

COMUNE DI SAN CIPIRELLO
CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO

COPIA DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

N. 27 DEL 06/06/2017

OGGETTO: Documento Unico di Programmazione (DUP) 2017/2019.

L'anno **duemiladiciassette**, il giorno **sei** del mese di **Giugno** alle ore **18,30** nella sala delle adunanze della Sede comunale di San Cipirello, a seguito di invito prot. 6536 del 30/05/2017 diramato dal Presidente del Consiglio Comunale, si è riunito il Consiglio Comunale in sessione **STRAORDINARIA** e **URGENTE** ed in seduta **PUBBLICA**.

Presiede la seduta il Sig. Barone Nicola nella qualità di Presidente del Consiglio del Comune di San Cipirello.

Dei consiglieri comunali di San Cipirello in carica sono presenti n. 9:

N. D'ord.	COGNOME E NOME	PRESENTE	ASSENTE
1	BARONE NICOLA	x	
2	MICCICHE' ANTONINO	x	
3	CROCIATA GIUSEPPE		x
4	SCANNALIATO GASPARE	x	
5	TODARO GIUSEPPE	x	
6	CROCIATA ANTONINO	x	
7	PORZIO ANTONIO	x	
8	CRIFASI VITO		x
9	REDA ALESSANDRO		x
10	BONURA PAOLO	x	
11	BELFIORE TIZIANA	x	
12	TERMINI CALOGERA	x	

Con l'assistenza del Segretario Comunale Dott.ssa Giuseppina Buffa

CONSIGLIO COMUNALE DEL 06 GIUGNO 2017 ORE 18.30

Presiede la seduta il Presidente C.C. **Nicola Barone** – assiste il Segretario comunale **Giuseppina Buffa** – Si da atto della presenza del **Sindaco Antonino Giammalva**, dei Revisori dei Conti **Dott. Leonardo Russo** e **Dott. Giuseppe Salmeri** e della Responsabile dell'Area 2 Programmazione Finanziaria **Rag. Elina Gambino**. Presenti n. 9 (Barone, Todaro, Micciché, Bonura, Belfiore, Scannaliato, Crociata Antonino, Termini, Porzio) Assenti n. 3 (Crociata Giuseppe, Renda e Crifasi).

Punto n. 8 avente per oggetto: Documento Unico di Programmazione (DUP) 2017/2019.

Il Sindaco dà lettura della proposta.

Il Consigliere Porzio fa dichiarazione di voto “trattandosi di un documento prettamente politico dell'amministrazione io voto contro”.

Il Presidente considerato che non ci sono ulteriori interventi, pone ai voti la proposta di che trattasi E con l'assistenza degli scrutatori (Porzio, Crociata Giuseppe e Bonura) rileva che:

Presenti e Votanti n. 9

Favorevoli n. 8

Contrari n. 1 (Porzio)

Pertanto

IL CONSIGLIO COMUNALE

APPROVA a maggioranza dei presenti la proposta di deliberazione avente ad oggetto: **Documento Unico di Programmazione (DUP) 2017/2019.**

Successivamente, il Presidente pone ai voti la proposta di rendere la superiore deliberazione immediatamente esecutiva ai sensi dell'art. 12 comma 2 della L.R. n. 44/91 e s.m.i. e con l'assistenza degli scrutatori (Porzio, Crociata Giuseppe e Bonura) rileva che:

Presenti e Votanti n. 9

Favorevoli n. 8

Contrari n. 1 (Porzio)

Pertanto,

IL CONSIGLIO COMUNALE

A maggioranza dei presenti dichiara la superiore deliberazione immediatamente esecutiva ai sensi della art. 12 comma 2 della L.R. n. 44/91 e s.m.i.



COMUNE DI SAN CIPIRELLO

Città Metropolitana di Palermo

Il Sindaco, dietro istruttoria del Responsabile della Responsabile dell'Area 2 Programmazione Finanziaria, sottopone al Consiglio Comunale la seguente proposta avente per oggetto: Approvazione schema di Documento Unico di Programmazione (DUP) 2017-2019, ai sensi degli Artt. 151 e 170 del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267.

- **PREMESSO** che con D.Lgs. n.118 del 23 giugno 2011 sono state recate nuove disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi; in particolare il nuovo principio contabile concernente la programmazione di bilancio, allegato n.4/1 al D.Lgs. 118/2011, ha disciplinato il processo di programmazione dell'azione amministrativa degli enti locali prevedendo, tra gli strumenti di programmazione, il Documento Unico di Programmazione (DUP);
- **CONSIDERATO** che il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative; il DUP costituisce, inoltre, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione;
- **VISTO** lo schema di DUP approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 51 del 08/05/2017;
- **RILEVATO** che l'approvazione del DUP costituisce il presupposto per l'approvazione del bilancio di previsione 2017;
- **VERIFICATA**, pertanto, la necessità di provvedere all'approvazione del Documento Unico di Programmazione per gli esercizi 2017-2019, in quanto il termine per la relativa approvazione è scaduto;
- **DATO ATTO** che il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO); la prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.
- **VISTO** il parere favorevole reso dal collegio dei Revisori sullo schema di DUP rilasciato con nota n. 6492 del 29/05/2017;
- **VISTI**:
il D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000;
il D.Lgs. n. 118 del 23.06.2011;

lo Statuto Comunale;
il Regolamento di contabilità;

- **VISTA** la Legge 232/2016 (Legge di bilancio 2017);
- **RESO** il parere favorevole sotto il profilo della regolarità tecnica e contabile, da parte del Responsabile dell'Area "Programmazione Finanziaria, espresso ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267;
- **RITENUTO** che sussistono tutte le condizioni per l'approvazione del DUP

DELIBERA

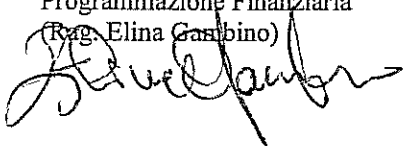
1) **DI APPROVARE**, per le motivazioni espresse in narrativa, lo schema di Documento Unico di Programmazione (DUP) 2017-2019, predisposto dall'Area Economico Finanziaria, in relazione alle linee programmatiche di mandato ed agli indirizzi programmatori vigenti forniti dall'Amministrazione Comunale, allegato alla presente deliberazione quale parte integrante e sostanziale;

2) **DI DARE ATTO** che il suddetto schema di DUP per il triennio 2017-2019 è stato predisposto in conformità a quanto stabilito dal principio della programmazione di cui all'allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011, in modalità ordinaria, avendo il Comune di San Cipirello una popolazione superiore ai 5000 abitanti;

3) **DI DICHIARARE** il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 12, comma 2, della L.R. n. 44/1991 stante l'urgenza di provvedere in merito.

San Cipirello, 31/05/2017

Il Responsabile dell'Area 2
Programmazione Finanziaria
(Rag. Elina Gambino)



IL SINDACO
(dott. Antonino Giammalva)



ALLEGATO:

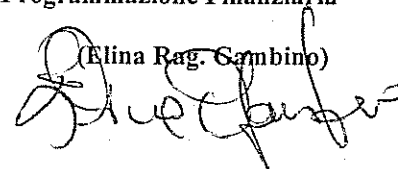
A. Schema di Documento Unico di Programmazione (DUP) 2016-2018

Sulla presente proposta di deliberazione, il Responsabile dell'Area esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica contabile ai sensi dell'art.12 della L.R.n. 30/2000

San Cipirello, 31/05/2017

Il Responsabile dell'Area 2
Programmazione Finanziaria

(Elina Rag. Gambino)



Prot. n° 6492/
del 29/05/2017

COMUNE DI SAN CIPIRELLO

AREA METROPOLITANA DI PALERMO

Verbale n.6 del 29 maggio 2017

OGGETTO: PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE SUL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

Vista la deliberazione di Giunta Comunale n. 51 del 08/05/2017, relativa all'approvazione del Documento Unico di Programmazione per il Comune di San Cipirello per gli anni 2017-2018-2019;

Tenuto conto che:

a) l'art.170 del d.lgs. 267/2000, indica:

- al comma 1 "entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione (DUP) per le conseguenti deliberazioni."

-al comma 5 "Il Documento unico di programmazione costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione.";

b) il successivo articolo 174, indica al comma 1 che "Lo schema di bilancio di previsione finanziario e il Documento unico di programmazione sono predisposti dall'organo esecutivo e da questo presentati all'organo consiliare unitamente agli allegati e alla relazione dell'organo di revisione entro il 15 novembre di ogni anno";

c) L'art.5 comma 11 del d.l. 30/12/2016 n.244, che ha differito al 31/3/2017 il termine per deliberare il bilancio di previsione 2017/2019;

d) al punto 8 del principio contabile applicato 4/1 allegato al d.lgs. 118/2011, è indicato che il "il DUP, costituisce, nel rispetto del principio di coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto generale di tutti gli altri documenti di programmazione". La Sezione strategica (SeS), prevista al punto 8.2 individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma di mandato e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato, mentre al punto 8.2 si precisa che la Sezione operativa (SeO) contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale e che supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio;

Rilevato che Arconet nella risposta alla domanda n. 10 indica che il Consiglio deve esaminare e discutere il Dup presentato dalla Giunta e che la deliberazione consiliare può tradursi:



- in una approvazione, nel caso in cui il documento di programmazione rappresenti gli indirizzi strategici e operativi del Consiglio;
- in una richiesta di integrazioni e modifiche del documento stesso, che costituiscono un atto di indirizzo politico del Consiglio nei confronti della Giunta, ai fini della predisposizione della successiva nota di aggiornamento.

Tenuto conto che nella stessa risposta Arconet ritiene che il parere dell'organo di revisione, reso secondo le modalità stabilite dal regolamento dell'ente, sia necessario sulla delibera di giunta a supporto della proposta di deliberazione del Consiglio a prescindere dal tipo di deliberazione assunta anche in sede di prima presentazione.

Ritenuto che la presentazione del DUP al Consiglio, coerentemente a quanto avviene per il documento di economia e finanza del Governo e per il documento di finanza regionale presentato dalle giunte regionali, deve intendersi come la comunicazione delle linee strategiche ed operative su cui la Giunta intende operare e rispetto alle quali presenterà in Consiglio un bilancio di previsione ad esse coerente e che nel lasso di tempo che separa questa presentazione dalla deliberazione in Consiglio della nota di aggiornamento al DUP, l'elaborazione del bilancio di previsione terrà conto delle proposte integrative o modificative che nel frattempo interverranno, facendo sì che gli indirizzi e i valori dell'aggiornamento del DUP confluiscono nella redazione del bilancio di previsione.

Considerato che avendo l'ente rinviato l'approvazione del bilancio ad una data successiva al 31/12/2016, l'organo di revisione potrà ora esprimere solo un parere di coerenza.

Considerato che il D.U.P. costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

L'Organo di revisione ha verificato:

- a) la completezza del documento in base ai contenuti previsti dal principio contabile 4/1.
- b) la coerenza interna del DUP con le linee programmatiche di mandato, in quanto, così come è stato predisposto sostituisce la relazione previsionale e programmatica e il piano generale di sviluppo;
- c) l'adozione degli strumenti obbligatori di programmazione di settore e la loro coerenza con quanto indicato nel DUP e in particolare che:

1) Programma triennale lavori pubblici

Il programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici di cui all'art. 128 del d.lgs.163/2006, è stato redatto conformemente alle indicazioni e agli schemi di cui al decreto del Ministero delle infrastrutture e trasporti del 09/06/2005, adottato dall'organo esecutivo con delibera G.C. n. 30 del 15/03/2017 e con successiva delibera del consiglio comunale n. 16 del 27/04/2017.

2) Programmazione del fabbisogno del personale

Il piano del fabbisogno di personale previsto dall'art. 39, comma 1 della legge 449/1997 e dall'art.6 del d.lgs. 165/2001 per il periodo 2017-2019, è stato oggetto di delibera della G.C. n.50 del 08/05/2017;

3) Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

Il piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art.16, comma 4 del d.l. 98/2011-L.111/2011 è stato oggetto di delibera della G.C. n. 29 del 15/03/2017;

4) Il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari

Il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari (art.58, comma 1 della legge 133/2008 verrà approvato con delibera di Consiglio Comunale propedeuticamente all'approvazione del bilancio di previsione.

Esprime parere favorevole

sulla coerenza del Documento Unico di Programmazione con le linee programmatiche di mandato e con la programmazione di settore indicata nelle premesse.

L'ORGANO DI REVISIONE

Dottor Leonardo Russo

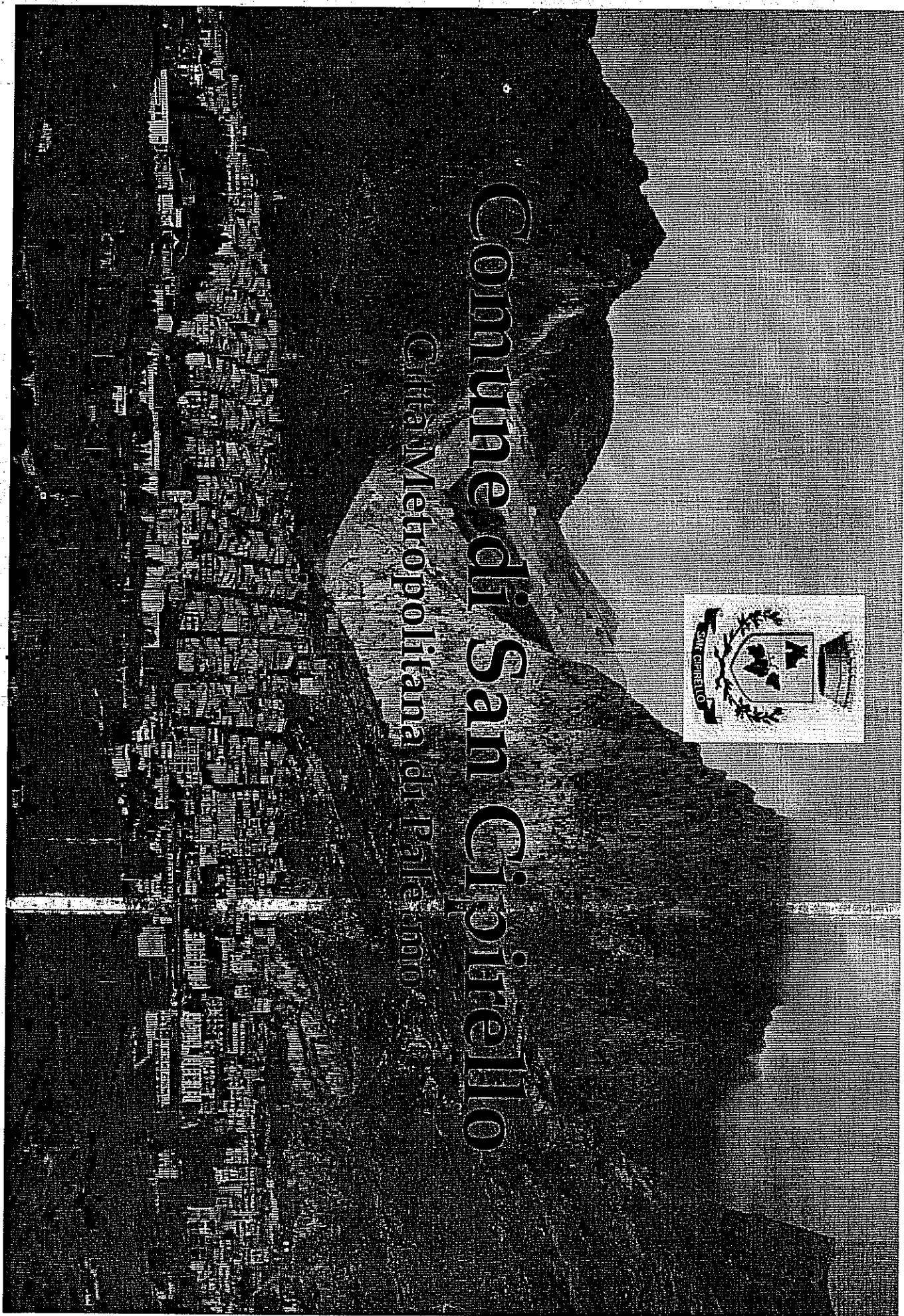
Dottor Alessandro Polizzotto

Dottor Giuseppe Salmeri



Comune di San Cipirello

Città Metropolitana del Palermitano



DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (D.U.P.)

PERIODO: 2017 - 2018 - 2019

Allegato alla delibera di Giunta municipale n. _____ del ____/____/____

INDICE GENERALE

Premessa

Sezione strategica, Analisi di contesto, Il contesto mondiale, europeo e nazionale

Popolazione, Condizione socio economica delle famiglie, Economia insediata

Territorio

Struttura organizzativa

Struttura operativa

Organismi gestionali

Obiettivi degli organismi gestionali

Società Partecipate

Accordi di programma

Altri strumenti di programmazione negoziata

Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

Elenco opere pubbliche, Fonti di finanziamento

Indirizzi generali di natura strategica relativi ai tributi e le tariffe dei servizi pubblici

Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio

Quadro riassuntivo

La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali

Coerenza con i vincoli di finanza pubblica

Linee programmatiche di mandato

Stato di attuazione delle linee programmatiche

Ripartizione delle linee programmatiche

Quadro generale degli impieghi per missione

Stampa dettagli per missione

Sezione operativa

Stampa dettagli per missione/programma

I Lavori pubblici, Spese per le risorse umane, Variazioni al patrimonio

PREMESSA

Nel mese di settembre 2013 è stato pubblicato il principio applicato della programmazione, che disciplina processi, strumenti e contenuti della programmazione degli Enti sperimentatori, della normativa concernente i sistemi contabili e gli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro enti ed organismi, introdotta dall'articolo 36 del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi".

Il principio contabile applicato allegato n.4/1 al D.Lgs. 118/2011, concernente la programmazione di bilancio, disciplina il processo di programmazione dell'azione amministrativa degli enti locali.

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

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

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

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

- a) conoscere, relativamente a missioni e programmi di bilancio, i risultati che l'ente si propone di conseguire,
- b) valutare il grado di effettivo conseguimento dei risultati al momento della rendicontazione.

L'attendibilità, la congruità e la coerenza, interna ed esterna, dei documenti di programmazione è prova dell'affidabilità e credibilità dell'ente.

Nel rispetto del principio di comprensibilità, i documenti della programmazione esplicitano con chiarezza il collegamento tra:

- il quadro complessivo dei contenuti della programmazione;
- i portatori di interesse di riferimento;
- le risorse finanziarie, umane e strumentali disponibili;
- le correlate responsabilità di indirizzo, gestione e controllo.

I contenuti della programmazione devono essere declinati in coerenza con:

1. il programma di governo, che definisce le finalità e gli obiettivi di gestione perseguiti dall'ente anche attraverso il sistema di enti strumentali e società controllate e partecipate (il cd gruppo amministrazioni pubbliche);

2. gli indirizzi di finanza pubblica definiti in ambito comunitario e nazionale.

Le finalità e gli obiettivi di gestione devono essere misurabili e monitorabili in modo da potere verificare il loro grado di raggiungimento e gli eventuali scostamenti tra risultati attesi ed effettivi.

I risultati riferiti alle finalità sono rilevabili nel medio periodo e sono espressi in termini di impatto atteso sui bisogni esterni quale effetto dell'attuazione di politiche, programmi ed eventuali progetti.

I risultati riferiti agli obiettivi di gestione, nei quali si declinano le politiche, i programmi e gli eventuali progetti dell'ente, sono rilevabili nel breve termine e possono essere espressi in termini di:

a) efficacia, intesa quale grado di conseguimento degli obiettivi di gestione. Per gli enti locali i risultati in termini di efficacia possono essere letti secondo profili di qualità, di equità dei servizi e di soddisfazione dell'utenza;

b) efficienza, intesa quale rapporto tra risorse utilizzate e quantità di servizi prodotti o attività svolta.

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

Per quanto riguarda, in particolare, gli strumenti della programmazione, la Relazione previsionale e programmatica prevista dall'art. 170 del TUEL (Testo unico degli Enti locali) è sostituita dal DUP - Documento unico di programmazione, strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

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

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

Il presente DUP si riferisce al triennio considerato nel bilancio di previsione finanziario 2017-2019.

La normativa prevede inoltre che, entro il 31 luglio di ciascun anno, la Giunta presenti al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP) in relazione al triennio successivo (2017-2019), che sostituisce la relazione previsionale e programmatica. Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

**DOCUMENTO UNICO
DI PROGRAMMAZIONE**

(D.U.P.)

PERIODO: 2017 - 2018 - 2019

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

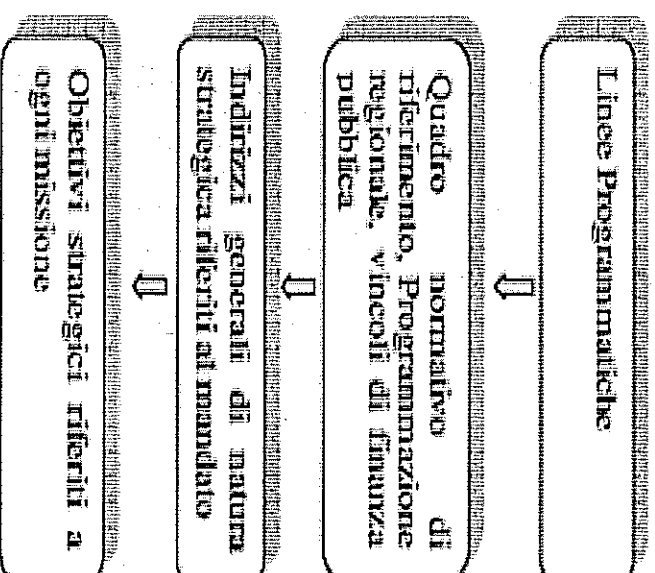
Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine,

La Sezione Strategica individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Nel primo anno del mandato amministrativo, individuati gli indirizzi strategici, sono definiti, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato.

Gli obiettivi strategici, nell'ambito di ciascuna missione, sono definiti con riferimento all'ente. Per ogni obiettivo strategico è individuato anche il contributo che il gruppo amministrazione pubblica può e deve fornire per il suo conseguimento.

I contenuti programmatici della Sezione Strategica.



ANALISI DI CONTESTO

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue ad un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici, e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

Con riferimento alle condizioni esterne, l'analisi strategica richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali;
2. la valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico;
3. i parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF).

Con riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili e la definizione dei seguenti principali contenuti della programmazione strategica e dei relativi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:

1. organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard. Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente;
2. indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica. A tal fine, devono essere oggetto di specifico approfondimento almeno i seguenti aspetti, relativamente ai quali saranno definiti appositi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:
 - a. gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento della Sezione Strategica;
 - b. i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
 - c. i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
 - d. la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
 - e. l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
 - f. la gestione del patrimonio;
 - g. il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;

- h. l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
- i. gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.

IL QUADRO DELLE SITUAZIONI ESTERNE

Tra gli elementi citati dal principio applicato della programmazione a supporto dell'analisi del contesto in cui si colloca la pianificazione comunale, sono citate le condizioni esterne. Si ritiene pertanto opportuno tracciare, seppur sinteticamente, lo scenario economico internazionale e italiano.

Si riportano in questo quadro le linee principali di pianificazione internazionale, nazionale e regionale elaborate dalla Banca d'Italia.

Lo scenario economico internazionale e italiano e gli obiettivi del governo

Negli Stati Uniti e negli altri paesi avanzati l'espansione prosegue, mentre le economie emergenti restano un elemento di rischio per la crescita mondiale. In Cina si sono allontanati i timori di un hard landing, ma continua il rallentamento dell'economia. Il calo del prezzo del petrolio non si è tradotto in un rafforzamento dell'attività globale. L'FMI e l'OCSF hanno rivisto al ribasso le previsioni sulla crescita e sul commercio internazionale. Si è accentuato il carattere espansivo delle politiche monetarie nei paesi avanzati.

Nei primi mesi del 2016 i timori sulla crescita globale hanno determinato forti cali dei corsi sui mercati finanziari internazionali, in parte poi riassorbiti. Nell'area dell'euro è stato particolarmente sfavorevole l'andamento dei titoli bancari, che ha interessato tutta l'area, ma soprattutto la Germania e l'Italia; è aumentata l'attenzione dei mercati alla qualità del credito, anche a seguito di incertezze degli operatori sugli orientamenti della regolamentazione.

Nell'area dell'euro continua la crescita, ma si sono accentuati i rischi associati all'andamento della domanda estera e all'incertezza della situazione geopolitica; l'inflazione si è attestata su valori nulli, riflettendo anche gli ampi margini di forza lavoro inutilizzata. Il Consiglio direttivo della BCE ha adottato un pacchetto di misure espansive, più cospicuo di quanto atteso dagli osservatori, costituito da un ampliamento della dimensione e della composizione degli acquisti di titoli, da un'ulteriore riduzione dei tassi ufficiali e da nuove misure di rifinanziamento delle banche a condizioni eccezionalmente favorevoli.

Dopo l'annuncio delle nuove misure, le condizioni monetarie e finanziarie sono divenute più espansive: i rendimenti dei titoli pubblici e privati sono diminuiti, i premi al rischio si sono ridotti, i corsi azionari si sono rafforzati; si è invece apprezzato l'euro. Nel complesso le misure adottate possono sostenere l'attività economica attraverso molti canali: favorendo l'afflusso di credito all'economia e riducendone l'onere; garantendo certezza su disponibilità e costo della raccolta bancaria; abbattendo il costo del capitale per le imprese; rafforzando il valore della ricchezza finanziaria e reale delle famiglie; stimolando il mercato immobiliare. Il sostegno all'attività economica e all'occupazione è presupposto necessario per il ritorno dell'inflazione su livelli compatibili con la stabilità dei prezzi.

