

# **COMUNE DI SOZZAGO**

**(Provincia di Novara)**

## **DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2017 – 2019**

*in forma semplificata  
(comuni inferiori a 5.000 abitanti)*

*Aggiornato in coerenza ai dati di bilancio 2017-2019*

## INDICE GENERALE

|                                                                                                                                                                                                                      |    |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| DISPOSIZIONI GENERALI .....                                                                                                                                                                                          | 4  |
| Finalità e Contenuti .....                                                                                                                                                                                           | 4  |
| 1. DUP-SEZIONE STRATEGICA (SeS) .....                                                                                                                                                                                | 5  |
| 1.1. L'analisi delle condizioni esterne .....                                                                                                                                                                        | 5  |
| 1.2. L'analisi delle condizioni interne .....                                                                                                                                                                        | 8  |
| 1.2.1: Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard: .....                                                                                     | 8  |
| 1.2.2: Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate .....                                                                                                                          | 8  |
| 1.2.3: indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica: .....                                                              | 8  |
| 1.3. Gli obiettivi strategici .....                                                                                                                                                                                  | 11 |
| 2. DUP-Sezione Operativa (SeO) – parte prima .....                                                                                                                                                                   | 13 |
| 2.1. Quadro riassuntivo delle risorse disponibili .....                                                                                                                                                              | 14 |
| 2.2. Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo 1.00) .....                                                                                                                           | 15 |
| 2.2.1. Imposta municipale propria .....                                                                                                                                                                              | 15 |
| 2.2.2. Addizionale comunale Irpef .....                                                                                                                                                                              | 15 |
| 2.2.3. Imposta di soggiorno .....                                                                                                                                                                                    | 15 |
| 2.2.4. Tari: .....                                                                                                                                                                                                   | 15 |
| 2.2.5. Tasi: .....                                                                                                                                                                                                   | 15 |
| 2.3. Trasferimenti correnti (Titolo 2.00) .....                                                                                                                                                                      | 16 |
| 2.4. Entrate extratributarie (Titolo 3.00) .....                                                                                                                                                                     | 17 |
| 2.5. Entrate in conto capitale (Titolo 4.00) .....                                                                                                                                                                   | 18 |
| 2.6. Entrate da riduzioni di attività finanziarie (Titolo 5.00) .....                                                                                                                                                | 19 |
| 2.7. Anticipazioni da istituto tesoriere (Titolo 7.00) .....                                                                                                                                                         | 20 |
| 2.8. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio: .....                                   | 21 |
| 2.8.1. PER MISSIONI: .....                                                                                                                                                                                           | 21 |
| 2.8.2. PER MACROAGGREGATI: .....                                                                                                                                                                                     | 22 |
| 2.9. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato; .....                                                                                                  | 23 |
| 2.9.1. Limite di indebitamento disposto dall'art. 204 del T.U.E.L. ....                                                                                                                                              | 24 |
| 2.9.2. Evoluzione del debito nel triennio .....                                                                                                                                                                      | 23 |
| 2.9.3. Oneri finanziari .....                                                                                                                                                                                        | 23 |
| 2.9.4. Tasso medio di indebitamento .....                                                                                                                                                                            | 23 |
| 2.9.5. Incidenza interessi passivi su entrate correnti .....                                                                                                                                                         | 23 |
| 2.10. Gli equilibri di bilancio correnti e in conto capitale: .....                                                                                                                                                  | 24 |
| 2.11. Indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica .....                                                                                                            | 28 |
| 2.12. Dimostrazione della coerenza della programmazione con gli strumenti urbanistici vigenti: .....                                                                                                                 | 28 |
| 2.13. Fondo pluriennale vincolato in parte corrente e in conto capitale: .....                                                                                                                                       | 28 |
| 2.14. Articolazione degli obiettivi operativi per missione e programma: .....                                                                                                                                        | 29 |
| 2.15. Quadro generale degli impieghi per missione .....                                                                                                                                                              | 32 |
| 2.16. Riepilogo delle fonti di finanziamento per missione/programma .....                                                                                                                                            | 33 |
| 3. DUP-Sezione Operativa (SeO) – parte seconda .....                                                                                                                                                                 | 34 |
| 3.1. Programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale .....                                                                                                                                  | 35 |
| 3.1.1. Programmazione piano dei fabbisogni .....                                                                                                                                                                     | 35 |
| 3.1.2. Verifica obbligo riduzione spesa personale aggiornato alle modifiche introdotte dall'art.3 comma 5 del D.L.90 del 24 giugno 2014 in vigore dal 25.06.2014 convertito con legge n.114 del 11.08.2014 (1) ..... | 35 |

|                                                                               |    |
|-------------------------------------------------------------------------------|----|
| 3.2. Programmazione triennale dei lavori pubblici .....                       | 37 |
| 3.2.1 ELENCO ANNUALE .....                                                    | 37 |
| 3.2.2. QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI.....                                  | 38 |
| 3.3. Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi .....           | 40 |
| 3.4. Piano triennale di valorizzazione di alcune spese di funzionamento ..... | 41 |
| 3.5 Piano triennale di contenimento della spesa .....                         | 45 |
| 3.6 Piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali .....      | 46 |
| 3.7. PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO .....          | 47 |

---

## DISPOSIZIONI GENERALI

---

### ***Finalità e Contenuti***

---

La programmazione del “sistema di bilancio” 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.

Le Regioni individuano gli obiettivi generali della programmazione economico-sociale e della pianificazione territoriale e stabiliscono le forme e i modi della partecipazione degli enti locali all’elaborazione dei piani e dei programmi regionali.

La programmazione si attua nel rispetto dei principi contabili generali contenuti nell’allegato 1 del D. Lgs. 23 giugno 2011, n. 118.

I documenti nei quali si formalizza il processo di programmazione devono essere predisposti in modo tale da consentire ai portatori di interesse di:

- a) conoscere, relativamente a missioni e programmi di bilancio, i risultati che l’ente si propone di conseguire,
- b) valutare il grado di effettivo conseguimento dei risultati al momento della rendicontazione, l’attendibilità, la congruità e la coerenza, interna ed esterna, dei documenti di programmazione è prova della affidabilità e credibilità dell’ente.

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.

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO).

---

## **1. DUP-SEZIONE STRATEGICA (SeS)**

---

### **1.1. L'analisi delle condizioni esterne**

---

1. Situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico:

|                                                                                                                                                                                                      |                      |                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| 1.1.1 - Popolazione legale al censimento 2011                                                                                                                                                        |                      | n° 1.055             |
| 1.1.2 - Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente                                                                                                                                |                      | n° 1.069             |
| di cui: maschi                                                                                                                                                                                       |                      | n° 508               |
| femmine                                                                                                                                                                                              |                      | n° 561               |
| nuclei familiari                                                                                                                                                                                     |                      | n° 453               |
| comunità/convivenze                                                                                                                                                                                  |                      | n° ... 1             |
| 1.1.3 - Popolazione al 1.1.2015<br>(penultimo anno precedente)                                                                                                                                       |                      | n° 1.086             |
| 1.1.4 - Nati nell'anno                                                                                                                                                                               | n° 10                |                      |
| 1.1.5 - Deceduti nell'anno                                                                                                                                                                           | n° 12                |                      |
| saldo naturale                                                                                                                                                                                       |                      | n° - 2               |
| 1.1.6 - Immigrati nell'anno                                                                                                                                                                          | n° 39                |                      |
| 1.1.7 - Emigrati nell'anno                                                                                                                                                                           | n° 54                |                      |
| saldo migratorio                                                                                                                                                                                     |                      | n° - 15              |
| 1.1.8 - Popolazione al 31.12.2015<br>(penultimo anno precedente)                                                                                                                                     |                      | n° 1.069             |
| di cui                                                                                                                                                                                               |                      |                      |
| 1.1.9 - In età prescolare (0/6 anni)                                                                                                                                                                 |                      | n° 64                |
| 1.1.10 - In età scuola obbligo (7/14 anni)                                                                                                                                                           |                      | n° ... 83            |
| 1.1.11 - In forza lavoro 1ª occupazione (15/29 anni)                                                                                                                                                 |                      | n° ... 127           |
| 1.1.12 - In età adulta (30/65 anni)                                                                                                                                                                  |                      | n° ... 565           |
| 1.1.13 - In età senile (oltre 65 anni)                                                                                                                                                               |                      | n° ... 230           |
| 1.1.14 - Tasso di natalità ultimo quinquennio:                                                                                                                                                       | Anno                 | Tasso                |
|                                                                                                                                                                                                      | 2015                 | 0,92                 |
|                                                                                                                                                                                                      | 2014                 | 1,12                 |
|                                                                                                                                                                                                      | 2013                 | 0,85                 |
|                                                                                                                                                                                                      | 2012                 | 0,84                 |
|                                                                                                                                                                                                      | 2011                 | 0,85                 |
| 1.1.15 - Tasso di mortalità ultimo quinquennio:                                                                                                                                                      | Anno                 | Tasso                |
|                                                                                                                                                                                                      | 2015                 | 1,10                 |
|                                                                                                                                                                                                      | 2014                 | 1,12                 |
|                                                                                                                                                                                                      | 2013                 | 1,13                 |
|                                                                                                                                                                                                      | 2012                 | 0,96                 |
|                                                                                                                                                                                                      | 2011                 | 0,94                 |
| 1.1.16 - Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente                                                                                                                       | abitanti<br>entro il | n° 1.240<br>1/1/2005 |
| 1.1.17 - Livello di istruzione della popolazione residente:<br>Popolazione in forza lavoro: Diploma o licenza media inferiore. Popolazione ritirata dal lavoro in prevalenza con licenza elementare. |                      |                      |
| 1.1.18 - Condizione socio-economica delle famiglie:<br>Redditi medi uniformi; scarsi casi di criticità economica                                                                                     |                      |                      |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.2.1 – Superficie in Km <sup>2</sup> . 12                                                                                                                                                                                                                                                |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.2.2 – RISORSE IDRICHE                                                                                                                                                                                                                                                                   |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| * Laghi: assenti                                                                                                                                                                                                                                                                          | * Fiumi e Torrenti: assenti |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.2.3 – STRADE                                                                                                                                                                                                                                                                            |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| * Statali km. 0                                                                                                                                                                                                                                                                           | * Provinciali km. 12        | * Comunali km. 20                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| * Vicinali km. 1                                                                                                                                                                                                                                                                          | * Autostrade km. 0          |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 1.2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI                                                                                                                                                                                                                                             |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| * Piano regolatore adottato Si<br>* Piano regolatore approvato Si<br><br>* Programma di fabbricazione No<br>* Piano edilizia economica e popolare No<br><b>PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI</b><br>* Industriali No<br>* Artigianali No<br>* Commerciali No<br>Altri strumenti (specificare) |                             | Se Si data ed estremi del provvedimento di approvazione<br>PRGC approvato con DGR n.59-44891 del 18/05/1995<br>Variante V approvata con deliberazione di C.C. n.19 del 28/09/2012<br>Variante VI approvata con deliberazione di C.C. n.17 del 10/05/2016 (BUR n.21 del 26/05/2016) |
| Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti: SI                                                                                                                                                                                 |                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                           | AREA INTERESSATA            | AREA DISPONIBILE                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| P.E.E.P.                                                                                                                                                                                                                                                                                  | .....                       | .....                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| P.I.P.                                                                                                                                                                                                                                                                                    | .....                       | .....                                                                                                                                                                                                                                                                              |

