

CONSORZIO CALATINO

**DOCUMENTO UNICO di  
PROGRAMMAZIONE  
(D.U.P.)  
SEMPLIFICATO**

**PERIODO: 2019 - 2020 - 2021**

**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**

## PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni Ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

### Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Secondo il paragrafo 8.4 del Principio contabile applicato concernente la programmazione di cui all'allegato 4/1 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, anche i comuni di dimensione inferiore ai 5000 abitanti sono chiamati all'adozione del DUP, sebbene in forma semplificata rispetto a quella prevista per i comuni medio-grandi. Il Decreto ministeriale del 20 maggio 2015, concernente l'aggiornamento dei principi contabili del Dlgs 118/11, ha infatti introdotto il DUP semplificato, lasciando comunque sostanzialmente invariate le finalità generali del documento.

## CONSORZIO IN LIQUIDAZIONE DA NON COMPILARE

### 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. **0**

Popolazione residente alla fine del 2017 (*penultimo anno precedente*) n. **0** di cui:

maschi n. **0**

femmine n. **0**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **0**  
in età scuola obbligo (6/16 anni) n. **0**  
in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **0**  
in età adulta (30/65 anni) n. **0**  
oltre 65 anni n. **0**

Nati nell'anno n. **0**  
Deceduti nell'anno n. **0**  
Saldo naturale: +/- **0**  
Immigrati nell'anno n. **0**  
Emigrati nell'anno n. **0**  
Saldo migratorio: +/- **0**  
Saldo complessivo (naturale + migratorio): +/- **0**

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. **0** abitanti

## **Risultanze del territorio**

Superficie Kmq **0**  
Risorse idriche:  
  laghi n. **0**  
  fiumi n. **0**  
Strade:  
  autostrade Km **0,00**  
  strade extraurbane Km **0,00**  
  strade urbane Km **0,00**  
  strade locali Km **0,00**  
  itinerari ciclopedonali Km **0,00**

Strumenti urbanistici vigenti:  
  Piano regolatore – PRGC – adottato **No**  
  Piano regolatore – PRGC – approvato **No**  
  Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**  
  Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Altri strumenti urbanistici:

## **Risultanze della situazione socio economica dell'Ente**

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

Convenzioni n. \_\_\_\_\_ (da descrivere)

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. **0**  
 Rete acquedotto Km **0,00**  
 Aree verdi, parchi e giardini Kmq **0,000**  
 Punti luce Pubblica Illuminazione n. **0**  
 Rete gas Km **0,00**  
 Discariche rifiuti n. **0**  
 Mezzi operativi per gestione territorio n. **0**  
 Veicoli a disposizione n. **0**

Altre strutture:

**CONSORZIO IN LIQUIDAZIONE DA NON COMPILARE**

**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**

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

**Società partecipate**

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2017	Anno 2016	Anno 2015
		0,00000			0,00	0,00	0,00	0,00

## Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

### 3 – Sostenibilità economico finanziaria

#### Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2017 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) **165.750,09**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2016 (*anno precedente*) **1.959.283,50**  
Fondo cassa al 31/12/2015 (*anno precedente -1*) **751.433,33**  
Fondo cassa al 31/12/2014 (*anno precedente -2*) **-96.133,98**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2017	0	0,00
2016	0	0,00
2015	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) %
2017	0,00	29.924,40	0,00
2016	0,00	64.306,98	0,00
2015	0,00	36.139.598,07	0,00

#### Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2017	0,00
2016	0,00
2015	193.589,90

## 4 – Gestione delle risorse umane

### LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante.

Previsioni	2018	2019	2020	2021
Spese per il personale dipendente	21.215,48	21.503,59	22.000,00	22.000,00
I.R.A.P.	1.803,25	1.827,81	2.000,00	2.000,00
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE</b>	<b>23.183,73</b>	<b>23.331,40</b>	<b>24.000,00</b>	<b>24.000,00</b>

CONSORZIO IN LIQUIDAZIONE DA NON COMPILARE

## A – Entrate

### Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate a \_\_\_\_\_ (da descrivere)

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni / esenzioni, le stesse dovranno \_\_\_\_\_ (da descrivere)

Le politiche tariffarie dovranno \_\_\_\_\_ (da descrivere)

Relativamente alle entrate tariffarie, in materia di agevolazioni / esenzioni / soggetti passivi, gli stessi dovranno \_\_\_\_\_ (da descrivere)

### 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 \_\_\_\_\_ (da descrivere)

## **Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità**

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente \_\_\_\_\_ (da descrivere)

### **B – Spese**

#### **Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali**

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione di \_\_\_\_\_ (da descrivere)

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività \_\_\_\_\_ (da descrivere)

Altro \_\_\_\_\_ (da descrivere)