In Italia nell'ultimo trimestre del 2015 è proseguita, anche se a ritmi più contenuti, la ripresa ciclica, sospinta dal consolidamento dei consumi e dall'accelerazione degli investimenti. Gli indicatori segnalano che nei primi mesi del 2016 di quest'anno l'attività economica avrebbe beneficiato del riavvio della manifattura, cui si sarebbe aggiunto il consolidamento della ripresa nel settore dei servizi e nel comparto edile. Le imprese rimangono ottimiste sulle prospettive dei prossimi mesi, pur con alcuni segnali di cautela.

Nel primo trimestre del 2016 la crescita è stata moderata, ma lievemente superiore rispetto ai tre mesi precedenti.

Al contempo le prospettive della domanda estera risentono anche in Italia dell'acuirsi dell'incertezza sull'andamento del commercio mondiale. Il calo delle vendite sui mercati extra UE nei primi mesi del 2016 potrebbe ripercuotersi sui piani di investimento delle imprese, pur sostenuti dall'impatto positivo degli incentivi temporanei disposti dalla legge di stabilità 2016.

Sulla base degli andamenti registrati nell'ultimo trimestre del 2015, meno favorevoli del previsto, le principali istituzioni e gli analisti hanno corretto marginalmente al ribasso, di alcuni decimi di punto, le stime di crescita del nostro paese per il 2016 (ora valutate dalla maggior parte dei previsori tra l'1,0 e l'1,2 per cento); sono rimaste pressoché invariate quelle per il 2017.

I dati definitivi indicano un miglioramento dell'occupazione nel 2015 superiore alle previsioni fa (0,8 per cento, contro una previsione di 0,5 nel gennaio 2015), pur in presenza di una parziale correzione nei primi mesi dell'anno 2016 in occasione della riduzione degli sgravi contributivi. L'andamento dell'occupazione ha riflesso sia la ripresa dell'attività economica sia i provvedimenti adottati dal Governo. Vi è

evidenza che la nuova disciplina dei rapporti di lavoro e, in misura più ampia, gli sgravi contributivi abbiano stimolato una ricomposizione delle assunzioni a favore di contratti a tempo indeterminato e un'espansione dei livelli occupazionali complessivi.

Resta tuttavia ancora elevata la disoccupazione, soprattutto quella giovanile.

L'inflazione è tornata negativa. Vi ha contribuito la decisa flessione dei prezzi dei beni energetici, ma anche il permanere dell'inflazione di fondo su valori storicamente molto bassi. Secondo le aspettative di famiglie e imprese la dinamica dei prezzi si manterrà molto contenuta anche nella parte restante dell'anno. In Italia e nell'area dell'euro la debolezza dei prezzi e dei salari risente in misura non trascurabile degli ancora ampi margini di capacità produttiva e di forza lavoro inutilizzati.

Prosegue la ripresa graduale del credito, favorita dal contributo espansivo delle misure di politica monetaria; i prestiti alle imprese manifatturiere crescono a tassi superiori al 3 per cento; restano in flessione quelli al settore delle costruzioni e alle società di minore dimensione. Per il sistema bancario nel suo insieme la raccolta non ha risentito delle recenti tensioni finanziarie: l'aumento dei depositi e l'espansione della raccolta interbancaria sull'estero hanno più che compensato la riduzione delle obbligazioni.

Le consistenze ancora elevate di attività deteriorate comprimono la capacità reddituale delle banche e possono porre un vincolo all'erogazione di nuovi finanziamenti; tuttavia, con il proseguire della ripresa, si rafforzano i segnali di miglioramento della qualità del credito. Nel quarto trimestre del 2015 il flusso di nuovi prestiti deteriorati è ulteriormente diminuito, continuando la tendenza in atto da circa un anno; inoltre, sulla base di dati preliminari, per la prima volta dall'inizio della crisi finanziaria il valore assoluto dei prestiti deteriorati si è lievemente ridotto e la loro quota sul totale dei finanziamenti ha smesso di crescere. Lo schema di garanzia pubblica per la cartolarizzazione delle sofferenze può agevolare una più rapida dismissione. Nell'aprile 2016 è stata resa nota la costituzione di un fondo di investimento privato volto a sostenere futuri aumenti di capitale da parte di banche e a contribuire alla dismissione dei crediti deteriorati attualmente nei bilanci degli intermediari italiani.

Nel 2015 l'incidenza dell'indebitamento netto sul prodotto è diminuita di quasi mezzo punto percentuale, al 2,6 per cento. Nei programmi del Governo presentati nel Documento di economia e finanza 2016 essa si ridurrebbe al 2,3 per cento nel 2016 e all'1,8 per cento nel 2017, al netto degli effetti del ciclo economico e delle misure una tantum, aumenterebbe di 0,7 punti percentuali nel 2016 per poi ridursi di 0,1 nel 2017. Il rapporto tra il debito pubblico e il prodotto inizierebbe a diminuire quest'anno, sebbene a una velocità più contenuta di quanto programmato in autunno. Condizione necessaria per un ritorno durevole dell'inflazione su livelli coerenti con l'obiettivo della stabilità dei prezzi, nell'area dell'euro e in Italia, è un riassorbimento della capacità produttiva inutilizzata e della disoccupazione. Il consolidamento della crescita è fondamentale anche per contrastare l'avvio di spirali negative tra gli andamenti del mercato azionario e del credito, accelerare il riassorbimento dei crediti deteriorati del sistema bancario, assicurare il proseguimento della riduzione del rapporto fra debito pubblico e prodotto. L'impulso proveniente dalle misure di stimolo monetario continuerà a fornire sostegno all'attività economica e ai prezzi fino a quando sarà necessario; resta essenziale che a questo obiettivo contribuiscano tutte le politiche economiche.

1.1.2 Lo scenario regionale

La manovra di bilancio continua a collocarsi in un periodo politico e congiunturale molto complesso, che risente ancora pesantemente della crisi economica nazionale esplosa nel 2008 e degli interventi posti in atto dal Governo nazionale per il mantenimento degli obiettivi di finanza pubblica previsti a livello europeo.

In un contesto caratterizzato dalla necessità di contenimento delle spese, anche al fine contribuire al mantenimento degli obiettivi di finanza pubblica previsti le previsioni del bilancio regionale sono state formulate secondo i seguenti criteri:

- finanziamento delle spese obbligatorie e contestuale revisione circa l'obbligatorietà di alcune tipologie di spesa allo scopo di liberare risorse per le politiche;
- coerenza con i principi dell'armonizzazione, in particolare per quanto riguarda la scadenza dell'obbligazione (stanziata le sole spese impegnabili e pagabili nell'esercizio di riferimento);
- pieno utilizzo delle risorse comunitarie, volte a valorizzare la creazione di sinergie finanziarie;
- previsioni di spesa finanziate con risorse autonome in linea con il Patto di Stabilità;
- ulteriore riduzione della spesa di funzionamento rispetto all'esercizio precedente (- 7%), in linea con il trend degli anni passati.

Per quanto riguarda le entrate, è assicurato il mantenimento della politica fiscale esistente e delle agevolazioni introdotte dall'anno di imposta 2008, in un'ottica di sostegno al consumo e, quindi, alla domanda interna volta a rinforzare lo sviluppo economico.

- La fase ciclica rimane negativa anche nella seconda parte del 2015

Nella seconda parte del 2015 è proseguita la fase ciclica negativa dell'economia siciliana.

I segnali di miglioramento, emersi nelle inchieste qualitative presso le imprese e i consumatori tra la fine del 2013 ed i primi mesi del 2014, non hanno trovato conferma.

Le esportazioni siciliane nel primo semestre 2016 si sono ridotte, sia nel complesso sia al netto dei prodotti petroliferi; nel settore turistico, invece, si è confermato il buon andamento dei flussi provenienti dall'estero.

Continua il deterioramento delle condizioni del mercato del lavoro

Il numero di occupati ha continuato a diminuire in tutti i settori, ad esclusione dell'industria, seppure a un ritmo meno intenso rispetto a quello dell'anno 2015; le persone in cerca di lavoro sono aumentate ulteriormente. L'incremento del tasso di disoccupazione è risultato superiore a quello registrato sia nel Mezzogiorno sia a livello nazionale.

Prosegue la contrazione del credito, ma le condizioni di offerta manifestano primi segnali di distensione. Il credito bancario all'economia regionale ha continuato a ridursi; il calo ha riguardato in misura maggiore le imprese, la cui domanda di finanziamenti per investimenti è rimasta debole.

Anche i prestiti alle famiglie sono diminuiti, ma le nuove erogazioni di mutui per l'acquisto di abitazioni sono tornate a crescere.

Nei mesi estivi si sono manifestati segnali di stabilizzazione della caduta del credito, favoriti da politiche di offerta meno restrittive.

In un quadro congiunturale ancora negativo, la rischiosità dei prestiti è rimasta su livelli storicamente elevati.

Il risparmio finanziario della clientela regionale è aumentato lievemente; il contenimento delle remunerazioni offerte dalle banche sui depositi a risparmio e sulle proprie obbligazioni ha favorito la crescita delle disponibilità detenute in conto corrente e gli investimenti negli altri principali strumenti finanziari.

L'ECONOMIA REALE

- L'industria

Nei primi mesi del 2016 l'attività industriale si è mantenuta su livelli contenuti.

Secondo l'indagine sulla fiducia delle imprese manifatturiere, condotta mensilmente dall'Istat e riferita alle aziende del Mezzogiorno, i segnali di miglioramento della domanda e della produzione emersi a partire dalla seconda metà del 2014 si sono attenuati nella prima parte del 2015 e, a partire dai mesi estivi, si è registrato un nuovo peggioramento.

Il grado di utilizzo della capacità produttiva è rimasto su livelli storicamente bassi.

- I servizi

Nella prima parte dell'anno 2016 è continuato il calo dell'attività nel settore dei servizi privati non finanziari. Circa la metà delle imprese che hanno partecipato al sondaggio congiunturale, condotto dalla Banca d'Italia presso un campione di aziende con almeno 20 addetti, ha registrato un fatturato in calo nei primi nove mesi dell'anno, a fronte di una quota limitata (9%) che ha riportato un incremento; il saldo tra crescite e riduzioni risulta in netto peggioramento rispetto alla rilevazione precedente. Le attese di contrazione della domanda nel breve periodo prevalgono leggermente su quelle di espansione; le aziende hanno segnalato un'ulteriore riduzione degli investimenti fissi, sia nel 2015 rispetto a quanto programmato a inizio anno, sia nei piani di spesa per il 2016; nel primo caso avrebbero inciso soprattutto fattori di carattere finanziario.

- Il commercio

Nella prima parte dell'anno la riduzione del reddito disponibile delle famiglie consumatrici ha continuato a penalizzare il settore commerciale. Il saldo di nati - mortalità delle imprese è stato negativo per circa 1.900 unità.

Nel comparto dei beni durevoli, secondo i dati dell'Anfia, le immatricolazioni di autoveicoli hanno continuato a ridursi nei primi otto mesi dell'anno 2016, sebbene a ritmi meno intensi rispetto a quanto registrato in precedenza.

- Il turismo

Secondo i dati provvisori dell'Osservatorio turistico della Regione siciliana, nei primi sei mesi del 2014 i flussi turistici verso l'Isola sono aumentati. In particolare, in base ai risultati dell'indagine della Banca d'Italia sul turismo internazionale, è proseguito l'andamento crescente per la componente estera della domanda di servizi turistici: le presenze di stranieri si sono incrementate rispetto al primo semestre del 2013 (10,8%), soprattutto nelle strutture extra-alberghiere, e la spesa complessiva dei turisti stranieri ha consolidato la tendenza di crescita in atto dal 2011 (17,4%).

- I trasporti

Nei primi otto mesi del 2014 il traffico aeroportuale nei principali scali siciliani è aumentato, a fronte della stazionarietà del 2013. Il numero di voli è cresciuto del 5,6%, i passeggeri del 7,4%. Le variazioni sono state positive sia per i voli nazionali sia per quelli internazionali, con una dinamica migliore per questi ultimi. Tra gli scali, il più vivace è risultato quello etneo.

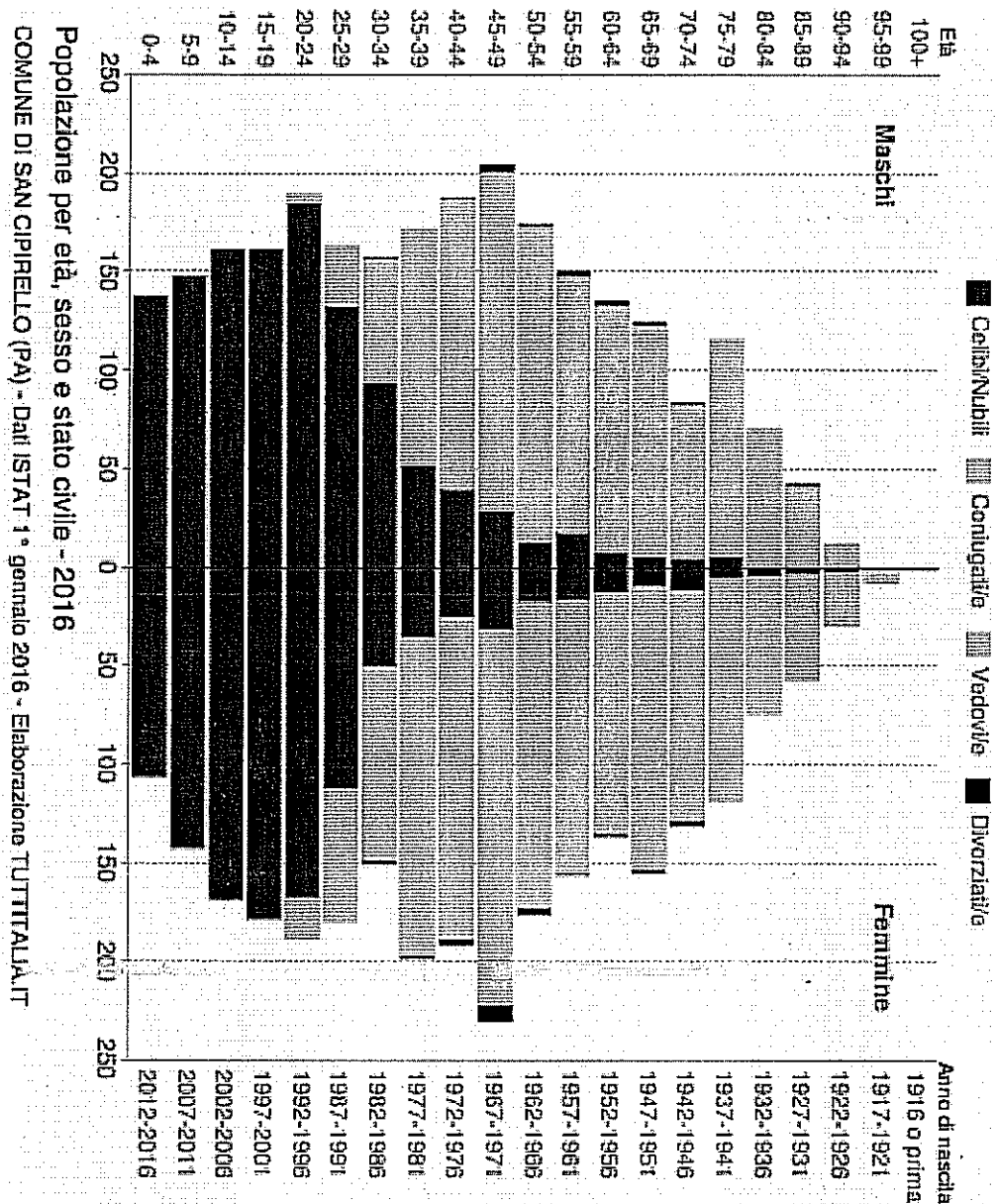
Il Comune di San Cipirello è uno paese della Sicilia di 5.353 abitanti, appartenente alla Città Metropolitana di Palermo. Il centro si sviluppa 394 metri sul livello del mare. Il paese di San Cipirello nasce come agglomerato di case nel 1838, in seguito alla frana che colpì il paese di San Giuseppe Jato. Quest'ultimo, che sorge alle pendici del monte Jato, insieme agli altri feudi circostanti è appartenuto fino al 1776 al Collegio dei Gesuiti di Trapani, espulsi proprio quell'anno dal Regno delle due Sicilie da Ferdinando IV di Borbone. Nel 1778 il Marchese della Sambuca (poi Principe di Camporeale), Giuseppe Beccadelli di Bologna e Gravina, acquistò tali feudi con la concessione di far sorgere un comune in quel territorio, appunto San Giuseppe Jato. La frana del 1838, costrinse molti abitanti a ricostruire le proprie case più in alto in località "Sancipirrello". San Cipirello viene costituito Comune indipendente con legge 11-12-1864 n°2048, ma il Consiglio comunale esisteva già dal 1860. Le origini di San Cipirello si collocano nell'ambito delle vicende storiche della Sicilia antica, dove si intrecciano storia e mito. Infatti, il monte Jato, estrema propaggine meridionale dei monti di Palermo, regala un paesaggio di suggestiva grandiosità e di straordinaria bellezza. Un'area che ha visto l'insediamento umano per oltre duemila anni, infatti la presenza umana nella zona circostante è attestata, sin dal Neolitico. Il primo villaggio è stato datato da alcuni all'VIII secolo a.C. ma probabilmente è molto più antico; dei suoi abitanti non si sa molto ma sembra che fossero Elimi Nell'alta valle dello Jato si sviluppò, a partire dagli inizi del I millennio a.C., una città le cui sorti furono poi segnate nel 1246 d.C. dall'imperatore svevo Federico II, che la annientò totalmente. La cittadella di Jetas fu fondata probabilmente dagli elimi ed era caratterizzata dalla compresenza di solide mura greco-romane. Il monte Jato sovrasta gli abitanti dei paesi di San Giuseppe Jato e San Cipirello: dalla sua cima (852 m s.l.m.) è possibile controllare da una parte i validi attraverso cui è assicurato l'accesso alla costa settentrionale dell'isola e all'area della Conca d'Oro, dall'altra la via di percorrenza naturale costituita dalla vallata del Belice, attraverso cui, nell'antichità, era possibile il collegamento con la costa meridionale e, in particolare, con la colonia greca di Selinunte. Sono stati compiuti molti sforzi al fine di rendere accessibile al grande pubblico questo Parco Archeologico. L'area archeologica si può raggiungere in automobile perché è stata realizzata una comoda carrozzabile, oppure a piedi dai paesi a valle. Si vuole sfruttare tale ricchezza storica al fine di incrementare nel paese il flusso turistico e l'economia locale. L'economia locale si basa principalmente sull'agricoltura. Sorgono nel suo territorio molte aziende vinicole e buona parte del terreno agricolo è dedicato alla coltivazione dei vigneti. L'uva raccolta da tali coltivazioni viene destinata alla produzione di vino. Nel Comune di San Cipirello sorgono diverse cantine per lo stoccaggio dell'uva e conseguente produzione di ottimi vini locali. All'attività vinicola si affiancano l'allevamento bovino e ovino, la coltivazione dell'olivo (dal quale viene estratto olio extravergine di oliva), dei cereali (in particolare il frumento) e del tipico melone locale dalla forma ovale, con buccia verde e rugosa, che oltre all'aspetto esteriore ha la particolarità di potere essere conservato più a lungo rispetto ad altre varietà di melone. Il settore primario rimane comunque il settore con più occupati. Negli ultimi decenni, comunque tale settore è stato investito dalla crisi economica nazionale, facendo registrare un notevole calo dell'occupazione, e apprezzabile aumento dei problemi socio-economici dell'intera comunità, poiché

la crisi del settore si è abbattuta sugli altri settori (artigianato, commercio ect..).

CARATTERISTICHE DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO E DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE

POPOLAZIONE	
Popolazione legale all'ultimo censimento (2011): 5.478 - cod. ISTAT 082063	
Popolazione residente al 31/12/2016 (art.156 D.Lvo 267/2000)	n. 5353

Il grafico in basso, detto Piramide delle Età, rappresenta la distribuzione della popolazione residente a San Cipirello per età, sesso e stato civile al 1° gennaio 2016. La popolazione è riportata per classi quinquennali di età sull'asse Y, mentre sull'asse X sono riportati due grafici a barre a specchio con i maschi (a sinistra) e le femmine (a destra). I diversi colori evidenziano la distribuzione della popolazione per stato civile: celibi e nubili, coniugati, vedovi e divorziati.

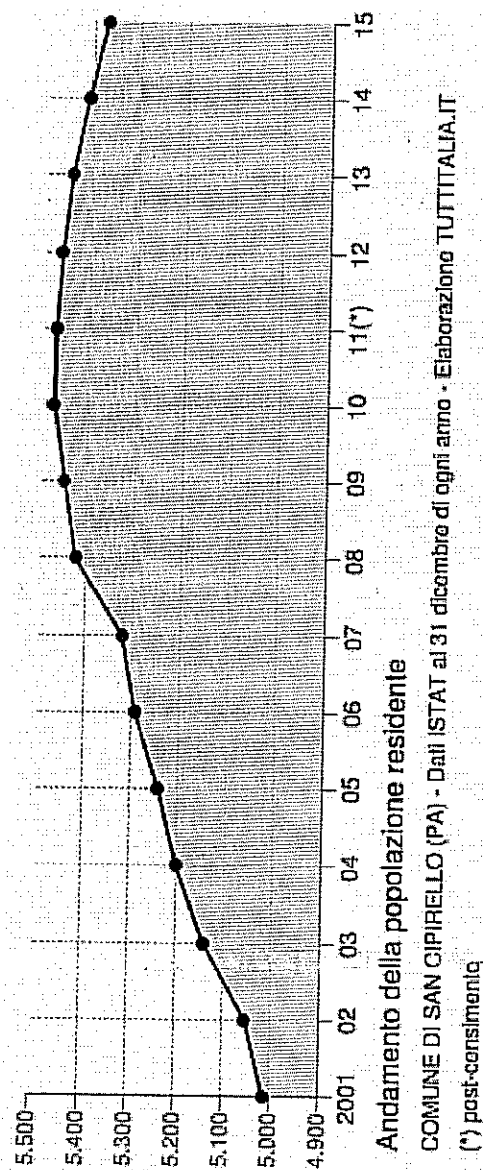


Distribuzione della popolazione 2016 - San Cipirello

Età	Celli /Nubili	Contigati /e	Vedovi /e	Divorziati /e	Maschi	Femmine	Totale	
								%
0-4	244	0	0	0	138 56,6%	106 43,4%	244	4,5%
5-9	290	0	0	0	148 51,0%	142 49,0%	290	5,4%
10-14	330	0	0	0	162 49,1%	168 50,9%	330	6,1%
15-19	340	0	0	0	162 47,6%	178 52,4%	340	6,3%
20-24	352	26	0	0	190 50,3%	188 49,7%	378	7,0%
25-29	245	97	1	0	164 47,8%	179 52,2%	343	6,4%
30-34	144	161	0	3	158 51,3%	150 48,7%	308	5,7%
35-39	87	280	1	2	172 46,5%	198 53,5%	370	6,9%
40-44	65	309	1	4	188 49,6%	191 50,4%	379	7,1%
45-49	60	360	3	12	205 47,1%	230 52,9%	435	8,1%
50-54	30	307	8	6	175 49,9%	176 50,1%	351	6,5%
55-59	34	253	16	4	151 49,2%	156 50,8%	307	5,7%

60-64	20	229	19	4	136	136	272	5,1%
65-69	15	214	47	4	125	155	280	5,2%
70-74	16	143	52	4	84	131	215	4,0%
75-79	11	146	77	0	116	118	234	4,4%
80-84	4	84	57	0	71	74	145	2,7%
85-89	4	36	59	1	43	57	100	1,9%
90-94	3	5	34	0	13	29	42	0,8%
95-99	0	0	8	0	1	7	8	0,1%
100+	0	0	1	0	0	1	1	0,0%
Totale	2.294	2.650	384	44	2.602	2.770	5.372	100,0%
					48,4%	51,6%		

Andamento demografico della popolazione residente nel comune di San Cipirello dal 2001 al 2015. Grafi e statistiche su dati ISTAT al 31 dicembre di ogni anno.



La tabella in basso riporta il dettaglio della variazione della popolazione residente al 31 dicembre di ogni anno. Vengono riportate ulteriori due righe con i dati rilevati il giorno dell'ultimo censimento della popolazione e quelli registrati in anagrafe il giorno precedente.

Anno	Data rilevamento	Popolazione residente	Variazione assoluta	Variazione percentuale	Numero Famiglie	Media componenti per famiglia
2001	31 dicembre	5.013	-	-	-	-
2002	31 dicembre	5.053	+40	+0,80%	-	-
2003	31 dicembre	5.142	+89	+1,76%	1.852	2,78

2004	31 dicembre	5.201	+59	+1,15%	1.900	2,74
2005	31 dicembre	5.241	+40	+0,77%	1.914	2,74
2006	31 dicembre	5.292	+51	+0,97%	1.935	2,73
2007	31 dicembre	5.322	+30	+0,57%	1.943	2,74
2008	31 dicembre	5.422	+100	+1,88%	1.946	2,79
2009	31 dicembre	5.449	+27	+0,50%	1.932	2,82
2010	31 dicembre	5.473	+24	+0,44%	1.920	2,85
2011 ⁽¹⁾	8 ottobre	5.500	+27	+0,49%	1.906	2,88
2011 ⁽²⁾	9 ottobre	5.478	-22	-0,40%	-	-
2011 ⁽³⁾	31 dicembre	5.472	-1	-0,02%	1.908	2,87
2012	31 dicembre	5.461	-11	-0,20%	1.903	2,87
2013	31 dicembre	5.442	-19	-0,35%	2.052	2,65
2014	31 dicembre	5.409	-33	-0,61%	2.040	2,65
2015	31 dicembre	5.372	-37	-0,68%	2.025	2,65

⁽¹⁾ popolazione anagrafica al 8 ottobre 2011, giorno prima del censimento 2011.

