

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

Comune di Lozzolo

Provincia di Vercelli

***Nota integrativa al Bilancio di Previsione
2019/2021***

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

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

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

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

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

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

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

a) Entrate:

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

b) Spese:

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

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

d) Principali obiettivi delle missioni attivate

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

f) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

h) Altri eventuali strumenti di programmazione

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. 822
 Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (2017) n.819
 di cui maschi n. 393
 femmine n. 426
 di cui
 In età prescolare (0/5 anni) n. 36
 In età scuola obbligo (7/16 anni) n. 68
 In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. 98
 In età adulta (30/65 anni) n. 400
 Oltre 65 anni n. 217

Nati nell'anno n. 4
 Deceduti nell'anno n. 18
 saldo naturale: - 14
 Immigrati nell'anno n. 39
 Emigrati nell'anno n. 22
 Saldo migratorio: + 17
 Saldo complessivo naturale + migratorio): + 3

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. 1280 abitanti

Risultanze del Territorio

Superficie Kmq. 6,608
 Risorse idriche: laghi n. ... Fiumi e Torrenti n. 1
 Strade:

autostrade Km. ...
 strade extraurbane Km. 2,1
 strade urbane Km. 16
 strade locali Km. 30 (Vicinali)
 itinerari ciclopedonali Km. ...

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 type="checkbox"/>	NO	<input checked="" type="checkbox"/>

Altri strumenti urbanistici (da specificare) ...

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019 - 2021

Asili nido con posti n. 0
Scuole dell'infanzia n. 1 con posti n. 26
Scuole primarie n. 1 con posti n. 45
Scuole secondarie con posti n. 0
Strutture residenziali per anziani n. 0
Farmacie Comunali n. 0
Depuratori acque reflue n. 5
Rete acquedotto Km. 11,23
Aree verdi, parchi e giardini Km². 0,02
Punti luce Pubblica Illuminazione n. 227
Rete gas Km. 5,5
Discariche rifiuti n. 0
Mezzi operativi per gestione territorio n. 1
Veicoli a disposizione n. 1
Altre strutture (da specificare) ...

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

Convenzioni n. 4

- Gestione servizio di segreteria comunale con il Comune di Gattinara e Caresana
- Gestione servizio ufficio tecnico con il Comune di Sostegno
- Gestione servizio Polizia locale con il Comune di Gattinara
- Gestione servizio scuolabus con i Comuni di Roasio e Villa del Bosco

2 - Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

I servizi del Comune di Lozzolo sono attualmente gestiti direttamente

Servizi gestiti in forma associata

- Gestione servizio di segreteria comunale con il Comune di Gattinara e Caresana
- Gestione servizio ufficio tecnico con il Comune di Sostegno
- Gestione servizio Polizia locale con il Comune di Gattinara
- Gestione servizio scuolabus con i Comuni di Roasio e Villa del Bosco

Servizi affidati a organismi partecipati

- Attività di reperimento risorse da parte del Gruppo d'azione locale – Terre del Sesia Società consortile a responsabilità limitata con la partecipazione dello 0,5%
- Servizio Idrico integrato gestito da S.I.I. S.p.A. con la partecipazione dello 0,0004%
- Servizio Gestione Rifiuti C.O.VE.VA.R. con la partecipazione dello 0,43%
- Servizio Socio Assistenziale gestito da Consorzio C.A.S.A con la partecipazione del 3%

Servizi affidati ad altri soggetti

.....

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Enti strumentali controllati:

Enti strumentali partecipati

Società controllate

Società partecipate

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

Il servizio pubblicità e pubbliche affissioni è stato affidato alla ditta I.C.A. s.r.l. con sede in La Spezia che incassa direttamente e versa al Comune un quota annua prefissata di €. 650,00

3 - Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2017 € 99.739,42

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2017 € 99.739,42

Fondo cassa al 31/12/2016 € 113.930,79

Fondo cassa al 31/12/2015 € 55.131,77

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
2017	n. 0	€ 0
2016	n. 0	€ 0
2015	n. 0	€ 0

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	12.765,69	636.012,20	2,01 %
2016	16.336,63	653.213,11	2,50 %
2015	22.484,01	649.976,81	3,46 %

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

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente non ha rilevato un disavanzo di amministrazione.

Ripiano ulteriori disavanzi

Specificare importi, modalità di ripiano ed incidenza sui bilanci futuri

4 - Gestione delle risorse umane

Personale

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

Categoria	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat. D5	1	1	
Cat. D1			
Cat. C 5	3	3	
Cat. B3			
Cat. B1			
Cat. A			
TOTALE	4	4	

Numero dipendenti in servizio al 31/12

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Dipendenti</i>	<i>Spesa di personale</i>	<i>Incidenza % spesa personale/spesa corrente</i>
2017	4	166.879,38	31,81
2016	4	179.201,32	33,01
2015	4	180.627,94	34,77
2014	4*	147.699,56	26,44
2013	3	126.794,39	23,25

* Nel mese di aprile 2014 è stata riassorbita n. 1 unità di personale di Polizia Locale a seguito scioglimento della Comunità Collinare Aree Pregiate del Nebbiolo e del Porcino con sede in Gattinara alla quale questo Comune faceva parte.

