

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

**Comune di Recetto  
Provincia di Novara**

# **SOMMARIO**

## **PARTE PRIMA**

### **ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE**

#### **1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE**

Risultanze della popolazione  
Risultanze del territorio  
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

#### **2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI**

Servizi gestiti in forma diretta  
Servizi gestiti in forma associata  
Servizi affidati a organismi partecipati  
Servizi affidati ad altri soggetti  
Altre modalità di gestione di servizi pubblici

#### **3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE**

Situazione di cassa dell'Ente  
Livello di indebitamento  
Debiti fuori bilancio riconosciuti  
Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui  
Ripiano ulteriori disavanzi

#### **4. GESTIONE RISORSE UMANE**

#### **5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

**PARTE SECONDA**

**INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO**

**a) Entrate:**

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

**b) Spese:**

- Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali;
- Programmazione triennale del fabbisogno di personale
- Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi
- Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche
- Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

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

**d) Principali obiettivi delle missioni attivate**

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

**f) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica**

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

**h) Altri eventuali strumenti di programmazione**

# **D.U.P. SEMPLIFICATO**

## **PARTE PRIMA**

### **ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE**

# 1 - Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente

## Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 2011 n. 916  
 Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente n. 951  
 di cui:  
 maschi n. 486  
 femmine n. 465  
 di cui  
 In età prescolare (0/5 anni) n. 40  
 In età scuola obbligo (7/16 anni) n. 120  
 In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. 90  
 In età adulta (30/65 anni) n. 460  
 Oltre 65 anni n. 241

Nati nell'anno n. 10  
 Deceduti nell'anno n. 16  
 saldo naturale: - 6  
 Immigrati nell'anno n. 58  
 Emigrati nell'anno n. 39  
 Saldo migratorio: + 19  
 Saldo complessivo naturale + migratorio): + 13

## Risultanze del Territorio

Superficie Kmq. 10  
 Risorse idriche: laghi n. = Fiumi n. 1  
 Strade:  
 autostrade Km. 4  
 strade extraurbane Km. 10  
 strade urbane Km. 34  
 strade locali Km. =  
 itinerari ciclopedonali Km. 5

strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC - adottato	SI	<input checked="" type="checkbox"/>	NO	<input type="checkbox"/>
Piano regolatore – PRGC - approvato	SI	<input checked="" type="checkbox"/>	NO	<input type="checkbox"/>
Piano edilizia economica popolare - PEEP	SI	<input type="checkbox"/>	NO	<input checked="" type="checkbox"/>
Piano Insediamenti Produttivi - PIP	SI	<input checked="" type="checkbox"/>	NO	<input type="checkbox"/>

Altri strumenti urbanistici (da specificare) ...

## Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido con posti n. =  
Scuole dell'infanzia con posti n. 50  
Scuole primarie con posti n. =  
Scuole secondarie con posti n. =  
Strutture residenziali per anziani n. =  
Farmacie Comunali n. =  
Depuratori acque reflue n. 1  
Rete acquedotto Km. 4  
Aree verdi, parchi e giardini Km<sup>2</sup>.0,01  
Punti luce Pubblica Illuminazione n. 280  
Rete gas Km. =  
Discariche rifiuti n. =  
Mezzi operativi per gestione territorio n. 4  
Veicoli a disposizione n. 3  
Altre strutture (da specificare) ...

Accordi di programma n. = (da descrivere)

Convenzioni n.6 (da descrivere):

CONVENZIONE IMPIEGATO COLLABORATORE AMMINISTRATIVO 50%  
CONVENZIONE PRE-POS SCUOLA ASSISTENZA SCOLASTICA 50%  
CONVENZIONE RESP. SERVIZI DEMOGRAFICI ISTRUTTORE DIRETTIVO 33,33%  
CONVENZIONE TRASPORTO SCOLASTICO 27%  
CONVENZIONE C.U.C. PROVINCIA A SUPPORTO UFFICIO TECNICO  
CONVENZIONE S.U.A.P. SPORTELLO UNICO ATTIVITA' PRODUTTIVE ED  
EDILIZIE CON IL COMUNE DI OLEGGIO

## 2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

### Servizi gestiti in forma diretta

Servizi generali, istituzionali e di gestione, polizia municipale.