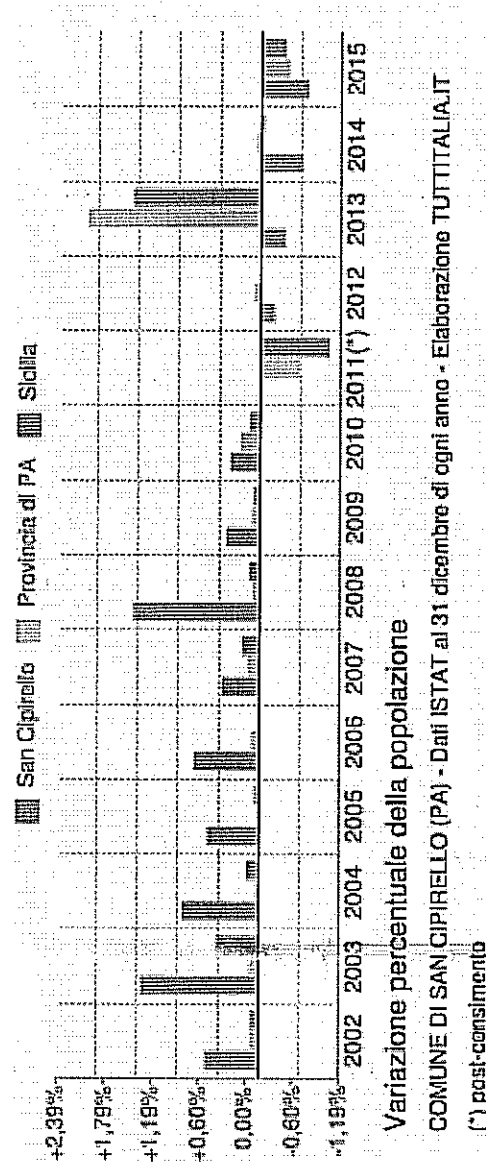
⁽²⁾ popolazione censita il 9 ottobre 2011, data di riferimento del censimento 2011.

⁽³⁾ la variazione assoluta e percentuale si riferiscono al confronto con i dati del 31 dicembre 2010.

La popolazione residente a San Cipirello al Censimento 2011, rilevata il giorno 9 ottobre 2011, è risultata composta da 5.478 individui, mentre alle Anagrafi comunali ne risultavano registrati 5.500. Si è, dunque, verificata una differenza negativa fra popolazione censita e popolazione anagrafica pari a 22 unità (-0,40%).

Variazione percentuale della popolazione

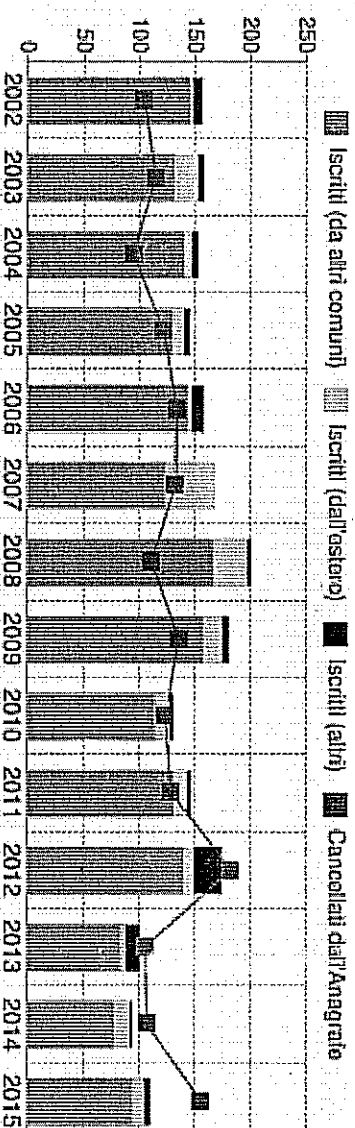
Le variazioni annuali della popolazione di San Cipirello espresse in percentuale a confronto con le variazioni della popolazione della città metropolitana di Palermo e della regione Sicilia.



Flusso migratorio della popolazione

Il grafico in basso visualizza il numero dei trasferimenti di residenza da e verso il comune di San Cipirello negli ultimi anni. I trasferimenti di residenza sono riportati come **iscritti** e **cancellati** dall'Anagrafe del comune.

Fra gli iscritti, sono evidenziati con colore diverso i trasferimenti di residenza da altri comuni, quelli dall'estero e quelli dovuti per altri motivi (ad esempio per rettifiche amministrative).



Flusso migratorio della popolazione
COMUNE DI SAN CIPIRELLO (PA) - Dal ISTAT (bilancio demografico 1 gen-31 dic - Elaborazione TUTTITALIA.IT

La tabella seguente riporta il dettaglio del comportamento migratorio dal 2002 al 2015. Vengono riportate anche le righe con i dati ISTAT rilevati in anagrafe prima e dopo l'ultimo censimento della popolazione.

Anno 1 gen-31 dic	Iscritti			Cancellati			Saldo Migratorio con l'estero	Saldo Migratorio totale
	DA altri comuni	DA estero	per altri motivi (*)	PER altri comuni	PER estero	per altri motivi (*)		
2002	145	2	9	101	0	3	+2	+52

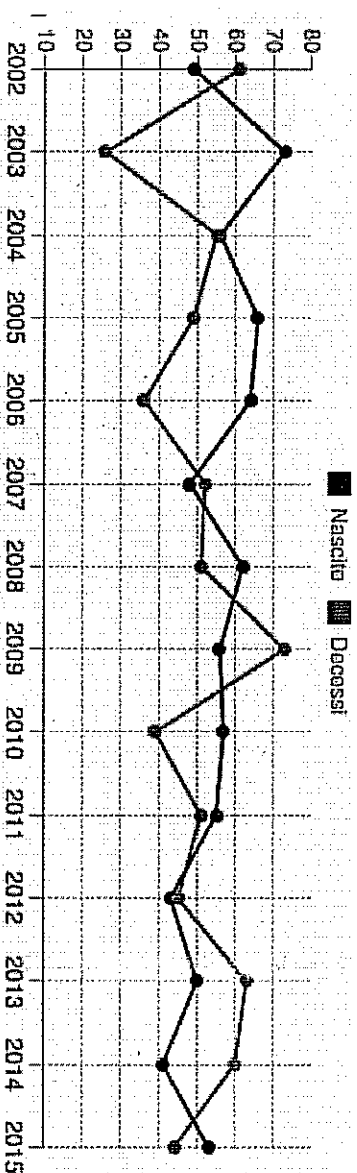
2003	131	20	6	109	5	1	+15	+42
2004	140	6	6	90	4	0	+2	+58
2005	129	10	6	113	8	1	+2	+23
2006	143	3	11	131	1	2	+2	+23
2007	123	44	0	124	6	3	+38	+34
2008	167	30	3	106	2	3	+28	+89
2009	157	17	6	120	1	15	+16	+44
2010	114	13	3	123	0	1	+13	+6
2011 ⁽¹⁾	97	6	3	75	0	7	-6	+18
2011 ⁽²⁾	40	5	1	34	0	13	+5	-1
2011 ⁽³⁾	131	11	4	109	0	20	+11	+17
2012	140	8	26	132	11	40	-3	-9
2013	83	4	13	105	1	0	+3	-6
2014	77	14	2	92	12	3	+2	-14

2015	94	10	6	132	13	11	-3	-46
------	----	----	---	-----	----	----	----	-----

(*) sono le iscrizioni/cancellazioni in Anagrafe dovute a rettifiche amministrative.
 (1) bilancio demografico pre-censimento 2011 (dal 1 gennaio al 8 ottobre)
 (2) bilancio demografico post-censimento 2011 (dal 9 ottobre al 31 dicembre)
 (3) bilancio demografico 2011 (dal 1 gennaio al 31 dicembre). È la somma delle due righe precedenti.

Movimento naturale della popolazione

Il movimento naturale di una popolazione in un anno è determinato dalla differenza fra le nascite ed i decessi ed è detto anche **saldo naturale**. Le due linee del grafico in basso riportano l'andamento delle nascite e dei decessi negli ultimi anni. L'andamento del saldo naturale è visualizzato dall'area compresa fra le due linee.



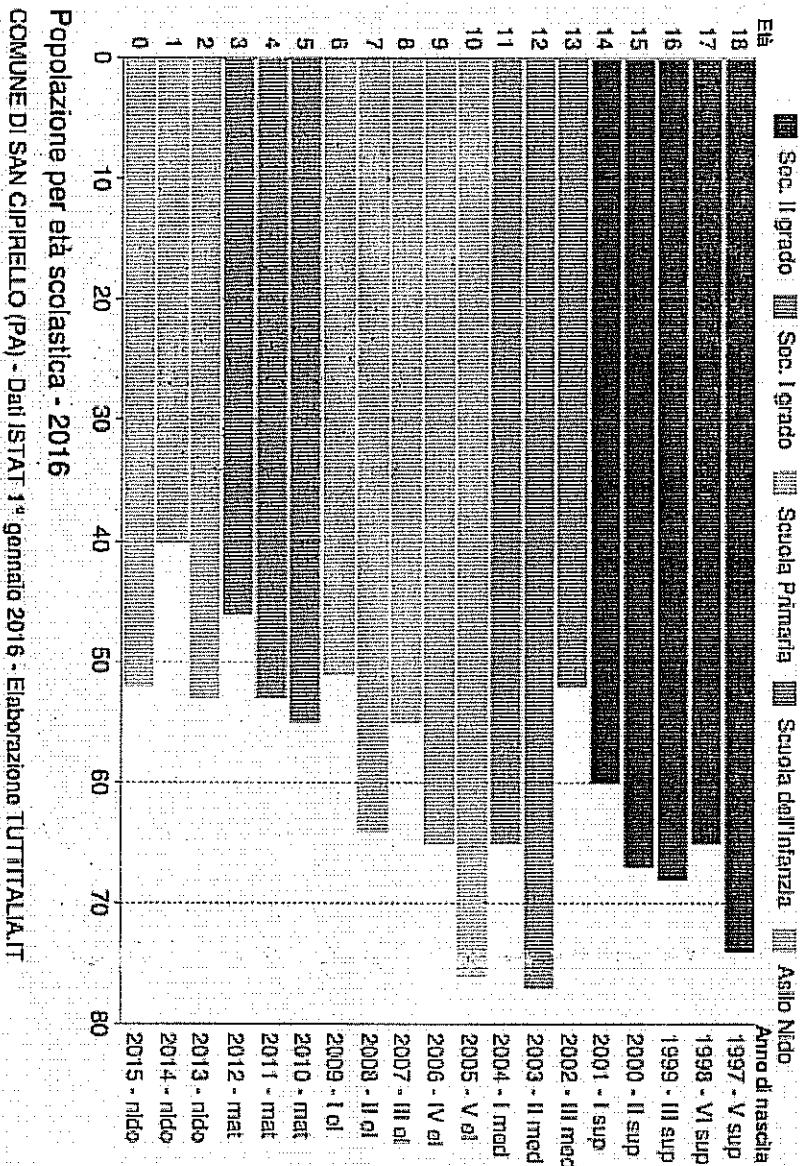
La tabella seguente riporta il dettaglio delle nascite e dei decessi dal 2002 al 2015. Vengono riportate anche le righe con i dati ISTAT rilevati in anagrafe prima e dopo l'ultimo censimento della popolazione.

Anno	Bilancio demografico	Nasole	Decessi	Saldo Naturale
2002	1 gennaio-31 dicembre	49	61	-12
2003	1 gennaio-31 dicembre	73	26	+47
2004	1 gennaio-31 dicembre	56	55	+1
2005	1 gennaio-31 dicembre	66	49	+17
2006	1 gennaio-31 dicembre	64	36	+28
2007	1 gennaio-31 dicembre	48	52	-4
2008	1 gennaio-31 dicembre	62	51	+11
2009	1 gennaio-31 dicembre	56	73	-17
2010	1 gennaio-31 dicembre	57	39	+18
2011 ⁽¹⁾	1 gennaio-8 ottobre	45	36	+9
2011 ⁽²⁾	9 ottobre-31 dicembre	10	15	-5
2011 ⁽³⁾	1 gennaio-31 dicembre	55	51	+4
2012	1 gennaio-31 dicembre	43	45	-2
2013	1 gennaio-31 dicembre	50	63	-13
2014	1 gennaio-31 dicembre	41	60	-19

2015	1 gennaio-31 dicembre	53	44	+9
------	-----------------------	----	----	----

(¹) bilancio demografico pre-censimento 2011 (dal 1 gennaio al 8 ottobre)
 (²) bilancio demografico post-censimento 2011 (dal 9 ottobre al 31 dicembre)
 (³) bilancio demografico 2011 (dal 1 gennaio al 31 dicembre). È la somma delle due righe precedenti
 Distribuzione della popolazione di **San Cipirello** per classi di età da 0 a 18 anni al 1° gennaio 2016. Elaborazioni su dati ISTAT.

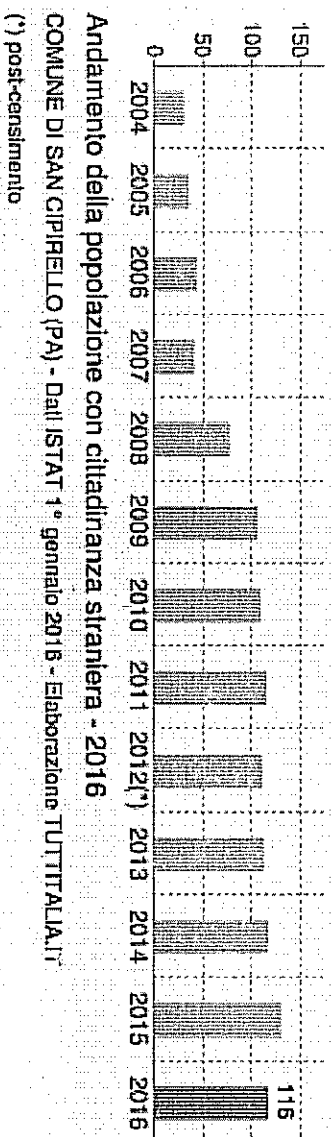
Il grafico in basso riporta la potenziale utenza per l'anno scolastico **2016/2017** le scuole di San Cipirello, evidenziando con colori diversi i differenti cicli scolastici (asilo nido, scuola dell'infanzia, scuola primaria, scuola secondaria di I e II grado).



Distribuzione della popolazione per età scolastica 2016

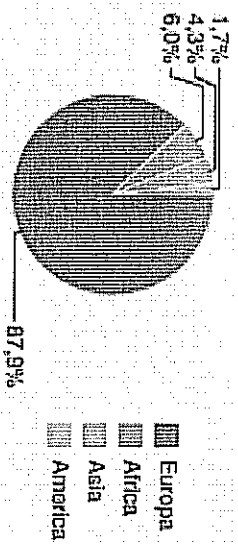
Età	Maschi	Femmine	Totale
0	25	27	52
1	21	19	40
2	29	24	53
3	29	17	46
4	34	19	53
5	24	31	55
6	25	26	51
7	26	38	64
8	38	17	55
9	35	30	65
10	36	40	76
11	28	37	65
12	40	37	77
13	23	29	52
14	35	25	60
15	33	34	67
16	33	35	68
17	33	32	65
18	33	41	74

Popolazione straniera residente a **San Cipirello** al 1° gennaio 2016. Sono considerati cittadini stranieri le persone di cittadinanza non italiana aventi dimora abituale in Italia.

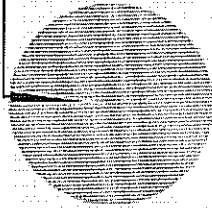


Distribuzione per area geografica di cittadinanza

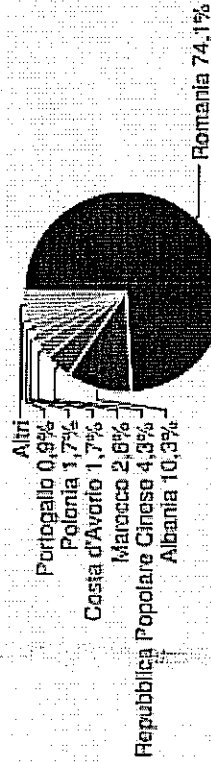
Gli stranieri residenti a San Cipirello al 1° gennaio 2016 sono 116 e rappresentano il 2,2% della popolazione residente.



Stranieri 2,2%



La comunità straniera più numerosa è quella proveniente dalla Romania con il 74,1% di tutti gli stranieri presenti sul territorio, seguita dall'Albania (10,3%).



Paesi di provenienza

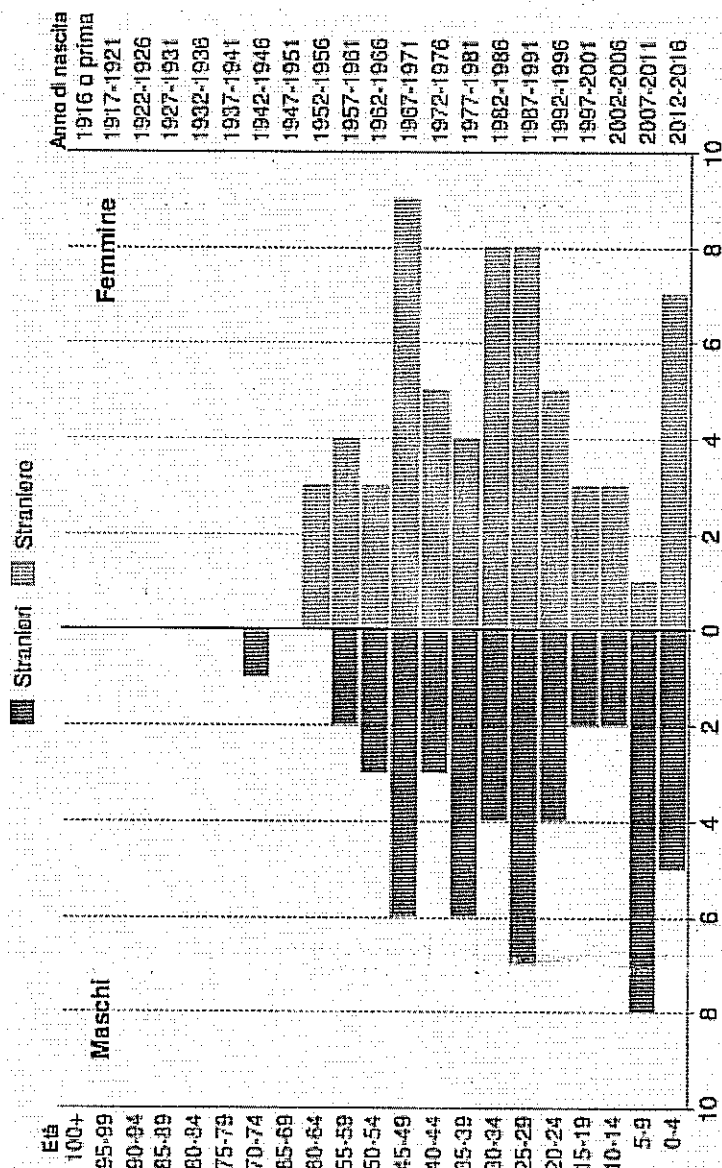
Segue il dettaglio dei paesi di provenienza dei cittadini stranieri residenti divisi per continente di appartenenza ed ordinato per numero di residenti.

EUROPA	Area	Maschi	Femmine	Totale	%
Romania	Unione Europea	38	48	86	74,14%
Albania	Europa centro orientale	9	3	12	10,34%
Polonia	Unione Europea	0	2	2	1,72%
Portogallo	Unione Europea	0	1	1	0,86%
Germania	Unione Europea	0	1	1	0,86%
Totale Europa		47	55	102	87,93%

AFRICA	Area	Maschi	Femmine	Totale	%
Marocco	Africa settentrionale	1	2	3	2,59%
Costa d'Avorio	Africa occidentale	1	1	2	1,72%
Kenya	Africa orientale	0	1	1	0,86%
Sudan	Africa settentrionale	1	0	1	0,86%
	Totale Africa	3	4	7	6,03%
ASIA	Area	Maschi	Femmine	Totale	%
Repubblica Popolare Cinese	Asia orientale	3	2	5	4,31%
	Totale Asia	3	2	5	4,31%
AMERICA	Area	Maschi	Femmine	Totale	%
Repubblica Dominicana	America centro meridionale	0	1	1	0,86%
Brasile	America centro meridionale	0	1	1	0,86%
	Totale America	0	2	2	1,72%

Distribuzione della popolazione straniera per età e sesso

In basso è riportata la **piramide delle età** con la distribuzione della popolazione straniera residente a San Cipirello per età e sesso al 1° gennaio 2016 su dati ISTAT.



Età	Stranieri			
	Maschi	Femmine	Totale	%
0-4	5	7	12	10,3%
5-9	8	1	9	7,8%
10-14	2	3	5	4,3%
15-19	2	3	5	4,3%
20-24	4	5	9	7,8%

25-29	7	8	15	12,9%
30-34	4	8	12	10,3%
35-39	6	4	10	8,6%
40-44	3	5	8	6,9%
45-49	6	9	15	12,9%
50-54	3	3	6	5,2%
55-59	2	4	6	5,2%
60-64	0	3	3	2,6%
65-69	0	0	0	0,0%
70-74	1	0	1	0,9%
75-79	0	0	0	0,0%
80-84	0	0	0	0,0%
85-89	0	0	0	0,0%
90-94	0	0	0	0,0%
95-99	0	0	0	0,0%
100+	0	0	0	0,0%
Total	53	63	116	100%

TERRITORIO

Superficie in Km ² 20,85 km ²				
RISORSE IDRICHE				
* Laghi				
* Fiumi e torrenti	uno			
STRADE				
* Statali	Km.6			
* Provinciali	Km.50			
* Comunali	Km.44			
* Vicinali	Km.65			
* Autostrade	Km.0			
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI				
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione				
* Piano regolatore adottato	<table border="1"> <tr> <td>SI</td> <td>No</td> <td>x</td> </tr> </table>	SI	No	x
SI	No	x		
* Piano regolatore approvato	<table border="1"> <tr> <td>SI</td> <td>x</td> <td>No</td> </tr> </table>	SI	x	No
SI	x	No		
* Programma di fabbricazione	<table border="1"> <tr> <td>SI</td> <td>No</td> <td>x</td> </tr> </table>	SI	No	x
SI	No	x		
* Piano edilizia economica e popolare	<table border="1"> <tr> <td>SI</td> <td>No</td> <td>x</td> </tr> </table>	SI	No	x
SI	No	x		
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI				
* Industriali	<table border="1"> <tr> <td>SI</td> <td>No</td> <td>x</td> </tr> </table>	SI	No	x
SI	No	x		
* Artigianali	<table border="1"> <tr> <td>SI</td> <td>x</td> <td>No</td> </tr> </table>	SI	x	No
SI	x	No		
* Commerciali	<table border="1"> <tr> <td>SI</td> <td>x</td> <td>No</td> </tr> </table>	SI	x	No
SI	x	No		
* Altri strumenti (specificare)	<table border="1"> <tr> <td>SI</td> <td>No</td> <td>x</td> </tr> </table>	SI	No	x
SI	No	x		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)				
	<table border="1"> <tr> <td>SI</td> <td>No</td> <td>x</td> </tr> </table>	SI	No	x
SI	No	x		

AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE	
P.E.E.P.	mq.	0	mq.
P.I.P.	mq.	150000	mq.

STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsi in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsi in dotazione organica	In servizio numero
A.1	3	1	C.1	32	30
A.2	0	0	C.2	0	0
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	0	3
A.5	0	1	C.5	0	13
B.1	4	9	D.1	4	0
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	6	0	D.3	0	0
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	0	1	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	0	1
B.7	0	5	Dirigente	0	0
TOTALE	13	17	TOTALE	49	47

Totale personale al 31-12-2016:

Di ruolo n.	25
Fuori ruolo n.	39

AREA TECNICA				AREA ECONOMICO-FINANZIARIA		
Categoria	Ruolo	Fuori ruolo	Categoria	Ruolo	Fuori ruolo	
A	0	0	A	0	0	
B	2	1	B	1	0	
C	4	5	C	2	6	
D	0	0	D	0	0	
Dir	0	0	Dir	1	0	
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA			
Categoria	Ruolo	Fuori ruolo	Categoria	Ruolo	Fuori ruolo	
A	0	0	A	0	0	
B	0	1	B	1	1	
C	2	9	C	2	1	
D	0	0	D	0	0	
Dir	0	0	Dir	0	0	
AREA AFFARI GENERALI			TOTALE			
Categoria	Ruolo	Fuori ruolo	Categoria	Ruolo	Fuori ruolo	
A	2	0	A	2	0	
B	2	6	B	6	9	
C	6	9	C	16	30	
D	0	0	D	1	0	
Dir	0	0	Dir	0	0	
TOTALE				25	39	

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 - TUEL e del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite, ai sotto elencati Funzionari:

SETTORE	DIPENDENTE
Responsabile Area 1 Affari Generali	Pietro Paolo Cannella
Responsabile Area 2 Programmazione Finanziaria	Elina Gambino
Responsabile Area 3 Tributi e Patrimonio	Elisabetta Maria Grippi
Responsabile Area 4 Tecnico e Suap	Onofrio Maurizio Todaro
Responsabile Staff Polizia Municipale	Giacinto Marchesotto

STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Anno 2016		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	
Asili nido	n.	Posti n.	0	0	0	0
Scuole materne	n. 1	Posti n.	178	156	156	156
Scuole elementari	n. 1	Posti n.	307	290	290	290
Scuole medie	n. 1	Posti n.	218	237	237	237
Strutture residenziali per anziani	n.	Posti n.	0	0	0	0
Farmacie comunali	n.	n.	0	0	n.	0
Rete fognaria in Km			0,00	0,00	0,00	0,00
- bianca			0,00	0,00	0,00	0,00
- nera			0,00	0,00	0,00	0,00
- mista			32,00	32,00	32,00	32,00
Esistenza depuratore		No	No	No	No	No
Rete acquedotto in Km		0,00	0,00	0,00		0,00

Attuazione servizio idrico integrato			No		No		No		No		No
Aree verdi, parchi, giardini	n.	1	n	1	n.	1	n.	1	n.	1	
	hq.	0,70	h	0,70	hq.	0,70	hq.	0,70	hq.	0,70	
Punti luce illuminazione pubblica	n.	844	n	844	n.	844	n.	844	n.	844	
Rete gas in Km		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
Raccolta rifiuti in quintali											
- civile		15.535		16.200		15.800		16.100			
- industriale		0,00		0,00		0,00		0,00			
- racc. diff.ta	Si				Si			Si			
Esistenza discarica	Si	No		No	Si	No		Si	No		
Mezzi operativi	n.	3	n	3	n.	3	n.	3	n.	3	
Veicoli	n.	2	n	2	n.	2	n.	2	n.	2	
Centro elaborazione dati	Si				Si			Si			
Personal computer	n.	52	n	52	n.	52	n.	52	n.	52	
Altre strutture (specificare)											

ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI - ORGANISMI GESTIONALI

Denominazione	U.M.	ESERCIZIO IN	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
		CORSO	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
Consorzi	nr.	0	0	0	0	0
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0	0
Società di capitali	nr. 1	Fallita	//	//	//	//
Concessioni	nr.	0	0	0	0	0

Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Gli enti partecipati dall'Ente per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono i seguenti:

Società ed organismi gestionali
Società Alto Belice Ambiente s.p.a. (Dichiarata Fallita con Decreto n. 226/2014)
S.R.R. ATO 14 - Provincia PA OVEST - soc. cons. a.r.l.
Società Alto Belice Corleonese s.r.l. -
Città della Costa di Nord Ovest s.p.a. dismessa

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato, quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

In relazione agli organismi societari di cui sopra, si esprimono le seguenti considerazioni:

In data 31/03/2015 la Giunta Comunale, con deliberazione n. 14 del 31/03/2015 ha approvato il piano di razionalizzazione delle società partecipate, integrata con successiva deliberazione n. 25 del 22/03/2016, così come disposto dalla L. 190/2014 (legge di stabilità 2015). In tale documento, regolarmente trasmesso alla Corte dei Conti, sono state esplicitate le misure dirette al conseguimento di risparmi ed efficientamento in relazione alla partecipazione di questo Comune.

SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Costituzione	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2014	Anno 2013	Anno 2012
Società Alto Belice Ambiente s.p.a. (Dichiarata Fallita con Decreto n. 226/2014)		4,07	Gestione ciclo RSU	30/12/2002	//	N.D.	N.D.	N.D.
S.R.R. ATTO 14 - Provincia PA OVEST - soc. cons. a.r.l.		Quote per un valore di €. 4.091,05	Società di regolamentazione obbligatoria ai sensi della L.R. n. 9/2010 e s.m.i.	18/12/2013	//	N.D.	//	//
Società Alto Belice Corleonese s.r.l. -		10 azioni	Società di sviluppo	28/07/1998	1.500,00	+ 1.909,00	-43.309,00	-65.799,00
Città della Costa di Nord Ovest s.p.a. dismessa		DISMESSA In attesa di cancellazione	Società di sviluppo	28/12/1999	//	N.D.	N.D.	N.D.

**INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITÀ'
ECONOMICO FINANZIARIA ATTUALE E PROSPETTICA**

GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

Si riporta di seguito l'elenco degli investimenti e delle opere pubbliche che si intende realizzare nel triennio, con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento approvati con delibera del Consiglio Comunale n. del 26/04/2017.

PROGRAMMA TRIENNALE OO.PP. 2017/2019 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAN CIPIRELLO (PA) - ELENCO ANNUALE													
Cod. int. Amm.ne	Codice unico intervento - CUI (2)	Descrizione intervento	Responsabile del Procedimento		IMPORTO INTERVENTO annualità €	FINALITÀ	Conformità		Priorità	STATO PROGETTAZIONE approvata	Tempi di esecuzione		IMPORTO TOTALE INTERVENTO €
			Cognome	Nome			Urb	Amb			anno inizio lavori	anno fine lavori	
1		Recupero e messa in sicurezza del palazzo municipale e riqualificazione dell'ambito circostante	Picardo	Salvatore	€ 300.000,00	CPA	S	S	1	PD	11/2017	12/2018	€ 1.044.000,00
2		Realizzazione Centro di Aggregazione Giovanile ed erogazione servizi	Todaro	O. Maurizio	€ 500.000,00	URB	S	N	1	PE	10/2017	8/2018	€ 1.500.000,00

3	Lavori di Adeguamento alle norme Scuola Media	Today	O. Maurizio	€ 284.000,00	CPA	S	N	1	PP	10/2017	12/2018	€ 784.000,00
4	Progetto esecutivo di completamento dell'unità immobiliare di via san filippo n. 70 P.2° per la realizzazione del Centro di Ascolto e orientamento per gestanti e donne con figli	Today	O. Maurizio	€ 182.987,98	AMB	S	N	2	PE	11/2017	6/2018	€ 182.987,98
TOTAL E €												3.510.987,98

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017/2019 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAN CIPRELLIO

Quadro delle risorse disponibili

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria Primo anno	Disponibilità finanziaria Secondo anno	Disponibilità finanziaria Terzo anno	Importo Totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	€ 1.266.987,98	€ 6.382.190,00	€ 7.019.174,57	€ 14.668.352,55
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo				
Entrate acquisite mediante				

apporti di capitali privati				
Totali		€ 1.266.987,98	€ 6.382.190,00	€ 7.019.174,57 € 14.668.352,55

Accantonamento di cui all'art.12, comma 1 del DPR 207/2010 riferito al primo anno	Importo	(in euro)
	€	-

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017/2019
 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAN CIPIRELLO

Elenco degli immobili da trasferire art. 53, commi 6 e 7, del decreto legislativo n. 163/2006

Elenco degli immobili da trasferire ex art. 53, c. 6 del D.Lgs. 163/06 e s.m.i.				Arco temporale di validità del programma Valore stimato		
Riferime nto Interven to (1)	Descrizione immobile	Solo diritto di superficie	Piena propri età	1° anno	2° anno	3° anno
				0,00	0,00	0,00

[illegible]

DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO INTERVENTO	FINALITÀ	CONFORMITÀ	PRORITÀ	STATO PROG.	TEMPI DI ESECUZIONE			RIF. BILANCIO
Recupero e messa in sicurezza del palazzo municipale e riqualificazione dell'ambito circostante	€ 1.044.000,00	CPA		1	PD	11	2017	12 2018	

Realizzazione Centro di Aggregazione Giovanile ed erogazione servizi	E 4.02.01.001		€ 1.500.000,00	URB	S	1	PE	10	2017	8	2018	MISS. 2 PR. 7 U. 2 02 01 09 002
Lavori di adeguamento a norma Scuola Media			€ 784.000,00	ADN	S	1	PP	10	2017	12	2018	MISS. 01 PR. 02 U. 1 01 01 01 002
Progetto esecutivo di completamento dell'unità immobiliare di via San Filippo, 70 per la realizzazione del centro di ascolto e orientamento per gestanti e donne con figli	E 4020102001	AC 11/16	€ 182.987,98	COP		2	PE	11	2017	6	2018	MISS. 12 PR. 07 U. 2 02 01 09
Servizio Gestione P.I.			€ 158.823,00	URB	S	1	S F	9	2017	9	2035	Cap.3102, Missione 10, Prog.05, Codice U.1.03.02.05.040.

PIANO TRIENNALE OO.PP. DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAN CIPIRELLO (PA) ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. progr.	Cod. Int. Amm. n	CODICE ISTAT			Tipologia	Categorìa	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA			Cessione Immobili S/N	Apporto di capitale privato		STIMA TOTALE DEI COSTI
		Re g	Pro v	Co m				Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno		Imp	tip	
1		19	082	063	04	AO1 01	Recupero e mess. in sicur. palazzo municipale e riqualificazione dell'ambito circostante	€ 300.000,00	€ 444.000,00	€ 300.000,00	N	€ -		€ 1.044.000,00
2		19	082	063	04	AO5 08	Realizzazione Centro di Aggregazione Giovanile ed erogazione servizi	€ 500.000,00	€ 600.000,00	€ 400.000,00	N	€ -		€ 1.500.000,00
3		19	082	063	04	AO5 08	Lavori di Adeguamento alle norme Scuola Media	€ 284.000,00	€ 500.000,00	€ -	N	€ -		€ 784.000,00
4		19	082	063	04	AO5 08	Progetto di completezza unità immobiliare di via san filippo n. 70 P.2° per realizz. Centro di Ascolto e orientamento per gestanti e donne con figli	€ 182.987,98	€ -	€ -	N	€ -		€ 182.987,98

5		19	082	063	1	A03 06	Progetto esecutivo per la Realizz. impia. fotovoltaico 39,31 kW p con gest. e telecon., da installare nei locali S. M. G. B. Caronia.	€ -	€ 223.000,00	€ 300.000,00	N	€ -	€ 523.000,00
6		19	082	063	01	A02 05	Consolidamento e regimentazione delle acque con messa in sicurezza del versante a valle del quartiere "Randa" nel centro abitato	€ -	€ 600.000,00	€ 2.000.000,00	N	€ -	€ 2.600.000,00
7		19	082	063	04	A05 12	Lavori di Completamento campo di calcio	€ -	€ 466.200,00	€ 1.500.000,00	N	€ -	€ 1.966.200,00
8		19	082	063	04	A05 35	Opere di urb. primarie e secondarie area PEEP a servizio CCPP di via Lombardo - Realizz. Incubatore Sociale	€ -	€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00	N	€ -	€ 2.000.000,00
9		19	082	063	04	A05 08	Progetto per "Adeg. a norma scuola media G.B. Caronia - Ristrutt. Palestra finalizzata alla messa in secur. e fruibilità"		€ 188.990,00	€ 700.000,00	N	€ -	€ 888.990,00
10		19	082	063	03	A05 11	Progetto per sistem. accesso all'Area Archeologica di Monte Jato mediante la sistemazione dei percorsi e della	€ -	€ 180.000,00	€ 181.000,00	N	€ -	€ 361.000,00

Quadro riassuntivo

SONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)
	1	2	3	4	5	6
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.836.670,04	1.751.033,10	1.566.815,37	2129040,51	1.641.033,78	1.641.148,56
Trasferimenti correnti	1.845.874,64	1.563.734,44	1.829.951,61	2262445,01	1.705.455,35	1.510.318,31
Extratributarie	273.020,91	601.044,60	1.167.586,56	985193,94	766.616,95	760.780,25
TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.955.565,59	3.955.565,59	3.915.812,14	5.376.679,46	4.113.106,08	3.912.247,12
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	4.128,96	12.941,99	56.200,00		67.000,00	74.000,00
Altre entrate di parte capitale destinate a spese correnti				0,00		
Entrate di parte corrente destinate agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00		
Contributi agli investimenti da pubbliche amministrazioni destinate al rimborso di prestiti	193.550,40	169.578,45	152.717,42	153412,97	163.321,58	159.912,97
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	0,00	780.960,10	345.232,00	189401,10		0,00
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	4.153.244,95	4.919.046,13	4.469.961,56	5.719.493,53	4.343.427,66	4.146.160,09
Entrate di parte capitale	8.543.374,89	778.280,28	3.788.307,42	1.584.500,95	6.704.702,97	7.348.687,54
Contributi agli investimenti da p.a. per rimborso prestiti	0,00	0,00	152.717,42	153.412,97	163.321,58	159.912,97
Entrate di parte capitale destinate alla spesa corrente	197.679,36	182.520,44	56.200,00		67.000,00	74.000,00
Alienazione attività finanziarie	0,00	0,00	3.056,22		0,00	0,00
Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte corrente destinate agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato di parte capitale	0,00	0,00	569.803,75		0,00	0,00
Avanzo Amministrazione per finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00		
TOTALE ENTRATE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)	8.741.054,25	8.360.854,45	1.142.222,83	1.431.087,98	6.474.381,39	7.114.774,57
Riscossione crediti ed altre entrate da riduzione att. Finanz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
TOTALE GENERALE (A+B+C)	12.894.299,20	13.279.900,58	5.612.184,39	7.175.581,51	10.842.809,05	11.285.934,66

PROGRAMMAZIONE TRIENNALE							
TREND STORICO							
ENTRATE E SPESE PER TITOLI DI BILANCIO	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Previsione definitiva 2016	Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione 2019	
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.836.670,04	1.994.318,41	1.566.815,37	2.129.040,51	1.641.033,78	1.641.148,52	
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.845.874,64	1.551.308,68	1.829.951,61	2.262.445,01	1.705.455,35	1.510.318,22	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	273.020,91	509.220,68	1.167.586,56	985.193,94	766.616,95	760.780,22	
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	8.543.374,89	768.374,03	3.788.307,42	1.584.500,95	6.704.702,97	7.348.687,52	
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	-	-	-	-	-	-	
Titolo 6 - Accensione di prestiti	-	-	-	-	-	-	
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-	-	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	491.649,54	1.647.188,50	1.774.650,00	1.498.000,00	1.498.000,00	1.498.000,00	
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	-	-	-	-	-	-	
Fondo pluriennale vincolato	-	780.960,10	918.091,97	189.401,10	-	-	
TOTALE ENTRATE	12.990.590,02	7.251.370,40	11.070.402,93	8.673.581,51	12.340.809,05	12.783.934,44	
	-	-	-	-	-	-	
Titolo 1 - Spese correnti	3.864.619,58	4.879.103,71	5.014.331,37	5.608.336,89	4.226.742,14	4.024.446,82	
Titolo 2 - Spese in conto capitale	8.345.695,53	598.936,85	4.149.193,75	1.431.087,98	6.474.844,99	7.114.774,52	
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	-	-	3.056,22	-	-	-	
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	125.443,83	126.141,34	104.171,59	111.156,64	116.221,92	121.713,22	
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-	-	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	491.649,54	1.647.188,50	1.774.650,00	1.498.000,00	1.498.000,00	1.498.000,00	
TOTALE SPESE	12.827.408,48	7.251.370,40	11.070.402,93	8.673.581,51	12.340.809,05	12.783.934,44	

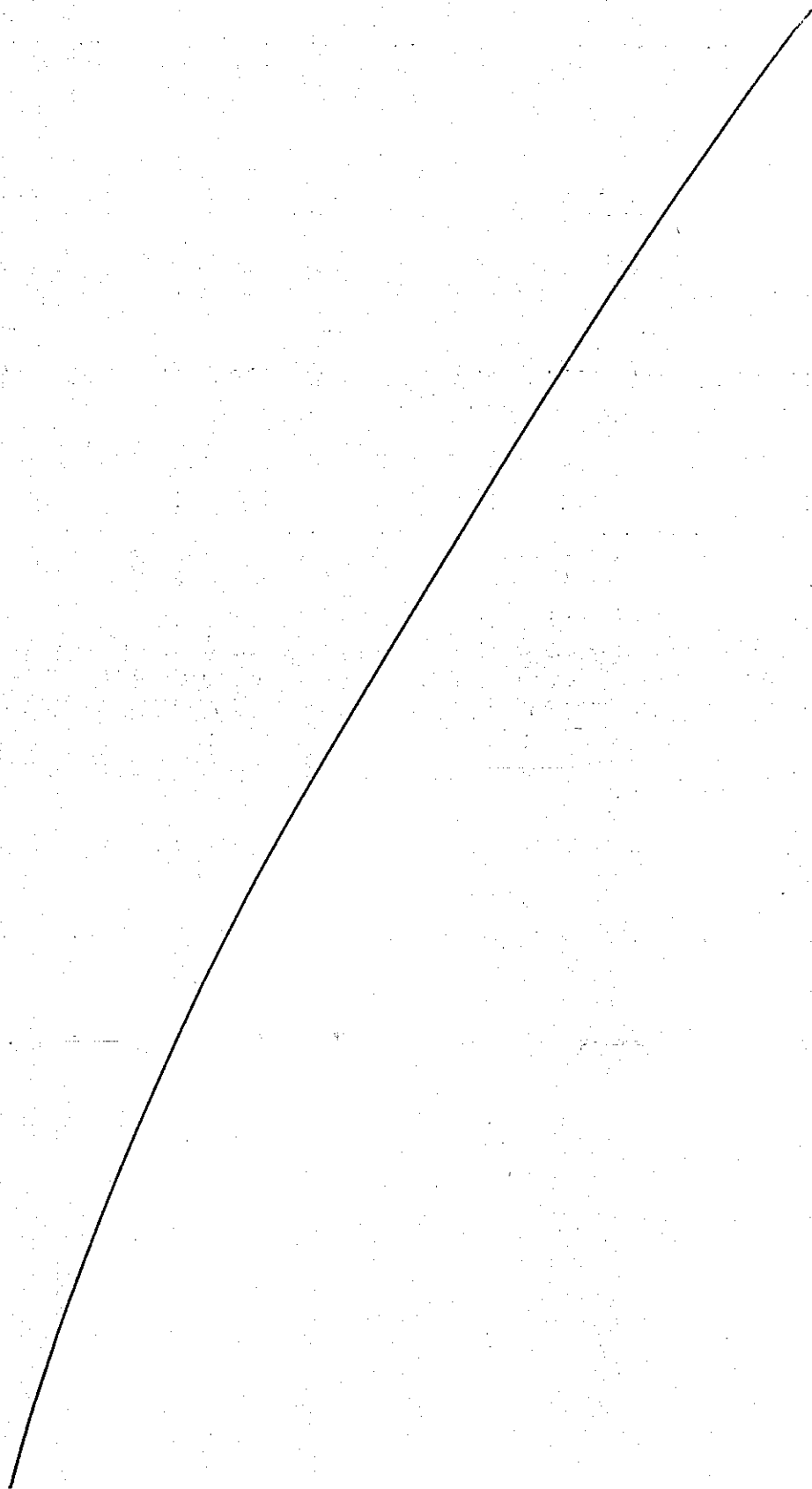
Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria:

L'anticipazione di tesoreria è disciplinata dall'art. 222 del D.Lgs. 267/2000, il quale prevede che il tesoriere, su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione della Giunta, concede allo stesso anticipazioni di tesoreria, entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio. Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione

L'art. 2 - c.3 bis del Decreto Legge n. 4 del 28.01.2014 convertito con modificazioni nella Legge n. 50 del 28.03.2014 ha successivamente consentito, per gli anni 2014 e 2015 (periodo modificato dal comma 542 della legge 190/2014) che, al fine di agevolare il rispetto dei tempi di pagamento di cui al decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, il limite massimo di ricorso da parte degli enti locali ad anticipazioni di tesoreria, di cui al comma 1 dell'art. 222 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, 267, è elevato da tre a cinque dodicesimi.

L'anticipazione di tesoreria è inoltre condizione necessaria, ai sensi dell'art. 195 comma 2 del D.Lgs. n. 267/2000, per l'utilizzo di entrate a specifica destinazione per il pagamento di spese non vincolate;

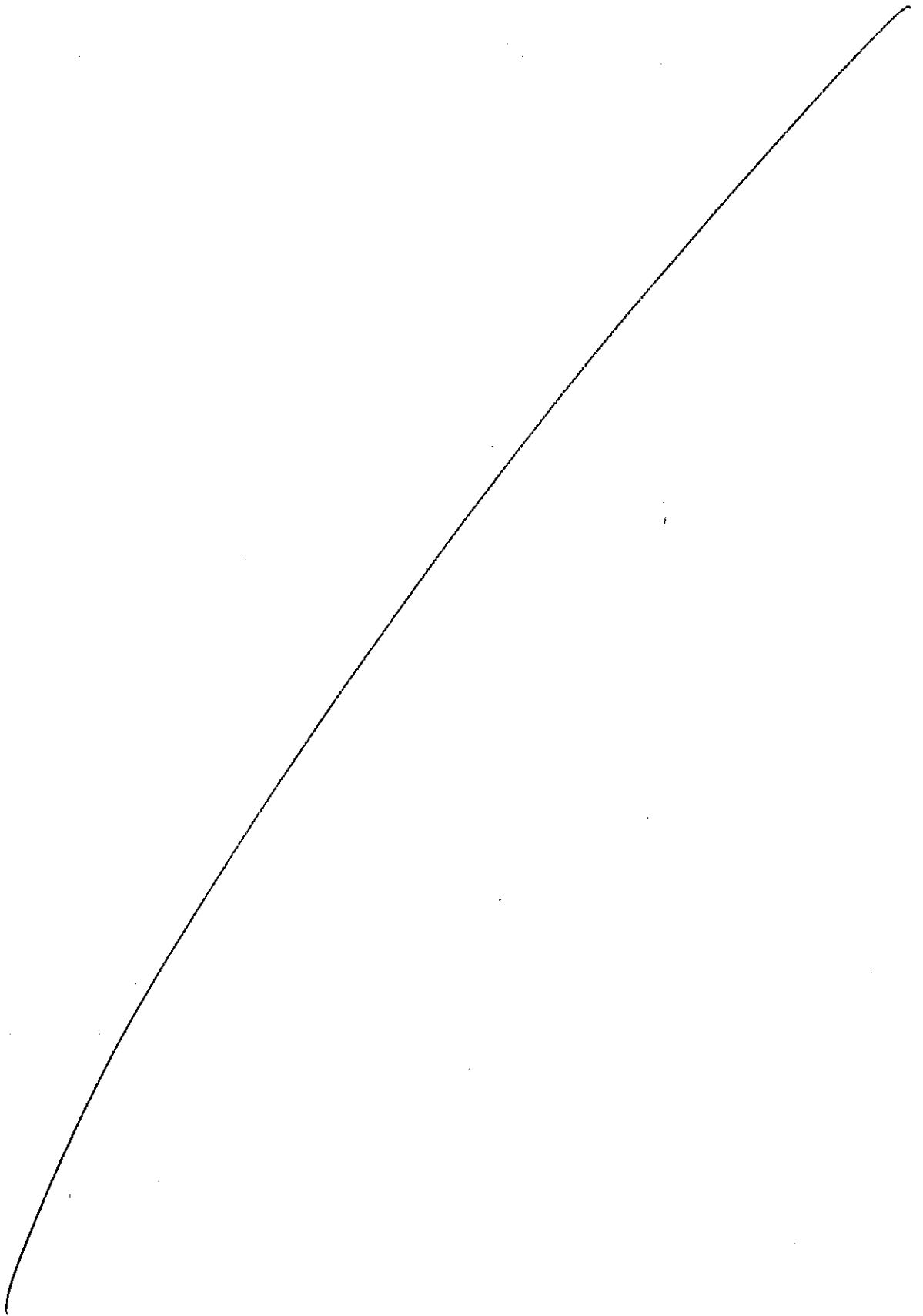
Il Comune di San Cipirello disponendo di un fondo di cassa sufficiente alle ordinarie esigenze dell'Ente, non prevede l'utilizzo dello strumento dell'anticipazione di cassa, o l'utilizzo di entrate a specifica destinazione per il pagamento di spese non vincolate; il bilancio è stato costruito prevedendo uno stanziamento di € 25.000,00, nei limiti fissati dalla vigente normativa.