5 -Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

L'Ente negli esercizi precedente non ha acquisito/ceduto spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione¹, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La politica tributaria e tariffaria di questa Amministrazione è improntata al mantenimento delle tariffe attuali. Verrà inoltre valutata, per quanto possibile magari in riferimento a nuove disposizioni normative dettate dalle leggi di stabilità, una eventuale riduzione della pressione fiscale a carico dei cittadini, mantenendo nel contempo una buona qualità dei servizi offerti.

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Illuminazione votiva

Tariffe di abbonamento annuo	€.	14,00 IVA esclusa
Tariffe di abbonamento annuo urne cinerarie	€.	14,00 IVA esclusa (Con riduzione del 50% per i primi 5 anni)
Tariffe allaccio loculo	€.	13,00 IVA esclusa
Tariffe allaccio tombe di famiglia	€.	21,00 IVA esclusa
Tariffe allaccio tombe a terra	€.	25,00 IVA esclusa

Refezione scolastica ed anziani

Tariffe a pasto – Anziani	€.	3,90 IVA inclusa
Tariffe a pasto – Scuole	€.	3,90 IVA inclusa

Sono previste riduzioni alla refezione scolastica in base ad attestazione ISEE, come di seguito riportato:

- da €., 0,00	a €.	6.000,00	Copertura 30%	
- da €.	6.001,00	a €.	9.000,00	Copertura 50%
- da €.	9.001,00	a €.	13.000,00	Copertura 80%
- oltre €.	13.000,00		Copertura 100%	

Viene inoltre applicata una tariffa agevolata nel caso di famiglie con 3 o più figli che usufruiscono dei servizi scolastici, ovvero al maggiore è applicata la quota intera, agli altri fratelli è applicata la quota decurtata di

Impianti sportivi (Sala palestra)

Tariffa oraria utilizzo sala fino a 5 volte	€.	16,00 IVA compresa
Tariffa oraria utilizzo sala da 5 a 10 volte	€.	12,00 IVA compresa
Tariffa oraria utilizzo sala oltre 10 volte	€.	10,00 IVA compresa

Sala consigliare

Utilizzo sala consiliare per matrimoni civili ed unioni civili €. 100,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019 - 2021

Peso Pubblico

Tariffa gettone €. 1,50 IVA compresa

Distributore acqua

Tariffa a lt/acqua €. 0,07 IVA compresa

Distributore detersivi

Tessera €. 2,50 IVA compresa
Detergente pavimenti €. 1,30 IVA compresa
Detergente lavatrice €. 0,85 IVA compresa
Ammorbidente €. 1,00 IVA compresa
Lavapiatti €. 1,50 IVA compresa
Flacone con dosatore €. 1,50 IVA compresa
Flacone con plip top €. 1,50 IVA compresa

Fiscalità Locale

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali sono le seguenti:

IUC – IMU

<i>Tipologia imponibile</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazioni principali (Cat. A1, A8 e A9) e relative pertinenze	0,40%
Abitazione principale e relative pertinenze (Cat. A2-A3-A4-A5-A6-A7)	Esenti
Fabbricati rurali ad uso strumentale di cui all'art. 9, c. 3-bis, del D.L. 557/1993	Esenti
Fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati o comunque utilizzati e comunque, per un periodo non superiore a tre anni dall'ultimazione dei lavori	Assimilate all'abitazione principale
Immobili posseduti a titolo di proprietà o usufrutto da anziani o disabili che acquisiscono la residenza in istituti di ricovero o sanitari a seguito di ricovero permanente, a condizione che l'immobile non risulti locato né utilizzato o occupato, anche occasionalmente e/o gratuitamente, da alcuna persona, neppure se familiari	Assimilate all'abitazione principale
Immobili posseduti a titolo di proprietà o usufrutto da cittadini italiani residenti all'estero e iscritti all'AIRE del Comune, con pensioni estere, a condizione che l'immobile non risulti locato né utilizzato o occupato, anche occasionalmente e/o gratuitamente, da alcuna persona, neppure se familiari (Cat. A2-A3-A4-A5-A6-A7)	Esenti
Terreni agricoli (ad esclusione dei Fogli da N. 1 a N. 20)	0,90%
Aree Fabbricabili	0,90%
Altre tipologie di fabbricati	0,90%

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019 - 2021

Detrazione abitazione principale	€. 200,00
----------------------------------	-----------

IUC – TASI

Gruppo catastale	Aliquota base	Maggiorazione o diminuzione prevista	Aliquota definitiva
A-C/2-C/6-C/7 Abitazione principale Solo in caso di categorie catastali A/1-A/8-A/9	1 per mille	0,60	1,60 per mille
A-C/2-C/6-C/7	1 per mille	0,60	1,60 per mille
B-C/1-C/3-C/4-C/5	1 per mille	0,60	1,60 per mille
D	1 per mille	0,60	1,60 per mille
Terreni edificabili	1 per mille	0,60	1,60 per mille
Fabbricati rurali ad uso strumentale	1 per mille	=	1,00 per mille

