

**COMUNE DI TERDOBBIATE**

**DOCUMENTO UNICO  
DI  
PROGRAMMAZIONE  
2016 – 2018**

*in forma semplificata*

## 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.23 <b>Errore. Il segnalibro non è definito.</b>	
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.....	26
2.12. Dimostrazione della coerenza della programmazione con gli strumenti urbanistici vigenti:.....	26
2.13. Fondo pluriennale vincolato in parte corrente e in conto capitale: .....	26
2.14. Articolazione degli obiettivi operativi per missione/programma: .....	27
2.15. Quadro generale degli impieghi per missione/programma .....	29
2.16. Riepilogo delle fonti di finanziamento per missione/programma.....	30
3. DUP-Sezione Operativa (SeO) – parte seconda .....	31
3.1. Programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale .....	32
3.1.1. Programmazione piano dei fabbisogni.....	32

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).....	33
3.2. Programmazione dei lavori pubblici svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali .....	34
3.2.1 ELENCO ANNUALE .....	34
3.2.2. QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI.....	35
3.3. Piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali .....	36
3.4. PIANO DEGLI INDICATORI E DEI RISULTATI ATTESI DI BILANCIO .....	41

---

## **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° 500
1.1.2 - Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente		n° 490
di cui: maschi		n° 238
femmine		n° 252
nuclei familiari		n° 215
comunità/convivenze		n° --
1.1.3 - Popolazione al 1.1.2014 (penultimo anno precedente)		n° 499
1.1.4 - Nati nell'anno	n° 2	
1.1.5 - Deceduti nell'anno	n° 5	
saldo naturale		n° - 3
1.1.6 - Immigrati nell'anno	n° 9	
1.1.7 - Emigrati nell'anno	n° 15	
saldo migratorio		n° - 6
1.1.8 - Popolazione al 31.12.2013 (penultimo anno precedente)		n° 490
di cui		
1.1.9 - In età prescolare (0/6 anni)		n° 19
1.1.10 - In età scuola obbligo (7/14 anni)		n° 38
1.1.11 - In forza lavoro 1ª occupazione (15/29 anni)		n° 60
1.1.12 - In età adulta (30/65 anni)		n° 268
1.1.13 - In età senile (oltre 65 anni)		n° 105
1.1.14 - Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2014	0,8
	2013	0,8
	2012	0,4
	2011	0,6
	2010	0,8
1.1.15 - Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2014	1,0
	2013	1,0
	2012	1,2
	2011	1,2
	2010	1,2
1.1.16 - Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	abitanti entro il	n° 1.000 n° .....
1.1.17 - Livello di istruzione della popolazione residente: LIVELLO MEDIO		..... .....
1.1.18 - Condizione socio-economica delle famiglie: BUONA		..... .....

1.2.1 – Superficie in Km <sup>2</sup> . 8		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° .....	* Fiumi e Torrenti n° .....	
1.2.3 – STRADE		
* Statali km. ....	* Provinciali km. 16	* Comunali km. 8
* Vicinali km. ....	* Autostrade km. ....	
1.2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
<ul style="list-style-type: none"> <li>* Piano regolatore adottato            Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/></li> <li>* Piano regolatore approvato        Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/></li> <li>* Programma di fabbricazione       Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/></li> <li>* Piano edilizia economica e popolare Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/></li> </ul> <p><b>PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Industriali                            Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/></li> <li>* Artigianali                            Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/></li> <li>* Commerciali                          Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/></li> </ul> <p>Altri strumenti (specificare)</p>	<p>Se Si data ed estremi del provvedimento di approvazione</p> <p>PRGC approvato con DGR n.59-27477 del 10/08/1983</p> <p>Variante V approvata con DGR n.51-1978 del 31/07/2015</p>  <div style="border: 1px solid black; width: 30px; height: 15px; margin-left: 0;"></div>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti:		
Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>		
	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; numero nuclei abitativi .....

Aliquote applicate .....

.....

.....

.....

.....