BILANCIO DI PREVISIONE 2017-2019

EQUILIBRI DI BILANCIO

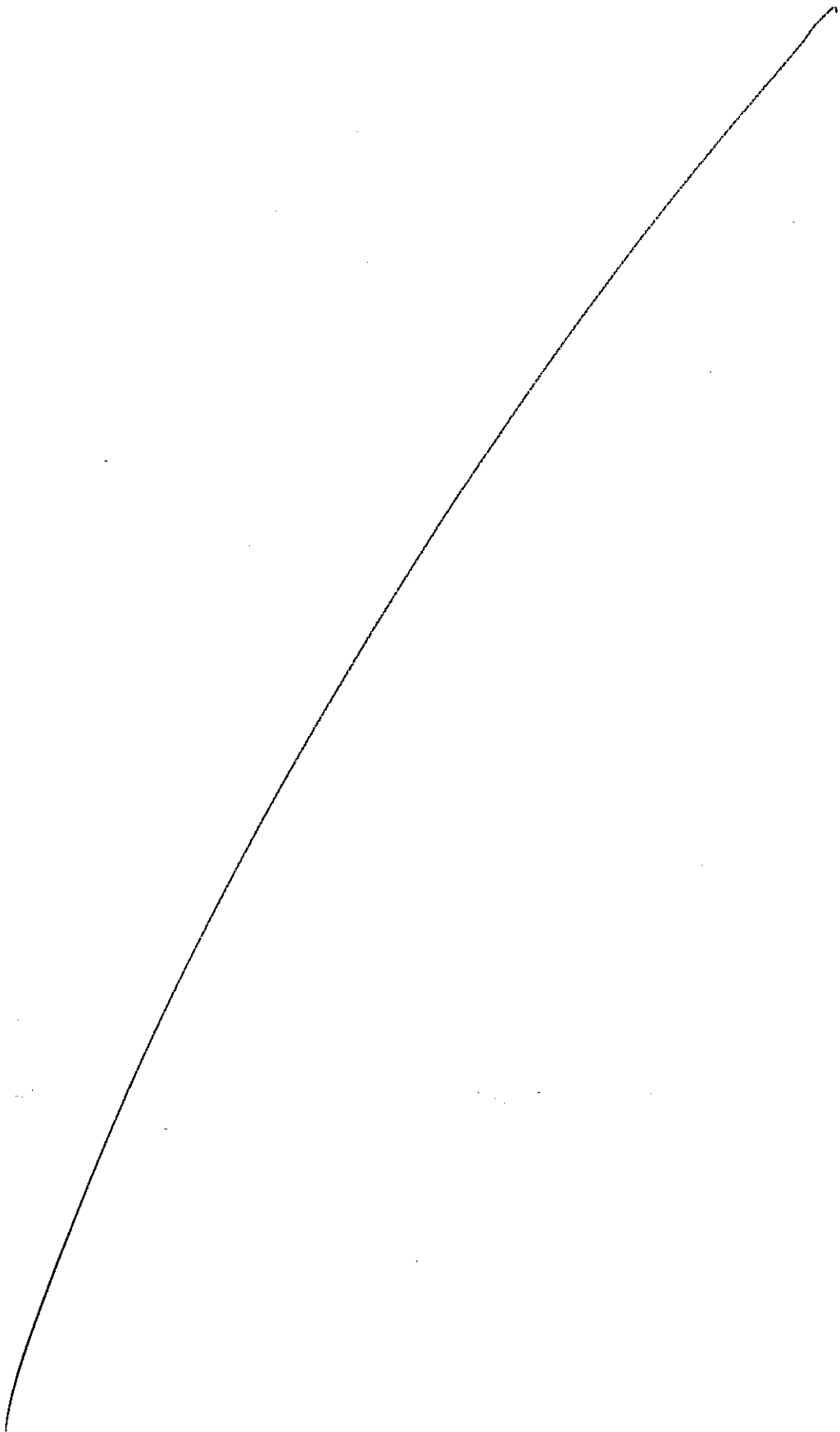
CODICI	ENTRATE		COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
8 010	Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.453.629,28		
8 020	A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	189.401,10	0,00	0,00
8 030	AA) Recupero di avanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
8 040	B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	5.376.679,46	4.113.106,08	3.912.247,12
8 041	di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
8 050	C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
8 060	D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	5.608.336,89	4.226.742,14	4.024.446,87
8 061	di cui:				
	- fondo pluriennale vincolato		189.401,10	0,00	0,00
8 062	- fondo crediti di dubbia esigibilità		701.932,01	621.161,94	725.956,09
8 070	E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
8 080	F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale ammonti dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	111.156,64	116.221,92	121.713,22
8 081	di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
	SOMMA FINALE				
8 090	G=A-AA+B+C-D-E-F		-153.412,97	-229.857,98	-233.912,97
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					
8 100	H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti (**)	(+)	0,00		
8 101	di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00		
8 110	I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	153.412,97	229.857,98	233.912,97
8 111	di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
8 120	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
8 130	M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
8 140	EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***) O=G+H+I+L+M		0,00	0,00	0,00



BILANCIO DI PREVISIONE 2017-2019

EQUILIBRI DI BILANCIO

CODICI	ENTRATE		COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
8 150	P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (**)	(+)	0,00		
8 160	Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
8 170	R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	1.584.500,95	6.704.702,97	7.348.687,54
8 180	C) Entrate Titolo 4.02.05 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	QU	0,00	0,00	0,00
8 190	I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	153.412,97	229.857,98	233.912,97
8 200	S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
8 210	S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
8 220	T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
8 230	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
8 235	M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
8 240	U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	1.431.087,98	6.474.844,99	7.114.774,57
8 241	di cui fondo pluriennale vincolato di spesa		0,00	0,00	0,00
8 250	V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
8 260	E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
8 270	EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C+I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00



BILANCIO DI PREVISIONE 2017-2019

EQUILIBRI DI BILANCIO

CODICI	ENTRATE		COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
8 280	S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
8 290	S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
8 300	T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
8 310	X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
8 320	X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
8 330	Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
	EQUILIBRIO FINALE				
8 340	W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

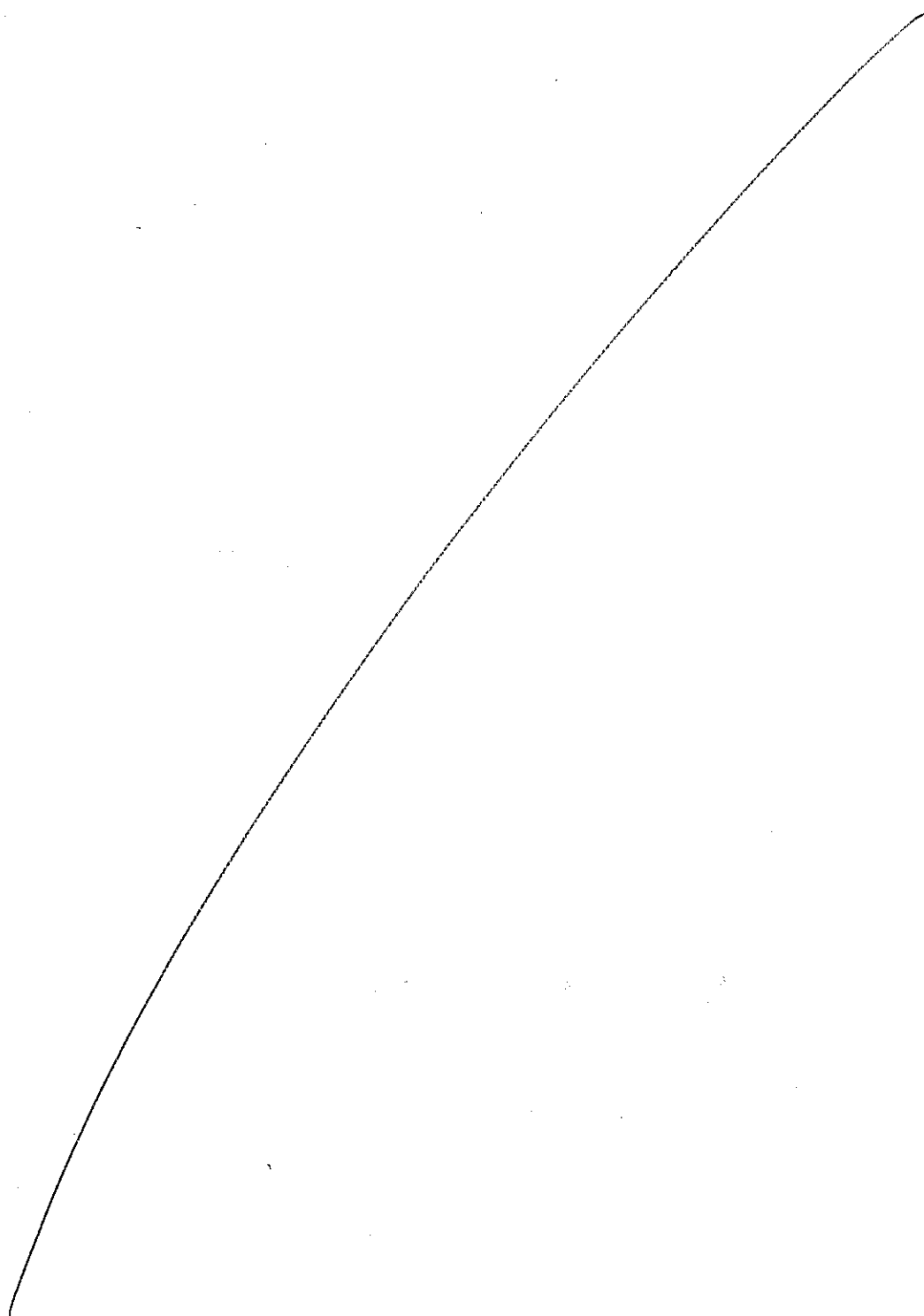
X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(**) E' consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. E' consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(***) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.



ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO O DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	SPESA	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	1.453.629,28	-	-	-					
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	-	-	-	-	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		189.401,10		-					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	6.117.705,30	2.129.040,51	1.641.033,78	1.641.148,56	Titolo 1 - Spese correnti	7.319.546,00	5.608.336,89	4.226.742,14	4.024.446,87
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	3.595.043,21	2.262.445,01	1.705.455,35	1.510.318,31	- di cui fondo pluriennale vincolato		189.401,10		-
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.002.416,14	985.193,94	766.616,95	760.780,25					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.603.594,25	1.584.500,95	6.704.702,97	7.348.687,54	Titolo 2 - Spese in conto capitale	3.055.419,84	1.431.087,98	6.474.844,99	7.114.774,57
					- di cui fondo pluriennale vincolato				
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	-	-	-	-	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	7.239,01			
Totale entrate finali.....	15.318.758,90	6.961.180,41	10.817.809,05	11.260.994,66	Totale spese finali.....	10.382.204,85	7.039.424,87	10.701.587,13	11.139.221,44

Titolo 6 - Accensione di prestiti	214.197,52	-	-	-	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	143.491,42	111.156,64	116.221,92	121.713,22
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.596.829,06	1.498.000,00	1.498.000,00	1.498.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.661.341,20	1.498.000,00	1.498.000,00	1.498.000,00
Totale titoli	17.154.785,48	8.484.180,41	12.340.809,05	12.783.934,66	Totale titoli	12.212.037,47	8.673.581,51	12.340.809,05	12.783.934,66
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	18.608.414,76	8.673.581,51	12.340.809,05	12.783.934,66	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	12.212.037,47	8.673.581,51	12.340.809,05	12.783.934,66
Fondo di cassa finale presunto	6396377,29								

* Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.

COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI DI FINANZA PUBBLICA, CON PARTICOLARE RIFERIMENTO AL SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI.

Con la legge n. 243/2012 sono disciplinati il contenuto della legge di bilancio, le norme fondamentali e i criteri volti ad assicurare l'equilibrio tra le entrate e le spese dei bilanci pubblici e la sostenibilità del debito del complesso delle pubbliche amministrazioni, nonché degli altri aspetti trattati dalla legge costituzionale n. 1 del 2012.

L' art. 9 della Legge n. 243 del 24 dicembre 2012 declina gli equilibri di bilancio per le Regioni e gli Enti locali in relazione al conseguimento, sia in fase di programmazione che di rendiconto, di un valore non negativo, in termini di competenza di cassa, del:

- a) saldo tra le entrate finali e le spese finali;
- b) saldo tra le entrate correnti e le spese correnti, incluse le quote di capitale delle rate di ammortamento dei prestiti.

Per l'anno 2016, tuttavia, la disciplina di cui all'art. 9 della Legge 243/2012 è sostituita da quella indicata all'art. 1 commi 707 e seguenti della Legge 208/2015 (Legge di stabilità 2016).

In particolare è previsto che gli enti debbano conseguire un saldo finanziario non negativo in termini di sola competenza tra entrate finali e spese finali. Per il solo anno 2016 sono considerati tra le entrate e le spese finali gli stanziamenti dei fondi pluriennali vincolato, sia di parte corrente che di parte capitale, al netto della quota rinveniente dal ricorso all'indebitamento.

E' fatto obbligo, a dimostrazione della compatibilità del bilancio con gli obiettivi di finanza pubblica, di allegare al bilancio di previsione un prospetto contenente le previsioni di competenza triennali rilevanti in sede di rendiconto: tra le voci rilevanti non sono da considerare gli accantonamento destinati a confluire nel risultato di amministrazione (fondo crediti dubbia esigibilità, fondi spese e rischi futuri, ecc.).

Per l'anno 2017 sono poi considerate ulteriori escussioni di voci.

Si riportano le tabelle dimostrative del rispetto degli obiettivi di finanza pubblica di cui all'art. 1 comma 707 e seguenti L. 208/2015 (saldo tra le entrate finali e le spese finali).



**BILANCIO DI PREVISIONE
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA
(da allegare al bilancio di previsione e alle variazioni di bilancio)**

(Dispositivi approvati dal Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato e comunicato alla Commissione Ance nel corso della riunione del 23-11-2018)

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI QUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012				
	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020, quota finanziata da entrate finali)	(+)	189.401,10	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finalizzate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	189.401,10	0,00	0,00
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	2.129.040,51	1.641.033,78	1.641.148,56
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini del saldo finanza pubblica	(+)	2.262.445,01	1.705.455,35	1.510.318,31
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	985.193,94	766.616,95	760.780,25
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	1.584.500,95	6.704.702,97	7.348.687,54
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI (1)	(+)	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	5.418.935,79	4.226.742,14	4.024.446,87
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	189.401,10	0,00	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente (2)	(-)	700.287,15	618.953,23	723.068,78
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (3)	(-)	0,00	0,00	0,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini del saldo di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	4.908.049,74	3.607.808,91	3.301.378,09
I1) Titolo 2 - Spese in c/capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	1.431.087,98	6.474.844,99	7.114.774,57
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finalizzate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale (2)	(-)	1.544,86	2.158,41	2.804,60
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (3)	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini del saldo di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	1.429.443,12	6.472.686,58	7.111.969,97
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	(+)	0,00	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI (1)	(-)	0,00	0,00	0,00
(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (4)		813.088,55	737.313,56	847.586,60
(N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)				

(*) Per il bilancio di previsione 2017 - 2019, "n" corrisponde a 2017, "n+1" corrisponde a 2018, e "n+2" corrisponde a 2019.

1) Gli spazi finanziari acquisiti o ceduti attraverso i poteri regionalizzati e nazionali sono disponibili all'indirizzo <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-1/>. Sezione "Pareggio bilancio e Porto stabilità" e all'interno dell'applicativo del pareggio al modello VARPAATI. Nelle more della formalizzazione dei poteri regionali e nazionali, non è possibile indicare gli spazi che si prevede di acquisire. Indicare solo gli spazi che si intende cedere.

2) Al fine di garantire un bilancio corretto verifica dell'effettivo rispetto del saldo, indicare il fondo crediti di dubbia esigibilità al netto dell'eventuale quota finanziata dall'avanzo (iscritto in variazione a seguito dell'approvazione del rendiconto).

3) I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione. Indicare solo i fondi non finanziati dall'avanzo.

4) Lente è in equilibrio al bilancio al sensi dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 se la somma algebrica degli addendi del prospetto, da (A) a (M) è pari a 0 o positivo, salvo gli enti cui è richiesto di conseguire un saldo positivo, che sono in equilibrio se presentano un risultato pari o superiore al saldo positivo richiesto.

65/615

RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO, DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D.LGS. 118/2011.

Di seguito riportiamo il contenuto del programma di mandato, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D.Lgs. 118 del 23/06/2011.

Nelle tabelle successive, le varie linee programmatiche sono raggruppate per missione e, per ciascuna missione di bilancio, viene presentata una parte descrittiva, che esplica i contenuti della programmazione strategica dell'ente ed una parte contabile attraverso la quale si individuano le risorse e gli impieghi necessari alla realizzazione delle attività programmate.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE ANNO 2017									
codice missione	spese correnti	investimento	altre spese per incr.	rimborso prestiti	anticipazione	partite di giro	totale		
1	€ 1.568.231,83	€ 456.600,00					€ 2.024.831,83		
3	€ 301.120,21						€ 301.120,21		
4	€ 437.028,68	€ 284.000,00					€ 721.028,68		
5	€ 199.536,23	€ 2.000,00					€ 201.536,23		
6	€ 31.784,48						€ 31.784,48		
7	€ 1.200,00						€ 1.200,00		
8	€ 252.201,65	€ 3.000,00					€ 255.201,65		
9	€ 959.590,40						€ 959.590,40		
10	€ 191.806,84						€ 191.806,84		
11							€ -		
12	€ 906.488,07	€ 682.987,98					€ 1.589.476,05		
14	€ 23.141,35	€ 2.500,00					€ 25.641,35		
16	€ 100,00						€ 100,00		
17							€ -		
20	€ 736.107,15						€ 736.107,15		
50							€ 111.156,64		
60					€ 25.000,00		€ 25.000,00		
99						€ 1.498.000,00	€ 1.498.000,00		
	€ 5.608.336,89	€ 1.431.087,98	€ -	€ 111.156,64	€ 25.000,00	€ 1.498.000,00	€ 8.673.581,51		

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE ANNO 2018								
codice missione	spese correnti	investimento	altre spese per incr.	rimborso prestiti	anticipazione	partite di giro	totale	
1	€ 1.248.624,82	€ 529.154,99					€	1.777.779,81
3	€ 276.620,21						€	276.620,21
4	€ 295.500,28	€ 1.411.990,00					€	1.707.490,28
5	€ 171.357,05	€ 2.000,00					€	173.357,05
6	€ 23.551,51	€ 766.200,00					€	789.751,51
7	€ 200,00						€	200,00
8	€ 235.101,65	€ 1.603.000,00					€	1.838.101,65
9	€ 759.343,51						€	759.343,51
10	€ 180.933,76	€ 560.000,00					€	740.933,76
12	€ 354.782,14	€ 600.000,00					€	954.782,14
14	€ 22.141,35	€ 1.002.500,00					€	1.024.641,35
16	€ 100,00						€	100,00
17							€	-
20	€ 658.485,86						€	658.485,86
50				€ 116.221,92			€	116.221,92
60					€ 25.000,00		€	25.000,00
99						€ 1.498.000,00	€	1.498.000,00
							€	-
	€ 4.226.742,14	€ 6.474.844,99	€	-	€ 25.000,00	€ 1.498.000,00	€	12.340.809,05

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE ANNO 2019								
codice missione	spese correnti	investimento	altre spese per incr.	rimborso prestiti	anticipazione	partite di giro	totale	
1	€ 1.158.276,16	€ 388.100,00					€ 1.546.376,16	
3	€ 272.620,21						€ 272.620,21	
4	€ 292.687,20	€ 1.000.000,00					€ 1.292.687,20	
5	€ 161.985,32	€ 2.000,00					€ 163.985,32	
6	€ 19.734,95	€ 1.798.174,57					€ 1.817.909,52	
7	€ 200,00						€ 200,00	
8	€ 234.101,65	€ 2.003.000,00					€ 2.237.101,65	
9	€ 758.355,85						€ 758.355,85	
10	€ 180.078,81	€ 521.000,00					€ 701.078,81	
12	€ 160.584,04	€ 400.000,00					€ 560.584,04	
14	€ 22.141,35	€ 1.002.500,00					€ 1.024.641,35	
16	€ 100,00						€ 100,00	
17							€ -	
20	€ 763.581,33						€ 763.581,33	
50							€ 121.713,22	
60					€ 25.000,00		€ 25.000,00	
99						€ 1.498.000,00	€ 1.498.000,00	
							€ -	
	€ 4.024.446,87	€ 7.114.774,57	€ -	€ 121.713,22	€ 25.000,00	€ 1.498.000,00	€ 12.783.934,66	

SEZIONE OPERATIVA

PERIODO: 2017-2018 - 2019

LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, gli interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica; e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

La sezione operativa si struttura in due parti fondamentali:

Parte 1, contiene un'analisi generale dell'entrata, l'individuazione dei programmi ricompresi nelle missioni, gli orientamenti circa i contenuti dei diversi vincoli di finanza pubblica;

Parte 2, contenente la programmazione dettagliata, relativamente all'arco temporale di riferimento del Documento Unico di Programmazione, delle opere pubbliche, del fabbisogno di personale e delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio.

SEZIONE OPERATIVA

Parte n. 1

Nella Parte 1 della SeO del DUP sono individuati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nell'arco pluriennale di riferimento della SeO del DUP.

La definizione degli obiettivi dei programmi che l'ente intende realizzare deve avvenire in modo coerente con gli obiettivi strategici definiti nella SeS.

Per ogni programma devono essere definite le finalità e gli obiettivi annuali e pluriennali che si intendono perseguire, la motivazione delle scelte effettuate ed individuate le risorse finanziarie, umane e strumentali ad esso destinate.

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

La parte prima della sezione operativa ha il compito quindi di palesare le risorse che l'Ente ha intenzione di reperire, la natura delle stesse, come vengano impiegate ed a quali programmi vengano assegnate.

Il concetto di risorsa è ampio e non coincide solo con quelle a natura finanziaria ma deve essere implementata anche dalle risorse umane e strumentali che verranno assegnate in sede di Piano Esecutivo di Gestione.

ANALISI DELLE RISORSE

La Sezione operativa del DUP comprende, per la parte entrata, una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli.

Comprende altresì la formulazione degli indirizzi in materia di tributi e di tariffe dei servizi, quale espressione dell'autonomia impositiva e finanziaria dell'ente in connessione con i servizi resi e con i relativi obiettivi di servizio.

I mezzi finanziari necessari per la realizzazione dei programmi all'interno delle missioni devono essere "valutati", e cioè:

- a) individuati quanto a tipologia;
- b) quantificati in relazione al singolo cespite;
- c) descritti in rapporto alle rispettive caratteristiche;
- d) misurati in termini di gettito finanziario.

Contestualmente devono essere individuate le forme di finanziamento, avuto riguardo alla natura dei cespiti, se ricorrenti e ripetitivi - quindi correnti - oppure se straordinari.

Il documento deve comprendere la valutazione e gli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti, sulla capacità di indebitamento e soprattutto sulla relativa sostenibilità in termini di equilibri di bilancio e sulla compatibilità con i vincoli di finanza pubblica. Particolare attenzione deve essere posta sulla compatibilità con i vincoli di finanza pubblica, anche in termini di saldo tra entrate e spese finali.

Particolare attenzione va posta alle nuove forme di indebitamento, che vanno attentamente valutate nella loro portata e nei riflessi che provocano nella gestione dell'anno in corso ed in quelle degli anni successivi.

ANALISI DELLE RISORSE

ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Imposte, tasse e proventi assimilati	1.377.785,61	1.565.427,69	1.206.200,00	1.757.919,03	1.269.912,30	1.270.027,08	
Compartecipazioni di tributi	-	-	-	-	-	-	
Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	458.884,43	428.890,72	360.315,37	371.121,48	371.121,48	371.121,48	
Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	-	-	-	-	-	-	
TOTALE Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.836.670,04	1.994.318,41	1.566.515,37	2.129.040,51	1.641.033,78	1.641.148,56	

IMU - IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

L'IMU è stata introdotta in via sperimentale, a decorrere dal 1° gennaio 2012, dall'art. 13 del DL 6.12.2011 n. 201 convertito nella Legge 22/12/2011 n. 214, ed ha sostituito l'Imposta Comunale sugli Immobili (ICI).

L'art. 1 comma 639 della Legge n. 127 del 27/12/2013 (Legge di stabilità 2014) ha introdotto la IUC - Imposta Unica Comunale - ed ha trasformato l'IMU dal 2014 a regime e non più in via sperimentale.

La IUC è composta da: Imposta Municipale propria (IMU); tassa sui rifiuti (TARI) e tributo per i servizi indivisibili (TASI).

La IUC è stata confermata anche per l'anno 2015 dall'art. 1 comma 679 della Legge 23/12/2014 n. 190 (Legge di Stabilità per il 2015).

La Legge n. 208/2015 (Legge di Stabilità 2016) ha previsto alcune modifiche alla IUC, in particolare per quanto riguarda l'imposizione su terreni agricoli, immobili concessi in comodato, immobili di cooperative edilizie a proprietà indivisa, immobili situati all'estero, immobili a canone concordato ed "imbullonati". Le previsioni iscritte nel bilancio tengono conto di tali novità normative.

Le aliquote previste per il 2017, invariate rispetto al 2016, ai sensi del comma 26 dell'art. 1 della Legge 208/2015 che ha disposto il "blocco" della manovra tributaria prevista per il 2016, sono le seguenti:

Aliquote applicate anno 2017

FATTISPECIE IMPONIBILE	ALIQUOTA	DETRAZIONE
Abitazione Principale	4,000	200,00 + 50,00 figlio
Altri immobili	7,600	

Gettito iscritto in bilancio:

ENTRATE	2014 (accertamenti)	2015 accertamenti	2016 previsione	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)
	1	2	3	4	5	6
IMU	396.863,58	357.082,33	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
IMU da attività di accertamento	-	-	-	250.000,00	125.000,00	125.000,00
TOTALE IMU	396.863,58	357.082,33	300.000,00	550.000,00	425.000,00	425.000,00

TASI

TRIBUTO PER I SERVIZI INDIVISIBILI (TASI)

La TASI è uno dei tributi di cui si compone la IUC - Imposta Unica Comunale - istituita dall'art. 1, comma 639, della Legge 27/12/2013 n. 147 (Legge di Stabilità per il 2014), confermata, anche per l'anno 2015, dall'art. 1, comma 679, della Legge 23/12/2014 n. 190.

Presupposto della TASI è il possesso o la detenzione a qualsiasi titolo di fabbricati, ivi compresa, fino al 2015, l'abitazione principale, e di aree fabbricabili, così come definiti ai fini dell'Imposta Municipale Propria (IMU), fatta eccezione, in ogni caso, per i terreni agricoli e, dal 2016, dell'abitazione principale.

Come indicato nel paragrafo riguardante l'IMU, la legge di stabilità per il 2016 ha modificato l'imposizione fiscale su abitazione principale, rendendo la fattispecie completamente esente, ad eccezione degli immobili cosiddetti di lusso (categorie A1, A8 e A9). Il comma 14 dell'art 1 della L. 208/2015, modificando il comma 669 della Legge 147/2013, ha previsto infatti la modifica del presupposto impositivo, escludendo di fatto l'abitazione principale dal presupposto.

La normativa sopra riportata ha come conseguenza la riduzione consistente del gettito TASI iscritto in bilancio: a fronte di tale riduzione viene tuttavia previsto l'aumento del fondo di solidarietà comunale così come disciplinato dal nuovo art. 1 Legge 228/2012, commi 380 sexies, septies e octies, introdotti dall'art. 1 comma 17 lettera f) della Legge 208/2015: in base a tale nuova normativa, infatti, è previsto un ristoro relativo al mancato gettito effettivo IMU /TASI derivanti dalle abitazioni principali e dai terreni agricoli 2015.

Aliquote applicate anno 2016

FATTISPECIE IMPONIBILE	ALIQUOTA	DEIRAZIONE
Immobili escluso 1° casa	1,000	

Gettito iscritto in bilancio:

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 previsioni	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)
	1	2	3	4	5	6
TASI	104.917,16	105.078,48	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00

RECUPERO EVASIONE ICI

L'ufficio tributi svolge attività di accertamento e liquidazione anche sui tributi soppressi come l'ICI, relativamente alle annualità per le quali non è ancora intervenuta decadenza dal potere di accertamento.

Gettito iscritto in bilancio:

TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
2014 (accertamenti)	2015 accertamenti	2016 previsioni	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
1	2	3	4	5	6	
91.119,51	210.721,32	190.000,00	80.000,00	20.000,00	20.000,00	

Valutazione dei cespiti imponibili e verifica congruità gettito iscritto ed indirizzi sul singolo tributo.

IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA' E PUBBLICHE AFFISSIONI

La gestione è effettuata direttamente dal Comune
L'imposta sulla pubblicità ed il diritto sulle pubbliche affissioni, nel 2017, dovrebbero essere sostituite dall'Imposta comunale secondaria:
tuttavia per tale imposta non è stato emanato l'apposito decreto ministeriale che ne consenta l'istituzione e la materiale gestione,
così come anche chiarito dal ministero

Gettito iscritto in bilancio:

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 previsioni	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)
	1	2	3	4	5	6
IMPOSTA COMUNALE PUBBLICITA'	3.648,05	3.801,89	4.200,00	7.919,03	5.912,30	6.027,08

TOSAP

Gettito iscritto in bilancio:

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 previsioni	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
	12.773,39	11.692,65	8.000,00	10.000,00	8.000,00	8.000,00	
TOSAP							

Valutazione dei cespiti imponibili e verifica congruità gettito iscritto ed indirizzi sul singolo tributo.

TARI

Gettito iscritto in bilancio:

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 evisioni	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)
	1	2	3	4	5	6
TARI	760.550,00	806.895,72	632.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00

Valutazione dei cespiti imponibili e verifica congruità gettito iscritto ed indirizzi sul singolo tributo.

Le tariffe della Tassa sui Rifiuti sono state approvate dal Consiglio Comunale con deliberazione n° 11 30/03/2017, sulla base del Piano Economico finanziario del Servizio di Nettezza Urbana,

Il Piano è stato redatto secondo i criteri di cui al DPR 158/1999 e le linee guida MEF 2013.

La determinazione delle tariffe TARI (Tributo sui rifiuti) è tale da garantire la copertura integrale dei costi così come previsti nel Piano Finanziario 2017

RECUPERO EVASIONE TARSU

Gettito iscritto in bilancio:

ENTRATE	2014 (accertamenti) 1	2015 (accertamenti) 2	2016 previsioni 3	2017 (previsioni) 4	18 (previsioni) 5	2019 (previsioni) 6
RECUPERO EVASIONE TARSU	3.154,04	734,95	1.000,00	300.000,00	1.000,00	1.000,00

Valutazione dei cespiti imponibili e verifica congruità gettito iscritto ed indirizzi sul singolo tributo.
L'attività di accertamento per il recupero della TARSU sarà finalizzata al recupero delle annualità non ancora prescritte.

FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE

Gettito iscritto in bilancio:

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 accertamenti	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)
	1	2	3	4	5	6
FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE	458.884,43	250.579,91	360.615,37	371.121,48	371.121,48	371.121,48

ANALISI DELLE RISORSE

TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 accertamenti	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)		
	1	2	3	4	5	6		
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.845.874,50	1.563.734,44	1.829.924,43	2.262.417,83	1.705.428,17	1.510.291,13		
Trasferimenti correnti da Famiglie	-	-	27,18	27,18	27,18	27,18		
Trasferimenti correnti da Imprese	-	-	-	-	-	-		
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	-	-	-	-	-	-		
Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	-	-	-	-	-	-		
TOTALE Trasferimenti correnti	1.845.874,50	1.563.734,44	1.829.951,61	2.262.445,01	1.705.455,35	1.510.318,31		

ANALISI DELLE RISORSE
ENTRATE EXTRA TRIBUTARIE

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 accertamenti	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)
	1	2	3	4	5	6
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	227542,31	536214,38	1063341,96	853974,61	649582,43	632441,53
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti				25000	25000	25000
Interessi attivi		952,66	6081,48	24969,33	17000	17000
Altre entrate da redditi da capitale						
Rimborsi e altre entrate correnti	45478,6	63877,56	66163,12	81250	75034,52	86338,72
TOTALE Entrate extra tributarie	273.020,91	601.044,60	1.135.586,56	985.193,94	766.616,95	760.780,25

Le entrate extratributarie raggruppano al proprio interno le entrate derivanti dalla vendita di beni e servizi prodotti dalla Pubblica Amministrazione, in particolare dai servizi a domanda individuale, le entrate da proventi da attività di controllo o repressione delle irregolarità o illeciti, dall'esistenza d'eventuali interessi attivi su fondi non riconducibili alla tesoreria unica ed infine rimborsi ed altre entrate di natura corrente.

Proventi dei servizi pubblici

Servizi a domanda individuale.

Il dettaglio delle previsioni di entrata e spesa dei servizi a domanda individuale dell'Ente è il seguente:

SERVIZI	TASSO DI COPERTURA assorbita Anno 2015	ENTRATE 2016	SPESE 2016	TASSO DI COPERTURA Anno 2016	ENTRATE 2017	SPESE 2017	TASSO DI COPERTURA Anno 2017	ENTRATE 2018	SPESE 2018	TASSO DI COPERTURA Anno 2018
Mensa Scolastica	100%	€ 50.000,00	€ 50.000,00	10000,00%	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!
	0%	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!
	0%	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!
	0%	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!
	0%	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!
	0%	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!
	0%	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!
	0%	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!
TOTALI		€ 50.000,00	€ 50.000,00	10000,00%	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!	€ 0,00	€ 0,00	#DIV/0!

La delibera n. 82 del 27/12/2013 fissa la percentuale complessiva di copertura dei servizi a domanda individuale nella misura del 100% anche per l'anno 2017

ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)			
	1	2	3	4	5	6			
Tributi in conto capitale									
Contributi agli investimenti		727954,27	3692107,42	1462500,95	6577702,97	7214687,54			
Altri trasferimenti in conto capitale				0					
Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali		10640,75	40000	60000,00	60000,00	60000,00			
Altre entrate da redditi da capitale		29779,01	56200	62000	67000	74000			
TOTALE Entrate extra tributarie	0,00	738.595,02	3.788.307,42	1.584.500,95	6.704.702,97	7.348.687,54			

TRASFERIMENTI DA ALTRI SOGGETTI:

Si riporta nel dettaglio l'andamento degli introiti relativi ai proventi da permessi a costruire, i proventi da monetizzazione standard urbanistici e delle indennità pecuniarie paesaggistiche - art. 167 D.Lgs. 42/2004.

ENTRATE	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)
	1	2	3	4	5	6
Entrate per permessi di costruire						
Monetizzazione standard urb.		29779,01	56200	62000	67000	74000
Sanzioni ambientali						
TOTALE Entrate extra tributarie	0,00	29.779,01	56.200,00	62.000,00	67.000,00	74.000,00

INDEBITAMENTO

La politica d'indebitamento adottata dall'Ente risponde a due esigenze fondamentali: la prima dovuta alle regole di calcolo per il rispetto degli equilibri *costituzionali* di cui all'art. 1 commi 707 e seguenti della Legge 208/2015 (legge di stabilità 2016), che non considerano rilevanti le entrate provenienti dal ricorso all'indebitamento, la seconda dovuta alla necessità di ridurre progressivamente le spese correnti al fine di riattribuire spazi alla politica fiscale comunale.

L'indebitamento complessivo al 31/12/2016 ammonta a complessivi 1.140.263,88

I limiti attuali di indebitamento sono rispettati

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI		
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> , ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)		€ 2.129.040,51
2) Trasferimenti correnti (titolo II)		€ 2.262.445,01
3) Entrate extratributarie (titolo III)		€ 985.193,94
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		€ 5.376.679,46
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI		
Livello massimo di spesa annuale (1):		€ 537.667,95
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del		€ 54.134,82
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del		
Contributi contribuiti erariali in c/interessi su mutui		
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento		
Ammontare disponibile per nuovi interessi		€ 483.533,13
TOTALE DEBITO CONTRATTO		
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente		€ 0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso		€ 0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		€ 0,00
DEBITO POTENZIALE		
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		

INDIVIDUAZIONE DEI PROGRAMMI

Il programma è il cardine della programmazione e, di conseguenza, il contenuto dei programmi deve esprimere il momento chiave della predisposizione del bilancio finalizzato alla gestione delle funzioni fondamentali dell'ente.

Il contenuto del programma è l'elemento fondamentale della struttura del sistema di bilancio ed il perno intorno al quale definire i rapporti tra organi di governo, e tra questi e la struttura organizzativa e delle responsabilità di gestione dell'ente, nonché per la corretta informazione sui contenuti effettivi delle scelte dell'amministrazione agli utilizzatori del sistema di bilancio.

I programmi devono essere analiticamente definiti in modo da costituire la base sulla quale implementare il processo di definizione degli indirizzi e delle scelte che deve, successivamente, portare, tramite la predisposizione e l'approvazione del PEG, all'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnate con associato l'andamento della spesa nel triennio oggetto del Documento Unico di Programmazione.

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 1 Organi istituzionali

Descrizione Programma

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente. Comprende le spese relative a: 1) l'ufficio del capo dell'esecutivo a tutti i livelli dell'amministrazione: l'ufficio del governatore, del presidente, del sindaco, ecc.; 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.; 3) il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del capo dell'esecutivo e del corpo legislativo; 4) le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto; 5) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo o del corpo legislativo. Non comprende le spese relative agli uffici dei capi di dipartimento, delle commissioni, ecc. che svolgono specifiche funzioni e sono attribuibili a specifici programmi di spesa. Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale). Comprende le spese per le attività del difensore civico.

Entrate previste per la realizzazione del programma				
Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE				
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche	€ 466.711,24	€ 317.527,53	€ 276.940,27	
TOTALE ENTRATE PROGRAMMA	€ 466.711,24	€ 317.527,53	€ 276.940,27	

Spesa prevista per la realizzazione del programma						
Descrizione Spesa		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019		
Spese correnti		€ 466.711,24	€ 317.527,53	€ 276.940,27		
	di cui già impegnate	54.141,89	€	€		
	di cui FPV	€ 4.828,42	€	-	€	-
	previsione di cassa	€ 666.522,85	€	-	€	-
Spesa per investimenti						
	di cui già impegnate		€	-	€	-
	di cui FPV	€	€	-	€	-
	previsione di cassa		€	-	€	-
Spese per servizi in conto terzi e partite di giro						
	di cui già impegnate	€	€	-	€	-
	di cui FPV	€	€	-	€	-
	previsione di cassa		€	-	€	-
TOTALE SPESE MISSIONE		€ 466.711,24	€ 317.527,53	€ 276.940,27		
	di cui già impegnate	€ 466.711,24	€ 317.527,53	€		
	di cui FPV	€ 4.828,42	€	-	€	276.940,27
	previsione di cassa	€ 666.522,85	€	-	€	-

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 2 Segreteria generale

Descrizione Programma

Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative: allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale e al Direttore Generale (ove esistente) o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza.

Entrate previste per la realizzazione del programma				
Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE				
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche	€ 334.013,70	€ 312.635,13	€ 306.935,13	
TOTALE ENTRATE PROGRAMMA	€ 334.013,70	€ 312.635,13	€ 306.935,13	

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Descrizione Spesa	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
Spese correnti	€ 334.013,70	€ 312.635,13	€ 306.935,13
di cui già impegnate	€ 3.624,00	€ 11.000,00	-
di cui FPV		€ -	€ -
previsione di cassa	€ 401.188,60	€ -	€ -
Spesa per investimenti	€ -	€ -	€ -
di cui già impegnate	€ -	€ -	€ -
di cui FPV	€ -	€ -	€ -
previsione di cassa	€ -	€ -	€ -
Spese per incremento di attività finanziarie	€ -	€ -	€ -
di cui già impegnate	€ -	€ -	€ -
di cui FPV	€ -	€ -	€ -
previsione di cassa	€ -	€ -	€ -
TOTALE SPESE MISSIONE	€ 334.013,70	€ 312.635,13	€ 306.935,13
di cui già impegnate	€ 3.624,00	€ 11.000,00	€ -
di cui FPV	€ -	€ -	€ -
previsione di cassa	€ 401.188,60	€ -	€ -

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente. Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa. Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento. Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma				
Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE				
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche	€ 271.617,73	€ 215.485,33	€ 213.185,33	
TOTALE ENTRATE PROGRAMMA	€ 271.617,73	€ 215.485,33	€ 213.185,33	

Spesa prevista per la realizzazione del programma:						
Descrizione Spesa		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019		
Spese correnti		€ 261.617,73	€ 211.985,33	€ 207.185,33		
	di cui già impegnate	€ 32.010,00	€ 18.910,00	€ -		-
	di cui FPV			€ -		-
	previsione di cassa	€ 378.585,54	€ -	€ -		-
Spesa per investimenti		€ 10.000,00	€ 8.000,00	€ 6.000,00		
	di cui già impegnate	€ -	€ -	€ -		-
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -		-
	previsione di cassa	€ 10.000,00	€ -	€ -		-
Spese per incremento di attività finanziarie		€ -	€ -	€ -		-
	di cui già impegnate	€ -	€ -	€ -		-
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -		-
	previsione di cassa	€ -	€ -	€ -		-
TOTALE SPESE MISSIONE		€ 271.617,73	€ 219.985,33	€ 213.185,33		
	di cui già impegnate	€ 32.010,00	€ 18.910,00	€ -		-
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -		-
	previsione di cassa	€ 388.585,54	€ -	€ -		-

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta. Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria. Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi. Comprende le spese per le attività catastali.

Entrate previste per la realizzazione del programma				
Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE				
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche	€ 249.547,67	€ 205.193,51	€ 204.193,51	
TOTALE ENTRATE PROGRAMMA	€ 249.547,67	€ 205.193,51	€ 204.193,51	

Spesa prevista per la realizzazione del programma:						
Descrizione Spesa		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019		
Spese correnti		€ 239.547,67	€ 195.193,51	€ 194.193,51		
	di cui già impegnate	€ 14.180,00		€ -		-
	di cui FPV			€ -		-
	previsione di cassa	€ 443.999,16	€ -	€ -		-
Spese per investimenti		€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00		10.000,00
	di cui già impegnate	€ -	€ -	€ -		-
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -		-
	previsione di cassa	€ 10.000,00	€ -	€ -		-
Spese per incremento di attività finanziarie		€ -	€ -	€ -		-
	di cui già impegnate	€ -	€ -	€ -		-
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -		-
	previsione di cassa	€ -	€ -	€ -		-
TOTALE SPESE MISSIONE		€ 249.547,67	€ 205.193,51	€ 204.193,51		
	di cui già impegnate	€ 14.180,00	€ -	€ -		-
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -		-
	previsione di cassa	€ 453.999,16	€ -	€ -		-

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive. Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente. Non comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.

Entrate previste per la realizzazione del programma				
Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE				
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche	€ 430.850,00	€ 513.392,87	€ 356.466,13	
TOTALE ENTRATE PROGRAMMA	€ 430.850,00	€ 513.392,87	€ 356.466,13	

Spesa prevista per la realizzazione del programma:						
Descrizione Spesa		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019		
Spese correnti		€ 25.850,00	€ 19.392,87	€ 6.466,13		
	di cui già impegnate	€ 7.299,38		€ -		-
	di cui FPV	€ 42.166,38	€ -	€ -		-
	previsione di cassa	€ 405.000,00	€ 494.000,00	€ 350.000,00		
Spesa per investimenti		€ 17.261,18	€ -	€ -		-
	di cui già impegnate	€ -	€ -	€ -		-
	di cui FPV	€ 790.422,87	€ -	€ -		-
	previsione di cassa	€ -	€ -	€ -		-
Spese per incremento di attività finanziarie		€ -	€ -	€ -		-
	di cui già impegnate	€ -	€ -	€ -		-
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -		-
	previsione di cassa	€ -	€ -	€ -		-
TOTALE SPESE MISSIONE		€ 430.850,00	€ 513.392,87	€ 356.466,13		
	di cui già impegnate	€ 24.560,56	€ -	€ -		-
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -		-
	previsione di cassa	€ 832.589,25	€ -	€ -		-

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 6 Ufficio tecnico

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni, ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adeguamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali). Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa. Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di competenza dell'ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma				
Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE				
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche	€ 1.500,00	€ -	€ -	
TOTALE ENTRATE PROGRAMMA	€ 1.500,00	€ -	€ -	

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Descrizione Spesa		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
Spese correnti		€ 1.500,00	€ -	€ -
	di cui già impegnate			€ -
	di cui FPV			€ -
	previsione di cassa	€ 3.022,50	€ -	€ -
Spese per investimenti		€ -	€ -	€ -
	di cui già impegnate			€ -
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -
	previsione di cassa	€ 12.198,98	€ -	€ -
Spese per incremento di attività finanziarie		€ -	€ -	€ -
	di cui già impegnate	€ -	€ -	€ -
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -
	previsione di cassa	€ -	€ -	€ -
TOTALE SPESE MISSIONE		€ 1.500,00	€ -	€ -
	di cui già impegnate	€ -	€ -	€ -
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -
	previsione di cassa	€ 15.221,48	€ -	€ -

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici. Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori. Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.

Entrate previste per la realizzazione del programma				
Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti				
TITOLO 3 - Entrate extratributarie				
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale				
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE				
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche	€ 177.591,49	€ 131.990,45	€ 108.655,79	
TOTALE ENTRATE PROGRAMMA	€ 177.591,49	€ 131.990,45	€ 108.655,79	

Spese prevista per la realizzazione del programma:					
Descrizione Spesa		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	
Spese correnti		€ 176.991,49	€ 131.890,45	€ 108.555,79	
	di cui già impegnate			€ -	-
	di cui FPV			€ -	-
	previsione di cassa	€ 184.612,42	€ -	€ -	-
Spesa per investimenti		€ 600,00	€ 100,00	€ 100,00	
	di cui già impegnate			€ -	-
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -	-
	previsione di cassa	€ 600,00	€ 1 -	€ -	-
Spese per incremento di attività finanziarie		€ -	€ -	€ -	-
	di cui già impegnate	€ -	€ -	€ -	-
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -	-
	previsione di cassa	€ -	€ -	€ -	-
TOTALE SPESE MISSIONE		€ 177.591,49	€ 131.990,45	€ 108.655,79	
	di cui già impegnate	€ -	€ -	€ -	-
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -	-
	previsione di cassa	€ 185.212,42	€ -	€ -	-

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 10 Risorse umane

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente. Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro. Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni.

Entrate previste per la realizzazione del programma				
Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE				
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche	€ 57.000,00	€ 57.000,00	€ 57.000,00	
TOTALE ENTRATE PROGRAMMA	€ 57.000,00	€ 57.000,00	€ 57.000,00	

Spesa prevista per la realizzazione del programma:						
Descrizione Spesa		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019		
Spese correnti		€ 57.000,00	€ 57.000,00	€ 57.000,00		-
	di cui già impegnate	€ 57.000,00		€		-
	di cui FPV			€		-
	previsione di cassa	€ 144.955,18		€		-
Spesa per investimenti		€		€		-
	di cui già impegnate			€		-
	di cui FPV	€		€		-
	previsione di cassa	€		€		-
Spese per incremento di attività finanziarie		€		€		-
	di cui già impegnate	€		€		-
	di cui FPV	€		€		-
	previsione di cassa	€		€		-
TOTALE SPESE MISSIONE		€ 57.000,00	€ 57.000,00	€ 57.000,00		-
	di cui già impegnate	€ 57.000,00		€		-
	di cui FPV	€		€		-
	previsione di cassa	€ 144.955,18		€		-

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 11 Altri servizi generali

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per l'Avvocatura, per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente. Comprende le spese per lo sportello polifunzionale al cittadino.

Entrate previste per la realizzazione del programma					
Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria					
Titolo 2 - Trasferimenti correnti					
Titolo 3 - Entrate extratributarie					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale					
Titolo 6 - Accensione di prestiti					
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE					
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche	€ 36.000,00	€ 20.054,99	€ 23.000,00		
TOTALE ENTRATE PROGRAMMA	€ 36.000,00	€ 20.054,99	€ 23.000,00		

Spesa prevista per la realizzazione del programma:						
Descrizione Spesa		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019		
Spese correnti		€ 5.000,00	€ 3.000,00	€ 1.000,00		
	di cui già impegnate			€		-
	di cui FPV			€		-
	previsione di cassa	€ 16.926,05	-	€		-
Spesa per investimenti		€ 31.000,00	€ 17.054,99	€ 22.000,00		
	di cui già impegnate		-	€		-
	di cui FPV	€ -	-	€		-
	previsione di cassa	€ 31.000,00	-	€		-
Spese per incremento di attività finanziarie		€ -	-	€		-
	di cui già impegnate	€ -	-	€		-
	di cui FPV	€ -	-	€		-
	previsione di cassa	€ -	-	€		-
TOTALE SPESE MISSIONE		€ 36.000,00	€ 20.054,99	€ 23.000,00		
	di cui già impegnate	€ -	-	€		-
	di cui FPV	€ -	-	€		-
	previsione di cassa	€ -	-	€		-
	di cui già impegnate	€ -	-	€		-
	di cui FPV	€ -	-	€		-
	previsione di cassa	€ 47.926,05	-	€		-

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 1 Polizia locale e amministrativa

Descrizione Programma Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente. Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti. Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita. Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso. Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto. Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo, conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono.

Entrate previste per la realizzazione del programma				
Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE				
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche	€ 301.120,21	€ 276.620,21	€ 272.620,21	
TOTALE ENTRATE PROGRAMMA	€ 301.120,21	€ 276.620,21	€ 272.620,21	

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Descrizione Spesa		ANNO 2017		ANNO 2018		ANNO 2019	
Spese correnti		€	301.120,21	€	276.620,21	€	272.620,21
	di cui già impegnate	€	4.171,28				
	di cui FPV			€	-	€	-
	previsione di cassa	€	335.978,12	€	-	€	-
Spesa per investimenti							
	di cui già impegnate			€	-	€	-
	di cui FPV	€	-	€	-	€	-
	previsione di cassa		4.000,00	€	-	€	-
Spese per servizi in conto terzi e partite di giro							
	di cui già impegnate	€	-	€	-	€	-
	di cui FPV	€	-	€	-	€	-
	previsione di cassa			€	-	€	-
TOTALE SPESE MISSIONE		€	301.120,21	€	276.620,21	€	272.620,21
	di cui già impegnate	€	4.171,28	€	-	€	-
	di cui FPV	€	-	€	-	€	-
	previsione di cassa			€	-	€	-
	di cui già impegnate	€	4.171,28	€	-	€	-
	di cui FPV	€	-	€	-	€	-
	previsione di cassa	€	339.978,12	€	-	€	-

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**Programma: 1 Istruzione prescolastica****Descrizione Programma**

Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia (livello ISCED-97 "0") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia). Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Non comprende le spese per la gestione, l'organizzazione e il funzionamento dei servizi di asili nido, ricompresi nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia". Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione prescolastica (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

Entrate previste per la realizzazione del programma				
Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extra tributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE				
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche	€ 18.223,82	€ 7.955,77	€ 7.675,05	
TOTALE ENTRATE PROGRAMMA	€ 18.223,82	€ 7.955,77	€ 7.675,05	

Spesa prevista per la realizzazione del programma:						
Descrizione Spesa		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019		
Spese correnti		€ 18.223,82	€ 7.955,77	€ 7.675,05		
	di cui già impegnate	€ 3.000,00				
	di cui FPV		€ -	€ -		
	previsione di cassa	€ 24.929,95	€ -	€ -		
Spesa per investimenti						
	di cui già impegnate		€ -	€ -		
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -		
	previsione di cassa	€ 110.582,87	€ -	€ -		
Spese per servizi in conto terzi e partite di giro						
	di cui già impegnate	€ -	€ -	€ -		
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -		
	previsione di cassa		€ -	€ -		
TOTALE SPESE MISSIONE		€ 18.223,82	€ 7.955,77	€ 7.675,05		
	di cui già impegnate	€ 3.000,00	€ -	€ -		
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -		
	previsione di cassa	€ 135.512,82	€ -	€ -		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 2 Altri ordini di istruzione

Descrizione Programma

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria (livello ISCED-97 "1"), istruzione secondaria inferiore (livello ISCED-97 "2"), istruzione secondaria superiore (livello ISCED-97 "3") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria. Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi. Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

Entrate previste per la realizzazione del programma		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
Descrizione Entrata				
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti				
TITOLO 3 - Entrate extracontributarie				
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale				
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE				
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche		€ 322.560,66	€ 1.429.520,31	€ 1.014.997,95
TOTALE ENTRATE PROGRAMMA		€ 322.560,66	€ 1.429.520,31	€ 1.014.997,95

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Descrizione Spesa	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
Spese correnti	€ 38.560,66	€ 17.530,31	€ 14.997,95
di cui già impegnate	€ 3.000,00		
di cui FPV		€ -	€ -
previsione di cassa	€ 59.595,50	€ -	€ -
Spesa per investimenti	€ 284.000,00	€ 1.411.990,00	€ 1.000.000,00
di cui già impegnate		€ -	€ -
di cui FPV	€ -	€ -	€ -
previsione di cassa	€ 456.723,64	€ -	€ -
Spese per servizi in conto terzi e partite di giro			
di cui già impegnate	€ -	€ -	€ -
di cui FPV	€ -	€ -	€ -
previsione di cassa		€ -	€ -
TOTALE SPESE MISSIONE	€ 322.560,66	€ 1.422.520,31	€ 1.014.997,95
di cui già impegnate	€ 3.000,00	€ -	€ -
di cui FPV	€ -	€ -	€ -
previsione di cassa	€ 516.319,14	€ -	€ -

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 6 Servizi ausiliari all'istruzione

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, trasporto per gli alunni portatori di handicap, fornitura di vitto e alloggio, assistenza sanitaria e dentistica, doposcuola e altri servizi ausiliari destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione. Comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e per l'integrazione scolastica degli alunni stranieri. Comprende le spese per attività di studi, ricerche e sperimentazione e per attività di consulenza e informativa in ambito educativo e didattico. Comprende le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione.