La percentuale da attribuire agli inquilini è stata determinata nel 30%

IUC- TARI

Le tariffe vigenti sono state approvate con deliberazione del C.C. n. 44 in data 21.12.2017:

UTENZE DOMESTICHE

comp.n.f.	Ka	Kb utilizzato	Parte fissa Tariffa al mq. [€/m ²]	Parte variabile Tariffa per nucleo [€]
1	0,84	0,84	0,14557	53,18439
2	0,98	1,40	0,16983	124,09691
3	1,08	1,90	0,18716	168,41724
4	1,16	2,50	0,20103	221,60163
5	1,24	3,00	0,21489	265,92196
6 e magg	1,30	3,75	0,22529	332,40245

UTENZE NON DOMESTICHE			
Attività		Quota fissa €/mq	Quota variabile €/mq
101	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,10209	1,10011

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019 - 2021

102	Campeggi, distributori carburanti	0,25522	1,71564
103	Stabilimenti balneari	0,20098	1,36204
104	Esposizioni, autosaloni	0,15951	0,90366
105	Alberghi con ristorante	0,42430	2,86289
106	Alberghi senza ristorante	0,29031	1,96186
107	Case di cura e riposo	0,63804	3,22174
108	Uffici, agenzie, studi professionali	0,17546	1,07391
109	Banche ed istituti di credito	0,22331	1,87804
110	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	0,35411	2,38880
111	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,38282	2,75027
112	Attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere)	0,41473	2,35737
113	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,37006	2,56691
114	Attività industriali con capannoni di produzione	0,41473	2,40976
115	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,36687	2,35737
116	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	2,36713	10,39076
117	Bar, caffè, pasticceria	0,63804	3,14316
118	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	0,47853	3,27413
119	Plurilicenze alimentari e/o miste	0,35092	3,53606
120	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	0,60614	4,15421
121	Discoteche, night club	0,52319	3,52296
122	Aree scoperte operative	0,03190	0,26193
123	Cassonetti sfalci	0,00	0,00
131	Utenze giornaliere: Banchi di mercato beni durevoli	0,71141	4,77498

Imposta Pubblicità

Art. 12 – PUBBLICITA' ORDINARIA - TARIFFA PER ANNO SOLARE PER METRO QUADRATO APPROVATE CON DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 3 DEL 7.01.2019

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019 - 2021

Tipo	1 mese o frazione	2 mesi o frazione	2 mesi o frazione	1 anno	Aumento per mq.
ORDINARIA Superfici fino a mq. 1	1,14	2,27	3,41	11,36	
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	1,36	2,73	4,09	13,63	
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 5,50 e 8,50	2,05	4,09	6,14	20,45	50,00%
ORDINARIA Superfici superiori a mq. 8,50	2,73	5,45	8,18	27,27	100,00%
LUMINOSA Superfici fino a mq. 1	2,27	4,54	6,82	22,72	
LUMINOSA Superfici comprese tra mq. 1,01 e 5,50	2,73	5,45	8,18	27,27	
LUMINOSA Superfici comprese tra mq. 5,50 e 8,50	3,41	6,82	10,23	34,09	
LUMINOSA Superfici superiori a mq. 8,50	4,09	8,18	12,27	40,90	

N.B.:

Per la pubblicità che abbia superficie compresa tra mq. 5,5, e 8,5 la tariffa di cui sopra è maggiorata del 50%

Per la pubblicità che abbia superficie superiore a mq. 8,5 la tariffa di cui sopra è maggiorata del 100%

Tali maggiorazioni si applicano sempre sulla tariffa base.

Art. 13 - PUBBLICITA' EFFETTUATA PER CONTO PROPRIO SU VEICOLI IN GENERE TARIFFA ANNUA

Autoveicoli con portata superiore a 30 q.li	74,37
Rimorchi con portata superiore a 30 q.li	49,48
Autoveicoli con portata inferiore a 30 q.li	49,48
Rimorchi con portata inferiore a 30 q.li	49,48
Motoveicoli e veicoli non compresi nelle precedenti categorie	24,79

Art. 14 - TARIFFA PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA PER CONTO ALTRUI CON PANNELLI LUMINOSI (per ogni metro quadrato di superficie dello schermo o pannello)

Tipo	1 mese o frazione	2 mesi o frazione	2 mesi o frazione	1 anno	Aumento per mq.
Superfici fino a mq. 1	3,31	6,61	9,92	33,05	
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	3,97	7,93	11,90	39,66	
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 5,50 e 8,50	5,95	11,90	17,85	59,50	50,00%
ORDINARIA Superfici superiori a mq. 8,50	7,93	15,87	23,80	79,33	100,00%

Art. 14 - TARIFFA PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA ATTRAVERSO PROIEZIONI (in luoghi pubblici o aperti al pubblico)

Per ogni giorno di esecuzione – categoria normale	2,07
---------------------------------------------------	------

Art. 15 - TARIFFA PREVISTA PER OGNI MQ PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON STRISCIONI O ALTRI MEZZI SIMILARI CHE ATTRAVERSANO STRADE O PIAZZE.