### Servizi gestiti in forma associata

Servizi socio assistenziali

### Servizi affidati a organismi partecipati

Servizio idrico integrato

### Servizi affidati ad altri soggetti

Mensa scolastica scuola dell'Infanzia, gestione del territorio e del patrimonio, servizio pulizie locali comunali.

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Enti strumentali controllati:

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

Enti strumentali partecipati

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

Società controllate

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

Società partecipate

ACQUA NOVARA VCO SPA

\_\_\_\_\_

### Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

#### CONSORZI:

- CONSORZIO OVEST TICINO (EX CISA 24) per la gestione dei servizi socio-assistenziali
- CONSORZIO DI BACINO BASSO NOVARESE per il servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti
- CONSORZIO CASE DI VACANZE DEI COMUNI NOVARESI per la gestione delle colonie climatiche

### 3 - Sostenibilità economico finanziaria

#### Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2017 € 52.987,84

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2017 € 52.987,84

Fondo cassa al 31/12/2016 € 192.060,19

Fondo cassa al 31/12/2015 € 97.531,86

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

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

#### Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Interessi passivi impegnati(a)</i>	<i>Entrate accertate tit.1-2-3- (b)</i>	<i>Incidenza (a/b)%</i>
2017	33.812,16	702.047,55	4,82 %
2016	35.247,43	724.364,91	4,87 %
2015	36.699,65	788.504,20	4,65 %

#### Debiti fuori bilancio riconosciuti

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



Eventuale

**Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui**

Non risultano disavanzi di amministrazione da ripianare

**Ripiano ulteriori disavanzi**

*Specificare importi, modalità di ripiano ed incidenza sui bilanci futuri*

Non risultano disavanzi di amministrazione da ripianare

## 4 - Gestione delle risorse umane

### Personale

Personale in servizio al 31/12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

Categoria	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D3			
Cat.D - Giuridico D4	3	2	1
Cat.C - Giuridico C5	1	1	
Cat.B3			
Cat.B1			
Cat.A			
TOTALE	4	3	1

\* Il dipendente di Cat. C è in Convenzione con un altro Comune al 50%. Si prevede il mantenimento di tale condizione anche per gli anni a seguire.

\* Il dipendente di cat. D. – Area Economica finanziaria dal 01-04-2018 è entrato in Convenzione con altro Comune al 33,33%, per gli anni futuri si prevede di mantenere inalterata tale situazione.

\* Il dipendente di Cat. D area vigilanza andrà in quiescenza il 02/09/2018, pertanto sino al 31/12/2018 si procederà con un accordo ad ore con il Comune di Casalbeltrame per l'utilizzo del personale dipendente per massimo di n° 4 ore a settimana. Per gli anni futuri viene sin da ora espressa la volontà di sottoscrivere una convenzione con i Comuni limitrofi al fine di garantire la copertura anche parziale di tale servizio atto a garantire la prosecuzione dell'attività sia d'ufficio che di vigilanza sul territorio.

\* Nella cat. D altre tipologie rientra il tecnico comunale assunto per 12 ore settimanali ai sensi dell' **art.110 c.1 Dlgs 267/00**.

## 5 -Vincoli di finanza pubblica

### Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente con decorrenza 2016 ha rispettato i vincoli di finanza pubblica

*In caso di risposta negativa:*

L'Ente ha / non ha applicato le sanzioni previste dalla normativa vigente in materia nell'esercizio \_\_\_\_\_

L'Ente negli esercizi precedenti non ha acquisito spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S.? NO

Se si, specificare:

---

# **D.U.P. SEMPLIFICATO**

## **PARTE SECONDA**

### **INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO**

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, la programmazione e la gestione amministrativa vengono improntate in parte a completamento del programma di mandato dell'Amministrazione (che nella prossima primavera 2019 andrà alle elezioni amministrative per il rinnovo del sindaco e del Consiglio Comunale) ed in parte sulla base dei seguenti indirizzi generali:

## A) ENTRATE

### Tributi e tariffe dei servizi pubblici

#### Tariffe servizi pubblici:

**Mensa Scuola dell'Infanzia** : €. 4,00. Tariffa giornaliera confermata con D.G.C. n. 60 del 07/09/2016 in cui si individuano altresì i criteri di contribuzione differenziata sulla base dell'indicatore della situazione economica equivalente (ISEE) presentata.