Entrate previste per la realizzazione del programma					
Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria					
Titolo 2 - Trasferimenti correnti					
Titolo 3 - Entrate extratributarie					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale					
Titolo 6 - Accensione di prestiti					
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE					
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche	€ 380.244,20	€ 270.014,20	€ 270.014,20		
TOTALE ENTRATE PROGRAMMA	€ 380.244,20	€ 270.014,20	€ 270.014,20		

Spesa prevista per la realizzazione del programma:						
Descrizione Spesa		ANNO 2017		ANNO 2018		ANNO 2019
Spese correnti		€ 380.244,20	€ 270.014,20	€ 270.014,20	€ 270.014,20	-
	di cui già impegnate	€ 58.105,00			€	-
	di cui FPV		€	-	€	-
	previsione di cassa	€ 495.816,70	€	-	€	-
Spesa per investimenti						
	di cui già impegnate		€	-	€	-
	di cui FPV	€	€	-	€	-
	previsione di cassa		€	-	€	-
Spese per incremento di attività finanziarie		€	€	-	€	-
	di cui già impegnate	€	€	-	€	-
	di cui FPV	€	€	-	€	-
	previsione di cassa	€	€	-	€	-
TOTALE SPESE MISSIONE		€ 380.244,20	€ 270.014,20	€ 270.014,20	€ 270.014,20	-
	di cui già impegnate	€ 58.105,00	€	-	€	-
	di cui FPV	€	€	-	€	-
	previsione di cassa	€ 495.816,70	€	-	€	-

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno, la ristrutturazione e la manutenzione di strutture di interesse storico e artistico (monumenti, edifici e luoghi di interesse storico, patrimonio archeologico e architettonico, luoghi di culto). Comprende le spese per la conservazione, la tutela e il restauro del patrimonio archeologico, storico ed artistico, anche in cooperazione con gli altri organi, statali, regionali e territoriali, competenti. Comprende le spese per la ricerca storica e artistica correlata ai beni archeologici, storici ed artistici dell'ente, e per le attività di realizzazione di iniziative volte alla promozione, all'educazione e alla divulgazione in materia di patrimonio storico e artistico dell'ente. Comprende le spese per la valorizzazione, la manutenzione straordinaria, la ristrutturazione e il restauro di biblioteche, pinacoteche, musei, gallerie d'arte, teatri e luoghi di culto se di valore e interesse storico.

Entrate previste per la realizzazione del programma					
Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria					
Titolo 2 - Trasferimenti correnti					
Titolo 3 - Entrate extratributarie					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale					
Titolo 6 - Accensione di prestiti					
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE					
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche	€ 4.200,00	€ 2.000,00	€ 1.900,00		
TOTALE ENTRATE PROGRAMMA	€ 4.200,00	€ 2.000,00	€ 1.900,00		

Spesa prevista per la realizzazione del programma:						
Descrizione Spesa		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019		
Spese correnti		€ 3.200,00	€ 1.000,00	€ 900,00		
	di cui già impegnate			€ -		-
	di cui FPV		€ -	€ -		-
	previsione di cassa	€ 3.200,00	€ -	€ -		-
Spesa per investimenti		€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00		
	di cui già impegnate			€ -		-
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -		-
	previsione di cassa	€ 1.000,00	€ -	€ -		-
Spese per incremento di attività finanziarie		€ -	€ -	€ -		-
	di cui già impegnate	€ -	€ -	€ -		-
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -		-
	previsione di cassa	€ -	€ -	€ -		-
TOTALE SPESE MISSIONE		€ 4.200,00	€ 2.000,00	€ 1.900,00		
	di cui già impegnate	€ -	€ -	€ -		-
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -		-
	previsione di cassa	€ 4.200,00	€ -	€ -		-

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti, ecc.). Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali. Comprende le spese per la valorizzazione, l'implementazione e la trasformazione degli spazi museali, della progettazione definitiva ed esecutiva e direzione lavori inerenti gli edifici a vocazione museale e relativi uffici (messa a norma, manutenzione straordinaria, ristrutturazione, restauro). Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), inclusi sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale, o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. Comprende le spese per sovvenzioni per i giardini e i musei zoologici. Comprende le spese per gli interventi per il sostegno alle attività e alle strutture dedicate al culto, se non di valore e interesse storico. Comprende le spese per la programmazione, l'attivazione e il coordinamento sul territorio di programmi strategici in ambito culturale finanziati anche con il concorso delle risorse comunitarie. Comprende le spese per la tutela delle minoranze linguistiche se non attribuibili a specifici settori d'intervento. Comprende le spese per il finanziamento degli istituti di culto

Entrate previste per la realizzazione del programma				
Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE				
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche	€ 197.336,23	€ 171.357,05	€ 162.085,32	

TOTALE ENTRATE PROGRAMMA		€	197.336,23	€	171.357,05	€	162.085,32
Spesa prevista per la realizzazione del programma:							
Descrizione Spesa		ANNO 2017		ANNO 2018		ANNO 2019	
Spese correnti	di cui già impegnate	€ 196.336,23	€	170.357,05	€	161.085,32	-
	di cui FPV	€ 1.200,00	€	-	€	-	-
	previsione di cassa	€ 219.769,51	€	-	€	-	-
Spesa per investimenti		€ 1.000,00	€	1.000,00	€	1.000,00	-
	di cui già impegnate		€	-	€	-	-
	di cui FPV	€ -	€	-	€	-	-
	previsione di cassa	€ 87.815,77	€	-	€	-	-
Spese per incremento di attività finanziarie		€ -	€	-	€	-	-
	di cui già impegnate	€ -	€	-	€	-	-
	di cui FPV	€ -	€	-	€	-	-
	previsione di cassa	€ -	€	-	€	-	-
TOTALE SPESE MISSIONE		€ 197.336,23	€	171.357,05	€	162.085,32	-
	di cui già impegnate	€ 1.200,00	€	-	€	-	-
	di cui FPV	€ -	€	-	€	-	-
	previsione di cassa	€ 307.585,28	€	-	€	-	-

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero
Programma: 1 Sport e tempo libero

Descrizione Programma Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport. Comprende le spese per l'erogazione di sovvenzioni e di contributi ad enti e società sportive. Comprende le spese per il funzionamento, la realizzazione e la manutenzione delle strutture per le attività ricreative (parchi, giochi, spiagge, aree di campeggio ...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva in collaborazione con: associazioni sportive dilettantistiche locali, enti di promozione sportiva, società e circoli senza scopo di lucro, centri di aggregazione giovanile, oratori, CONI e altre istituzioni. Comprende le spese per la promozione e tutela delle discipline sportive della montagna e per lo sviluppo delle attività sportive in ambito montano. Comprende le spese per la realizzazione di progetti e interventi specifici per la promozione e diffusione delle attività e iniziative sportive e motorie rivolte a tutte le categorie di utenti. Comprende le spese per l'incattivazione, in collaborazione con le istituzioni scolastiche, della diffusione delle attività sportive anche attraverso l'utilizzo dei locali e delle attrezzature in orario extrascolastico. Comprende le spese per la formazione, la specializzazione e l'aggiornamento professionale degli operatori dello sport anche montano per una maggior tutela della sicurezza e della salute dei praticanti. Comprende le spese per gli impianti natatori e gli impianti e le infrastrutture destinati alle attività sportive (stadi, palazzetto dello sport...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le associazioni sportive locali, con il CONI e con altre istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva.

Entrate previste per la realizzazione del programma					
Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria					
Titolo 2 - Trasferimenti correnti					
Titolo 3 - Entrate extratributarie					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale					
Titolo 6 - Accensione di prestiti					
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE					
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche	€ 31.784,48	€ 789.751,51	€ 1.817.909,52		
TOTALE ENTRATE PROGRAMMA	€ 31.784,48	€ 789.751,51	€ 1.817.909,52		

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Descrizione Spesa	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
Spese correnti	€ 31.784,48	€ 23.551,51	€ 19.734,95
di cui già impegnate			€ -
di cui FPV		€ -	€ -
previsione di cassa	€ 33.942,29	€ -	€ -
Spesa per investimenti		€ 766.200,00	€ 1.798.174,57
di cui già impegnate		€ -	€ -
di cui FPV	€ -	€ -	€ -
previsione di cassa		€ -	€ -
Spese per incremento di attività finanziarie	€ -	€ -	€ -
di cui già impegnate	€ -	€ -	€ -
di cui FPV	€ -	€ -	€ -
previsione di cassa	€ -	€ -	€ -
TOTALE SPESE MISSIONE	€ 31.784,48	€ 789.751,51	€ 1.817.909,52
di cui già impegnate	€ -	€ -	€ -
di cui FPV	€ -	€ -	€ -
previsione di cassa	€ 33.942,29	€ -	€ -

Missione: 7 Turismo
Programma: 1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio. Comprende le spese per sussidi, prestiti e contributi a favore degli enti e delle imprese che operano nel settore turistico. Comprende le spese per le attività di coordinamento con i settori del trasporto, alberghiero e della ristorazione e con gli altri settori connessi a quello turistico. Comprende le spese per la programmazione e la partecipazione a manifestazioni turistiche. Comprende le spese per il funzionamento degli uffici turistici di competenza dell'ente, per l'organizzazione di campagne pubblicitarie, per la produzione e la diffusione di materiale promozionale per l'immagine del territorio a scopo di attrazione turistica. Comprende le spese per il coordinamento degli albi e delle professioni turistiche. Comprende i contributi per la costruzione, la ricostruzione, l'ammodernamento e l'ampliamento delle strutture dedicate alla ricezione turistica (alberghi, pensioni, villaggi turistici, ostelli per la gioventù). Comprende le spese per l'agriturismo e per lo sviluppo e la promozione del turismo sostenibile. Comprende le spese per le manifestazioni culturali, artistiche e religiose che abbiano come finalità prevalente l'attrazione turistica. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

Entrate previste per la realizzazione del programma				
Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti				
TITOLO 3 - Entrate extratributarie				
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale				
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE				
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche	€ 1.200,00	€ 200,00	€ 200,00	
TOTALE ENTRATE PROGRAMMA	€ 1.200,00	€ 200,00	€ 200,00	

Spesa prevista per la realizzazione del programma:						
Descrizione Spesa		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019		
Spese correnti		€ 1.200,00	€ 200,00	€ 200,00		
	di cui già impegnate			€ -		-
	di cui FPV		€ -	€ -		-
	previsione di cassa	€ 1.200,00	€ -	€ -		-
Spesa per investimenti						
	di cui già impegnate		€ -	€ -		-
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -		-
	previsione di cassa		€ -	€ -		-
Spese per incremento di attività finanziarie		€ -	€ -	€ -		-
	di cui già impegnate	€ -	€ -	€ -		-
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -		-
	previsione di cassa	€ -	€ -	€ -		-
TOTALE SPESE MISSIONE		€ 1.200,00	€ 200,00	€ 200,00		
	di cui già impegnate	€ -	€ -	€ -		-
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -		-
	previsione di cassa	€ 1.200,00	€ -	€ -		-

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale. Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi. Comprende le spese per la pianificazione di zone di insediamento nuove o ripristinate, per la pianificazione del miglioramento e dello sviluppo di strutture quali alloggi, industrie, servizi pubblici, sanità, istruzione, cultura, strutture ricreative, ecc. a beneficio della collettività, per la predisposizione di progetti di finanziamento per gli sviluppi pianificati e di riqualificazione urbana, per la pianificazione delle opere di urbanizzazione. Comprende le spese per l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti (piazze, aree pedonali...). Non comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia incluse nel programma "Edilizia residenziale pubblica" della medesima missione.

Entrate previste per la realizzazione del programma					
Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria					
Titolo 2 - Trasferimenti correnti					
Titolo 3 - Entrate extratributarie					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale					
Titolo 6 - Accensione di prestiti					
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE					
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche	€ 255.201,65	€ 1.838.101,65	€ 2.237.101,65		
TOTALE ENTRATE PROGRAMMA	€ 255.201,65	€ 1.838.101,65	€ 2.237.101,65		

Spesa prevista per la realizzazione del programma:					
Descrizione Spesa		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	
Spese correnti		€ 252.201,65	€ 235.101,65	€	234.101,65
	di cui già impegnate			€	-
	di cui FPV			€	-
	previsione di cassa	€ 262.954,97	€	€	-
Spesa per investimenti		€ 3.000,00	€ 1.603.000,00	€	2.003.000,00
	di cui già impegnate			€	-
	di cui FPV	€	€	€	-
	previsione di cassa	€ 114.109,24	€	€	-
Spese per incremento di attività finanziarie		€	€	€	-
	di cui già impegnate	€	€	€	-
	di cui FPV	€	€	€	-
	previsione di cassa	€	€	€	-
TOTALE SPESE MISSIONE		€ 255.201,65	€ 1.838.101,65	€	2.237.101,65
	di cui già impegnate	€	€	€	-
	di cui FPV	€	€	€	-
	previsione di cassa	€ 377.064,21	€	€	-

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Descrizione Programma

Comprende le spese per il recupero di miniere e cave abbandonate. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività degli enti e delle associazioni che operano per la tutela dell'ambiente. Comprende le spese per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani e dei programmi destinati alla promozione della tutela dell'ambiente, inclusi gli interventi per l'educazione ambientale. Comprende le spese per la valutazione di impatto ambientale di piani e progetti e per la predisposizione di standard ambientali per la fornitura di servizi. Comprende le spese a favore dello sviluppo sostenibile in materia ambientale, da cui sono esclusi gli interventi per la promozione del turismo sostenibile e per lo sviluppo delle energie rinnovabili. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività, degli enti e delle associazioni che operano a favore dello sviluppo sostenibile (ad esclusione del turismo ambientale e delle energie rinnovabili). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano. Non comprende le spese per la gestione di parchi e riserve naturali e per la protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della medesima missione. Comprende le spese per la polizia provinciale in materia ambientale. Non comprende le spese per la tutela e la valorizzazione delle risorse idriche ricomprese nel corrispondente programma della medesima missione.

Entrate previste per la realizzazione del programma				
Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE				
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche	€ 10.651,81	€ 5.424,53	€ 5.186,10	
TOTALE ENTRATE PROGRAMMA	€ 10.651,81	€ 5.424,53	€ 5.186,10	

Spesa prevista per la realizzazione del programma:						
Descrizione Spesa		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019		
Spese correnti		€ 10.651,81	€ 5.424,53	€ 5.186,10		
	di cui già impegnate			€ -		-
	di cui FPV			€ -		-
	previsione di cassa	€ 12.059,60	€ -	€ -		-
Spesa per investimenti						
	di cui già impegnate		€ -	€ -		-
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -		-
	previsione di cassa	€ 300.334,86	€ -	€ -		-
Spese per incremento di attività finanziarie		€ -	€ -	€ -		-
	di cui già impegnate	€ -	€ -	€ -		-
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -		-
	previsione di cassa	€ -	€ -	€ -		-
TOTALE SPESE MISSIONE		€ 10.651,81	€ 5.424,53	€ 5.186,10		
	di cui già impegnate	€ -	€ -	€ -		-
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -		-
	previsione di cassa	€ 312.394,46	€ -	€ -		-

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 3 Rifiuti

Descrizione Programma

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti. Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale.

Entrate previste per la realizzazione del programma		ANNO 2017		ANNO 2018		ANNO 2019	
Descrizione Entrata							
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria							
Titolo 2 - Trasferimenti correnti							
Titolo 3 - Entrate extratributarie							
Titolo 4 - Entrate in conto capitale							
Titolo 6 - Accensione di prestiti							
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE							
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche		€	948.938,59	€	753.918,98	€	753.169,75
TOTALE ENTRATE PROGRAMMA		€	948.938,59	€	753.918,98	€	753.169,75

Spesa prevista per la realizzazione del programma:					
Descrizione Spesa		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	
Spese correnti		€ 948.938,59	€ 753.918,96	€ 753.169,75	
	di cui già impegnate	€ 278.498,48		€	-
	di cui FPV	€ 184.572,68	€	€	-
	previsione di cassa	€ 1.275.409,73	€	€	-
Spesa per investimenti					
	di cui già impegnate		€	€	-
	di cui FPV	€	€	€	-
	previsione di cassa		€	€	-
Spese per incremento di attività finanziarie			€	€	-
	di cui già impegnate	€	€	€	-
	di cui FPV	€	€	€	-
	previsione di cassa	€ 7.239,01	€	€	-
TOTALE SPESE MISSIONE		€ 948.938,59	€ 753.918,96	€ 753.169,75	
	di cui già impegnate	€ 278.498,48	€	€	-
	di cui FPV	€ 184.572,68	€	€	-
	previsione di cassa	€ 1.282.648,74	€	€	-

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**Programma: 5 Viabilità e infrastrutture stradali****Descrizione Programma**

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche. Comprende le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato, per i passi carrai. Comprende le spese per gli impianti semaforici. Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade. Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.

Entrate previste per la realizzazione del programma		ANNO 2017		ANNO 2018		ANNO 2019	
	Descrizione Entrata						
	Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria						
	Titolo 2 - Trasferimenti correnti						
	Titolo 3 - Entrate extratributarie						
	Titolo 4 - Entrate in conto capitale						
	Titolo 6 - Accensione di prestiti						
	TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE						
	Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche		€	191.806,84	€	740.933,76	€ 701.078,81
	TOTALE ENTRATE PROGRAMMA		€	191.806,84	€	740.933,76	€ 701.078,81

Spesa prevista per la realizzazione del programma:						
Descrizione Spesa		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019		
Spese correnti		€ 191.806,84	€ 180.933,76	€ 180.079,81		
	di cui già impegnate			€ -		-
	di cui FPV			€ -		-
	previsione di cassa	€ 231.244,88	€ -	€ -		-
Spesa per investimenti			€ 560.000,00	€ 521.000,00		
	di cui già impegnate			€ -		-
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -		-
	previsione di cassa		€ -	€ -		-
Spese per incremento di attività finanziarie			€ -	€ -		-
	di cui già impegnate	€ -	€ -	€ -		-
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -		-
	previsione di cassa		€ -	€ -		-
TOTALE SPESE MISSIONE		€ 191.806,84	€ 740.933,76	€ 701.079,81		
	di cui già impegnate	€ -	€ -	€ -		-
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -		-
	previsione di cassa	€ 231.244,88	€ -	€ -		-

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro o in natura a favore di famiglie con figli a carico, per indennità per maternità, per contributi per la nascita di figli, per indennità per congedi per motivi di famiglia, per assegni familiari, per interventi a sostegno delle famiglie monogenitore o con figli disabili. Comprende le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asili nido), per le convenzioni con nidi d'infanzia privati, per i finanziamenti alle famiglie per la cura dei bambini, per i finanziamenti a orfanotrofi e famiglie adottive, per beni e servizi forniti a domicilio a bambini o a coloro che se ne prendono cura, per servizi e beni di vario genere forniti a famiglie, giovani o bambini (centri ricreativi e di villeggiatura). Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate all'infanzia e ai minori. Comprende le spese per interventi e servizi di supporto alla crescita dei figli e alla tutela dei minori e per far fronte al disagio minorile, per i centri di pronto intervento per minori e per le comunità educative per minori.

Entrate previste per la realizzazione del programma				
Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE				
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche	€ 320.946,29	€ 208.459,71	€ 27.000,00	
TOTALE ENTRATE PROGRAMMA	€ 320.946,29	€ 208.459,71	€ 27.000,00	

Spesa prevista per la realizzazione del programma:						
Descrizione Spesa			ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	
Spese correnti			€ 320.946,29	€ 208.459,71	€ 27.000,00	-
	di cui già impegnate				€	-
	di cui FPV			-	€	-
	previsione di cassa	€ 407.576,11	€	-	€	-
Spesa per investimenti						
	di cui già impegnate			-	€	-
	di cui FPV	€	€	-	€	-
	previsione di cassa	€ 5.656,87	€	-	€	-
Spese per incremento di attività finanziarie				-	€	-
	di cui già impegnate	€	€	-	€	-
	di cui FPV	€	€	-	€	-
	previsione di cassa		€	-	€	-
TOTALE SPESE MISSIONE		€ 320.946,29	€ 208.459,71	€ 27.000,00		
	di cui già impegnate	€	€	-	€	-
	di cui FPV	€	€	-	€	-
	previsione di cassa	€ 413.232,98	€	-	€	-

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 3 Interventi per gli anziani

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani. Comprende le spese per interventi contro i rischi collegati alla vecchiaia (perdita di reddito, reddito insufficiente, perdita dell'autonomia nello svolgere le incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.). Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro, quali indennità di cura, e finanziamenti erogati in seguito a pensionamento o vecchiaia, per l'assistenza nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità a favore di persone che si prendono cura di persone anziane, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di persone anziane per consentire la partecipazione ad attività culturali, di svago, di viaggio, o di vita collettiva. Comprende le spese per interventi, servizi e strutture mirati a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie. Comprende le spese per le strutture residenziali e di ricovero per gli anziani.

Entrate previste per la realizzazione del programma					
Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria					
Titolo 2 - Trasferimenti correnti					
Titolo 3 - Entrate extratributarie					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale					
Titolo 6 - Accensione di prestiti					
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE					
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche	€ 13.600,00	€ 3.600,00	€ 3.600,00		
TOTALE ENTRATE PROGRAMMA	€ 13.600,00	€ 3.600,00	€ 3.600,00		

Spesa prevista per la realizzazione del programma:						
Descrizione Spesa		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019		
Spese correnti		€ 13.600,00	€ 3.600,00	€ 3.600,00		
	di cui già impegnate				€	-
	di cui FPV				€	-
	previsione di cassa	€ 33.028,87	€	-	€	-
Spesa per investimenti						
	di cui già impegnate				€	-
	di cui FPV	€		-	€	-
	previsione di cassa			-	€	-
Spese per incremento di attività finanziarie					€	-
	di cui già impegnate	€		-	€	-
	di cui FPV	€		-	€	-
	previsione di cassa			-	€	-
TOTALE SPESE MISSIONE		€ 13.600,00	€ 3.600,00	€ 3.600,00		
	di cui già impegnate	€		-	€	-
	di cui FPV	€		-	€	-
	previsione di cassa			-		
	previsione di cassa	€ 33.028,87				

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale. Comprende le spese a favore di persone indigenti, persone a basso reddito, emigrati ed immigrati, profughi, alcolisti, tossicodipendenti, vittime di violenza criminale, detenuti. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, quali sostegno al reddito e altri pagamenti destinati ad alleviare lo stato di povertà degli stessi o per assisterli in situazioni di difficoltà. Comprende le spese per sistemazioni e vitto a breve o a lungo termine forniti a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, per la riabilitazione di alcolisti e tossicodipendenti, per beni e servizi a favore di persone socialmente deboli quali servizi di consultorio, ricovero diurno, assistenza nell'adempimento di incombenze quotidiane, cibo, indumenti, carburante, ecc.. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone a rischio di esclusione sociale.

Entrate previste per la realizzazione del programma				
Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE				
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche	€ 68.000,00	€ 29.000,00	€ 28.000,00	
TOTALE ENTRATE PROGRAMMA	€ 68.000,00	€ 29.000,00	€ 28.000,00	

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Descrizione Spesa		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
Spese correnti	di cui già impegnate	€ 68.000,00	€ 29.000,00	€ 28.000,00
	di cui FPV		-	-
	previsione di cassa	€ 136.676,43	€ -	-
Spesa per investimenti				
	di cui già impegnate		€ -	-
	di cui FPV	€ -	€ -	-
	previsione di cassa		€ -	-
Spese per incremento di attività finanziarie			€ -	-
	di cui già impegnate	€ -	€ -	-
	di cui FPV	€ -	€ -	-
	previsione di cassa		€ -	-
TOTALE SPESE MISSIONE		€ 68.000,00	€ 29.000,00	€ 28.000,00
	di cui già impegnate	€ -	€ -	-
	di cui FPV	€ -	€ -	-
	previsione di cassa	€ 136.676,43	€ -	-

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 5 Interventi per le famiglie

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per la promozione dell'associazionismo familiare e per iniziative di conciliazione dei tempi di vita e di lavoro non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per interventi di finanza etica e di microcredito alle famiglie. Non comprende le spese per l'infanzia e l'adolescenza ricomprese nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori e gli asili nido" della medesima missione.

Entrate previste per la realizzazione del programma					
Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019		
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria					
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti					
TITOLO 3 - Entrate extratributarie					
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale					
TITOLO 6 - Accensione di prestiti					
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE					
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00		
TOTALE ENTRATE PROGRAMMA	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00		

Spese prevista per la realizzazione del programma:						
Descrizione Spesa	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019			
Spese correnti	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	-
				€	€	-
				€	€	-
	€ 3.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	-
Spese per investimenti						
				€ -	€ -	-
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	-
	previsione di cassa			€ -	€ -	-
Spese per incremento di attività finanziarie				€ -	€ -	-
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	-
	di cui già impegnate			€ -	€ -	-
	di cui FPV			€ -	€ -	-
	previsione di cassa			€ -	€ -	-
TOTALE SPESE MISSIONE	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	-
	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	-
	di cui già impegnate			€ -	€ -	-
	di cui FPV			€ -	€ -	-
	previsione di cassa			€ -	€ -	-

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi socio-assistenziali sul territorio, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la predisposizione e attuazione della legislazione e della normativa in materia sociale. Comprende le spese a sostegno delle politiche sociali che non sono direttamente riferibili agli altri programmi della medesima missione.