	Fino a 15 gg.	Fino a 30 gg	Fino a 45 gg	Fino a 60 gg	Aumento per mq.
Fino a mq. 1	11,36	22,72	34,09	45,45	
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50	13,63	27,27	40,90	54,54	
ORDINARIA Superfici comprese fra mq 5,50 e 8,50	20,45	40,90	61,36	81,81	50,00%
ORDINARIA Superfici superiori a mq. 8,50	27,27	54,54	81,81	109,08	100,00%

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019 - 2021

Pubblicità con aeromobili con scritte, striscioni, ecc.	Tariffa al giorno	49,58
Pubblicità con palloni frenati e simili	Tariffa al giorno	24,79
Pubblicità effettuata tramite distribuzione di manifestini od altro materiale pubblicitario per persona impiegata	Tariffa al giorno	2,07
Pubblicità effettuata con apparecchi amplificatori e simili per ciascun punto di pubblicità	Tariffa al giorno	6,20

RIDUZIONE DELL'IMPOSTA

La tariffa dell'imposta è ridotta a metà per la pubblicità di cui all'art.16 del D.Lgs. n. 507/1993.

ESENZIONI DELL'IMPOSTA

Sono esenti dall'imposta le forme pubblicitarie di cui all'art.17 del D.Lgs. n. 507/1993

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Art. 19 - TARIFFE PER CIASCUN FOGLIO DI CM. 70 X 100 O FRAZIONI

	<i>Superfici inferiori a mq 1</i>	<i>Superfici superiori a mq 1</i>
Tariffa per i primi 10 gg	1,03	1,24
Tariffa per il periodo successivo di 5 giorni o frazione	0,31	0,37

Manifesti di cm 70x100 = Fogli 1
Manifesti di cm 100x140 = Fogli 2
Manifesti di cm 140x200 = Fogli 4
Manifesti di m 6x3 = Fogli 24

Fino a giorni	10	15	20	25	30
Superfici inferiori a mq. 1	1,03	1,34	1,65	1,96	2,27
Superfici superiori a mq. 1	1,24	1,61	1,98	2,36	2,73

N.B.:

- Per ogni commissione inferiore a cinquanta fogli il diritto è maggiorato del 50%.
- Per i manifesti costituiti da otto fino a dodici fogli il diritto è maggiorato del 50%.
- Per i manifesti costituiti da più di dodici fogli il diritto è maggiorato del 100%.

Art. 22 – DIRITTI DI URGENZA

25,82

B) SPESE

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 intende partecipare a bandi nazionali o regionali oltre che avanzare richieste a Fondazioni od istituzioni private.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, è prevista l'assunzione di un nuovo mutuo nel corso dell'esercizio 2019 di €. 85.000,00.= al fine di permettere il completamento di un'opera pubblica già programmata nell'esercizio 2018. Mentre non vi sono previsioni in proposito per quanto riguarda gli esercizi 2020 e 2021.

Si pone inoltre in evidenza che, presumibilmente, nel mese di giugno 2021 si andrà a nuove elezioni amministrative a seguito di scadenza del mandato elettivo.

Programmazione incarichi di studio, ricerca, consulenza e di collaborazione per l'esercizio 2019

Ricordato che per l'attivazione degli incarichi di studio, consulenza e collaborazione devono sussistere, le seguenti indispensabili condizioni:

- a) carattere complesso dell'obiettivo/progetto per il quale è opportuno acquisire dall'esterno le necessarie competenze;
- b) impossibilità di utilizzare il personale disponibile in forza all'Ente, da valutare caso per caso e facendo riferimento anche ai profili professionali della dotazione organica ed a una ricerca interna alla struttura organizzativa.

La programmazione riferita a collaborazioni autonome, per l'anno 2019, laddove necessario ed in presenza dei presupposti prescritti, può essere riassunta come di seguito esposto:

- Consulenza in materia fiscale, contributiva e tributaria;
- Pareri legali;

Le somme iscritte nel Bilancio 2019 per le eventuali necessità di cui in precedenza sono complessivamente di €. 5.000,00.=.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale non è prevista nessuna cessazione o nuova assunzione di personale nel corso del triennio 2019/2021, giusta deliberazione G.C. N. 38 del 10.09.2018.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, le stesse dovranno essere contenute rimarcando la volontà di una concreta realizzazione delle azioni finalizzate alla loro razionalizzazione.