## 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
	NEGATIVO				

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

	Denominazione	Tipologia	% di partecipaz.	Capitale sociale al 31/12/2014	Note
1	Consorzio Bacino Basso Novarese	Consorzio	0,23	4.015.681	822.026 (capitale sociale)
2	Consorzio Case Vacanze Com. Nov.si	Consorzio	0,038	6.966.582	
3	Consorzio CISA 24	Consorzio	1,80	==	contabilità finanziaria
4	Acqua NovaraVCO	Società per Azioni	0,105	60.557.038	7.838.967 (capitale sociale)

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:

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:

NEGATIVO

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

Stante anche l'incertezza normativa, si ritiene di confermare per i tributi e i servizi pubblici le attuali aliquote e tariffe;

- 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:

La carenza di fondi consente di effettuare solo interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria strettamente necessari sugli immobili di proprietà comunale.

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

E' consentito solamente l'indebitamento tramite accensione di mutui con la Cassa DD.PP.

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

Vedasi quanto già indicato al punto G) di questa sezione.

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 generali, ivi compreso l'equilibrio di cassa.

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 del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica:

Questo Comune essendo di popolazione inferiore ai 1.000 abitanti non è soggetta al patto di stabilità.

### 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>MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio</i>	
<i>MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</i>	
<i>MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>	<i>3</i>
<i>MISSIONE 7 - Turismo</i>	
<i>MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i>	<i>3</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>MISSIONE 13 - Tutela della salute</i>	
<i>MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività</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>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 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero***

##### **1) Parchetto giochi per bambini**

Realizzazione nuovo parchetto giochi per bambini.

##### **2) Centro sportivo**

Impegno per la manutenzione straordinaria e studio per possibile apertura pomeridiana agli utenti.

##### **3) Biblioteca comunale**

Realizzazione di una piccola biblioteca e di un punto di ritrovo culturale ad uso di tutti i cittadini.

#### ***MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa***

##### **1) Strade e arredo urbano**

Manutenzione strade interne, marciapiedi e arredo urbano.

## **2) Cimitero Comunale**

Manutenzione interna ed esterna del Cimitero Comunale.

## **3) Immobili Comunali**

Manutenzione interna ed esterna immobili comunali.

***MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente***

## **1) Piano Regolatore Comunale**

Impegno affinché venga resa esecutiva la variante in itinere del P.R.G.C.

---

## **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. della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2013 (acc. comp)	Esercizio Anno 2014 (acc. comp)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio Annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
. Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
. Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	316548,22	338765,89	337021,00	342076,33	347207,46	352415,57	1,50
. Contributi e trasferimenti correnti	124146,62	64048,27	6946,00	7050,19	7155,94	7263,28	1,50
. Extratributarie	64342,53	35571,52	72163,00	73245,46	74344,14	75459,30	1,50
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>505037,37</b>	<b>438385,68</b>	<b>416130,00</b>	<b>422371,98</b>	<b>428707,54</b>	<b>435138,15</b>	<b>1,50</b>
. Proventi oneri di urbanizzazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
destinati a manutenzione ordinaria patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
. Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ALTRE ENTRATE 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>0,00</b>
<b>RISORSE CORRENTI E PER RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>505037,37</b>	<b>438385,68</b>	<b>416130,00</b>	<b>422371,98</b>	<b>428707,54</b>	<b>435138,15</b>	<b>1,50</b>
. Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
. Alienazione e trasferimenti capitale	3312,73	6810,00	116709,00	20000,00	20000,00	20000,00	-82,86
. Proventi oneri di urbanizzazione destinati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
. Accensione mutui passivi	0,00	0,00	100000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
. Altre accensioni prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
. Avanzo di ammin. per investimenti:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE D INVESTIMENTI (b)</b>	<b>3312,73</b>	<b>6810,00</b>	<b>216709,00</b>	<b>20000,00</b>	<b>20000,00</b>	<b>20000,00</b>	<b>-90,77</b>
. Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
. Anticipazioni di cassa	24909,17	0,00	150000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>24909,17</b>	<b>0,00</b>	<b>150000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,00</b>
<b>TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)</b>	<b>533259,27</b>	<b>445195,68</b>	<b>782839,00</b>	<b>442371,98</b>	<b>448707,54</b>	<b>455138,15</b>	<b>-43,49</b>