**Servizio scuolabus**: €. 2,50 mesi di settembre e giugno; €. 5,00 da ottobre a maggio.

**Peso Pubblico**: €. 1,60 a gettone

**Imposta comunale sulla pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni**: Regolamento approvato con deliberazione di C.C. n. 9 del 16/06/1994 mentre le tariffe sono state adeguate con deliberazione di G.C. n. 16 del 22/02/2007

**T.O.S.A.P.**: Regolamento approvato con deliberazione di C.C. n. 8 del 16/06/1994 mentre le tariffe sono state adeguate con deliberazione di G.C. n. 10 del 20/01/2010

**Esonerati** dal pagamento della T.O.S.A.P. coloro che fruiscono di passi carrabili sul territorio comunale anche in considerazione del modesto gettito introitato nel 1° anno di applicazione.

Con gli atti propedeutici al bilancio di previsione 2018-2020 si provveduto a confermare le tariffe e contribuzioni con G.C. 1 del 24/03/2018

#### Fiscalità locale

##### IUC:

**IMU E TASI**: Non sono previsti aumenti di aliquota

**T.A.R.I.**: Le tariffe sono direttamente collegate al costo del servizio igienico ambientale e subiscono, pertanto, variazioni in proporzione ai costi sostenuti ed al numero degli utenti che usufruiscono del servizio:

**ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF**: non è prevista una variazione dell'aliquota che viene mantenuta in ragione del 3 per mille

#### RISCOSSIONE COATTIVA

Ad oggi la riscossione coattiva avviene mediante emissione di ruoli da parte di Agenzia delle Entrate – Servizio riscossione, si prevede di incaricare apposita società sia per gli accertamenti che per l'emissione dei ruoli verso gli utenti.

**Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale**

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione, in riferimento ai programmi ricompresi nelle varie missioni, prevede di disporre di risorse straordinarie ed in conto capitale derivanti da entrate proprie come di seguito riportato:

- Oneri di urbanizzazione
- Concessioni cimiteriali
- Alienazione di beni patrimoniali

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

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio 2019-2021 l'Ente non provvederà all'accensione di nuovi prestiti.

Il limite di indebitamento è quello risultante dal seguente prospetto (l'anno 2021 è uguale al 2020 poiché non è ancora stato approvato il bilancio pluriennale 2019-2021):

<b>PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI - ANNI 2019 - 2021</b>			
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>			
	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	506.812,00	489.007,00	489.007,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	21.188,57	21.200,00	21.200,00
3) Entrate extratributarie (titolo III)	215.728,50	231.780,00	231.780,00
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>	<b>743.729,07</b>	<b>741.987,00</b>	<b>741.987,00</b>
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale :	74.372,91	74.198,70	74.198,70
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	34.594,68	34.594,68	34.594,68
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	782,52	782,52	782,52
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00	0,00	0,00

**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019 - 2021**

Ammontare disponibile per nuovi interessi	40.560,75	40.386,54	40.386,54
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>			
Debito contratto al 31/12/2018	845.328,62	845.328,62	845.328,62
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>	<b>845.336,42</b>	<b>772.676,78</b>	<b>772.676,78</b>
<b>DEBITO POTENZIALE</b>			
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00	0,00	0,00

## **B) SPESE**

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

Relativamente alla gestione corrente ed in riferimento alle necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi ricompresi nella varie missioni, si precisa che le spese correnti vengono finanziate principalmente da entrate di bilancio correnti provenienti dalla fiscalità locale, dai proventi derivanti dalle tariffe comunali e dai trasferimenti degli organismi centrali dello Stato.

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

In merito alla programmazione del personale sono state adottate le seguenti deliberazioni:

- G.C. 8 del 24/01/2018 all'oggetto: "D.lgs. 165/2001 - art. 33 - soprannumero ed eccedenze di personale. Ricognizione - determinazioni.

- G.C. 9 del 24/01/2018 all'oggetto: "Programmazione triennale del fabbisogno di personale 2018-2020".