Non sono previsti acquisti di nuovi arredi nel corso del triennio 2019/2021, ed inoltre si cercherà di salvaguardare i servizi attualmente erogati.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

La Programmazione agli investimenti viene di seguito riportata:

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Spesa</i>
Interventi di manutenzione straordinaria immobili	Entrate proprie -OO.UU.	3.500,00	6.750,00	6.750,00	17.000,00
Lavori di sistemazione ex Latteria Sociale – Forno comunale ex Soms	Entrate proprie -OO.UU. Terre del Sesia - GAL	15.000,00 35.000,00			50.000,00
Lavori di costruzione viabilità a servizio nuove aree edificabili	Mutui passivi	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00
Lavori di sistemazione strade e piazze	Entrate proprie -OO.UU.	54.000,00	8.250,00	8.250,00	70.500,00
Attività di accatastamento immobili	Entrate proprie - OO.UU	5.000,00			5.000,00
Lavori di consolidamento statico e rimozione eternit Cimitero	Entrate proprie -OO.UU. Contributo Regione	5.000,00 45.000,00			50.000,00
Lavori di messa in sicurezza patrimonio comunale	Contributo Ministero Interno	40.000,00			40.000,00

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

Risultano attualmente in corso di progettazione ed affidamento i seguenti investimenti:

- Lavori di costruzione viabilità a servizio nuove aree edificabili €. 90.000,00 (Assunz. Mutuo) – F.P.V. Esigibilità 2019;
- Lavori di ampliamento dell’impianto di illuminazione pubblica stradale sul territorio comunale €. 6.754,00.=;
- Lavori di costruzione viabilità

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà garantire il permanere degli equilibri sia in parte corrente che in parte capitale, avendo riguardo a rispettare i vincoli di finanza pubblica (cosiddetto "pareggio di bilancio")

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO (Anno 2019-2020-2021)

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETE NZA ANNO DI RIFERIMEN TO DEL	COMPETE NZA ANNO 2020	COMPETE NZA ANNO 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	184.168,24			
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>	(+)	659.501,00 <i>0,00</i>	634.293,00 <i>0,00</i>	623.146,00 <i>0,00</i>
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> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)	595.790,00 <i>0,00</i> <i>22.500,00</i>	590.116,00 <i>0,00</i> <i>22.124,00</i>	608.739,00 <i>0,00</i> <i>22.124,00</i>
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> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 39/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	(-)	63.711,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	44.177,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	14.407,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019 - 2021

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					
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 <i>0,00</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>	(+)		0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
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	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di	(+)		0,00	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		90.000,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		372.500,00	15.000,00	15.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		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	(-)		85.000,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019 - 2021

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	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		377.500,00 <i>0,00</i>	15.000,00 <i>0,00</i>	15.000,00 <i>0,00</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			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	(+)		85.000,00	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	(-)		85.000,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W = Q+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata a mantenere sia una cassa positiva per non ricorrere all'anticipazione di tesoreria, causando maggiori costi di bilancio corrente.

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

Comune di Lozzolo							
BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2019)							
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI (Anno 2019-2020-2021)							
Allegato n.9 - Bilancio di previsione							
RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	52.514,85	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	308.723,00 (0,00) 347.303,26	272.097,00 0,00 0,00 324.611,85	273.506,00 0,00 (0,00)	283.952,00 0,00 (0,00)
TOTALE MISSIONE 02	Giustizia	0,00	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 (0,00) 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 (0,00)	0,00 0,00 (0,00)
TOTALE MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	284,39	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	43.320,00 (0,00) 43.330,89	43.360,00 0,00 0,00 43.644,39	43.360,00 0,00 (0,00)	43.860,00 0,00 (0,00)
TOTALE MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	8.730,11	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	57.495,00 (0,00) 64.622,27	57.200,00 0,00 0,00 65.930,11	55.000,00 0,00 (0,00)	57.900,00 0,00 (0,00)
TOTALE MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1.132,20	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	3.550,00 (0,00) 4.856,96	2.800,00 0,00 0,00 3.932,20	3.100,00 0,00 (0,00)	3.600,00 0,00 (0,00)

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019 - 2021

Comune di Lozzolo							
BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2019)							
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI (Anno 2019-2020-2021)							
Allegato n.9 - Bilancio di previsione							
RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
TOTALE MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	1.110,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 3.310,00	50.110,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 50.110,00	110,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	110,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
TOTALE MISSIONE 07	Turismo	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	0,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
TOTALE MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1.586,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	967.605,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 967.605,00	47.050,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 48.636,00	2.050,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	4.350,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	16.266,09	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	108.990,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 120.933,70	109.300,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 123.366,09	109.300,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	110.900,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
TOTALE MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	17.607,17	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	248.442,00 <i>(90.000,00)</i> <i>(90.000,00)</i> 169.492,87	358.650,00 <i>90.000,00</i> <i>0,00</i> 376.257,17	55.400,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	57.500,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
TOTALE MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	0,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>