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

ENTRATE	Trend storico			Programmazione pluriennale			% scostam. della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2013 (acc. comp)	Esercizio Anno 2014 (acc. comp)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio Annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Imposta Municipale Unica	164.504,27	135.693,97	135.930,00	137.968,95	140.038,48	142.139,06	1,50
Addiz. Comunale IRPEF	31.000,00	35.000,00	37.500,00	38.062,50	38.633,44	39.212,94	1,50
TARI (Tares)	59.723,00	59.723,00	59.723,00	60.618,85	61.528,13	62.451,05	1,50
Imposta Com.le Pubblicità	92,00	115,00	258,00	261,87	265,80	269,79	1,50
Diritti Pubbliche Affissioni	95,95	83,45	1.032,00	1.047,48	1.063,19	1.079,14	1,50
Tributo Ambientale TARI	2.933,00	2.933,00	2.933,00	2.977,00	3.021,65	3.066,97	1,50
TASI		51.107,16	62.226,00	63.159,39	64.106,78	65.068,38	1,50
Fondo Solidarietà Comunale	58.200,00	54.110,31	37.419,00	37.980,29	38.549,99	39.128,24	1,50
<b>TOTALE</b>	<b>316.548,22</b>	<b>338.765,89</b>	<b>337.021,00</b>	<b>342.076,33</b>	<b>347.207,46</b>	<b>352.415,57</b>	<b>1,50</b>

### 2.2.1. Imposta municipale propria

Gli importi sono determinati considerando l'invarianza delle aliquote e della normativa rispetto alla situazione relativa all'ultimo bilancio di previsione approvato.

### 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:

Si presuppone un'invarianza del piano finanziario. Nell'analisi storica, per l'esercizio 2013 si è data indicazione del dato riferito alla TARES.

### 2.2.5. Tasi:

Gli importi sono determinati considerando l'invarianza delle aliquote e della normativa rispetto alla situazione relativa all'ultimo bilancio di previsione approvato.

### 2.3. Trasferimenti correnti (Titolo 2.00)

ENTRATE	Trend storico			Programmazione pluriennale			% scostam. della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2013 (acc. comp)	Esercizio Anno 2014 (acc. comp)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio Annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Contributi Stato finalità diverse	121.406,62						
Contributi Interventi dei Comuni	2.740,00	58.889,27	2.740,00	2.781,10	2.822,82	2.865,16	1,50
Finanziamento Regione per funzioni interesse locale DPR 616/77 e LR 15/2007		5.159,00	2.590,00	2.628,85	2.668,28	2.708,30	1,50
Contributo Regione in conto interessi mutui in ammortamento			1.616,00	1.640,24	1.664,84	1.689,81	1,50
<b>TOTALE</b>	<b>124.146,62</b>	<b>64.048,27</b>	<b>6.946,00</b>	<b>7.050,19</b>	<b>7.155,94</b>	<b>7.263,28</b>	<b>1,50</b>

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

Il trend storico è influenzato dal contributo per l'anno 2013 a compensazione dell'abrogazione della prima rata IMU per alcune categorie di immobili.

## 2.4. Entrate extratributarie (Titolo 3.00)

ENTRATE	Trend storico			Programmazione pluriennale			% scostam. della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2013 (acc. comp)	Esercizio Anno 2014 (acc. comp)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio Annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Diritti Peso e Misura Pubblica	10.015,47	51,98	4.000,00	4.060,00	4.120,90	4.182,71	1,50
Proventi illuminazione votiva	5.272,00	5.219,00	6.000,00	6.090,00	6.181,35	6.274,07	1,50
Proventi servizi cimiteriali	490,00	770,00	620,00	629,30	638,74	648,32	1,50
Diritti Segreteria	756,20	678,01	3.099,00	3.145,49	3.192,67	3.240,56	1,50
Diritti rilascio carte identità	459,24	469,56	516,00	523,74	531,60	539,57	1,50
Introiti e rimborsi diversi	27.573,90	11.131,58	30.000,00	30.450,00	30.906,75	31.370,35	1,50
Introiti da manifestazioni	1.500,00		2.840,00	2.882,60	2.925,84	2.969,73	1,50
C.O.S.A.P.	10.474,29	5.256,84	12.903,00	13.096,55	13.292,99	13.492,38	1,50
Fitti reali fabbricati	7.713,49	11.884,01	8.222,00	8.345,33	8.470,51	8.597,57	1,50
Sanzioni Amm.ve violazioni Regolam. Com.li con vincolo destinazione			2.930,00	2.973,95	3.018,56	3.063,84	1,50
Interessi attivi diversi	87,94	110,54	1.033,00	1.048,50	1.064,23	1.080,19	1,50
<b>TOTALE</b>	<b>64.342,53</b>	<b>35.571,52</b>	<b>72.163,00</b>	<b>73.245,46</b>	<b>74.344,14</b>	<b>75.459,30</b>	<b>1,50</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 2013 (acc. comp)	Esercizio Anno 2014 (acc. comp)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio Annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Contributo Regionale P.R.G.C.			8.709,00				- 100,00
Proventi da concess. edilizie e sanzioni urb.	712,73	5.895,66	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	-
Proventi da concessioni cimiteriali	2.600,00	914,34	88.000,00				- 100,00
<b>TOTALE</b>	<b>3.312,73</b>	<b>6.810,00</b>	<b>116.709,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>- 82,86</b>