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

2. Parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF):

Popolazione esistente e prospettive abitative; numero nuclei abitativi .....

Aliquote applicate e massimali applicabili.....

.....

.....

.....

.....

.....

## 1.2. L'analisi delle condizioni interne

1.2.1: Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard:

|  | Modalità di gestione del Servizio | Modalità di svolgimento   | Soggetto gestore (in caso di gestione esternalizzata) | Scadenza affidamento                                     | Conformità alla normativa comunitaria |
|--|-----------------------------------|---------------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------|
|  | <b>Trasporti</b>                  | <b>Servizio conurbato</b> | <b>SUN Novara</b>                                     | <b>Affidamento servizio gestito dal Comune di Novara</b> | <b>SI</b>                             |
|  |                                   |                           |                                                       |                                                          |                                       |
|  |                                   |                           |                                                       |                                                          |                                       |
|  |                                   |                           |                                                       |                                                          |                                       |
|  |                                   |                           |                                                       |                                                          |                                       |
|  |                                   |                           |                                                       |                                                          |                                       |
|  |                                   |                           |                                                       |                                                          |                                       |

1.2.2: Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

|   | Denominazione                                                                             | Tipologia                                           | % di partecipaz | Patrimonio netto al 31/12/2015 (ultimo conto approvato) | Note                         |
|---|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------|------------------------------|
| 1 | Acqua Novara.VCO spa                                                                      | Società per azioni a totale partecipazione pubblica | 0,191           | 63.842.105                                              | 7.838.967 (capitale sociale) |
| 2 | Consorzio di Bacino Basso Novarese                                                        | Consorzio                                           | 0,48            | 4.014.913                                               | 822.026 (capitale sociale)   |
| 3 | Consorzio case di vacanze dei comuni novaresi                                             | Consorzio                                           | 0,22            | 7.177.494                                               | contabilità finanziaria      |
| 4 | Consorzio intercomunale per la gestione dei servizi socio assistenziali dell'Ovest Ticino | Consorzio                                           | 1,80            | 867.468                                                 | contabilità finanziaria      |
| 5 | Consorzio per l'Istituto storico "Piero Fornara"                                          | Consorzio                                           | 0,12            | 374.705                                                 | contabilità finanziaria      |
|   |                                                                                           |                                                     |                 |                                                         |                              |
|   |                                                                                           |                                                     |                 |                                                         |                              |

1.2.3: indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica:

- A) gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento della SeS:

I programmi strategici individuati sono realizzabili con i proventi della disciplina urbanistica o con contributi. Dopo l'approvazione del rendiconto si potrà prevedere l'impiego di quote di avanzo. Non si prevede di realizzare opere nuove che potrebbero comportare nuove e maggiori spese di ordinaria manutenzione.

- B) i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi:

Alla data della predisposizione del presente documento, risultano in esecuzione alcuni interventi deliberati nell'esercizio 2016 la cui esigibilità è stata differita all'esercizio 2017.

- C) i tributi e le tariffe dei servizi pubblici:

Considerata l'impossibilità a normativa vigente di aumentare le aliquote relative ai tributi comunali, si ritiene di confermare per i tributi e i servizi pubblici le attuali coperture percentuali.

- D) la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio:

Si ritiene di intervenire per una costante riduzione della spesa corrente, secondo quanto indicato dal D.L. 66/2014. Le funzioni fondamentali saranno svolte in forma convenzionata ove possibile e qualora garantiranno un'economia di spesa.

- E) l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni:

I programmi sono realizzabili con le entrate correnti in linea con le previsioni e i dati storici. Gli investimenti sono realizzabili con le risorse interne previste.

- F) la gestione del patrimonio:

Come evidenziato nel successivo punto 1.3 del presente documento si prevede di riqualificare alcuni immobili di proprietà comunale e di ripristinare la piena fruibilità di altri.

- G) il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale:

Le risorse necessarie per la realizzazione dei programmi sono principalmente proventi della disciplina urbanistica e contributi in conto capitale.

- H) l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato:

Gli investimenti programmati non prevedono il ricorso a forme di indebitamento. L'attuale livello è molto basso ed è previsto in decrescita per effetto di alcuni mutui in scadenza nel triennio in oggetto.

- I) gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa:

La programmazione del triennio prevede un avanzo di parte corrente e il rispetto degli equilibri di bilancio.

- L) Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa:

Non sono previste modifiche nella dotazione organica; la spesa prevista nel triennio in oggetto rientra nei limiti previsti dalla legge.

M) Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni con i vincoli di finanza pubblica:

Gli schemi di bilancio sono stati predisposti nel rispetto del vincolo del pareggio di bilancio per competenza, così come individuato dalla Legge di Stabilità 2017 e nel rispetto degli equilibri definiti dagli allegati agli schemi di bilancio di cui al D.Lgs.118/2011 e s.m.i.

Il saldo positivo impiegabile per spese di investimento sarà considerato solo in seguito all'approvazione del Rendiconto 2016, ove sarà applicabile l'avanzo di amministrazione accertato.

### 1.3. Gli obiettivi strategici

| <i>MISSIONE</i>                                                                  | <i>Nr. obiettivi</i> |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <i>MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>                |                      |
| <i>MISSIONE 2 - Giustizia</i>                                                    |                      |
| <i>MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza</i>                                  | <i>1</i>             |
| <i>MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio</i>                             | <i>1</i>             |
| <i>MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</i>        |                      |
| <i>MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>                    | <i>1</i>             |
| <i>MISSIONE 7 - Turismo</i>                                                      |                      |
| <i>MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i>                 |                      |
| <i>MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i> | <i>1</i>             |
| <i>MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</i>                           |                      |
| <i>MISSIONE 11 - Soccorso civile</i>                                             |                      |
| <i>MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>               | <i>1</i>             |
| <i>MISSIONE 13 - Tutela della salute</i>                                         |                      |
| <i>MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività</i>                          | <i>1</i>             |
| <i>MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>       |                      |
| <i>MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>               |                      |
| <i>MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>          | <i>1</i>             |
| <i>MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>      |                      |
| <i>MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</i>                                    |                      |
| <i>MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</i>                                      |                      |
| <i>MISSIONE 50 - Debito</i>                                                      |                      |

#### ***MISSIONE 3 – Ordine pubblico e sicurezza***

##### **1) Programma di sicurezza integrata**

Predisposizione di un programma di sicurezza pubblica complementare in sinergia e con coinvolgimento delle associazioni locali.

#### ***MISSIONE 4 – Istruzione e diritto allo studio***

##### **1) Programma di recupero di parte di edificio scolastico**

Si intende provvedere con opere di straordinaria manutenzione all'edificio scolastico comunale.

#### ***MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero***

##### **1) Programma di attività per giovani e tempo libero.**

Potenziamento delle attività in essere, realizzate in collaborazione con le altre realtà sociali presenti sul territorio.

|                                                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| <b><i>MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i></b> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|

**1) Programma per la riqualificazione dell'aree verdi comunali.**

Si intende provvedere alla riqualificazione delle aree verdi comunali.

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

**1) Programma di assistenza anziani e persone bisognose**

Il programma intende perseguire obiettivi di assistenza verso le persone anziane e bisognose, anche attraverso la collaborazione con l'Opera Pia Rognoni, presente sul territorio.

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

**1) Programma di ricollocazione o ampliamento dell'ufficio postale.**

Si intende provvedere all'esame con Poste Italiane sulle possibilità di una diversa e migliore allocazione dello sportello di Sozzago.

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

**1) Programma di contenimento energetico e abbattimento inquinamento luminoso.**

Il programma intende perseguire l'adeguamento della pubblica illuminazione, finalizzato ad un contenimento del consumo energetico e all'abbattimento dell'inquinamento luminoso.