Considerato che il Sig. Franco dell'Olmo verrà messo a riposo a far data dal mese di settembre 2018, si prevede di attuare una collaborazione ad ore sino al 31/12/2018 e procedere, nel rispetto dei limiti della spesa del personale, all'implementazione sia del settore della vigilanza con una convenzione e di attivare la procedura di mobilità per sostituire tale figura, come anche procedere ad una collaborazione per il servizio economico – finanziario e del servizio tributi.

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

Ad oggi non è stato approvato il programma biennale degli acquisti di beni e servizi di cui all'art. 21 del D. Lgs. 18/04/2016 n. 50 .

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

Relativamente alla Programmazione degli investimenti nel bilancio 2019-2021 non vengono iscritti investimenti di importo superiore ai 100.000,00 euro.

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

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti progetti di investimento:

- Implementazione dell'impianto di videosorveglianza - importo residuo da utilizzare €56.783,68 in relazione ai quali l'Amministrazione intende concluderli entro l'anno 2018.



**C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA**

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<b>Anno 2019</b>	<b>Anno 2020</b>	<b>Anno 2021</b>
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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	741.576,00 0,00	743.644,00 0,00	743.644,00 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 <i>di cui:</i>	(-)	705.365,00	706.109,00	706.109,00
- fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità		17.582,00	19.651,00	19.651,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	36.211,00 0,00	37.535,00 0,00	37.535,00 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>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 presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
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	0,00

**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019 - 2021**

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>
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	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
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
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
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	(+)	0,00	0,00	0,00
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	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	0,00	0,00	0,00
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				
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b> <b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di				

**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019 - 2021**

breve	(+)	0,00	0,00	0,00
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	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>				
<b>W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

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

Vengono perseguite le finalità di perfezionare il funzionamento dei servizi per il raggiungimento della massima efficienza ed in particolare si evidenziano:

- Il miglioramento dei rapporti con il pubblico
- Il miglioramento dell'efficienza nell'espletamento delle pratiche d'ufficio
- L'efficacia nel monitoraggio della gestione economico finanziaria
- La gestione efficace nella gestione del patrimonio comunale

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 1, si evidenziano i seguenti elementi:

I servizi vengono erogati alla popolazione dal personale comunale e da Ditte di servizio appositamente incaricate. I mezzi in dotazione della presente missione sono: n. 1 autovettura a disposizione degli impiegati, n. 1 quadriciclo, n. 1 autospazzatrice, n. 1 trattorino tagliaerba. Gli uffici comunali sono dotati di n. 4 personal computer, n. 1 fax, n. 1 stampante e n. 1 fotocopiatore multifunzione.

Tale missione, nelle spese correnti, comprende il compenso e le missioni al Sindaco, il compenso al revisore dei conti e relativi oneri comprensivo di IRAP, gli stipendi al personale e relativi oneri e contributi, il fondo di produttività, IRAP, i diritti di rogito spettanti al Segretario Comunale, l'acquisto di materiale di consumo per gli uffici comunali, la convenzione di Segreteria, le spese di funzionamento degli uffici ed edifici comunali (servizio di pulizia immobili di proprietà comunale, le spese delle utenze degli edifici comunali quali energia elettrica, riscaldamento, telefono), le assicurazioni sui beni comunali, le spese per i canoni e gli aggiornamenti dei programmi informatici in dotazione presso i vari uffici comunali, le spese per la commissione elettorale mandamentale, le spese di energia elettrica dell'illuminazione pubblica, aggiornamento inventario comunale, spese energia elettrica per orologio pubblico, le spese per il centro dell'impiego, spese di riparazione automezzi comunali, le spese per l'ufficio tecnico comprensivo di IRAP, spese per la riscossione delle entrate ed eventuali rimborsi di tributi comunali non dovuti, manutenzione del verde pubblico, materiale di consumo per la manutenzione del verde pubblico, manutenzione straordinaria delle proprietà comunali.

.....

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

.....

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

Potenziamento degli strumenti per la sicurezza dei cittadini collaborazione con le forze dell'ordine nell'azione del presidio sul territorio.