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

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

---

ENTRATE	Trend storico			Programmazione pluriennale			% scostam. della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2013 (acc. comp)	Esercizio Anno 2014 (acc. comp)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio Annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
<b>TOTALE</b>							

Valutazioni in merito: Nel biennio 2013 – 2014 non sono stati accertati finanziamenti con mutui.

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

ENTRATE	Trend storico			Programmazione pluriennale			% scostam. della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2013 (acc. comp)	Esercizio Anno 2014 (acc. comp)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio Annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Anticipazione di Cassa	24.909,17		150.000,00				- 100,00
<b>TOTALE</b>	24.909,17		150.000,00				- 100,00

Valutazioni in merito: nel biennio storico si è fatto ricorso all'anticipazione di cassa, così come nell'esercizio in corso.

**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:

	2016	2017	2018
1. Servizi Istituz., generali e di gestione	224812,37	228184,57	231607,34
2. Giustizia	0,00	0,00	0,00
3. Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00
4. Istruzione e diritto allo studio	27202,00	27610,04	28024,19
5. Tutela e valorizzazione dei beni e delle att. culturali	6090,00	6181,35	6274,07
6. Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00
7. Turismo	314,65	319,37	324,16
8. Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00
9. Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambien	73465,71	74567,69	75686,21
10. Trasporti e diritto alla mobilità	50157,24	50909,60	51673,24
11. Soccorso civile	52,78	53,57	54,37
12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	24308,24	24667,53	25037,54
13. Tutela della salute	0,00	0,00	0,00
14. Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00
15. Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00
16. Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	2587,24	2626,05	2665,44
17. Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
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	3045,00	3090,68	3137,04
50. Debito pubblico	0,00	0,00	0,00
60. Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00
99. Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>412035,23</b>	<b>418210,45</b>	<b>424483,61</b>

2.8.2. PER MACROAGGREGATI:

	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
1. Redditi da lavoro dip.	86782,50	88084,24	89405,50
2. Imposte e tasse	7763,74	7880,20	7998,40
3. Acq. Beni e Servizi	184044,89	186805,58	189607,66
4. Trasferimenti correnti	103746,20	105297,06	106876,52
5. Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00
6. Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00
7. Interessi passivi	5809,87	5897,01	5985,47
8. Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00
9. Rimb. poste correttive delle entrate	7105,00	7211,58	7319,75
10. Altre spese correnti	16783,03	17034,78	17290,30
<b>TOTALE</b>	<b>412035,23</b>	<b>418210,45</b>	<b>424483,61</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.

	2016	2017	2018
<b>Controllo limite art. 204/TUEL</b>	1,32%	1,42%	1,42%

2.9.2. Evoluzione del debito nel triennio

Anno	2016	2017	2018
Residuo debito (+)	99.211,93	89.190,93	79.169,93
Nuovi prestiti (+)		-	-
Prestiti rimborsati (-)	10.021,00	10.021,00	10.021,00
Estinzioni anticipate (-)	-	-	-
Altre variazioni +/- (da specificare)	-	-	-
<b>Totale fine anno</b>	<b>89.190,93</b>	<b>79.169,93</b>	<b>69.148,93</b>

2.9.3. Oneri finanziari

Anno	2016	2017	2018
Oneri finanziari	5.809,87	5.897,01	5.985,47
Quota capitale	10.021,00	10.021,00	10.021,00
<b>Totale fine anno</b>	<b>15.830,87</b>	<b>15.918,01</b>	<b>16.006,47</b>