---

## **2. DUP-Sezione Operativa (SeO) – parte prima**

---

L'analisi delle condizioni operative dell'ente costituisce il punto di partenza della attività di programmazione operativa dell'ente:

## 2.1. Quadro riassuntivo delle risorse disponibili

| Entrate                                                                 | Trend storico                         |                                       |                                       | Programmazione pluriennale            |                       |                       | % scostam.<br>della col. 4<br>rispetto alla<br>col. 3 |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------|
|                                                                         | Esercizio<br>Anno 2014<br>(acc. comp) | Esercizio<br>Anno 2015<br>(acc. comp) | Esercizio in<br>corso<br>(previsione) | Previsione del<br>bilancio<br>Annuale | 1° Anno<br>successivo | 2° Anno<br>successivo |                                                       |
|                                                                         | 1                                     | 2                                     | 3                                     | 4                                     | 5                     | 6                     |                                                       |
| . Fondo pluriennale vincolato di entrata<br>per spese correnti          | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                  | 0,00                  |                                                       |
| . Entrate correnti di natura tributaria,<br>contributiva e perequativa  | 640.233,42                            | 588.035,65                            | 585.800,00                            | 604.300,00                            | 588.300,00            | 587.300,00            | 3,16                                                  |
| . Contributi e trasferimenti correnti                                   | 69.189,63                             | 46.813,95                             | 49.150,00                             | 44.000,00                             | 44.000,00             | 44.000,00             | -10,48                                                |
| . Extratributarie                                                       | 95.294,33                             | 97.626,04                             | 115.600,00                            | 109.500,00                            | 99.214,00             | 102.401,96            | -5,28                                                 |
| <b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>                                          | <b>804.717,38</b>                     | <b>732.475,64</b>                     | <b>750.550,00</b>                     | <b>757.800,00</b>                     | <b>731.514,00</b>     | <b>733.701,96</b>     | <b>0,97</b>                                           |
| . Proventi oneri di urbanizzazione                                      | 0,00                                  |                                       | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                  | 0,00                  |                                                       |
| destinati a manutenzione ordinaria<br>patrimonio                        | 0,00                                  |                                       | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                  | 0,00                  |                                                       |
| . Avanzo di amministrazione applicato<br>per spese correnti             | 0,00                                  |                                       | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                  | 0,00                  |                                                       |
| <b>TOTALE ALTRE ENTRATE<br/>CORRENTI</b>                                | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |                                                       |
| <b>RISORSE CORRENTI E PER<br/>RIMBORSO PRESTITI (A)</b>                 | <b>804.717,38</b>                     | <b>732.475,64</b>                     | <b>750.550,00</b>                     | <b>757.800,00</b>                     | <b>731.514,00</b>     | <b>733.701,96</b>     | <b>0,97</b>                                           |
| . Fondo pluriennale vincolato di entrata<br>per spese in conto capitale | 0,00                                  | 0,00                                  | 99.120,00                             | 36.789,35                             | 0,00                  | 0,00                  | -62,88                                                |
| . Alienazione e trasferimenti capitale                                  | 154,94                                | 0,00                                  | 5.000,00                              | 1.000,00                              | 1.000,00              | 1.000,00              | -80,00                                                |
| . Proventi oneri di urbanizzazione<br>destinati                         | 0,00                                  |                                       | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                  | 0,00                  |                                                       |
| a investimenti                                                          | 29.468,54                             | 45.614,04                             | 29.000,00                             | 20.000,00                             | 20.000,00             | 20.000,00             | -31,03                                                |
| . Accensione mutui passivi                                              | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                  | 0,00                  |                                                       |
| . Altre accensioni prestiti                                             | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                  | 0,00                  |                                                       |
| . Avanzo di ammin. per investimenti:                                    | 32.750,00                             | 90.000,00                             | 90.000,00                             | 0,00                                  | 0,00                  | 0,00                  | -100,00                                               |
| <b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE<br/>DESTINATE D INVESTIMENTI (b)</b>       | <b>62.373,48</b>                      | <b>135.614,04</b>                     | <b>223.120,00</b>                     | <b>57.789,35</b>                      | <b>21.000,00</b>      | <b>21.000,00</b>      | <b>-74,10</b>                                         |
| . Riscossione crediti                                                   | 0,00                                  |                                       | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                  | 0,00                  |                                                       |
| . Anticipazioni di cassa                                                | 0,00                                  |                                       | 0,00                                  | 0,00                                  | 0,00                  | 0,00                  |                                                       |
| <b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>                                       | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |                                                       |
| <b>TOTALE GENERALE ENTRATE<br/>(A+B+C)</b>                              | <b>867.090,86</b>                     | <b>868.089,68</b>                     | <b>973.670,00</b>                     | <b>815.589,35</b>                     | <b>752.514,00</b>     | <b>754.701,96</b>     | <b>-16,24</b>                                         |

## 2.2. Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo 1.00)

| ENTRATE                  | Trend storico                         |                                       |                                       | Programmazione pluriennale            |                       |                       | % scostam.<br>della col. 4<br>rispetto alla<br>col. 3 |
|--------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------|
|                          | Esercizio<br>Anno 2014<br>(acc. comp) | Esercizio<br>Anno 2015<br>(acc. comp) | Esercizio in<br>corso<br>(previsione) | Previsione del<br>bilancio<br>Annuale | 1° Anno<br>successivo | 2° Anno<br>successivo |                                                       |
|                          | 1                                     | 2                                     | 3                                     | 4                                     | 5                     | 6                     |                                                       |
| IMU                      | 248.816,45                            | 235.260,86                            | 234.000,00                            | 257.000,00                            | 251.000,00            | 251.000,00            | 9,83                                                  |
| Imposta com. pubblicità  | 107,00                                | 33,00                                 | 200,00                                | 300,00                                | 300,00                | 300,00                | 50,00                                                 |
| Addiz. Com. IRPEF        | 55.000,00                             | 55.000,00                             | 55.000,00                             | 55.000,00                             | 55.000,00             | 55.000,00             | 0,00                                                  |
| TASI                     | 112.000,00                            | 110.759,10                            | 52.000,00                             | 52.000,00                             | 52.000,00             | 52.000,00             | 0,00                                                  |
| Diritti pubb. Affissioni | 157,50                                | 158,25                                | 100,00                                | 200,00                                | 200,00                | 200,00                | 100,00                                                |
| Fondo solidarietà com.   | 87.012,54                             | 57.370,47                             | 115.000,00                            | 110.000,00                            | 100.000,00            | 99.000,00             | -4,35                                                 |
| TARI                     | 130.609,39                            | 129.453,97                            | 129.000,00                            | 129.500,00                            | 129.500,00            | 129.500,00            | 0,39                                                  |
| Altre imposte            | 6.530,54                              | 0,00                                  | 500,00                                | 300,00                                | 300,00                | 300,00                |                                                       |
| TOTALE                   | 640.233,42                            | 588.035,65                            | 585.800,00                            | 604.300,00                            | 588.300,00            | 587.300,00            | 3,16                                                  |

### 2.2.1. Imposta municipale propria

Gli importi sono determinati considerando l'invarianza delle aliquote e la modificata vigente, in particolare con riferimento all'esenzione dei terreni agricoli posseduti e direttamente condotti dai coltivatori diretti e dai IAP e alla disciplina del contributo comunale al Fondo di solidarietà comunale.

### 2.2.2. Addizionale comunale Irpef

La previsione è determinata con scaglioni di aliquote pari a quelle in vigore.

### 2.2.3. Imposta di soggiorno

Non applicata.

### 2.2.4. TARI

L'entrata prevista è pari alla copertura integrale del Piano Finanziario del servizio, così come predisposto dal Consorzio di bacino.

### 2.2.5. TASI

Gli importi sono determinati considerando l'invarianza delle aliquote e la normativa vigente, in particolare con riferimento all'esenzione delle tipologie di immobili adibiti ad abitazione principale.

### 2.3. Trasferimenti correnti (Titolo 2.00)

| ENTRATE                                | Trend storico                   |                                 |                                 | Programmazione pluriennale      |                    |                    | % scostam. della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|----------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------------------|
|                                        | Esercizio Anno 2014 (acc. comp) | Esercizio Anno 2015 (acc. comp) | Esercizio in corso (previsione) | Previsione del bilancio Annuale | 1° Anno successivo | 2° Anno successivo |                                              |
|                                        | 1                               | 2                               | 3                               | 4                               | 5                  | 6                  |                                              |
| Altri contributi                       | 46.614,37                       | 37.688,78                       | 41.000,00                       | 40.000,00                       | 40.000,00          | 40.000,00          | -2,44                                        |
| Contributo interventi dei comuni       | 5.584,75                        | 5.234,85                        | 4.050,00                        | 0,00                            | 0,00               | 0,00               | -100,00                                      |
| Contributo regionale in conto mutui    | 3.890,32                        | 3.890,32                        | 3.900,00                        | 3.900,00                        | 3.900,00           | 3.900,00           | 0,00                                         |
| Contributo prov.le assistenza scolast. | 13.100,19                       | 0,00                            | 200,00                          | 100,00                          | 100,00             | 100,00             | -50,00                                       |
|                                        |                                 |                                 |                                 |                                 |                    |                    |                                              |
| <b>TOTALE</b>                          | <b>69.189,63</b>                | <b>46.813,95</b>                | <b>49.150,00</b>                | <b>44.000,00</b>                | <b>44.000,00</b>   | <b>44.000,00</b>   | <b>-10,48</b>                                |

Valutazioni in merito: Gli importi sono stimati secondo i contributi ad oggi riservati al Comune di Sozzago.