#### **Programmazione triennale del fabbisogno di personale**

In merito alla programmazione del personale, la stessa dovrà \_\_\_\_\_ (da descrivere)

*(Inserire o allegare il Programma triennale di Fabbisogno del Personale, predisposto secondo le disposizioni normative vigenti)*

#### **Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi**

In merito alle spese per beni e servizi, la stesse dovranno essere \_\_\_\_\_ (da descrivere)

*(Inserire o allegare il Programma triennale di forniture e servizi, predisposto secondo le disposizioni normative vigenti)*

#### **Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche**

Relativamente alla Programmazione degli investimenti la stessa dovrà essere indirizzata a \_\_\_\_\_ (da descrivere)

*(Inserire o allegare il Piano triennale delle Opere Pubbliche con annesso l'elenco annuale, predisposto come previsto dalle disposizioni normative vigenti)*

#### **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 \_\_\_\_\_ (da descrivere)

in relazione ai quali l'Amministrazione intende \_\_\_\_\_ (da descrivere)

CONSORZIO IN LIQUIDAZIONE DA NON COMPILARE

**D – Principali obiettivi delle missioni attivate**

**Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione**

(descrivere solo le missioni attivate)

**MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

**MISSIONE 02 Giustizia**

**MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza**

**MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio**

**MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali**

**MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

**MISSIONE 07 Turismo**

**MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

**MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

<b>MISSIONE</b>	<b>10</b>	<b><i>Trasporti e diritto alla mobilità</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>11</b>	<b><i>Soccorso civile</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>12</b>	<b><i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>13</b>	<b><i>Tutela della salute</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>14</b>	<b><i>Sviluppo economico e competitività</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>15</b>	<b><i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>16</b>	<b><i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>17</b>	<b><i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>18</b>	<b><i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>19</b>	<b><i>Relazioni internazionali</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>20</b>	<b><i>Fondi e accantonamenti</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>50</b>	<b><i>Debito pubblico</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>60</b>	<b><i>Anticipazioni finanziarie</i></b>
<b>MISSIONE</b>	<b>99</b>	<b><i>Servizi per conto terzi</i></b>

## QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

### Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	225.270,32	0,00	0,00	225.270,32	33.800,00	0,00	0,00	33.800,00	32.500,00	0,00	0,00	32.500,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	19.536,05	19.536,05	0,00	0,00	20.500,00	20.500,00	0,00	0,00	20.500,00	20.500,00
<b>TOTALI</b>	<b>225.270,32</b>	<b>0,00</b>	<b>19.536,05</b>	<b>244.806,37</b>	<b>33.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.500,00</b>	<b>54.300,00</b>	<b>32.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.500,00</b>	<b>53.000,00</b>

### Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2019			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	256.922,98	0,00	0,00	256.922,98
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	0,00	0,00	0,00	0,00
4	0,00	0,00	0,00	0,00
5	0,00	0,00	0,00	0,00
6	0,00	0,00	0,00	0,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00
9	0,00	0,00	0,00	0,00
10	0,00	0,00	0,00	0,00
11	0,00	0,00	0,00	0,00
12	304.941,00	0,00	0,00	304.941,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00
50	0,00	0,00	0,00	0,00
60	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	19.536,05	19.536,05
<b>TOTALI</b>	<b>561.863,98</b>	<b>0,00</b>	<b>19.536,05</b>	<b>581.400,03</b>

## **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**

### **Società controllate**

*(Eventuale)*

Nel periodo di riferimento, relativamente agli organismi partecipati, vengono definiti i seguenti indirizzi relativi alla gestione dei servizi affidati.

### **Enti strumentali partecipati**

### **Società partecipate**

## **VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE**

NELL'ANNO FINANZIARIO 2019 CONTINUA L'ATTIVITA' DI RICOSTRUZIONE DEI DATI FINANZIARI RELATIVI ALLA STESURA DEL BILANCIO PREVENTIVO INERENTE LE ATTIVITA' DA PORRE IN ESSERE SIA PER LA LIQUIDAZIONE DEL CONSORZIO CHE PER LA DIFESA ED IL PATROCINIO LEGALE NEI GIUDIZI IN CUI IL CONSORZIO VIENE CHIAMATO IN CAUSA. L'OBIETTIVO PRINCIPALE E' QUELLO DI EVITARE CONDANNE IN CONTUMACIA E QUINDI ELEMENTO ESSENZIALE SARA' QUELLO DI CONFERIRE INCARICHI AI LEGALI PER LA DIFESA DELLO STESSO.

CONSORZIO CALATINO, lì 20 settembre, 2024

Il Responsabile del Servizio Finanziario

F.to Razza Delizia

Il Commissario Liquidatore

F.to Brunello Carmelo