2.9.4. Tasso medio di indebitamento

Indebitamento inizio esercizio	99211,93
Oneri finanziari	5809,87
<b>Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)</b>	<b>5,86%</b>

2.9.5. Incidenza interessi passivi su entrate correnti

Anno	2016	2017	2018
Interessi passivi	5.809,87	5.897,01	5.985,47
entrate correnti	438.385,68	416.130,00	422.371,98
% su entrate correnti	0,01	0,01	0,01
<a href="#">Limite art.204 TUEL</a>	10,00%	10,00%	10,00%

\* anno 2016 - rendiconto 2014  
 anno 2017 - bil.preventivo 2015  
 anno 2018 - DUP 2016

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

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		Cassa anno 2016	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio					
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	-	-	-	-
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	-	-	-	-
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	422.371,98	422.371,98	428.707,54	435.138,15
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			-	-	-
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	-	-	-	-
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	412.035,23	412.035,23	418.210,45	424.483,61
<i>di cui:</i>					
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>			-	-	-
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>					
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	(-)	10.021,00	10.021,00	10.021,00	10.021,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			-	-	-
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>315,75</b>	<b>315,75</b>	<b>476,09</b>	<b>633,54</b>
<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</b>					
H) Utilizzo risultato di amministrazione per spese correnti (**)	(+)				
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			-	-	
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)				
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			-	-	-
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)				
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)				
			-	-	-
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)</b>					
<b>O=G+H+I-L+M</b>		<b>315,75</b>	<b>315,75</b>	<b>476,09</b>	<b>633,54</b>

<b>O=G+H+I-L+M</b>		315,75	315,75	476,09	633,54
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	-	-	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	-	-	-	-
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	-	-	-	-
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	(-)	-	-	-	-
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	(+)	-	-	-	-
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	-	-	-	-
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	20.315,75	20.315,75	20.476,09	20.633,54
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	-	-	-	-
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	-	-	-	-
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>					
<b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		- 315,75	- 315,75	- 476,09	- 633,54
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	-	-	-	-
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	-	-	-	-
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	-	-	-	-
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	-	-	-	-
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	-	-	-	-
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	-	-	-	-
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>					
<b>W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		-	-	0,00	0,00

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

---

Il Comune di Sozzago partecipa solo a tre consorzi, i cui scopi sono quelli di garantire i servizi statutari con economicità ed efficienza. L'unica società partecipata e' quella il cui scopo sociale e' la gestione del servizio idrico integrato.

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

---

Essendo attualmente in vigore la II Variante al PRGC la programmazione tiene conto dei dati ultimi storici.

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

---

Il Fondo pluriennale vincolato previsto nel bilancio è negativo

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

<b>MISSIONE/PROGRAMMA</b>	<b>Nr. Obiettivi operativi</b>
<b>MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione/PROGRAMMA SERVIZI GENERALI</b>	<b>1</b>
<b>MISSIONE 2 – Giustizia/PROGRAMMA.....</b>	
<b>MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza/PROGRAMMA .....</b>	
<b>MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio/PROGRAMMA SERVIZI SCOLASTICI</b>	<b>1</b>
<b>MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali/PROGRAMMA ATTIVITA' CULTURALI DIVERSE</b>	<b>1</b>
<b>MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero/PROGRAMMA.....</b>	
<b>MISSIONE 7 - Turismo/PROGRAMMA VALORIZZAZIONE TURISMO</b>	<b>1</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>1</b>
<b>MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità/PROGRAMMA VIABILITA'</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/PROGRAMMA.....</b>	
<b>MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività/PROGRAMMA.....</b>	
<b>MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale/PROGRAMMA.....</b>	
<b>MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca/PROGRAMMA AGRICOLTURA</b>	<b>1</b>
<b>MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche/PROGRAMMA.....</b>	
<b>MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali/PROGRAMMA.....</b>	
<b>MISSIONE 19 - Relazioni internazionali/PROGRAMMA.....</b>	
<b>MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti/PROGRAMMA.....</b>	
<b>MISSIONE 50 – Debito/PROGRAMMA.....</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." (Il principio contabile della programmazione di bilancio per l'anno 2015 – da Infoarconet RGS)*

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

Svolgimento efficiente dei attività istituzionali dell'ente, in autonomia organizzativa o in convenzionamento, ove possibile ed economico.