Comune di Lozzolo							
BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2019)							
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI (Anno 2019-2020-2021)							
Allegato n.9 - Bilancio di previsione							
RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	301,13	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	37.160,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i> 38.174,17	83.010,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 83.311,13	32.910,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	32.910,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
TOTALE MISSIONE 13	Tutela della salute	1.200,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	1.200,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i> 1.200,00	1.200,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 2.400,00	0,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	0,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
TOTALE MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	0,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
TOTALE MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	0,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
TOTALE MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	350,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i> 350,00	450,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 450,00	650,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	750,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>
TOTALE MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i> 0,00	0,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>	0,00 <i>0,00</i> <i>(0,00)</i> <i>(0,00)</i>

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019 - 2021

Comune di Lozzolo							
BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2019)					Allegato n.9 - Bilancio di previsione		
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI (Anno 2019-2020-2021)							
RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
TOTALE MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 (0,00) 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) 0,00
TOTALE MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 (0,00) 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 (0,00) 0,00	0,00 (0,00) 0,00
TOTALE MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	18.862,00 (0,00) 4.605,08	25.150,00 0,00 5.500,00	24.774,00 (0,00) 0,00	24.774,00 (0,00) 0,00
TOTALE MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	90.086,00 (0,00) 90.086,00	71.624,00 0,00 71.624,00	49.133,00 0,00 (0,00)	17.540,00 0,00 (0,00)
TOTALE MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	162.500,00 (0,00) 162.500,00	159.004,00 0,00 159.004,00	160.000,00 0,00 (0,00)	160.000,00 0,00 (0,00)
TOTALE MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	7.021,78	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	139.333,00 (0,00) 154.079,45	139.333,00 0,00 146.354,78	139.333,00 0,00 (0,00)	139.333,00 0,00 (0,00)

Comune di Lozzolo							
BILANCIO DI PREVISIONE (Anno 2019)					Allegato n.9 - Bilancio di previsione		
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI (Anno 2019-2020-2021)							
RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					ANNO 2019	DELL'ANNO 2020	DELL'ANNO 2021
TOTALE MISSIONI		106.643,72	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	2.188.726,00 90.000,00 2.172.471,65	1.420.338,00 90.000,00 1.507.331,72	948.626,00 0,00 0,00	937.479,00 0,00 0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		106.643,72	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	2.188.726,00 90.000,00 2.172.471,65	1.420.338,00 90.000,00 1.507.331,72	948.626,00 0,00 0,00	937.479,00 0,00 0,00

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

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della

Missione 1, si evidenziano i seguenti elementi:

I mezzi strumentali degli uffici sono comuni a tutte le missioni e sono:

n. 6 postazioni di lavoro, n. 1 stampante ad aghi, un fotocopiatore/scanner/fax, ed arredi per uffici.

La dotazione strumentale relativa alla gestione dei beni e della relativa manutenzione è comune a tutte le missioni e consiste in:

n. 1 autovettura, n. 1 autocarro, n. 1 rasaerba, n. 1 decespugliatore, n. 1 soffiatore ed alcuni attrezzi manuali per manutenzione immobili e beni comunali.

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

.....

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

Con deliberazione del C.C. N. 14 del 20.6.2014 è stata approvata la Convenzione con il Comune di Gattinara per il servizio di polizia locale che tra i vari aspetti trattati prevede che il Comune di Gattinara, presso il quale è costituito il Comando intercomunale di Polizia locale ed amministrativa, provvede a dotare la sede delle strutture ed attrezzature necessarie per il funzionamento ordinario. La convenzione è stata avviata il 1° luglio 2014 ed ha avuto una durata di anni tre (scadenza luglio 2017). Nella seduta di Consiglio comunale del 31.7.2017 con atto n. 33 è stata riproposta la convenzione per il servizio di che trattasi

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

La dotazione organica e strumentale rientra in quella elencata per la missione 1.

Nella missione 4 occorre ancora evidenziare che si è provveduto ad attivare una convenzione tra il Comune di Roasio, Villa del Bosco ed il Comune di Lozzolo per l'erogazione del servizio di trasporto scolastico, da Lozzolo al plesso di Roasio e viceversa.

Mentre il servizio di refezione scolastica, per la Scuola dell'Infanzia e che per la Scuola Primaria, è stato affidato in appalto alla ditta Elixir Ristorazione S.p.A. con sede in Milano per il periodo 1 ottobre 2015 – 30.09.2020, giusto contratto Rep. N. 564/2016. E' intendimento dell'Amministrazione, allo scadere, riproporre nuovo appalto per il servizio di che trattasi.

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

La dotazione organica e strumentale rientra in quella elencata per la missione 1.

L'attività culturale del Comune è rivolta principalmente alla valorizzazione degli edifici storici e ricerca delle origini storiche del territorio. L'Amministrazione si avvale della collaborazione di associazioni locali quali: il Comitato Loxolensis e la Pro Loco.

Inoltre la biblioteca comunale è gestita dagli "Amici del libro" persone volontarie che si adoperano per l'apertura e l'organizzazione di giornate ed eventi culturali.

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

La missione 6 si avvale della collaborazione con l'associazione locale ASD Lozzolo, in forza di una convenzione per la concessione in gestione del centro polisportivo comunale di Piazza Delmastro, per il periodo 2016-2022, sottoscritta in data 1.07.2016.