Convenzione per il servizio di accalappiamento cani randagi.

---

.....

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

Il Comune di Recetto conferma il proprio impegno volto ad assicurare la migliore qualità dei servizi educativi:

Le spese correnti comprendono:

- Refezione scolastica scuola dell'Infanzia
  - Convenzione per il trasporto scolastico con i Comuni di Vicolungo (capo convenzione), Casalbeltrame, Landiona e Biandrate.
  - Convenzione per il servizio di pre- post scuola con il Comune di Vicolungo (capo convenzione) e Landiona
  - le spese per le utenze (energia elettrica, riscaldamento, telefono) tutte relative alla Scuola dell'Infanzia
  - eventuali spese per sostegno ad alunni bisognosi
  - la fornitura dei libri scolastici agli alunni residenti frequentanti le scuole elementari
  - le spese di mantenimento e funzionamento delle colonie climatiche.
- .....

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

.....

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

.....

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

.....

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

Organico Ufficio Tecnico e professionisti. Tale missione comprende nelle spese correnti le commissioni comunali.

.....

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

I servizi vengono erogati mediante Ditte di servizio appositamente incaricate e dal Consorzio di Bacino Basso Novarese.

La missione comprende, nelle spese correnti, la gestione degli automezzi comunali, la raccolta dei rifiuti, le quote annuali al Consorzio di Bacino Basso Novarese per l'area ecologica e il contributo di funzionamento, i canoni A.I.E.S. e il canone di utilizzazione delle acque pubbliche alla Regione Piemonte.

.....

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

La missione comprende, nelle spese correnti gli oneri delle assicurazioni, le tasse automobilistiche, la rimozione della neve nell'abitato, le spese di gestione degli automezzi comunali, la spesa energia elettrica illuminazione pubblica e la manutenzione ordinaria degli impianti illuminazione pubblica. ....

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

.....

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

La missione comprende il contributo annuale al Consorzio Ovest Ticino (ex C.I.S.A. 24)

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

.....

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

.....

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

.....

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

.....

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

.....

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

.....

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

.....

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

Si trovano obbligatoriamente 3 Fondi che sono i seguenti:

- Fondo di riserva per la competenza che deve essere compreso tra un valore minimo dello 0,3% delle spese correnti e fino ad un valore massimo pari al 2% delle suddette spese
- Fondo di riserva di cassa deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive (totale generale delle spese di bilancio)

- 
- Fondo crediti di dubbia esigibilità rappresenta un vero e proprio capitolo di spesa e va a coprire prudenzialmente la potenziale non esigibilità sugli stanziamenti di entrata dei titoli I e III, calcolata sulla media degli ultimi 5 anni del rapporto tra incassi ed accertamenti delle risorse di entrata.

Il FCDE viene calcolato secondo le percentuali previste dal D. Lgs. n. 118/2011:

Anno 2019	85%
Anno 2020	95%
Anno 2021	100%

---

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

Nelle spese correnti pagamento interessi dei mutui in essere con la C.D.P., Istituto per il Credito Sportivo e BPM.

Nel rimborso prestiti pagamento delle quote di capitale dei mutui in essere con la C.D.P., Istituto per il Credito Sportivo e BPM.

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

Tale missione è comprensiva dell'eventuale restituzione di anticipazione di Tesoreria che finora non è stata richiesta

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

La presente missione contempla i versamenti delle ritenute previdenziali e erariali da parte dei dipendenti, i versamenti erariali da parte dei professionisti, la restituzione dei depositi cauzionali, le spese per conto terzi, l'anticipazione del fondo economato e la restituzione dei depositi per spese contrattuali.

*(descrivere solo le missioni attivate)*

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

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio.

E' intendimento dell'Amministrazione Comunale procedere all'affrancazione delle terre soggette ad uso civico e ad alienare dei terreni agricoli facenti parte del patrimonio agricolo dell'Ente.

E' in corso l'iter di variante strutturale del P.R.G. per una nuova pianificazione urbanistica del territorio con la contestuale revisione del piano di zonizzazione acustica, del P.A.I. e del commercio oltre all'adeguamento delle N.T.A. e del relativo regolamento edilizio come da indicazioni della Regione Piemonte.