## 2.4. Entrate extratributarie (Titolo 3.00)

| ENTRATE                            | Trend storico                   |                                 |                                 | Programmazione pluriennale      |                    |                    | % scostam. della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------------------|
|                                    | Esercizio Anno 2014 (acc. comp) | Esercizio Anno 2015 (acc. comp) | Esercizio in corso (previsione) | Previsione del bilancio Annuale | 1° Anno successivo | 2° Anno successivo |                                              |
|                                    | 1                               | 2                               | 3                               | 4                               | 5                  | 6                  |                                              |
| Diritti per servizi demografici    | 2.695,10                        | 2.114,04                        | 4.500,00                        | 4.500,00                        | 4.500,00           | 4.500,00           | 0,00                                         |
| Sanzioni amministrative            | 0,00                            | 820,96                          | 100,00                          | 500,00                          | 500,00             | 500,00             | 400,00                                       |
| Sanzioni codice della strada       | 0,00                            | 0,00                            | 3.000,00                        | 2.000,00                        | 2.000,00           | 2.000,00           | -33,33                                       |
| Diritti pesa pubblica              | 4.877,05                        | 5.624,60                        | 5.300,00                        | 6.000,00                        | 6.000,00           | 6.000,00           | 13,21                                        |
| Luci votive                        | 5.737,00                        | 5.944,00                        | 6.000,00                        | 6.000,00                        | 6.000,00           | 6.000,00           | 0,00                                         |
| Servizi cimiteriali                | 7.573,00                        | 8.046,80                        | 9.000,00                        | 8.000,00                        | 8.000,00           | 8.000,00           | -11,11                                       |
| Servizi scolastici                 | 8.325,20                        | 10.431,20                       | 20.000,00                       | 2.000,00                        | 2.000,00           | 2.000,00           | -90,00                                       |
| Servizi sportivi                   | 0,00                            | 0,00                            | 100,00                          | 100,00                          | 100,00             | 100,00             | 0,00                                         |
| Fitti attivi                       | 6.239,70                        | 6.244,34                        | 6.200,00                        | 6.300,00                        | 6.356,70           | 6.413,91           | 1,61                                         |
| COSAP                              | 13.121,40                       | 13.678,48                       | 14.000,00                       | 14.000,00                       | 14.000,00          | 14.000,00          | 0,00                                         |
| Interessi attivi                   | 426,68                          | 172,85                          | 500,00                          | 200,00                          | 200,00             | 200,00             | -60,00                                       |
| Concorso al servizio di segreteria | 38.282,57                       | 36.800,81                       | 36.900,00                       | 36.900,00                       | 36.900,00          | 36.900,00          | 0,00                                         |
| Introiti diversi                   | 8.016,63                        | 7.747,96                        | 10.000,00                       | 23.000,00                       | 12.657,30          | 15.788,05          | 130,00                                       |
| <b>TOTALE</b>                      | <b>95.294,33</b>                | <b>97.626,04</b>                | <b>115.600,00</b>               | <b>109.500,00</b>               | <b>99.214,00</b>   | <b>102.401,96</b>  | <b>-5,28</b>                                 |

Valutazioni in merito: Le previsioni sono determinate considerando l'invarianza dei servizi resi, in analogia con le previsioni contenute nell'ultimo bilancio triennale approvato.

## 2.5. Entrate in conto capitale (Titolo 4.00)

| ENTRATE                           | Trend storico                   |                                 |                                 | Programmazione pluriennale      |                    |                    | % scostam. della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------------------|
|                                   | Esercizio Anno 2014 (acc. comp) | Esercizio Anno 2015 (acc. comp) | Esercizio in corso (previsione) | Previsione del bilancio Annuale | 1° Anno successivo | 2° Anno successivo |                                              |
|                                   | 1                               | 2                               | 3                               | 4                               | 5                  | 6                  |                                              |
| Concessioni cimiteriali           | 154,94                          | 154,94                          | 5.000,00                        | 1.000,00                        | 1.000,00           | 1.000,00           | -80,00                                       |
| Contributo regionale              | 0,00                            | 20.000,00                       | 0,00                            | 0,00                            | 0,00               | 0,00               |                                              |
| Proventi per concessioni edilizie | 29.468,54                       | 25.459,10                       | 29.000,00                       | 20.000,00                       | 20.000,00          | 20.000,00          | -31,03                                       |
| Altri contributi da privati       | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                            | 0,00               | 0,00               |                                              |
|                                   |                                 |                                 |                                 |                                 |                    |                    |                                              |
| <b>TOTALE</b>                     | <b>29.623,48</b>                | <b>45.614,04</b>                | <b>34.000,00</b>                | <b>21.000,00</b>                | <b>21.000,00</b>   | <b>21.000,00</b>   | <b>-38,24</b>                                |

Valutazioni in merito: La programmazione prevede introiti costanti per concessioni cimiteriali e proventi della disciplina urbanista.

## 2.6. Entrate da riduzioni di attività finanziarie (Titolo 5.00)

| ENTRATE       | Trend storico                      |                                    |                                    | Programmazione pluriennale         |                       |                       | % scostam. della<br>col. 4 rispetto alla<br>col. 3 |
|---------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------------------------------|
|               | Esercizio Anno 2014<br>(acc. comp) | Esercizio Anno<br>2015 (acc. comp) | Esercizio in corso<br>(previsione) | Previsione del<br>bilancio Annuale | 1° Anno<br>successivo | 2° Anno<br>successivo |                                                    |
|               | 1                                  | 2                                  | 3                                  | 4                                  | 5                     | 6                     |                                                    |
|               |                                    |                                    |                                    |                                    |                       |                       |                                                    |
|               |                                    |                                    |                                    |                                    |                       |                       |                                                    |
|               |                                    |                                    |                                    |                                    |                       |                       |                                                    |
|               |                                    |                                    |                                    |                                    |                       |                       |                                                    |
|               |                                    |                                    |                                    |                                    |                       |                       |                                                    |
| <b>TOTALE</b> |                                    |                                    |                                    |                                    |                       |                       |                                                    |

Valutazioni in merito: Non sono previste nuove assunzioni di mutui nel triennio oggetto della presente programmazione.

## 2.7. Anticipazioni da istituto tesoriere (Titolo 7.00)

| ENTRATE | Trend storico                   |                                 |                                 | Programmazione pluriennale      |                    |                    | % scostam. della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|---------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------------------|
|         | Esercizio Anno 2014 (acc. comp) | Esercizio Anno 2015 (acc. comp) | Esercizio in corso (previsione) | Previsione del bilancio Annuale | 1° Anno successivo | 2° Anno successivo |                                              |
|         | 1                               | 2                               | 3                               | 4                               | 5                  | 6                  |                                              |
|         |                                 |                                 |                                 |                                 |                    |                    |                                              |
|         |                                 |                                 |                                 |                                 |                    |                    |                                              |
|         |                                 |                                 |                                 |                                 |                    |                    |                                              |
|         |                                 |                                 |                                 |                                 |                    |                    |                                              |
|         |                                 |                                 |                                 |                                 |                    |                    |                                              |
|         |                                 |                                 |                                 |                                 |                    |                    |                                              |
| TOTALE  |                                 |                                 |                                 |                                 |                    |                    |                                              |

Valutazioni in merito: nel biennio storico non si è fatto ricorso all'anticipazione di cassa, così come nell'esercizio in corso; stante il fondo di cassa attuale, non si prevede il ricorso ad anticipazioni dal tesoriere neanche per il triennio oggetto della presente programmazione.

## **2.8. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio:**

---

### 2.8.1. PER MISSIONI:

|                                                               | <b>2017</b>         | <b>2018</b>         | <b>2019</b>         |
|---------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1. Servizi Istituz., generali e di gestione                   | 398.689,00          | 375.200,40          | 376.159,33          |
| 2. Giustizia                                                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 3. Ordine pubblico e sicurezza                                | 11.700,00           | 11.700,00           | 11.700,00           |
| 4. Istruzione e diritto allo studio                           | 27.343,21           | 26.603,50           | 26.707,94           |
| 5. Tutela e valorizzazione dei beni e delle att. culturali    | 12.300,00           | 11.700,00           | 11.100,00           |
| 6. Politiche giovanili, sport e tempo libero                  | 2.250,00            | 2.168,00            | 2.136,16            |
| 7. Turismo                                                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 8. Assetto del territorio ed edilizia abitativa               | 4.015,04            | 5.000,00            | 5.000,00            |
| 9. Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambien | 158.494,10          | 147.098,90          | 147.607,69          |
| 10. Trasporti e diritto alla mobilità                         | 64.298,00           | 62.581,50           | 62.917,33           |
| 11. Soccorso civile                                           | 500,00              | 500,00              | 500,00              |
| 12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia             | 49.400,00           | 49.361,70           | 49.273,51           |
| 13. Tutela della salute                                       | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 14. Sviluppo economico e competitività                        | 2.600,00            | 2.600,00            | 2.600,00            |
| 15. Politiche per il lavoro e la formazione professionale     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 16. Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca             | 1.000,00            | 1.000,00            | 1.000,00            |
| 17. Energia e diversificazione delle fonti energetiche        | 5.800,00            | 5.800,00            | 5.800,00            |
| 18. Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali    | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 19. Relazioni internazionali                                  | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 20. Fondi e accantonamenti                                    | 21.200,00           | 21.200,00           | 21.200,00           |
| 50. Debito pubblico                                           | 56.000,00           | 30.000,00           | 31.000,00           |
| 60. Anticipazioni finanziarie                                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 99. Servizi per conto terzi                                   | 365.000,00          | 365.000,00          | 365.000,00          |
| <b>TOTALE</b>                                                 | <b>1.180.589,35</b> | <b>1.117.514,00</b> | <b>1.119.701,96</b> |

## 2.8.2. PER MACROAGGREGATI:

|                                         | <b>2017</b>       | <b>2018</b>       | <b>2019</b>       |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1. Redditi da lavoro dip.               | 208.100,00        | 208.100,00        | 208.100,00        |
| 2. Imposte e tasse                      | 15.150,00         | 15.150,00         | 15.150,00         |
| 3. Acq. Beni e Servizi                  | 327.300,00        | 329.831,70        | 332.386,19        |
| 4. Trasferimenti correnti               | 92.350,00         | 92.354,50         | 92.359,04         |
| 5. Trasferimenti di tributi             | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 6. Fondi perequativi                    | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 7. Interessi passivi                    | 22.300,00         | 19.350,00         | 17.850,00         |
| 8. Altre spese per redditi da capitale  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 9. Rimb. poste correttive delle entrate | 1.200,00          | 1.200,00          | 1.200,00          |
| 10. Altre spese correnti                | 35.400,00         | 35.527,80         | 35.656,73         |
| <b>TOTALE</b>                           | <b>701.800,00</b> | <b>701.514,00</b> | <b>702.701,96</b> |