**Missione 4 – Programma servizi scolastici – Obiettivo operativo 1**

Mantenimento delle convenzioni in essere relative alla scuola primaria e secondaria.

**Missione 5 – Programma attività culturali diverse – Obiettivo operativo 1**

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

**Missione 7 – Programma valorizzazione turismo – Obiettivo operativo 1**

Mantenimento partecipazione Consorzio Case Vacanze dei Comuni Novaresi.

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

Per il periodo considerato al momento non sono previsti interventi.

**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.

**Missione 10 – Programma viabilità – Obiettivo operativo 1**

Mantenimento degli attuali servizi e miglioramento della viabilità.

**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 24.

**Missione 16 – Programma agricoltura – Obiettivo operativo 1**

Manutenzione pesa pubblica particolarmente utilizzata dagli agricoltori.

## 2.15. Quadro generale degli impieghi per missione e programma

Missione/Programma	Anno 2016			Anno 2017			Anno 2018		
	Spese correnti	Spese Invest.	Totale	Spese correnti	Spese Invest.	Totale	Spese correnti	Spese Invest.	Totale
<b>MISSIONE 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione/Programma...</b>	224812,37	0,00	224812,37	228184,57	0,00	228184,57	231607,34	0,00	231607,34
<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>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>MISSIONE 4 - Istruzione e diritto allo studio</b>	27202,00	0,00	27202,00	27610,04	0,00	27610,04	28024,19	0,00	28024,19
<b>MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>	6090,00	0,00	6090,00	6181,35	0,00	6181,35	6247,07	0,00	6247,07
<b>MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>MISSIONE 7 - Turismo</b>	314,65	0,00	314,65	319,37	0,00	319,37	324,16	0,00	324,16
<b>MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	73465,71	0,00	73465,71	74567,69	0,00	74567,69	75686,21	0,00	75686,21
<b>MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</b>	50157,24	17199,90	67357,14	50909,60	14233,66	65143,26	51673,24	14447,16	66120,40
<b>MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>	52,78	0,00	52,78	53,57	0,00	53,57	54,37	0,00	54,37
<b>MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	24308,24	0,00	24308,24	24667,53	0,00	24667,53	25037,54	0,00	25037,54
<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>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<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>	2587,24	0,00	2587,24	2626,05	0,00	2626,05	2665,44	0,00	2665,44
<b>MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<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>	3045,00	0,00	3045,00	3090,68	0,00	3090,68	3137,04	0,00	3137,04
<b>MISSIONE 50 - Debito</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## 2.16. Riepilogo delle fonti di finanziamento per missione e programma

Denominazione del programma (1)	Previsione pluriennale di spesa			Legge di finanziamento e regolamento UE (estremi)		FONTI DI FINANZIAMENTO (Totale della previsione annuale)						
	Anno di compet.	I° anno success.	II° anno success.			Quote di risorse generali	Stato	Regione	Provincia	UE	Cassa DD.PP. Cred.Spo. Ist. Prev.	Altri indebit. (2)
	2016	2017	2017									
Realizzazioni e OO.UU	17199,90	14233,66	14447,16			45880,72						

---

### **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 2016-2018, nonché il Piano occupazionale per il medesimo periodo, sono negativi.

Viene inoltre confermata la pianta organica approvata dalla Giunta Comunale con atto n.19 del 11.12.2010.

	<b>Anno 2013</b>	<b>Anno 2014</b>	<b>Anno 2015</b>	<b>1° anno</b>	<b>2° anno</b>	<b>3° anno</b>
Dipendenti al 1/1	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
Cessazioni	-	-	-	-	-	-
Assunzioni	-	-	-	-	-	-
Dipendenti al 31/12	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
Spesa di personale	<b>132.421</b>	<b>130.724</b>	<b>144.450</b>	<b>146.617</b>	<b>148.816</b>	<b>151.048</b>
Voci escluse (-)	<b>11.036</b>	<b>10.944</b>	<b>10.944</b>	<b>10.944</b>	<b>10.944</b>	<b>10.944</b>
Spesa di personale netta	<b>121.386</b>	<b>119.780</b>	<b>133.506</b>	<b>135.672</b>	<b>137.872</b>	<b>140.104</b>