*(Inserire o allegare il Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari, predisposto secondo le disposizioni normative vigenti)*



## **F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)**

Le Amministrazioni locali che hanno un legame di partecipazione diretta o indiretta con enti/organismi/società sono tenute, nell'ambito della contabilità economico patrimoniale, alla predisposizione del bilancio consolidato annuale previa valutazione della partecipazione ed individuazione del Gruppo Amministrazione Pubblica (G.A.P.).

La normativa (art. 14 quater del D.L. 174/2012, il quale integra il D. Lgs 267/2000) infatti, prevede che i risultati annuali complessivi della gestione dell'ente locale e delle aziende partecipate siano rilevati mediante un unico bilancio consolidato, redatto secondo il criterio della competenza economica.

Come specificato dall'allegato 4/4 D. Lgs. 118/2011, riguardante il principio contabile applicato, il bilancio consolidato è un documento consuntivo che rappresenta il risultato economico, patrimoniale e finanziario del G.A.P. redatto dall'Ente capofila e rettificato dai rapporti infragruppo con le consociate.

Il Comune di Recetto con deliberazione di Consiglio Comunale n. 14 del 21/05/2018 ha deliberato di rinviare espressamente con decorrenza 2018 (approvazione del conto consuntivo 2018) l'adozione dei principi applicati della contabilità economico patrimoniale in quanto Comune con popolazione inferiore ai 5000 abitanti. Tale rinvio deriva dall'interpretazione del comma 2 dell'art. 232 del TUEL fornita dalla Commissione ARCONET attraverso la Faq. 30 del 18/04/2018.

Gli Enti che si sono avvalsi di tale facoltà non sono tenuti all'approvazione del bilancio consolidato 2017 per i seguenti motivi:

- Non è possibile predisporre tale documento in assenza di una contabilità economico patrimoniale del Comune;
  - Il comma 2 dell'art. 227 del TUEL quale prevede che nelle more dell'adozione della contabilità economico patrimoniale gli enti locali con popolazione inferiore ai 5.000 abitanti che si avvalgono della facoltà prevista dall'art. 232 non predispongono il conto economico, lo stato patrimoniale ed il bilancio consolidato.
-

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

Tale piano è stato approvato con la deliberazione di Giunta Comunale n. 10 del 24/01/2018 come di seguito riportato:

### **Piano Triennale di razionalizzazione delle spese di funzionamento. Triennio 2018-2020**

Premessa:

I commi dal 594 al 598 dell'art.2 della Legge 24.12.2007, n.244 (Finanziaria 2008) inducono alcune misure tendenti al contenimento ed alla razionalizzazione delle spese di funzionamento delle strutture delle pubbliche amministrazioni di cui all'art.1, comma 2 del D.Lgs. n.165/2001.

Tali misure si concretizzano essenzialmente nell'adozione di Piani Triennali finalizzati a razionalizzare l'utilizzo di una serie di beni.

L'art.2, commi 594 e 595 individua i beni che saranno oggetto di tale razionalizzazione.

In particolare:

1. Dotazioni strumentali, anche informatiche;
2. Autovetture di servizio;
3. Beni immobili ad uso abitativo e di servizio.

A fronte dell'obbligo dell'adozione del Piano Triennale, il comma 597 dell'art.2 prevede che annualmente a consuntivo debba essere redatta una relazione da inviare agli organi di controllo interno ed alla competente sezione di controllo della Corte dei Conti.

L'art.2, comma 598 richiede anche un obbligo di pubblicazione dei Piani Triennali sul sito istituzionale dell'Ente.

### **1. Dotazioni Strumentali, anche informatiche**

#### **Postazioni Informatiche**

Il Comune di Recetto dispone di n.1 server, n. 5 postazioni di lavoro composte da PC, monitor, tastiera e mouse. Tutti i PC sono dotati del relativo gruppo di continuità per un totale di n.6 gruppi.

Tutte le apparecchiature e le relative licenze sono di proprietà del Comune.

Tutte le postazioni di lavoro degli Uffici comunali sono collegate ad internet.

La sicurezza delle postazioni è garantita da un firewall nel server e da antivirus installati nelle singole postazioni.