## 2.9. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;

### 2.9.1. Limite di indebitamento disposto dall'art. 204 del T.U.E.L.

|                             | 2017 | 2018 | 2019 |
|-----------------------------|------|------|------|
| <b>Limite art. 204/TUEL</b> | 0,10 | 0,10 | 0,10 |

### 2.9.2. Evoluzione del debito nel triennio

| Anno                                  | 2017              | 2018              | 2019              |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Residuo debito (+)                    | 428.014,09        | 372.014,09        | 342.014,09        |
| Nuovi prestiti (+)                    | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Prestiti rimborsati (-)               | 56.000,00         | 30.000,00         | 31.000,00         |
| Estinzioni anticipate (-)             | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| Altre variazioni +/- (da specificare) | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>Totale fine anno</b>               | <b>372.014,09</b> | <b>342.014,09</b> | <b>311.014,09</b> |

### 2.9.3. Oneri finanziari

| Anno                    | 2017             | 2018             | 2019             |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Oneri finanziari        | 22.300,00        | 19.350,00        | 17.850,00        |
| Quota capitale          | 56.000,00        | 30.000,00        | 31.000,00        |
| <b>Totale fine anno</b> | <b>78.300,00</b> | <b>49.350,00</b> | <b>48.850,00</b> |

### 2.9.4. Tasso medio di indebitamento

|                                                          |              |
|----------------------------------------------------------|--------------|
| Indebitamento inizio esercizio                           | 428014,09    |
| Oneri finanziari                                         | 22300,00     |
| <b>Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)</b> | <b>5,21%</b> |

### 2.9.5. Incidenza interessi passivi su entrate correnti

| Anno                                | 2017       | 2018       | 2019       |
|-------------------------------------|------------|------------|------------|
| Interessi passivi                   | 22.300,00  | 19.350,00  | 17.850,00  |
| entrate correnti*                   | 732.475,65 | 815.532,60 | 802.993,30 |
| % su entrate correnti               | 3,04       | 2,37       | 2,22       |
| <a href="#">Limite art.204 TUEL</a> | 10,00      | 10,00      | 10,00      |

## 2.10. Gli equilibri di bilancio correnti e in conto capitale:

| EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO                                                                                                                                                                                        |     | Cassa anno<br>2017 | COMPETENZA ANNO<br>DI RIFERIMENTO DEL<br>BILANCIO<br>2017 | COMPETENZA<br>ANNO<br>2018 | COMPETENZA<br>ANNO<br>2019 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio                                                                                                                                                                                |     |                    |                                                           |                            |                            |
| A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti                                                                                                                                                            | (+) |                    | 0,00                                                      | 0,00                       | 0,00                       |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente                                                                                                                                                          | (-) |                    | 0,00                                                      | 0,00                       | 0,00                       |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00                                                                                                                                                                                    | (+) |                    | 757.800,00                                                | 731.514,00                 | 733.701,96                 |
| di cui per estinzione anticipata di prestiti                                                                                                                                                                            |     |                    | 0,00                                                      | 0,00                       | 0,00                       |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche                                                                                   | (+) |                    | 0,00                                                      | 0,00                       | 0,00                       |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti                                                                                                                                                                                   | (-) |                    | 701.800,00                                                | 701.514,00                 | 702.701,96                 |
| di cui:                                                                                                                                                                                                                 |     |                    |                                                           |                            |                            |
| - fondo pluriennale vincolato                                                                                                                                                                                           |     |                    | 0,00                                                      | 0,00                       | 0,00                       |
| - fondo crediti di dubbia esigibilità                                                                                                                                                                                   |     |                    | 11.000,00                                                 | 11.000,00                  | 11.000,00                  |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale                                                                                                                                                            | (-) |                    |                                                           |                            |                            |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari                                                                                                                                     | (-) |                    | 56.000,00                                                 | 30.000,00                  | 31.000,00                  |
| di cui per estinzione anticipata di prestiti                                                                                                                                                                            |     |                    | 0,00                                                      | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>                                                                                                                                                                               |     | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                               | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI |     |                    |                                                           |                            |                            |
| H) Utilizzo risultato di amministrazione per spese correnti (**)                                                                                                                                                        | (+) |                    | 0,00                                                      |                            |                            |
| di cui per estinzione anticipata di prestiti                                                                                                                                                                            |     |                    |                                                           |                            |                            |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili                                                                                             | (+) |                    | 0,00                                                      | 0,00                       | 0,00                       |
| di cui per estinzione anticipata di prestiti                                                                                                                                                                            |     |                    |                                                           |                            |                            |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili                                                                                      | (-) |                    |                                                           | 0,00                       | 0,00                       |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti                                                                                                                                     | (+) |                    | 0,00                                                      | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)</b>                                                                                                                                                                               |     |                    |                                                           |                            |                            |
| <b>O=G+H+I-L+M</b>                                                                                                                                                                                                      |     | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                                               | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |

|                                                                                                                                       |     |      |           |                   |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------|-----------|-------------------|----------------|
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale                                                                 | (+) |      | 36.789,35 | 0,00              | 0,00           |
| R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00                                                                                                      | (+) |      | 21.000,00 | 21.000,00         | 21.000,00      |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) |      | 0,00      | 0,00              | 0,00           |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili           | (-) |      |           |                   |                |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine                                                                      | (-) |      |           |                   |                |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine                                                                | (-) |      | 0,00      | 0,00              | 0,00           |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria                                                 | (-) |      |           |                   |                |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili    | (+) |      |           | 0,00              | 0,00           |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti                                                   | (-) |      | 0,00      | 0,00              | 0,00           |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale<br><i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>                                  | (-) |      | 57.789,35 | 21.000,00<br>0,00 | 21.000,00<br>, |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie                                                                         | (-) |      | 0,00      | 0,00              | 0,00           |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale                                                                          | (+) |      | 0,00      | 0,00              | 0,00           |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>                                                                                                   |     |      |           |                   |                |
| <b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>                                                                                                |     | 0,00 | 0,00      | 0,00              | 0,00           |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine                                                                      | (+) | 0,00 |           |                   |                |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine                                                                | (+) | 0,00 | 0,00      | 0,00              | 0,00           |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria                                                 | (+) | 0,00 |           |                   |                |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine                                                                        | (-) | 0,00 |           |                   |                |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine                                                                  | (-) | 0,00 | 0,00      | 0,00              | 0,00           |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie                                                         | (-) | 0,00 |           |                   |                |
| <b>EQUILIBRIO FINALE</b>                                                                                                              |     |      |           |                   |                |
| <b>W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>                                                                                                        |     | 0,00 | 0,00      | 0,00              | 0,00           |



|                                                                                                                   |            |                   |                   |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>RIPORTO I)</b>                                                                                                 |            | <b>689.600,00</b> | <b>689.314,00</b> | <b>690.501,96</b> |
| L1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato                                      | (+)        | 57.789,35         | 21000,00          | 21000,00          |
| L2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (solo per il 2016)        | (+)        | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| L3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale <sup>(1)</sup>                                              | (-)        | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| L4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) <sup>(2)</sup>                  | (-)        | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>L) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (L=L1+L2-L3-L4-L5-L6-L7-L8)</b> | <b>(+)</b> | <b>57.789,35</b>  | <b>21.000,00</b>  | <b>21.000,00</b>  |
| <b>M) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria</b>                                                 | <b>(+)</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>N) SPESE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (N=I+L+M)</b>                                     |            | <b>747.389,35</b> | <b>710.314,00</b> | <b>711.501,96</b> |
| <b>O) SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (O=A+B+H-N)</b>               |            | <b>68.200,00</b>  | <b>42.200,00</b>  | <b>43.200,00</b>  |
| <b>EQUILIBRIO FINALE (compresi gli effetti dei patti regionali e nazionali) <sup>(6)</sup></b>                    |            | <b>68.200,00</b>  | <b>42.200,00</b>  | <b>43.200,00</b>  |

1) Al fine di garantire una corretta verifica dell'effettivo rispetto del saldo è opportuno indicare il fondo crediti di dubbia esigibilità al netto dell'eventuale quota

2) I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione

3) Nelle more dell'attribuzione degli spazi finanziari da parte della Regione, indicare solo gli spazi che si prevede di cedere. Indicare con segno + gli spazi

4) Nelle more dell'attribuzione degli spazi da finanziare da parte della Ragioneria Generale dello Stato di cui al comma 732, indicare solo gli spazi che si prevede

5) Gli effetti positivi e negativi dei patti regionalizzati e nazionali - anni 2014 e 2015 - sono disponibili all'indirizzo <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/> - Sezione

6) L'equilibrio finale (comprensivo degli effetti dei patti regionali e nazionali) deve essere positivo o pari a 0, ed è determinato dalla somma algebrica del "Saldo

## ***2.11. Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica***

---

Il Comune di Sozzago partecipa a quattro consorzi (i cui scopi sono quelli di garantire i servizi statutari con economicità ed efficienza):

Consorzio Case di Vacanze dei Comuni Novaresi con una quota dello 0,22% ed una spesa prevista di euro 200,00 per trasferimenti in conto esercizio per annualità.

Consorzio di Bacino Basso Novarese con una quota dello 0,48% ed una spesa prevista di euro 5.100,00 per trasferimenti in conto esercizio, oltre ad euro 112.50 per servizi per il 2017 (con adeguamento inflazionistico).

Consorzio intercomunale per la gestione dei servizi socio-assistenziali dell'Ovest Ticino con una quota dell'1,8 % ed una spesa prevista di euro 30.000,00 per trasferimenti in conto esercizio per annualità.

Consorzio per l'Istituto Storico "P.Fornara" con una quota dello 0,12% ed una spesa prevista di euro 400,00 per trasferimenti in conto esercizio per annualità

I dati relativi agli organismi partecipati sono consultabili sui siti istituzionali e sul sito istituzionale del Comune di Sozzago, nell'apposita sezione in "Amministrazione trasparente".