La dotazione di tale struttura è così composta:

n. 2 campi da bocce, campo da calcetto e campo per la pratica della pallavolo e basket, con relativi spogliatoi, oltre ad un'area destinata a parco giochi.

Viene utilizzato inoltre un locale facente parte dell'immobile denominato ex Enal con funzionalità di piccola palestra a disposizione delle scuole e nelle rimanenti ore libere occasionalmente da associazioni per la pratica dello sport.

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

Le attività di questa missione avvengono in collaborazione con la Parrocchia e le associazioni locali.

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

La missione ricomprende l'attività rivolta alla correzione ed adeguamento dello strumento urbanistico al fine di dare piena attuazione dello stesso.

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

La missione 09 ricomprende il servizio della gestione rifiuti affidato al Consorzio Obbligatorio Comuni del Vercellese e della Valsesia ed il servizio idrico integrato affidato al S.I.I. S.p.A.

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

La missione 10 si concretizza principalmente nel servizio di pubblica illuminazione e manutenzione strade. La manutenzione degli impianti di illuminazione stradale avviene tramite affidamento del servizio all'Enel Sole S.r.l.. La manutenzione ed il relativo consumo di energia sono a carico del bilancio comunale. Nel corso dell'anno 2018 sono stati sostituiti i corpi illuminanti con nuovi accessori a LED nelle vie principali del paese. Per la pulizia delle strade e del verde oltre al servizio svolto dal C.O.VE.V.A.R. per alcuni periodi ci si avvale anche della collaborazione di lavoratori tirocinanti mediante convenzioni con il servizio socio assistenziale C.A.S.A. con sede in Gattinara e lavoratori di pubblica utilità mediante convenzione attivata con il Tribunale di Vercelli.

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

.....

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

Il servizio socio assistenziale è svolto in collaborazione con il Consorzio C.A.S.A con sede in Gattinara di cui il Comune di Lozzolo con altri comuni limitrofi è compartecipe. Rimangono in ogni caso in capo al Comune alcuni servizi a sostegno delle famiglie, (la collaborazione per la predisposizione delle domande ISE ed ISEE per assegni nucleo familiare e di maternità, la mensa per gli anziani. In tale missione è inoltre prevista la cura e la manutenzione del Cimitero comunale.

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

.....

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

.....

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

.....

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

La missione 16 ricomprende essenzialmente il servizio di pesa pubblica.

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

.....

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

.....

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

.....

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

Trovano stanziamento in questa missione i fondi previsti per legge:

- Fondo di riserva di competenza determinato in un valore compreso tra lo 0,3% ed il 2% delle spese correnti. Iscritto in bilancio 2019 nella percentuale dello 0,44%
- Fondo di riserva di cassa che deve essere almeno pari al 2% delle spese complessive (Totale generale spese di bilancio).
- Fondo crediti di dubbia esigibilità calcolate secondo le percentuali previste dal D.Lgs. n. 118/2011.

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

Rientrano in questa missione le quote capitale ed interesse dei mutui vigenti.

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

L'anticipazione di tesoreria, è prevista in bilancio ed ogni anno viene richiesto alla Tesoreria comunale la possibilità di usufruire di tale concessione di apertura di credito.

Occorre tuttavia evidenziare che da luglio 2015 non è stata più utilizzata l'anticipazione di tesoreria.

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

Trovano iscrizione in tale missione le partite di giro ed i servizi per conto terzi.

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 non prevede alienazione di beni patrimoniali.

F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.) - PARTECIPAZIONI

Con deliberazione del C.C. n. 26 in data 17.12.2018 è stata effettuata la "Revisione periodica delle partecipazioni pubbliche Art. 20 D.Lgs. n. 175/2016 e Censimento annuale delle partecipazioni pubbliche Art. 17 D.L. n. 90/2014";

Partecipazioni dirette

NOME PARTECIPATA	CODICE FISCALE PARTECIPATA	QUOTA DI PARTECIPAZIONE	ESITO DELLA RILEVAZIONE	NOTE
S.I.I. SPA	94005970028	0,0004%	Mantenimento della partecipata, senza interventi	===
TERRE DEL SESIA SC.A.R.L.	02427880022	0,5%	Mantenimento della partecipata, con proseguo e verifica delle azioni di razionalizzazione avviate	Processo di razionalizzazione già richiesto, ed in corso da parte della società

Partecipazioni indirette detenute attraverso: S.I.I. SPA (Società tramite)

NOME PARTECIPATA	CODICE FISCALE PARTECIPATA	QUOTA DI PARTECIPAZIONE DETENUTA DALLA TRAMITE	ESITO DELLA RILEVAZIONE	NOTE
ATO2ACQUE SC.A.R.L.	02230170025	16,67	Mantenimento della partecipata, senza interventi	Società indirettamente partecipata

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2019 - 2021

Per completezza, si precisa che il Comune di Lozzolo partecipa ai seguenti Consorzi che, essendo "forme associative" di cui al Capo V del Titolo II del d.lgs. 267/2000 (TUEL), non sono oggetto del presente Piano di ricognizione e revisione:

