispetto degli altri strumenti di programmazione dell'Ente e in coerenza con i propri bilanci.

Non rilevando acquisti di beni e servizi di importo stimato uguale o superiore a €. 40.000,00, il "Programma biennale degli acquisti di beni e servizi" per il periodo 2019/2020 risulta negativo.

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, aventi singolo importo superiore a €. 100.000,00 si svolga sulla base di un Programma Triennale dei Lavori Pubblici e i suoi aggiornamenti annuali. Tale programma, che identifica in ordine di priorità e quantifica i bisogni dell'Amministrazione aggiudicatrice in conformità agli obiettivi assunti, e 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.

Si allega al presente atto il Piano triennale delle Opere Pubbliche con annesso l'elenco annuale, predisposto come previsto dalle disposizioni normative vigenti, approvato con deliberazione G.C. n. 72 del 15.11.2018 e aggiornato con delibera G.C. n. 15 del 31.01.2019.

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

Risultano attualmente in corso di esecuzione e/o completamento i lavori di :

- lavori di adeguamento raccolta acque bianche in Via Nazionale,
- lavori di rifacimento cunette e sistemazione massicciata strade rurali,
- intervento di sistemazione delle Vie Zona "S'Alzola Idda",
- interventi di sistemazione al campo polivalente.

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 dovrà attenersi alla normativa vigente e al disposto del D.Lga 118/2010 e ss.mm.ii. nonché alle indicazioni che verranno fornite dal MEF.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà attenersi alla normativa vigente e al disposto del D.Lga 118/2010 e ss.mm.ii..

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

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio dovrà garantire le manutenzioni necessarie agli immobili comunali nel rispetto delle risorse disponibili.

Per quanto attiene il patrimonio disponibile, si allega al presente documento il Piano delle Alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

e) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA

Ai sensi del comma 594 dell'art. 2 della legge 24/12/2007, n° 244. Finanziaria per l'anno 2008

Nel rispetto della normativa statale per il contenimento del costo delle Istituzioni, ai fini del contenimento delle spese di funzionamento delle proprie strutture, l'Amministrazione Comunale di Bulzi adotta il seguente Piano Triennale 2019-2021, per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo:

- a) delle dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio e apparecchi di telefonia mobile;
- b) delle autovetture di servizio;
- c) beni immobili ad uso abitativo o di servizio con esclusione dei beni infrastrutturali;

Dotazioni strumentali:

- 8 PC
- 6 Stampanti laser
- 2 fotocopiatrici, di cui una con stampante in rete
- 1 server e 1 dispositivo di rete
- 9 telefoni fissi
- 3 SIM di telefonia mobile (Responsabile Area Tecnica, Istruttore tecnico, e Responsabile Area Amministrativo- Contabile - Personale,) il tutto distribuito su n° 2 piani distinti;

- La collocazione degli Uffici, che è la più razionale possibile, in relazione alla dotazione organica dell'Ente, non consente la riduzione delle dotazioni informatiche.
- Il numero di postazioni presenti risulta essere adeguato allo svolgimento del servizio dei diversi uffici, sono previsti interventi di contenimento della spesa quali il monitoraggio del numero delle fotocopie;
- La fornitura di software è anch'essa mirata alle esigenze dei singoli uffici. Non si rilevano situazioni di acquisti immotivati né il sottoutilizzo di pacchetti attualmente in dotazione al Comune.
- La protezione antivirus è affidata ad un software installato su ogni PC e nel server al fine di permettere una gestione più razionale degli interventi e un efficace monitoraggio.
- Gli aggiornamenti del sistema operativo sono effettuati dal server.
- Viene effettuato un razionale utilizzo della carta effettuando le comunicazioni e la trasmissione di altri atti e documenti amministrativi attraverso l'invio di posta elettronica.

Telefonia mobile

L'amministrazione razionalizza l'uso dei cellulari limitandone l'assegnazione al personale tenuto ad assicurare pronta e costante reperibilità, verificandone l'effettiva necessità dell'uso.

Telefonia fissa

Si cerca di effettuare un risparmio sull'utilizzo delle chiamate e dei collegamenti internet.

E' in uso il servizio **ADSL**.

Autovetture:

il parco macchine attualmente è così composto:

- n° 01 autocarro con alimentazione a gasolio, per garantire la regolare manutenzione ordinaria, in economia, del territorio e delle sue strutture.
- n° 02 automezzi concesso gratuitamente dalla Regione Autonoma della Sardegna, da utilizzare esclusivamente per scopi di protezione civile
- n° 01 scuolabus.

L'acquisto del carburante viene effettuato tramite affidamento alla stazione più vicina (Sedini), non essendo presente sul territorio comunale, una stazione di servizio.

Beni immobili

EDIFICIO - PALAZZO MUNICIPALE

EDIFICIO - CENTRO AGGREGAZIONE SOCIALE (aula consiliare - seggio -biblioteca)

EDIFICIO - AULA PALEOBOTANICA - MUSEO DEL LEGNO

CIMITERO

EDIFICIO - EX SCUOLA ELEMENTARE - MAGAZZINI

EDIFICIO - GARAGE

EDIFICIO - CASE COMUNALI

Alcuni beni immobili sono a destinazione pubblica:

- palazzo municipale,
- ex scuola elementare
- centro di aggregazione sociale, di cui una parte adibita ad aula consiliare, una parte adibita a seggio, e dove è allocata la biblioteca comunale,
- aula paleobotanica - museo del legno

Gli obiettivi sono quelli di mantenere la dotazione numerica attuale degli hardware, occuparsi alla manutenzione di eventuali guasti ai sistemi o alla loro sostituzione se danneggiati irreparabilmente; di preoccuparsi dell'aggiornamento dei sistemi di sicurezza e dei software in uso ai vari servizi in base alle disposizioni di legge e ai miglioramenti innovativi delle procedure gestionali; di sostituire regolarmente il materiale di consumo quotidiano e di rimpiazzare le altre attrezzature in caso di guasti irreparabili.

CONSIDERAZIONI FINALI

Il presente documento è redatto conformemente al D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 e ss.mm.ii. e al Decreto interministeriale del 18 giugno 2018 emanato in attuazione dell'art. 1, comma 887 della Legge 27.12.2017, n. 205 che prevede la redazione di un D.U.P. Semplificato per i Comuni aventi una popolazione inferiore ai 5.000 abitanti, ulteriormente semplificato per i Comuni aventi una popolazione inferiore ai 2.000 abitanti, i quali possono utilizzare, pur parzialmente, la struttura di documento unico di programmazione semplificato di cui all'appendice tecnica n. 1 del citato decreto.

Il presente D.U.P. semplificato ha un periodo di valenza di tre anni decorrenti dal 01.01.2019 e fino al 31.12.2021, quindi uguale al periodo di vigenza dell'attuale amministrazione comunale, il cui mandato scadrà nel mese di giugno 2021.

Il documento nei suoi aspetti programmatici e gestionali, è redatto conformemente agli indirizzi programmatici dell'attuale amministrazione, da considerarsi prettamente indicativi di un'attività che sarà attuata in parte nel prossimo mandato amministrativo.

Bulzi 07.02.2019

Il Sindaco