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

**Comune di La Magdeleine
Regione Autonoma Valle d'Aosta**

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 n. 111
 Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente n.109
 di cui maschi n. 62
 femmine n.7
 di cui
 In età prescolare (0/5 anni) n. 4
 In età scuola obbligo (7/16 anni) n. 10
 In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. 13
 In età adulta (30/65 anni) n. 56
 Oltre 65 anni n. 26

Nati nell'anno n. 1
 Deceduti nell'anno n. 0
 saldo naturale: +1
 Immigrati nell'anno n. +4
 Emigrati nell'anno n. -7
 Saldo migratorio: -4
 Saldo complessivo naturale + migratorio): -3

Risultanze del Territorio

Superficie Kmq. 9
 Risorse idriche: laghi n. ... Fiumi n. ...
 Strade:
 autostrade Km. ...
 strade extraurbane Km. ...
 strade regionali Km. 1,5
 strade comunali: Km. 8,9
 itinerari ciclopedonali Km. ...

strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC - adottato	SI	☒	NO	☐
Piano regolatore – PRGC - approvato	SI	☒	NO	☐
Piano edilizia economica popolare - PEEP	SI	☐	NO	☒
Piano Insediamenti Produttivi - PIP	SI	☐	NO	☒

Altri strumenti urbanistici (da specificare) ...

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido con posti n. ...
Scuole dell'infanzia con posti n. ...
Scuole primarie con posti n. ...
Scuole secondarie con posti n. ...
Strutture residenziali per anziani n. ...
Farmacie Comunali n. ...
Depuratori acque reflue n. ...
Rete acquedotto Km. 8,7
Aree verdi, parchi e giardini Kmq. 0,5
Punti luce Pubblica Illuminazione n. 161
Rete gas Km. ...
Discariche rifiuti n. 1
Mezzi operativi per gestione territorio n. 3
Veicoli a disposizione n.2
Altre strutture (da specificare) ...

Accordi di programma n. ... (da descrivere)

Convenzioni n. 3:

- Gestione acquedotto intercomunale con i Comuni di Chamois, Antey St. André e Chatillon;
- Convenzione per il servizio di segreteria con i Comuni di Antey Saint. André e Torgnon;
- Convenzione per il servizio biblioteche (Comune capo convenzione) con i Comuni di Antey Saint André e Torgnon.
- Convenzione per l'esercizio in forma associata Unité des Communes Mont Cervin per l'esercizio associato di servi comunali
- Convenzione per l'esercizio in forma associata delle funzioni e dei servizi comunali da svolgere in ambito territoriale regionale per il tramite del Comune di Aosta (ai sensi dell'art. 5 della LR 05/08/2014, n. 6 (Piano di zona e sportello sociale, servizi ai migranti e servizio di accoglienza notturna, servizio di distribuzione di gas metano nei comuni , servizi cimiteriali di interesse regionale)
- Convenzione per l'esercizio in forma associata delle funzioni e dei servizi comunali da svolgere in ambito territoriale regionale per il tramite del Consorzio degli Enti Locali della Valle d'Aosta (ai sensi dell'art. 4 della LR 05/08/2014, n. 6 (Formazione degli amministratori e del personale degli enti locali, consulenza ed assistenza tecnica e giuridico-legale nonché predisposizione dei regolamenti e della relativa modulistica; supporto sulla gestione amministrativa del personale degli enti locali; attività di riscossione coattiva delle entrate tributarie degli enti locali mediante affidamento a terzi.

2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

.....

Servizi gestiti in forma associata

Servizio idrico integrato, servizio sportello unico, servizio tributi, servizio socialmente utili , servizio rifiuti.

Servizi affidati a organismi partecipati

.....

Servizi affidati ad altri soggetti

Servizi alla persona, asilo nido, biblioteca comprensoriale.

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Enti strumentali controllati:

Enti strumentali partecipati

Società controllate

Società partecipate

INVA con 0,0098%: produzione di software , consulenza informatica ed attività connesse;

CELVA con 1,19%: servizi di informazione e formazione del personale ed altri servizi informatici.

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

.....

3 - Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2017 € 458.307,99

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2017 € 458.307,99

Fondo cassa al 31/12/2016 € 371.979,37

Fondo cassa al 31/12/2015 € 382.703,97

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
2017	n.	€
2016	n.	€
2015	n.	€

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>
2017	5.058,84	830.848,36	0,61 %
2016	6.573,97	860.857,40	0,76 %

Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)</i>
2017	nulla
2016	nulla
2015	nulla

Eventuale

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente ha rilevato un disavanzo di amministrazione pari ad €. _____, per il quale il Consiglio Comunale ha definito un piano di rientro in n. __ annualità, con un importo di recupero annuale pari ad €. _____

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

Ripiano ulteriori disavanzi

Specificare importi, modalità di ripiano ed incidenza sui bilanci futuri

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.D	1	1	Nulla
Cat.C	4	4	Nulla
Cat.B1	1	1	Nulla
TOTALE	6	6	

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>	<i>Incidenza % spesa personale/spesa corrente</i>
2017	6	218.702,95	26,75
2016	6	201.888,24	25,23
2015	6	224.059,60	27,08
2014	6	217.102,14	24,13
2013	6	203.316,60	24,26

5 -Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

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 dovranno essere improntate a puntuale e precisa esazione con obiettivo recupero somme non pagate e controllo evasioni e denunce omesse.

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni / esenzioni, le stesse dovranno essere recepite ed istruite dal relativo ufficio tributi in tempi utili per l'emissione dei nuovi ruoli.