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-rendiconto	2012-rendiconto	2013-rendiconto	2015	2016	2017	2018
<i>Totale spese personale</i>	<b>137292,42</b>	<b>131405,57</b>	<b>132421,25</b>	144450,00	146616,76	148816,02	151048,26
<i>Componenti spesa escluse</i>	<b>10992,41</b>	<b>11214,56</b>	<b>11035,57</b>	<b>10944,48</b>	<b>10944,48</b>	<b>10944,48</b>	<b>10944,48</b>
<b>TOTALE spesa</b>	126300,01	120191,01	121385,68	133505,52	135672,28	137871,54	140103,78
<b>Media triennio 2011-2013</b>	122625,57						

*(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*



### 3.2.2. QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità Finanziaria Primo anno	Disponibilità Finanziaria Secondo anno	Disponibilità Finanziaria 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 ex art. 53, commi 6 e 7, d.lgs. n. 163/2006				
Stanziamenti di bilancio				
Altro				
Totali				

	importo (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 delle opere pubbliche e l'elenco annuale per l'esercizio 2016 è negativo, non essendo programmate nel triennio 2016-2018 opere pubbliche il cui importo unitario è superiore ad € 100.000,00.

### **3.3. 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.4 personal computer completi di video, tastiera e stampante, tutti collegati in rete e ad internet;

N.4 gruppi di continuità;

N.3 programmi di gestione dei servizi (anagrafe-stato civile, protocollo, contabilità);

N.1 firewall e antivirus con licenza libera;

N.1 scanner;

N.1 fax;

N. 1 fotocopiatrice;

N.2 macchina da scrivere;  
N.2 casseforti.

#### OBIETTIVI PER IL TRIENNIO 2016/2018

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.

#### AUTOVETTURE DI SERVIZIO

Dotazione attuale:

N.1 scuolabus Fiat Ducato;  
N.1 autovettura Fiat Panda.

#### OBIETTIVI PER IL TRIENNIO 2016/2018

Normali manutenzioni, revisioni e riparazioni, limitate allo strettissimo necessario.  
Fornitura del carburante e lubrificante, limitata allo strettissimo necessario.

#### TELEFONIA MOBILE

Dotazione attuale:

N.2 telefoni.

#### OBIETTIVI PER IL TRIENNIO 2016/2018

Mantenimento di due linee 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 Porrino;
- Fabbricato in Via Roma n.11 adibito ad ambulatorio medico e armadio farmaceutico, per un canone annuo di € 1.250,00;
- Fabbricato in Via Roma 11/a adibito ad Ufficio Postale concesso in locazione a Poste Italiane S.p.A. al canone annuo di €. 258,24;
- terreno agricolo in attesa di cambio di destinazione d'uso.

## BENI IMMOBILI NON DI PROPRIETA'

====

### OBIETTIVI PER IL TRIENNIO 2016/2018

Manutenzioni ordinarie di varia natura se si presentassero le necessità.

Lavori manutenzione viabilità

Lavori di ristrutturazione conservativa sugli immobili di proprietà.

### ***3.4. 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 4 settembre 2014 determina il contributo per ciascun comune, pari ad € 2.300,42 per il Comune di Terdobbiate, 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 Determinazione n.43 del 20.10.2014.

Si individuano le seguenti misure da adottare per il contenimento della spesa:  
riduzione delle spese per acquisti di beni e servizi relativi ai codici SIOPE di cui alla tabella A allegata all'art.47 del D.L. 66/2014 per € 2.300,42, ovvero nel limite di € 71.267,58.

### ***3.5. Piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali***

---

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

Valutazioni in merito.

Il Piano triennale 2016-2018 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.

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

---

Relativamente all'amministrazione ordinaria l'obiettivo è la conservazione degli attuali servizi ricercando, ove possibile, di realizzare risparmi di spesa per garantire il livello di tassazione attuale.

Per quanto concerne gli investimenti il triennio 2016-2018 vedrà unicamente interventi conservativi.

Per il triennio oggetto del presente documento non sono previste nuove assunzioni di personale né cessazioni.

Negativo è il piano di valorizzazione ed alienazione dei beni patrimoniali dell'ente.

Il presente documento potrà essere soggetto ad aggiornamento nei termini di approvazione del bilancio 2016.