Oltre alle postazioni di lavoro sono in uso anche: n.1 fotocopiatore multifunzione, n. 1 stampante laser, n. 1 stampante ad aghi n. 1 stampanti a getto d'inchiostro tutti collegati in rete, n.1 macchina da scrivere elettronica, n. 1 fax e n. 1 scanner.

Le assegnazioni delle apparecchiature sono state effettuate nell'ottica di soddisfare le esigenze dei diversi uffici e servizi, coniugando i criteri di funzionamento ed efficacia dell'azione amministrativa, con l'economicità della spesa.

Ogni postazione di lavoro è dotata di un proprio apparecchio telefonico connesso alla centrale telefonica per chiamate interne ed esterne.

Dotati di apparecchio telefonico sono anche gli uffici del Sindaco, e del Segretario Comunale.

### **Contratti di manutenzione software e hardware**

Si tratta di contratti di assistenza annuali il cui importo viene definito in sede di acquisto sulla piattaforma Me.Pa. di Consip.

### **Misure adottate e obiettivo per il triennio:**

Misure di razionalizzazione per il 2017: A seguito dell'abolizione ex D.L. 5/2012 dell'obbligo di adozione del Documento Programmatico per la sicurezza (DPS) questo Ente ha provveduto all'osservanza delle misure di sicurezza prescritte dal D.Lgs. n.196/2003 per garantire l'integrità del sistema.

Annualmente si provvede all'aggiornamento e all'implementazione del sito web comunale secondo le normative vigenti in materia.

Si continuano a prediligere, nell'ottica del risparmio di carta e per quanto possibile, i collegamenti via internet per lo scambio dei dati; si pubblicano gli atti dell'Ente via web come previsto dalla normativa e si evitano le stampe di documenti superflui.

Nell'ottica del risparmio dei costi di spedizione postale, si predilige l'utilizzo della posta elettronica certificata e non, e la consegna a mano della corrispondenza nell'ambito del territorio comunale.

I dipendenti Responsabili di Servizio e non, il Segretario Comunale ed il Sindaco, sono dotati di firma digitale.

Per ridurre le spese di stampa, tutte le stampe in specie quelle voluminose, sono effettuate fronte/retro e con più pagine per foglio, mentre per le stampe di prova viene utilizzata la carta riciclata e già da parecchi anni le leggi e i decreti vengono consultati a video.

Gli acquisti delle attrezzature informatiche sono stati effettuati verificando i parametri di qualità-prezzo. Tutte le postazioni dei dipendenti sono dotate di monitor LCD che consumano meno di quelli catodici e sono più sicuri.

## **Telefonia mobile**

Per quanto concerne la telefonia mobile il telefono cellulare comunale ricaricabile viene utilizzato esclusivamente per ragioni di servizio dall'agente di polizia locale.

## **2. Autovetture di servizio**

Il parco macchine attualmente è di n. 3 (tre) mezzi di seguito elencati:

- n.1 WW Golf targata AY849AM in uso alla Polizia Locale;
- n.1 Lancia Ypsilon targata CJ726AL in uso ai dipendenti amministrativi;
- n.1 Fiat Doblò targato DH821FK in uso all'Associazione Volontari Recetto;

I veicoli sopraelencati vengono utilizzati per scopi istituzionali e di servizio.

### **Misure adottate e obiettivo per il triennio:**

Per il triennio in questione non si prevede di sostituire le autovetture sopra elencate.

La tassa automobilistica ha tariffe imposte sulle quali non si può incidere.

Ogni automezzo è assicurato.

L'acquisto del carburante avviene esclusivamente tramite le tessere carburanti TotalErg acquistate tramite Me.pa. di cui sono dotate le automobili in dotazione al Vigile Urbano e ai dipendenti amministrativi.

L'Autovettura Fiat Doblò, in uso all'Associazione Volontari Recetto, è alimentata a GPL e per quanto riguarda il rifornimento viene pagato direttamente dall'Associazione, mentre le altre spese (bollo, assicurazione e manutenzioni varie) sono a carico del Comune, il tutto è regolamentato dalla deliberazione di G.C. N. 52 del 13/07/2016 con sottoscrizione di una convezione Rep. com. n. 23/2016 con scadenza il 31/12/2021.