L'ente detiene solo una partecipazione dello 0,191% in Acqua Novara.VCO S.p.A. con una spesa prevista in bilancio per servizi di euro 1.800,00 per annualità (con adeguamento inflazionistico). I dati relativi a detta partecipazione sono consultabili sul sito della società e sul sito istituzionale, nell'apposita sezione in "Amministrazione trasparente".

## ***2.12. Dimostrazione della coerenza della programmazione con gli strumenti urbanistici vigenti:***

---

La programmazione tiene conto dei dati ultimi storici e della VI Variante approvata nel corso del presente esercizio.

## ***2.13. Fondo pluriennale vincolato in parte corrente e in conto capitale:***

---

Il Fondo pluriennale vincolato in entrata è costituito secondo le risultanze del riaccertamento dei residui approvato dalla Giunta Comunale in sede di previsione di bilancio.

Alla data di redazione del presente documento non è previsto in spesa.

## 2.14. Articolazione degli obiettivi operativi per missione e programma:

| <b>MISSIONE/PROGRAMMA</b>                                                                                        | <b>Nr.<br/>Obiettivi<br/>operativi</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| <b>MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione/PROGRAMMA SERVIZI GENERALI</b>                     | <b>2</b>                               |
| <b>MISSIONE 2 – Giustizia</b>                                                                                    |                                        |
| <b>MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza/PROGRAMMA SICUREZZA</b>                                              | <b>1</b>                               |
| <b>MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio/PROGRAMMA SCUOLE PRIMARIA E SECONDARIA</b>                      | <b>2</b>                               |
| <b>MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali/PROGRAMMA CULTURA</b>                      | <b>1</b>                               |
| <b>MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero/PROGRAMMA GIOVANI</b>                                  | <b>1</b>                               |
| <b>MISSIONE 7 - Turismo</b>                                                                                      |                                        |
| <b>MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa/PROGRAMMA TERRITORIO</b>                            | <b>1</b>                               |
| <b>MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente/PROGRAMMA AMBIENTE E TERRITORIO</b> | <b>3</b>                               |
| <b>MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità/PROGRAMMA TRASPORTI CONURBATI</b>                             | <b>1</b>                               |
| <b>MISSIONE 11 - Soccorso civile/PROGRAMMA PROTEZIONE CIVILE</b>                                                 | <b>1</b>                               |
| <b>MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia/PROGRAMMA INTERVENTI SOCIALI</b>                  | <b>1</b>                               |
| <b>MISSIONE 13 - Tutela della salute</b>                                                                         |                                        |
| <b>MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività/PROGRAMMA ATTIVITA' ECONOMICHE</b>                           | <b>1</b>                               |
| <b>MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>                                       |                                        |
| <b>MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>                                               |                                        |
| <b>MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche/PROGRAMMA FONTI ENERGETICHE RINNOVABILI</b>  | <b>1</b>                               |
| <b>MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>                                      |                                        |
| <b>MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</b>                                                                    |                                        |
| <b>MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>                                                                      |                                        |
| <b>MISSIONE 50 – Debito</b>                                                                                      |                                        |

Gli obiettivi individuati per ogni missione / programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli indirizzi generali e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione. L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per ogni missione / programma deve "guidare", negli altri strumenti di programmazione, l'individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

**Missione 1 – Programma servizi generali – Obiettivo operativo 1**

Svolgimento con standard qualitativi elevati delle attività istituzionali dell'ente, in autonomia organizzativa o in convenzionamento.

**Missione 1 – Programma servizi generali – Obiettivo operativo 2**

Lavori di manutenzione straordinaria degli immobili di proprietà comunale.

**Missione 3 – Programma sicurezza – Obiettivo operativo 1**

Miglioramento del programma di sicurezza integrata con comuni convenzionati.

**Missione 4 – Programma scuole primaria e secondaria – Obiettivo operativo 1**

Mantenimento dello standard qualitativo della scuole primaria e dei servizi per la secondaria.

**Missione 4 – Programma scuole primaria e secondaria – Obiettivo operativo 2**

Completamento opere di edilizia scolastica al piano terra dell'edificio.

**Missione 5 – Programma cultura – Obiettivo operativo 1**

Gestione, anche e soprattutto in collaborazione con realtà del territorio, di attività culturali.

**Missione 6 – Programma giovani – Obiettivo operativo 1**

Svolgimento delle attività relative allo sportello giovani, convenzionato.

**Missione 8 – Programma territorio – Obiettivo operativo 1**

Programmazione territoriale.

**Missione 9 – Programma ambiente e territorio – Obiettivo operativo 1**

Mantenimento e, ove possibile, miglioramento delle attività a tutela dell'ambiente, compreso il ciclo di raccolta dei rifiuti e delle acque.

**Missione 9 – Programma ambiente e territorio – Obiettivo operativo 2**

Realizzazione II lotto canile convenzionato.

**Missione 9 – Programma ambiente e territorio – Obiettivo operativo 3**

Manutenzione aree verdi comunali.

**Missione 10 – Programma trasporti conurbati – Obiettivo operativo 1**

Mantenimento degli attuali servizi relativi ai trasporti locali conurbati.

**Missione 11 – Programma protezione civile – Obiettivo operativo 1**

Svolgimento delle attività previste dal Piano intercomunale di protezione civile.

**Missione 12 – Programma interventi sociali – Obiettivo operativo 1**

Realizzazione dei servizi a favore della popolazione disagiata, secondo il Piano predisposto dal CISA Ovest Ticino.

**Missione 14 – Programma attività economiche – Obiettivo operativo 1**

Svolgimento servizi a supporto delle attività economiche.

**Missione 17 – Programma fonti energetiche rinnovabili–Obiettivo operativo 1**

Spese per ammortizzazione dell'intervento di realizzazione dell'impianto per produzione di energia fotovoltaica presso edificio scuole elementari.

## 2.15. Quadro generale degli impieghi per missioni

| Missione                                                                         | Anno 2017         |                  |                   | Anno 2018         |                  |                   | Anno 2019         |                  |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
|                                                                                  | Spese correnti    | Spese Invest.    | Totale            | Spese correnti    | Spese Invest.    | Totale            | Spese correnti    | Spese Invest.    | Totale            |
|                                                                                  | 363.250,00        | 35.439,00        | 398.689,00        | 364.200,40        | 11.000,00        | 375.200,40        | 365.159,33        | 11.000,00        | 376.159,33        |
| <b>MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>                |                   |                  |                   |                   |                  |                   |                   |                  |                   |
| <b>MISSIONE 2 – Giustizia</b>                                                    | 0,00              | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00              |
| <b>MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza</b>                                  | 11.700,00         | 0,00             | 11.700,00         | 11.700,00         | 0,00             | 11.700,00         | 11.700,00         | 0,00             | 11.700,00         |
| <b>MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio</b>                             | 26.500,00         | 843,21           | 27.343,21         | 26.603,50         | 0,00             | 26.603,50         | 26.707,94         | 0,00             | 26.707,94         |
| <b>MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>        | 12.300,00         | 0,00             | 12.300,00         | 11.700,00         | 0,00             | 11.700,00         | 11.100,00         | 0,00             | 11.100,00         |
| <b>MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                    | 2.250,00          | 0,00             | 2.250,00          | 2.168,00          | 0,00             | 2.168,00          | 2.136,16          | 0,00             | 2.136,16          |
| <b>MISSIONE 7 - Turismo</b>                                                      | 0,00              | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00              |
| <b>MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                 | 0,00              | 4.015,04         | 4.015,04          | 0,00              | 5.000,00         | 5.000,00          | 0,00              | 5.000,00         | 5.000,00          |
| <b>MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> | 0,00              | 15.994,10        | 15.994,10         | 0,00              | 7.994,10         | 7.994,10          | 0,00              | 7.994,10         | 7.994,10          |
| <b>MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</b>                           | 62.800,00         | 1.498,00         | 64.298,00         | 62.581,50         | 0,00             | 62.581,50         | 62.917,33         | 0,00             | 62.917,33         |
| <b>MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>                                             | 500,00            | 0,00             | 500,00            | 500,00            | 0,00             | 500,00            | 500,00            | 0,00             | 500,00            |
| <b>MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>               | 49.400,00         | 0,00             | 49.400,00         | 49.361,70         | 0,00             | 49.361,70         | 49.273,51         | 0,00             | 49.273,51         |
| <b>MISSIONE 13 - Tutela della salute</b>                                         | 0,00              | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00              |
| <b>MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività</b>                          | 2.600,00          | 0,00             | 2.600,00          | 2.600,00          | 0,00             | 2.600,00          | 2.600,00          | 0,00             | 2.600,00          |
| <b>MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>       | 0,00              | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00              |
| <b>MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>               | 1.000,00          | 0,00             | 1.000,00          | 1.000,00          | 0,00             | 1.000,00          | 1.000,00          | 0,00             | 1.000,00          |
| <b>MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>          | 5.800,00          | 0,00             | 5.800,00          | 5.800,00          | 0,00             | 5.800,00          | 5.800,00          | 0,00             | 5.800,00          |
| <b>MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>      | 0,00              | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00              |
| <b>MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</b>                                    | 0,00              | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00             | 0,00              |
| <b>MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>                                      | 21.200,00         | 0,00             | 21.200,00         | 21.200,00         | 0,00             | 21.200,00         | 21.200,00         | 0,00             | 21.200,00         |
| <b>TOTALE</b>                                                                    | <b>559.300,00</b> | <b>57.789,35</b> | <b>617.089,35</b> | <b>559.415,10</b> | <b>23.994,10</b> | <b>583.409,20</b> | <b>560.094,27</b> | <b>23.994,10</b> | <b>584.088,37</b> |