Le politiche tariffarie dovranno essere sufficienti per la copertura dei servizi quando obbligatorio per legge.

Relativamente alle entrate tariffarie, in materia di agevolazioni / esenzioni / soggetti passivi, gli stessi dovranno essere recepiti dagli uffici competenti ed elaborati in tempi utili per i pagamenti successivi alla presentazione della domanda e comunque nei termini di legge previsti.

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 provvedere ad analizzare le eventuali possibilità di ricorso a fondi europei, statali o regionali ed eventualmente attivarsi qualora se ne fosse la possibilità alla richiesta di spazi finanziari.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente non prevede ricorso al credito per contrarre alcun tipo di finanziamento.

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

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione di contenere la spesa mantenendo almeno gli attuali standard operativi.

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività per quanto possibile all'utilizzo di risorse umane interne e quelle in associazione con i Comuni di Torgnon e Antey Saint André.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale, la stessa dovrà limitarsi alla sostituzione del personale in uscita.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, le stesse saranno minori di euro 40.000,00 tranne la fornitura di energia elettrica tramite la Centrale Unica di Committenza.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti la stessa dovrà essere indirizzata a realizzare l'unica opera di importo superiore a 100.000 euro ossia la strada a servizio dell'area PUD.

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

Non risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi lavori ed opere.

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 applicare una vigilanza costante tra le entrate e le uscite affinché vengano rispettati e prendere gli opportuni correttivi, contraendo eventualmente la spesa, qualora se ne verificasse la necessità.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata a mantenere la necessaria liquidità per pagare almeno i servizi indispensabili, gli obblighi contrattuali e gli stipendi ai dipendenti.

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

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

Mantenere lo standard operativo e qualitativo dell'ultimo esercizio e dove vi fosse possibile migliorare i servizi utilizzando risorse interne.

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

nulla

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

Mantenere lo standard operativo e qualitativo dell'ultimo esercizio e dove vi fosse possibile migliorare i servizi utilizzando risorse interne.

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

Mantenere lo standard operativo e qualitativo dell'ultimo esercizio e dove vi fosse possibile migliorare i servizi utilizzando risorse interne.

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

Mantenere lo standard operativo e qualitativo dell'ultimo esercizio e dove vi fosse possibile migliorare i servizi utilizzando risorse interne.

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

Mantenere lo standard operativo e qualitativo dell'ultimo esercizio e dove vi fosse possibile migliorare i servizi utilizzando risorse interne.

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

Mantenere lo standard operativo e qualitativo dell'ultimo esercizio e dove vi fosse possibile migliorare i servizi utilizzando risorse interne.

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

nulla

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

Mantenere lo standard operativo e qualitativo dell'ultimo esercizio e dove vi fosse possibile migliorare i servizi utilizzando risorse interne.

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

Mantenere lo standard operativo e qualitativo dell'ultimo esercizio e dove vi fosse possibile migliorare i servizi utilizzando risorse interne.

MISSIONE	11	<i>Soccorso civile</i>
-----------------	-----------	-------------------------------

Mantenere lo standard operativo e qualitativo dell'ultimo esercizio e dove vi fosse possibile migliorare i servizi utilizzando risorse interne.

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

Mantenere lo standard operativo e qualitativo dell'ultimo esercizio e dove vi fosse possibile migliorare i servizi utilizzando risorse interne.

MISSIONE	13	<i>Tutela della salute</i>
-----------------	-----------	-----------------------------------

nulla

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

Mantenere lo standard operativo e qualitativo dell'ultimo esercizio e dove vi fosse possibile migliorare i servizi utilizzando risorse interne.

MISSIONE	15	<i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>
-----------------	-----------	---

Mantenere lo standard operativo e qualitativo dell'ultimo esercizio e dove vi fosse possibile migliorare i servizi utilizzando risorse interne.

MISSIONE	16	<i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>
-----------------	-----------	---

Mantenere lo standard operativo e qualitativo dell'ultimo esercizio e dove vi fosse possibile migliorare i servizi utilizzando risorse interne.

MISSIONE	17	<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>
-----------------	-----------	--

nulla

MISSIONE	18	<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>
-----------------	-----------	--

Mantenere lo standard operativo e qualitativo dell'ultimo esercizio e dove vi fosse possibile migliorare i servizi utilizzando risorse interne.

MISSIONE	19	<i>Relazioni internazionali</i>
-----------------	-----------	--

nulla

MISSIONE	20	<i>Fondi e accantonamenti</i>
-----------------	-----------	--------------------------------------

Stanziare almeno gli importi minimi di Legge.

MISSIONE	50	<i>Debito pubblico</i>
-----------------	-----------	-------------------------------

Stanziare gli importi derivanti da contratto di mutuo.

MISSIONE	60	<i>Anticipazioni finanziarie</i>
-----------------	-----------	---

nulla

MISSIONE	99	<i>Servizi per conto terzi</i>
-----------------	-----------	---------------------------------------

Creare risorse capienti, seguendo il trend degli anni precedenti, per provvedere agli incassi e pagamenti.

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 procede all'attuazione del vigente PRGC

Relativamente al piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari non sono previste dismissioni.

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.

Enti strumentali controllati

Mantenere la proposta dei corsi di aggiornamento ai dipendenti.

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

Relativamente alle disposizioni dell'art. 2 comma 594 Legge 244/2007:

- a) Si è provveduto e si continua ad utilizzare le dotazioni informatiche attuali e sostituire quelle diventare obsolete;
- b) Non ci sono auto di servizio;
- c) Non si detengono beni immobili ad uso abitativo o di servizio.

H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

nulla.