Il personale assegnatario o utilizzatore del mezzo dovrà:

- Provvedere al rifornimento;
- Segnalare spontaneamente ai Responsabili ogni malfunzionamento riscontrato;
- Verificare o far verificare periodicamente il livello dell'olio, la funzionalità di lampadine, dei sistemi di sicurezza, dell'usura dei pneumatici e la funzionalità generale del mezzo.

## **3. Beni immobili ad uso abitativo e di servizio**

Il Comune detiene il seguente elenco di beni immobili:

### **Immobili per servizi istituzionali**

- n.1 fabbricato destinato a Palazzo Comunale, Via Camillo Cavour, n. 8
- n.1 fabbricato destinato a scuola dell'Infanzia, Via Camillo Cavour, n. 8
- n.1 fabbricato che per una parte è destinato a sala Consiglio e Biblioteca, Via Camillo Cavour, n. 8.

### **Immobili destinati a locazione o concessione**

Di seguito sono elencati i locali dati in locazione con relativi canoni vigenti nell'anno 2015:

- n. 1 locale ad uso farmacia, via Camillo Cavour, n. 8, con regolare contratto di locazione Rep. n. 566 del 07/01/2013 registrato all'Agenzia delle Entrate di Novara in data 25/01/2013 al n. 515 – Serie III a titolo oneroso per un canone annuo di locazione di € 1.810,40 adeguato ISTAT – scadenza contratto 06/01/2019.

Estremi catastali identificativi dell'unità immobiliare: Fg. 10, mappale 198, Sub 1.

- n. 1 complesso denominato “Centro Diurno Socio Terapeutico Educativo per Disabili e sala polivalente”, ubicato all'interno del complesso denominato “Ex latteria Sociale”, sito in Via J.F. Kennedy, n. 6 – Convenzione di concessione immobili, rep. priv.n. 24 del 01/07/2016, a titolo oneroso per un canone annuo di locazione pari ad € 24.000,00, con adeguamento ISTAT – scadenza contratto 01/07/2026.

Estremi catastali identificativi dell'unità immobiliare: Fg. 15, mappale 237.

### **Terreni dati in affitto**

Il Comune detiene il seguente elenco di terreni agricoli concessi in affitto a coltivatori diretti locali:

- foglio 2 mappali 227-229-231-264.
- foglio 4 mappali 208-237-238.
- foglio 7 mappali 22-31-33-37-41-11-55-64.
- foglio 13 mappali 9-33-94-117-147-148-173-214.
- foglio 19 mappale 1.

Il Comune, inoltre, ha concesso in affitto le seguenti aree:

- Fg. 1 mappale 79 parte alla Federazione Italiana Sci Nautico per il Parco Nautico del Sesia contratto rep. n. 530 del 2005, canone annuo di locazione €. 12.126,05 adeguato ISTAT – scadenza contratto 31/12/2034.
- Fg. 2 mappale 80 a Recetto Energia per parco fotovoltaico contratto rep. n. 588/2010, canone annuo di locazione €. 16.057,94 adeguato ISTAT – scadenza contratto 11/04/2035.
- Fg. 1 mappali 79 parte e 88 parte per area turistica ricreativa– Piscina e relativo parcheggio contratto rep. priv. n. 26/2016 €. 2.700,00, con adeguamento ISTAT – scadenza contratto 21/11/2026.
- Fg. 3 mappale 205 a GALATA per antenna telefonica contratto n. NO027-3636 scadenza 20/06/2025, canone annuo €. 7.500,00 con adeguamento ISTAT.
- Fg. 3 mappale 117 a H3G per antenna telefonica contratto n. 1-3970-B scadenza 09/12/2025, canone annuo €. 7.500,00 con adeguamento ISTAT.

**Misure adottate e obiettivo per il triennio:**

Per i locali ad uso istituzionale, le spese sono monitorate costantemente poiché la fatturazione delle utenze è inviata direttamente dai gestori dei servizi al Comune.

Per i locali dati in locazione le utenze sono intestate direttamente ad ogni affittuario.

**H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI  
PROGRAMMAZIONE**

=====