## 2.16. Riepilogo delle fonti di finanziamento delle spese in conto capitale

| Denomina-zione<br>del programma<br>(1) | Previsione pluriennale di spesa |                     |                      | Legge di<br>finanziamento e<br>regolamento<br>UE (estremi) |  | FONTI DI FINANZIAMENTO (Totale della previsione annuale) |             |             |             |             |                                            |                                   |                  |
|----------------------------------------|---------------------------------|---------------------|----------------------|------------------------------------------------------------|--|----------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------------------------------------|-----------------------------------|------------------|
|                                        | Anno di<br>compet.              | I° anno<br>success. | II° anno<br>success. |                                                            |  | Proventi<br>disciplina<br>urbanistica                    | Stato       | Regione     | Provincia   | UE          | Cassa<br>DD.PP.<br>Cred.Spo.<br>Ist. Prev. | fondo<br>pluriennale<br>vincolato | Altre<br>entrate |
|                                        | 2017                            | 2018                | 2019                 |                                                            |  |                                                          |             |             |             |             |                                            |                                   |                  |
| Manutenz.straord.immobili<br>comunal   | 12.930,00                       | 11.000,00           | 11.000,00            |                                                            |  | 24.000,00                                                |             |             |             |             |                                            | 7.930,00                          | 3.000,00         |
| Scuola                                 | 843,21                          |                     |                      |                                                            |  |                                                          |             |             |             |             |                                            | 843,21                            |                  |
| Hardware                               | 7.991,00                        |                     |                      |                                                            |  |                                                          |             |             |             |             |                                            | 7.991,00                          |                  |
| Software                               | 14.518,00                       |                     |                      |                                                            |  |                                                          |             |             |             |             |                                            | 14.518,00                         |                  |
| Incarichi professionali                | 4.015,04                        | 5.000,00            | 5.000,00             |                                                            |  | 13.000,00                                                |             |             |             |             |                                            | 1.015,04                          |                  |
| Nuovo canile Galliate                  | 5.994,10                        |                     |                      |                                                            |  | 3.000,00                                                 |             |             |             |             |                                            | 2.994,10                          |                  |
| Manutenzione Piazza<br>Bonola          | 1.498,00                        |                     |                      |                                                            |  |                                                          |             |             |             |             |                                            | 1.498,00                          |                  |
| Aree verdi                             | 10.000,00                       | 5.000,00            | 5.000,00             |                                                            |  | 20.000,00                                                |             |             |             |             |                                            |                                   |                  |
|                                        |                                 |                     |                      |                                                            |  |                                                          |             |             |             |             |                                            |                                   |                  |
| <b>Totale</b>                          | <b>57.789,35</b>                | <b>21.000,00</b>    | <b>21.000,00</b>     |                                                            |  | <b>60.000,00</b>                                         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                | <b>36.789,35</b>                  | <b>3.000,00</b>  |

---

### **3. DUP-Sezione Operativa (SeO) – parte seconda**

---

### ***3.1. Programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale***

---

3.1.1. Programmazione piano dei fabbisogni (D.L. 31.05.2010 n.78 convertito in Legge 122/2010).

La Programmazione del fabbisogno del personale per il triennio 2017-2019, nonché il Piano occupazionale per il medesimo periodo, sono negativi.

Viene inoltre confermata la pianta organica approvata dalla Giunta Comunale con atto n.56 del 24.11.2009.

Le previsioni di spese rientrano nei limiti previsti dalla normativa in vigore.

| Voce                                                   | Trend storico |              |              | Previsione |            |            |
|--------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|
|                                                        | Anno<br>2014  | Anno<br>2015 | Anno<br>2016 | 1° anno    | 2° anno    | 3° anno    |
| Dipendenti al 1/1                                      | 2             | 2            | 2            | 2          | 2          | 2          |
| Cessazioni                                             | 0             | 0            | 0            | 0          | 0          | 0          |
| Assunzioni                                             | 0             | 0            | 0            | 0          | 0          | 0          |
| Dipendenti al 31/12                                    | 2             | 2            | 2            | 2          | 2          | 2          |
| Spesa di personale<br>(incluso Segretario<br>Comunale) | 230.487,61    | 228.532,39   | 231.356,24   | 234.850,00 | 234.850,00 | 234.850,00 |
| Voci escluse (-)                                       | 32.282,57     | 36.800,81    | 39.303,16    | 39.700,00  | 39.700,00  | 39.700,00  |
| Spesa di personale<br>netta                            | 192.205,04    | 191.731,58   | 192.053,08   | 195.150,00 | 195.150,00 | 195.150,00 |

3.1.2. Verifica obbligo riduzione spesa personale aggiornato alle modifiche introdotte dall'art.3 comma 5 del D.L.90 del 24 giugno 2014 in vigore dal 25.06.2014 convertito con legge n.114 del 11.08.2014 (1)

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 2011<br>rendiconto | 2012<br>rendiconto | 2013<br>rendiconto | 2017       | 2018       | 2019       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------|------------|------------|
| <i>Totale spese personale</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 240.486,75         | 237.132,62         | 235.896,77         | 234.850,00 | 234.850,00 | 234.850,00 |
| <i>Componenti spesa escluse</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 46.157,25          | 41.312,66          | 40.400,08          | 39.700,00  | 39.700,00  | 39.700,00  |
| <i>TOTALE spesa</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 194.329,50         | 195.819,96         | 195.496,69         | 195.150,00 | 195.150,00 | 195.150,00 |
| <i>Media triennio 2011-2013</i>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 195.215,38         |                    |                    |            |            |            |
| <i>(1) Ai fini dell'applicazione dell'art.1 comma 557 della legge n.296/2006, a decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione</i> |                    |                    |                    |            |            |            |

Valutazioni in merito. Le previsioni di spese rientrano nei limiti previsti dalla normativa in vigore.

### 3.2. Programma triennale dei lavori pubblici

#### 3.2.1 ELENCO ANNUALE

| Cod. Int.<br>Amm.ne<br>(1) | CODICE UNICO<br>INTERVENTO<br>CUI (2) | CUP | DESCRIZIONE<br>INTERVENTO | CPV | RESPONSABILE<br>DEL<br>PROCEDIMENTO |      | Importo<br>annualità | Importo<br>totale<br>intervento | FINALITA'<br>(3) | Conformità   |              | Priorità<br><br>(4) | STATO<br>PROGETTAZIONE<br>approvata (5) | Stima tempi di esecuzione     |                             |
|----------------------------|---------------------------------------|-----|---------------------------|-----|-------------------------------------|------|----------------------|---------------------------------|------------------|--------------|--------------|---------------------|-----------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
|                            |                                       |     |                           |     | Cognome                             | Nome |                      |                                 |                  | Urb<br>(S/N) | Amb<br>(S/N) |                     |                                         | TRIM/ANNO<br>INIZIO<br>LAVORI | TRIM/ANNO<br>FINE<br>LAVORI |
|                            |                                       |     |                           |     |                                     |      |                      |                                 |                  |              |              |                     |                                         |                               |                             |
|                            |                                       |     |                           |     |                                     |      |                      |                                 |                  |              |              |                     |                                         |                               |                             |
|                            |                                       |     |                           |     |                                     |      |                      |                                 |                  |              |              |                     |                                         |                               |                             |
|                            |                                       |     |                           |     |                                     |      |                      |                                 |                  |              |              |                     |                                         |                               |                             |
|                            |                                       |     |                           |     |                                     |      |                      |                                 |                  |              |              |                     |                                         |                               |                             |
|                            |                                       |     |                           |     |                                     |      |                      |                                 |                  |              |              |                     |                                         |                               |                             |
|                            |                                       |     |                           |     |                                     |      |                      |                                 |                  |              |              |                     |                                         |                               |                             |

## 3.2.2. QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

| TIPOLOGIE RISORSE                                      | Arco temporale di validità del programma |                                           |                                         |                |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------|
|                                                        | Disponibilità Finanziaria<br>Primo anno  | Disponibilità Finanziaria<br>Secondo anno | Disponibilità Finanziaria<br>Terzo anno | Importo Totale |
| Entrate aventi destinazione vincolata per legge        |                                          |                                           |                                         |                |
| Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo        |                                          |                                           |                                         |                |
| Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati |                                          |                                           |                                         |                |
| Trasferimento di immobili                              |                                          |                                           |                                         |                |
| Stanziamenti di bilancio                               |                                          |                                           |                                         |                |
| Altro                                                  |                                          |                                           |                                         |                |
| Totali                                                 |                                          |                                           |                                         |                |

|                                                                                           |                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                           | importo<br>(in euro) |
| accantonamento di cui all'art. 12, comma 1, del d.P.R. n. 207/2010 riferito al primo anno |                      |

## Valutazioni in merito

Il programma triennale dei lavori pubblici e l'aggiornamento annuale di cui all'art.21 del D.Lgs.n.50/2016 risulta negativo, non essendo previsti lavori il cui valore stimato sia pari o superiore a 100.000 euro.

Sono previste le spese di investimento:

- manutenzione straordinaria degli immobili comunali, con una spesa prevista di euro 12.930,00 – 11.000,00 – 11.000,00 rispettivamente per gli esercizi 2017-2018-2019 finanziate per euro 7.930,00 con FPV, per euro 24.000,00 per proventi della disciplina urbanistica e per euro 3.000,00 con contributi;
- completamento manutenzione straordinaria per edificio scolastico (843,21 euro con finanziamento FPV);
- completamento manutenzione straordinaria piazza (1.498,00 euro con finanziamento FPV);
- sistemazione aree verdi comunali (euro 20.000,00 complessivi nel triennio, con finanziamento mediante proventi della disciplina urbanistica);

- fornitura hardware e software, rispettivamente per euro 7.991 ed euro 14.518 con finanziamento FPV;
- incarichi professionali per complessivi euro 14.015,04 nel triennio (euro 1.015,04 FPV e restante finanziamento proventi della disciplina urbanistica);
- realizzazione del secondo lotto del nuovo canile sanitario intercomunale in Galliate con una spesa prevista di euro 3.000, finanziata con proventi della disciplina urbanistica, oltre al completamento del primo lotto (euro 2.994,10 FPV).