NOME CONSORZIO	CODICE FISCALE CONSORZIO	QUOTA DI PARTECIPAZIONE	ESITO DELLA RILEVAZIONE	NOTE
C.A.S.A. Consorzio per l'attività Socio-Assistenziale	01875940023	3,00%	Non soggetto in questa fase trattandosi di Consorzio tra Enti	
CO.VE.VAR. CONSORZIO RIFIUTI Consorzio obbligatorio Comuni del Vercellese e della Valsesia per la Gestione dei Rifiuti Urbani	02274270020	0,43%	Non soggetto in questa fase trattandosi di Consorzio tra Enti	

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

Relativamente alla gestione corrente l'Ente negli ultimi anni ha provveduto ad una razionalizzazione delle spese generando delle economie che hanno portato ad una gestione più efficiente ed efficace del bilancio.

Considerate le modeste dimensioni di questo Ente, sono attualmente adeguate alle risorse umane ed alle esigenze dei servizi dell'Ente, per cui non possono essere ulteriormente ridotte, al fine di evitare disservizi.

L'ottimizzazione che l'Ente intende concretizzare consiste pertanto in un avveduto utilizzo degli strumenti in dotazione, evitando per quanto possibile il ricorso alle manutenzioni, o peggio nelle sostituzioni, dismissioni e riacquisto magari per incuria del personale addetto. Pertanto, sarà cura dei Responsabili dei servizi sensibilizzare e monitorare i propri collaboratori nel corretto uso degli strumenti informatici, programmi in dotazione, con particolare attenzione a quelli che transitano sul server.

L'accesso ad internet deve essere effettuato con diligenza evitando la consultazione di siti che potrebbero contenere virus dannosi per l'intero sistema dell'Ente.

L'utilizzo dello scanner è ormai un utile mezzo di gestione interna tra i vari servizi al fine di evitare l'incremento di carta, ed avviare l'Ente ad una continua dematerializzazione ed al maggior uso di strumenti informatici. Tutto ciò può comportare una riduzione di costi di smaltimento, oltre al recupero degli spazi e minori acquisti di carta.

L'uso del fotocopiatore deve essere effettuato solo da personale addetto, valutandone la reale necessità al fine di evitare lo spreco di carta e limitando così i costi.

Per quanto riguarda la telefonia verrà proseguita l'azione di ricerca di nuove promozioni tariffarie che possano determinare un'economia sui costi.

Gli automezzi in dotazione al Comune, autovettura ad uso degli uffici ed autocarro per le manutenzioni esterne, assolvono alle diverse necessità proprie dell'Ente. Le spese dei mezzi si limitano alla gestione ordinaria degli stessi (Tassa di circolazione, assicurazione e carburante).

L'obiettivo economico proposto si concretizza e consiste nel sensibilizzare gli operatori all'utilizzo corretto e diligente degli autoveicoli, assicurando una maggiore durata degli stessi ed evitando un aggravio di spese per manutenzioni.

Per quanto riguarda il patrimonio immobiliare, si mira a realizzare risorse per il tramite delle locazioni e recupero spese di gestione, laddove possibile, sorvegliandone il buon utilizzo degli stessi da parte dei fruitori, evitando interventi manutentivi e apportando le dovute migliorie, al fine di preservarne più a lungo il loro corretto funzionamento, garantendone la funzionalità e sicurezza. Tutto quanto esposto, si riflette necessariamente, in termini economici, in un contenimento delle voci di spesa connesse, a beneficio del bilancio e nel rispetto della normativa vigente.

H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

Non vi sono ulteriori strumenti di programmazione.

CONCLUSIONI

I documenti contabili sono stati predisposti attenendosi alle regole stabilite dalla normativa in vigore e sono coerenti con le "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio" (D.lgs. 118/2011), applicabili a questo esercizio. In particolare, il bilancio complessivo è in equilibrio e la scomposizione dello stesso nelle singole componenti rispecchia le prescrizioni di legge. I criteri di attribuzione delle entrate e delle uscite rispecchiano il principio della "competenza finanziaria potenziata", mentre risulta correttamente calcolato il fondo pluriennale vincolato.

Quanto sopra esposto consente l'espressione di un favorevole giudizio circa la veridicità delle previsioni di entrata e di compatibilità delle previsioni di spesa, avanzate dai vari servizi.

Relativamente al rispetto del pareggio di bilancio, l'impostazione del bilancio consente il rispetto delle indicazioni di cui alla Legge 232/2016.

Nella fase gestionale sarà comunque necessario un monitoraggio ed una valutazione sull'opportunità di autorizzare la spesa, sia in competenza che per cassa, autorizzando la realizzazione solo di quegli interventi che consentono il raggiungimento dell'obiettivo.

L'ammontare del Fondo crediti di dubbia esigibilità dovrà essere attentamente monitorato nel corso dell'anno, in particolare in sede di assestamento e definitivamente quantificato in sede di rendiconto di gestione.