### ***3.3. Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi***

---

La normativa relativa al programma biennale degli acquisti di beni e servizi di cui all'art.21 del D.Lgs.18/04/2016, n.5 si applica dall'esercizio 2018, pertanto riguarda solo gli ultimi due esercizi dell'attuale programmazione triennale.

Relativamente agli esercizi interessati risulta negativo, non essendo previsti acquisti di beni e di servizi di importo unitario pari o superiore a 40.000 euro.

L'aggiornamento annuale degli acquisti di beni e servizi sarà oggetto di analisi nel successivo documento di programmazione.

### ***3.4. Piano triennale di razionalizzazione di alcune spese di funzionamento.***

---

L'art. 2 commi da 594 a 599 della Legge 24.12.2007, n.244 introduce alcune misure tendenti al contenimento della spesa di funzionamento delle strutture delle Pubbliche Amministrazioni fissando l'obbligo di adottare Piani triennali finalizzati a razionalizzare l'utilizzo delle dotazioni strumentali.

L'art. 2 commi da 594 a 595 individua i beni che saranno oggetto di tale razionalizzazione e precisamente:

- delle dotazioni strumentali, anche informatiche
- autovetture di servizio
- beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali
- apparecchiature di telefonia mobile.

I successivi commi 596 e 597 stabiliscono rispettivamente: che a consuntivo le Amministrazioni devono trasmettere una relazione agli organi del controllo interno ed alla sezione regionale della Corte dei Conti e che i predetti piani siano resi pubblici sul sito internet degli enti.

Infine il comma 599 stabilisce che le amministrazioni devono comunicare al Ministero dell'Economia e Finanze i dati relativi a:

- a. I beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali, sui quali vantino a qualunque titolo diritti reali, distinguendoli in base al relativo titolo, determinandone la consistenza complessiva ed indicando gli eventuali proventi annualmente ritratti dalla cessione in locazione o in ogni caso dalla costituzione in relazione agli stessi di diritti a favore di terzi.
- b. I beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali, dei quali abbiano a qualunque titolo la disponibilità, distinguendoli in base al relativo titolo, determinandone la consistenza complessiva, nonché quantificando gli oneri annui complessivamente sostenuti a qualunque titolo per assicurarne la disponibilità.

A tal fine è stato elaborato il seguente piano triennale.

## DOTAZIONI STRUMENTALI – INFORMATICHE

L'attuale dotazione prevede:

- N.1 server;
- N.4 personal computer completi di video e tastiera, collegati in rete e ad internet;
- N.5 stampanti;
- N.4 gruppi di continuità;
- N.4 software operativi con antivirus;
- N.4 programmi di gestione dei servizi (anagrafe-stato civile, protocollo, contabilità, tributi);
- N.1 scanner;
- N.1 fax;
- N. 1 fotocopiatrice multiservizi;
- N.1 macchina da scrivere;
- N.1 cassaforte.

## OBIETTIVI PER IL TRIENNIO 2017-2019

Mantenere la dotazione numerica attuale degli hardware provvedendo alla manutenzione di eventuali guasti ai sistemi o alla loro sostituzione se danneggiati irreparabilmente.

Aggiornamento dei sistemi di sicurezza e dei software in uso, in base alle nuove disposizioni di legge ed in base ai miglioramenti innovativi delle procedure gestionali.

Sostituzione del materiale di consumo.

Eguali e contingenti sostituzioni delle attrezzature in caso di guasti irreparabili.

Allestimento di alcune posizioni informatiche presso la biblioteca comunale, con collegamento internet wireless.

## AUTOVEICOLI DI SERVIZIO

### AUTOVETTURE

Dotazione attuale:

N.1 autovettura Fiat Punto;

#### ALTRI AUTOVEICOLI

Dotazione attuale:

N.1 autobus: scuolabus Fiat;

N.1 autocarro: Fiat Strada;

#### OBIETTIVI PER IL TRIENNIO 2017-2019

Limitare allo strettissimo necessario le spese di manutenzione ed esercizio relativamente alle autovetture; normali manutenzioni, revisioni e riparazioni, oltre al consumo necessario per carburante e lubrificanti.

Eventuali sostituzioni dei mezzi che risultassero non conformi in sede di revisione di legge.

#### TELEFONIA MOBILE

Dotazione attuale:

N.1 telefono.

#### OBIETTIVI PER IL TRIENNIO 2017-2019

Mantenimento di una linea di telefonia mobile per garantire la reperibilità del personale durante il servizio.

#### BENI IMMOBILI DI PROPRIETA'

Il Comune è proprietario dei seguenti beni immobili non infrastrutturali:

- edificio spogliatoi, sito in Via Avellata, in uso gratuito dell'Associazione Amatori Sozzago;
- edificio denominato "Circolino" sito in Piazza Bonola, suddiviso nelle seguenti porzioni immobiliari:
  1. una porzione adibita a sportello bancario, per un canone annuo di € 6.300,00 oltre ad adeguamento ISTAT;
  2. una porzione utilizzata a scopi sanitari;
  3. una porzione a disposizione per i servizi culturali e ricreativi del Comune;
  4. una porzione adibita a farmacia, con canone complessivo per il periodo di locazione pari ad € 50.400,00.

#### BENI IMMOBILI NON DI PROPRIETA'

#### DIRITTO REALE DI GODIMENTO – COMODATO GRATUITO

Il Comune dispone di una porzione d'immobile di proprietà di un ente morale ( ex IPAB) a titolo gratuito per lascito testamentario, utilizzato come sede municipale.

#### OBIETTIVI PER IL TRIENNIO 2017-2019

Manutenzioni ordinarie di varia natura se si presentassero le necessità.  
Riqualificazione dello spazio attualmente adibito ad attività sanitarie.

### **3.5. Piano triennale di contenimento della spesa**

---

Considerato che l'art.47, commi da 8 a 12, del D.L. 24 aprile 2014, n.66, convertito con modificazioni dalla legge di conversione 23 giugno 2014, n.89, prevede un contributo da ciascun comune alla finanza pubblica e che il Decreto del Ministro dell'Interno del 26 febbraio 2015 determina il contributo per ciascun comune, pari ad € 7.243,09 per il Comune di Sozzago, e le modalità per il calcolo delle riduzioni applicabili.

Considerato altresì che, ai sensi del comma 12 dell'art.47, del D.L. 66/2014, i comuni possono rimodulare o adottare misure alternative di contenimento della spesa corrente.

Visto il modello a dimostrazione della spesa per gli anni 2011 e 2012 e della spesa certificata per l'anno 2013 relativa ai codici SIOPE di cui alla tabella A allegata all'art.47 del D.L. 66/2014 e a dimostrazione delle spese per consulenze ed autovetture relative al triennio 2011-2013 allegato alla Deliberazione della Giunta Comunale n.32 del 17.10.2014.

Si individuano le seguenti misure da adottare per il contenimento della spesa:

riduzione delle spese impegnate per acquisti di beni e servizi relativi ai capitoli di spesa del Piano finanziario dei Conti di cui al D.Lgs.118/2011 equivalenti ai codici SIOPE di cui alla tabella A allegata all'art.47 del D.L. 66/2014 per € 7.243,09, ovvero nel limite di € 91.065,93.

Relativamente alle spese per incarichi di collaborazione autonoma (art.46 D.L. 25 giugno 2008, n. 112 – conv. nella Legge 133/2008) si indica come limite massimo quanto previsto nel presente documento alle corrispondenti voci del Piano finanziario dei Conti (titoli I e II della spesa).

per gli anni 2017-2019 in euro 400,00 annui nella spesa corrente oltre ad euro 14.015,04 in spesa del titolo II per il triennio. I contratti di collaborazione potranno essere stipulati con riferimento alle attività istituzionali stabilite dalla Legge e con riferimento al programma sottoposto all'approvazione del Consiglio.

Relativamente alle spese per acquisto beni e servizi di cui all'art. 2, commi da 594 a 599 della Legge 244/2007, delle riduzioni di spesa disposte dall'art. 6 del D.L. 78/2010 e di quelle dell'art. 1, commi 146 e 147 della Legge 24/12/2012 n. 228 sono previste in bilancio spese entro i limiti di legge.

### 3.6. Piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali

---

| N.D. | Descrizione del bene immobile e relativa ubicazione | Attuale Destinazione RUE | Fg. | P.IIa | Sup/Vani | Valore presunto | Alienazione Valorizz.ne | Nuova destinazione | Necessità di variante | Note |
|------|-----------------------------------------------------|--------------------------|-----|-------|----------|-----------------|-------------------------|--------------------|-----------------------|------|
|      |                                                     |                          |     |       |          |                 |                         |                    |                       |      |
|      |                                                     |                          |     |       |          |                 |                         |                    |                       |      |

Valutazioni in merito.

Il Piano triennale 2017-2019 delle alienazioni e valorizzazioni dei beni immobiliari, previsto dall'art.58 del d.l.112/2008 convertito dalla Legge 06.08.2008, n.133, da allegare al bilancio di previsione in sede di approvazione, è negativo.

### ***3.7. PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO***

---

Ai sensi del comma 1 dell'articolo unico del Decreto 23 dicembre 2015, il Comune di Sozzago adotterà il “Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio “ secondo gli schemi di cui all'Allegato 1, con riferimento al bilancio di previsione 2017-2019 e all'Allegato 2, con riferimento al rendiconto della gestione.

Il Piano verrà allegato, in sede di previsione, agli schemi di bilancio che la Giunta approverà e presenterà al Consiglio Comunale, ed in sede di rendicontazione, alla Relazione della Gestione, che la Giunta approverà e presenterà al Consiglio Comunale.

Il Piano, una volta adottato dal Consiglio Comunale, sarà pubblicato sul sito istituzionale del Comune di Sozzago, [www.comune.sozzago.no.it](http://www.comune.sozzago.no.it), nella sezione “Trasparenza valutazione e merito”.