Entrate previste per la realizzazione del programma				
Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extra tributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE				
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche	€ 1.113.356,67	€ 667.131,19	€ 467.131,19	
TOTALE ENTRATE PROGRAMMA	€ 1.113.356,67	€ 667.131,19	€ 467.131,19	

Spesa prevista per la realizzazione del programma:						
Descrizione Spesa		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019		
Spese correnti		€ 430.368,69	€ 67.131,19	€ 67.131,19		
	di cui già impegnate	€ 354.887,50		€ -		-
	di cui FPV		€ -	€ -		-
	previsione di cassa	€ 665.901,16	€ -	€ -		-
Spesa per investimenti		€ 682.987,98	€ 600.000,00	€ 400.000,00		
	di cui già impegnate		€ -	€ -		-
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -		-
	previsione di cassa	€ 902.050,88	€ -	€ -		-
Spese per incremento di attività finanziarie			€ -	€ -		-
	di cui già impegnate	€ -	€ -	€ -		-
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -		-
	previsione di cassa		€ -	€ -		-
TOTALE SPSE MISSIONE		€ 1.113.356,67	€ 667.131,19	€ 467.131,19		
	di cui già impegnate	€ 354.887,50	€ -	€ -		-
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -		-
	previsione di cassa	€ 1.567.952,04	€ -	€ -		-

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale

Descrizione Programma

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia. Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri. Comprende le spese per il rispetto delle relative norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte.

		Entrate previste per la realizzazione del programma			
	Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	
Titolo 1 -	Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 -	Trasferimenti correnti				
Titolo 3 -	Entrate extratributarie				
Titolo 4 -	Entrate in conto capitale				
Titolo 6 -	Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE					
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche		€ 72.573,09	€ 45.591,24	€ 33.852,85	
TOTALE ENTRATE PROGRAMMA		€ 72.573,09	€ 45.591,24	€ 33.852,85	

Spesa prevista per la realizzazione del programma:						
Descrizione Spesa		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019		
Spese correnti		€ 72.573,09	€ 45.591,24	€ 33.852,85		
	di cui già impegnate			€ -		-
	di cui FPV			€ -		-
	previsione di cassa	€ 77.645,00		€ -		-
Spesa per investimenti						
	di cui già impegnate			€ -		-
	di cui FPV	€ -		€ -		-
	previsione di cassa			€ -		-
Spese per incremento di attività finanziarie				€ -		-
	di cui già impegnate	€ -		€ -		-
	di cui FPV	€ -		€ -		-
	previsione di cassa			€ -		-
TOTALE SPESE MISSIONE		€ 72.573,09	€ 45.591,24	€ 33.852,85		
	di cui già impegnate	€ -		€ -		-
	di cui FPV	€ -		€ -		-
	previsione di cassa	€ 77.645,00		€ -		-

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Programma: 1 Industria, PMI e Artigianato

Descrizione Programma: Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e lo sviluppo dei servizi e delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie sul territorio. Comprende le spese per lo sviluppo, l'espansione o il miglioramento delle stesse e delle piccole e medie imprese; le spese per la vigilanza e la regolamentazione degli stabilimenti e del funzionamento degli impianti; le spese per i rapporti con le associazioni di categoria e le altre organizzazioni interessate nelle attività e servizi manifatturieri, estrattivi e edilizi; le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie. Comprende le spese per gli interventi a favore dell'internazionalizzazione delle imprese, in particolare per l'assistenza per le modalità di accesso e di utilizzo degli strumenti promozionali, finanziari e assicurativi disponibili, per l'assistenza legale, fiscale e amministrativa in materia di commercio estero, per il supporto e la guida nella selezione dei mercati esteri, nella scelta di partner in progetti di investimento. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la competitività dei territori (attrattività). Amministrazione e funzionamento delle attività relative alla programmazione di interventi e progetti di sostegno e sviluppo dell'artigianato sul territorio. Comprende le spese per l'associazionismo artigianale e per le aree per insediamenti artigiani. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese artigiane. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la gestione dei rapporti con le associazioni di categoria e gli altri enti e organizzazioni interessati.

entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria			
Titolo 2 - Trasferimenti correnti			
Titolo 3 - Entrate extratributarie			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale			
Titolo 6 - Accensione di prestiti			
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE			
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche		€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00
TOTALE ENTRATE PROGRAMMA	€ -	€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00

Spesa prevista per la realizzazione del programma:					
Descrizione Spesa	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019		
Spese correnti	€	€	€		
di cui già impegnate			€		
di cui FPV			€		
previsione di cassa	98.487,22	€	€		
Spesa per investimenti		€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00		
di cui già impegnate		€	€		
di cui FPV		€	€		
previsione di cassa		€	€		
Spese per incremento di attività finanziarie		€	€		
di cui già impegnate	€	€	€		
di cui FPV	€	€	€		
previsione di cassa		€	€		
TOTALE SPESE MISSIONE	€	€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00		
di cui già impegnate	€	€	€		
di cui FPV	€	€	€		
previsione di cassa	€	€	€		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività**Programma: 2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori****Descrizione Programma**

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al settore della distribuzione, conservazione e magazzinaggio, e per la programmazione di interventi e progetti di sostegno e di sviluppo del commercio locale. Comprende le spese per l'organizzazione, la costruzione e la gestione dei mercati rionali e delle fiere cittadine. Comprende le spese per la produzione e diffusione di informazioni agli operatori commerciali e ai consumatori sui prezzi, sulla disponibilità delle merci e su altri aspetti della distribuzione commerciale, della conservazione e del magazzinaggio. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del settore della distribuzione commerciale e per la promozione delle politiche e dei programmi commerciali. Comprende le spese per la tutela, l'informazione, la garanzia e la sicurezza del consumatore; le spese per l'informazione, la regolamentazione e il supporto alle attività commerciali in generale e allo sviluppo del commercio.

Entrate previste per la realizzazione del programma				
Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE				
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche	€ 24.741,35	€ 23.741,35	€ 23.741,35	
TOTALE ENTRATE PROGRAMMA	€ 24.741,35	€ 23.741,35	€ 23.741,35	

Spesa prevista per la realizzazione del programma:						
Descrizione Spesa		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019		
Spese correnti		€ 22.241,35	€ 21.241,35	€ 21.241,35		
	di cui già impegnate	€ 1.500,00		€ -		-
	di cui FPV		€ -	€ -		-
	previsione di cassa	€ 22.731,35	€ -	€ -		-
Spese per investimenti		€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00		
	di cui già impegnate		€ -	€ -		-
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -		-
	previsione di cassa	€ 2.500,00	€ -	€ -		-
Spese per incremento di attività finanziarie			€ -	€ -		-
	di cui già impegnate	€ -	€ -	€ -		-
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -		-
	previsione di cassa		€ -	€ -		-
TOTALE SPESE MISSIONE		€ 24.741,35	€ 23.741,35	€ 23.741,35		
	di cui già impegnate	€ 1.500,00	€ -	€ -		-
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -		-
	previsione di cassa					
	previsione di cassa	€ 25.231,35	€ -	€ -		-

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Programma: 4 Reti e altri servizi di pubblica utilità

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno dei servizi di pubblica utilità e degli altri settori economici non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione della centrale del latte, dei mattatoi e dei servizi connessi. Comprende le spese per la vigilanza, la regolamentazione e il monitoraggio delle attività relative alle farmacie comunali. Comprende le spese relative allo sportello unico per le attività produttive (SUAP). Comprende le spese per lo sviluppo della società dell'informazione (es. banda larga). Comprende le spese relative ad affissioni e pubblicità.

Descrizione Entrata	Entrate previste per la realizzazione del programma			
	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE				
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche	€ 900,00	€ 900,00	€ 900,00	
TOTALE ENTRATE PROGRAMMA	€ 900,00	€ 900,00	€ 900,00	

Spesa prevista per la realizzazione del programma:						
Descrizione Spesa		ANNO 2017		ANNO 2018		ANNO 2019
Spese correnti		€ 900,00	€ 900,00	€ 900,00	€ 900,00	-
	di cui già impegnate				€	-
	di cui FPV			-	€	-
	previsione di cassa	€ 1.700,00	€	-	€	-
Spesa per investimenti						
	di cui già impegnate		€	-	€	-
	di cui FPV	€	€	-	€	-
	previsione di cassa		€	-	€	-
Spese per incremento di attività finanziarie			€	-	€	-
	di cui già impegnate	€	€	-	€	-
	di cui FPV	€	€	-	€	-
	previsione di cassa		€	-	€	-
TOTALE SPESA MISSIONE		€ 900,00	€ 900,00	€ 900,00	€ 900,00	-
	di cui già impegnate		€	-	€	-
	di cui FPV	€	€	-	€	-
	previsione di cassa	€ 1.700,00	€	-	€	-

Missione: 16 agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Programma: 1 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività connesse all'agricoltura, per lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare forestale e zootecnico. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Comprende le spese per la vigilanza e regolamentazione del settore agricolo. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei dispositivi di controllo per le inondazioni, dei sistemi di irrigazione e drenaggio, inclusa l'erogazione di sovvenzioni, prestiti o sussidi per tali opere. Comprende le spese per indennizzi, sovvenzioni, prestiti o sussidi per le aziende agricole e per gli agricoltori in relazione alle attività agricole, inclusi gli incentivi per la limitazione o l'aumento della produzione di particolari colture o per lasciare periodicamente i terreni incolti, inclusi gli indennizzi per le calamità naturali, nonché i contributi alle associazioni dei produttori. Non comprende le spese per l'amministrazione, il funzionamento o il supporto a parchi e riserve naturali, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della missione 09 "Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente".

Entrate previste per la realizzazione del programma				
Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extra tributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE				
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00	
TOTALE ENTRATE PROGRAMMA	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00	

Spesa prevista per la realizzazione del programma:						
Descrizione Spesa		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019		
Spese correnti	€	100,00	€ 100,00	€	100,00	-
	di cui già impegnate				€	-
	di cui FPV				€	-
	previsione di cassa	100,00		-	€	-
Spesa per investimenti						
	di cui già impegnate			-	€	-
	di cui FPV			-	€	-
	previsione di cassa	118.336,69		-	€	-
Spese per incremento di attività finanziarie				-	€	-
	di cui già impegnate			-	€	-
	di cui FPV			-	€	-
	previsione di cassa			-	€	-
TOTALE SPESE MISSIONE	€	100,00	€ 100,00	€	100,00	-
	di cui già impegnate			-	€	-
	di cui FPV			-	€	-
	previsione di cassa	118.436,69		-	€	-

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 1 Fondo di riserva

Descrizione Programma

Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste, per consentire la flessibilità del bilancio

		Entrate previste per la realizzazione del programma			
	Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019	
	Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
	Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
	Titolo 3 - Entrate extratributarie				
	Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
	Titolo 6 - Accensione di prestiti				
	TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE				
	Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche	€ 34.175,14	€ 37.323,92	€ 37.625,24	
	TOTALE ENTRATE PROGRAMMA	€ 34.175,14	€ 37.323,92	€ 37.625,24	

Spesa prevista per la realizzazione del programma:						
Descrizione Spesa		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019		
Spese correnti		€ 34.175,14	€ 37.323,92	€ 37.625,24		
	di cui già impegnate			€ -		-
	di cui FPV			€ -		-
	previsione di cassa	€ 34.175,14	€ -	€ -		-
Spesa per investimenti						
	di cui già impegnate			€ -		-
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -		-
	previsione di cassa		€ -	€ -		-
Spese per incremento di attività finanziarie				€ -		-
	di cui già impegnate	€ -		€ -		-
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -		-
	previsione di cassa		€ -	€ -		-
TOTALE SPESE MISSIONE		€ 34.175,14	€ 37.323,92	€ 37.625,24		
	di cui già impegnate	€ -	€ -	€ -		-
	di cui FPV	€ -	€ -	€ -		-
	previsione di cassa	€ 34.175,14	€ -	€ -		-

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità.

Descrizione Programma

Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità, per ammortizzare i rischi sui crediti

Entrate previste per la realizzazione del programma					
Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria					
Titolo 2 - Trasferimenti correnti					
Titolo 3 - Entrate extratributarie					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale					
Titolo 6 - Accensione di prestiti					
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE					
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche	€ 701.932,01	€ 621.161,94	€ 725.956,09		
TOTALE ENTRATE PROGRAMMA	€ 701.932,01	€ 621.161,94	€ 725.956,09		

Spesa prevista per la realizzazione del programma:						
Descrizione Spesa		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019		
Spese correnti		€ 701.932,01	€ 621.161,94	€ 725.956,09		
	di cui già impegnate			€		-
	di cui FPV		-	€		-
	previsione di cassa	€ 701.932,01	-	€		-
Spesa per investimenti						
	di cui già impegnate		-	€		-
	di cui FPV	€ -	-	€		-
	previsione di cassa		-	€		-
Spese per incremento di attività finanziarie			-	€		-
	di cui già impegnate	€ -	-	€		-
	di cui FPV	€ -	-	€		-
	previsione di cassa		-	€		-
TOTALE SPESE MISSIONE		€ 701.932,01	€ 621.161,94	€ 725.956,09		
	di cui già impegnate	€ -	-	€		-
	di cui FPV	€ -	-	€		-
	previsione di cassa	€ 701.932,01	-	€		-

Missione: 50 Debito pubblico

Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Descrizione Programma

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Comprende le spese per la chiusura di anticipazioni straordinarie ottenute dall'istituto cassiere. Non comprende le spese relative agli interessi, ricomprese nel programma "Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione.

Non comprende le spese per le quote di capitale riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

Entrate previste per la realizzazione del programma		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
Descrizione Entrata				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE				
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche		€ 111.156,64	€ 116.221,92	€ 121.713,22
TOTALE ENTRATE PROGRAMMA		€ 111.156,64	€ 116.221,92	€ 121.713,22

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Descrizione Spesa			ANNO 2017		ANNO 2018		ANNO 2019	
			€		€		€	
Spese correnti			111.156,64		116.221,92		121.713,22	
	di cui già impegnate						€	-
	di cui FPV						€	-
	previsione di cassa		€ 143.491,42		€ -		€ -	-
Spesa per investimenti								
	di cui già impegnate						€	-
	di cui FPV		€ -		€ -		€ -	-
	previsione di cassa				€ -		€ -	-
Spese per incremento di attività finanziarie					€ -		€ -	-
	di cui già impegnate		€ -		€ -		€ -	-
	di cui FPV		€ -		€ -		€ -	-
	previsione di cassa				€ -		€ -	-
TOTALE SPESE MISSIONE			€ 111.156,64		€ 116.221,92		€ 121.713,22	
	di cui già impegnate		€ -		€ -		€ -	-
	di cui FPV		€ -		€ -		€ -	-
	previsione di cassa		€ 143.491,42		€ -		€ -	-

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie
Programma: 1 Restituzione anticipazione di tesoreria

Descrizione Programma

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità. Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.

Entrate previste per la realizzazione del programma					
Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019		
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria					
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti					
TITOLO 3 - Entrate extratributarie					
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale					
TITOLO 6 - Accensione di prestiti					
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE					
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€	25.000,00
TOTALE ENTRATE PROGRAMMA	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00	€	25.000,00

Spesa prevista per la realizzazione del programma:						
Descrizione Spesa		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019		
Spese correnti		€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00		-
	di cui già impegnate			€	€	-
	di cui FPV			€	€	-
	previsione di cassa	€ 25.000,00	€	-	€	-
Spesa per investimenti						-
	di cui già impegnate			€	€	-
	di cui FPV	€	€	-	€	-
	previsione di cassa		€	-	€	-
Spese per incremento di attività finanziarie			€	-	€	-
	di cui già impegnate	€	€	-	€	-
	di cui FPV	€	€	-	€	-
	previsione di cassa		€	-	€	-
TOTALE SPRESSIONE		€ 25.000,00	€ 25.000,00	€ 25.000,00		-
	di cui già impegnate	€	€	-	€	-
	di cui FPV	€	€	-	€	-
	previsione di cassa	€ 25.000,00	€	-	€	-

Missione: 99 Servizi per conto terzi
Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

Descrizione Programma
 Comprende le spese per: ritenute previdenziali e assistenziali al personale; ritenute erariali; altre ritenute al personale per conto di terzi; restituzione di depositi cauzionali; spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi; spese per trasferimenti per conto terzi; anticipazione di fondi per il servizio economato; restituzione di depositi per spese contrattuali.

Entrate previste per la realizzazione del programma					
Descrizione Entrata	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria					
Titolo 2 - Trasferimenti correnti					
Titolo 3 - Entrate extratributarie					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale					
Titolo 6 - Accensione di prestiti					
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE MISSIONE					
Fondo Pluriennale Vincolato ed Entrate generiche	€ 1.498.000,00	€ 1.498.000,00	€ 1.498.000,00		
TOTALE ENTRATE PROGRAMMA	€ 1.498.000,00	€ 1.498.000,00	€ 1.498.000,00		

Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Descrizione Spesa		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
Spese correnti				
	di cui già impegnate		€	-
	di cui FPV		€	-
	previsione di cassa		-	-
Spesa per investimenti				
	di cui già impegnate		€	-
	di cui FPV	€ -	€ -	-
	previsione di cassa		-	€ -
Spese per servizi in conto terzi e partite di giro		€ 1.498.000,00	€ 1.498.000,00	€ 1.498.000,00
	di cui già impegnate	€ -	€ -	-
	di cui FPV	€ -	€ -	-
	previsione di cassa	€ 1.661.341,20	€ -	-
TOTALE SPESE MISSIONE		€ 1.498.000,00	€ 1.498.000,00	€ 1.498.000,00
	di cui già impegnate	€ -	€ -	-
	di cui FPV	€ -	€ -	-
	previsione di cassa	€ 1.661.341,20	-	-

SEZIONE OPERATIVA

Parte n. 2

La Parte 2 della Sezione Operativa comprende la programmazione in materia di:

- lavori pubblici
- personale
- patrimonio

I LAVORI PUBBLICI

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

L'ente locale deve analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il loro finanziamento.

Il programma deve in ogni modo indicare:

- le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dalla legge;
- la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi di realizzazione delle opere e del collaudo;
- la stima dei fabbisogni espressi in termini sia di competenza, sia di cassa, al fine del relativo finanziamento in coerenza con i vincoli di finanza pubblica.

Trattando della programmazione dei lavori pubblici si dovrà fare necessariamente riferimento al "Fondo pluriennale vincolato" come saldo finanziario, costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

La preparazione del piano triennale è un processo complesso che tiene conto oltre che delle necessità e dei fabbisogni locali anche degli obiettivi strategici stabiliti a livello nazionale. Questi, a loro volta, si basano sul quadro strategico comune, che coordina l'intervento dei Fondi strutturali e di investimento a

livello europeo per il periodo 2014-2020. Ciò è fondamentale soprattutto in un periodo come questo, in cui l'Ente locale ha sempre minori risorse da investire ed il sostegno nazionale e comunitario è fondamentale.

Una programmazione con maggiore probabilità di successo deve quindi essere pronta per cogliere le opportunità che deriveranno dal PO FESR Sicilia 2014-2020.

Di seguito si riporta l'elenco delle opere che si prevede realizzare nel triennio di riferimento, con l'indicazione della copertura finanziaria.

PROGRAMMA TRIENNALE OO.PP. 2017/2019 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAN CIPIRELLO (PA) - ELENCO ANNUALE													
Cod. int. Amm.ne	Codice unico Intervento - CUI (2)	Descrizione Intervento	Responsabile del Procedimento		IMPORTO INTERVENTO annualità €	FINALITÀ	Conformità		Priorità	STATO PROGETTAZIONE approvata	Tempi di esecuzione		IMPORTO TOTALE INTERVENTO €
			Cognome	Nome			Urb	Amb			anno inizio lavori	anno fine lavori	
1		Recupero e messa in sicurezza del palazzo municipale e riqualificazione dell'ambito circostante	Picardo	Salvatore	€ 300.000,00	CPA	S	S	1	PD	11/2017	12/2018	€ 1.044.000,00
2		Realizzazione Centro di Aggregazione Giovanile ed erogazione servizi	Todaro	O. Maurizio	€ 500.000,00	URB	S	N	1	PE	10/2017	8/2018	€ 1.500.000,00
3		Lavori di Adeguamento alle norme Scuola Media	Todaro	O. Maurizio	€ 284.000,00	CPA	S	N	1	PP	10/2017	12/2018	€ 784.000,00
4		Progetto esecutivo di completamento dell'unità immobiliare di via san filippo n. 70 P.2° per la realizzazione del Centro di Ascolto e orientamento	Todaro	O. Maurizio	€ 182.987,98	AMB	S	N	2	PE	11/2017	6/2018	€ 182.987,98

**PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017/2019
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAN CIPIRELLO**

Quadro delle risorse disponibili

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria Primo anno	Disponibilità finanziaria Secondo anno	Disponibilità finanziaria Terzo anno	Importo Totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	€ 1.266.987,98	€ 6.382.190,00	€ 7.019.174,57	€ 14.668.352,55
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo				
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati				
Totali	€ 1.266.987,98	€ 6.382.190,00	€ 7.019.174,57	€ 14.668.352,55

Accantonamento di cui all'art.12, comma 1 del DPR 207/2010 riferito al primo anno	Importo	(in euro)
	€	-

**PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017/2019
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAN CIPIRELLO**

Elenco degli immobili da trasferire art. 53, commi 6 e 7, del decreto legislativo n. 163/2006

[illegible]

PROGRAMMA TRIENNALE OO.PP. 2017/2019 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAN CIPIRELLO (PA) - ELENCO ANNUALE

DESCRIZIONE INTERVENTO		IMPORTO INTERVENTO	FINALITÀ	CONFORMITÀ	PRORITÀ	STATO PROG.	TEMPI DI ESECUZIONE			RIF. BILANCIO
Recupero e messa in sicurezza del palazzo municipale e riqualificazione dell'ambito circostante		€ 1.044.000,00	CPA		1	PD	11	2017	12	2018
Realizzazione Centro di Aggregazione Giovanile ed erogazione servizi	E 4.02.01.001	€ 1.500.000,00	URB	S	1	PE	10	2017	8	2018
Lavori di adeguamento a norma Scuola Media		€ 784.000,00	ADN	S	1	PP	10	2017	12	2018
Progetto esecutivo di completamento dell'unità immobiliare di via San Filippo, 70 per la realizzazione del centro di ascolto e orientamento per gestanti e donne con figli	E 4020102001	€ 182.987,98	COP		2	PE	11	2017	6	2018
										MISS. 12 PR. 07 U. 2 02 01 09

Servizio Gestione P.I.			€ 158.823,00	URB	S	1	S F	9	2017	9	2035	Cap.3102, Missione 10, Prog.05, Codice U.1.03.02.05.040.
---------------------------	--	--	--------------	-----	---	---	-----	---	------	---	------	--

N. progr	Cod. Int. Amm.n e	CODICE ISTAT			Tipologia	Categorie	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA			Cessione e Immobili S/N	Apporto di capitale privato		STIMA TOTALE DEI COSTI
		Reg	Prov	Com				Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno		Imp	Tip	
1		19	082	063	04	A01.01.	Recupero e mess. in secur. palazzo municipale e riqualificazione dell'ambito circostante	€ 300.000,00	€ 444.000,00	€ 300.000,00	N	€ -		€ 1.044.000,00
2		19	082	063	04	A05.08	Realizzazione Centro di Aggregazione Giovanile ed erogazione servizi	€ 500.000,00	€ 600.000,00	€ 400.000,00	N	€ -		€ 1.500.000,00

3	19	082	063	04	A05 08	lavori di Adeguamento alle norme Scuola Media	€ 284.000,00	€ 500.000,00	€ -	N	€ -	€ 784.000,00
4	19	082	063	04	A05 08	Progetto di comple. unità immobiliare di via san Filippo n°. 70 P.2° per realizz. Centro di Ascolto e orientamento per gestanti e donne con figli	€ 182.987,98	€ -	€ -	N	€ -	€ 182.987,98
5	19	082	063	1	A03 06	Progetto esecutivo per la Realizz. Impia. fotovoltaico 39,31 kW p con gest. e telecon., da installare nei locali S. M. G. B. Caronia.	€ -	€ 223.000,00	€ 300.000,00	N	€ -	€ 523.000,00
6	19	082	063	01	A02 05	Consolidamento e regimentazione delle acque con messa in sicurezza del versante a valle del quartiere "Randa" nel centro abitato	€ -	€ 600.000,00	€ 2.000.000,00	N	€ -	€ 2.600.000,00
7	19	082	063	04	A05 12	Lavori di Completamento campo di calcio	€ -	€ 466.200,00	€ 1.500.000,00	N	€ -	€ 1.966.200,00
8	19	082	063	04	A05 35	Opere di urb. primarie e secondarie area PEEP a servizio CCPP di via Lombardo - Realizz. Incubatore Sociale	€ -	€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00	N	€ -	€ 2.000.000,00
9	19	082	063	04	A05 08	Progetto per "Adeg. a norma scuola media G.B. Caronia		€ 188.990,00	€ 700.000,00	N	€ -	€ 888.990,00

[illegible]

[illegible]

LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

- Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale.

La gestione del personale avviene nel rispetto delle norme vigenti, in materia di programmazione del fabbisogno del personale, rideterminazione della dotazione organica e contenimento della spesa del personale. Il personale a tempo indeterminato dell'Ente si è ridotto da n. 26 al 31/12/2012 a n. 24 al 31/12/2016. Il blocco del turn over ha prodotto l'effetto positivo di ridurre la spesa del personale anche se oggi rischia di incidere negativamente sulla erogazione dei servizi da parte dell'Ente.

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

RIEPILOGO SPESA MEDIA PER IL PERSONALE TRIENNIO 2011/2013					
	2011	2012	2013	VALORI MEDI	
1	SPESA INTERVENTO 1	€ 1.836.170,79	€ 1.814.312,05	€ 1.725.140,58	€ 1.791.874,47
2	SPESA INCLUSE NELL'INT 3	€ 5.384,45	€ 13.977,69	€ 10.287,92	€ 9.883,35
3	IRAP *(1)	€ 108.924,74	€ 110.357,62	€ 109.836,00	€ 109.706,12
4	ALTRE SPESE DI PERSONALE INCLUSE *(2)	€ 492.288,85	€ 479.421,86	€ 488.364,36	€ 486.691,69
5	ALTRE SPESE DI PERSONALE ESCLUSE	-€ 90.464,32	-€ 59.216,94	-€ 38.546,40	-€ 62.742,55
	TOTALE SPESE DI PERSONALE	€ 2.352.304,51	€ 2.358.852,28	€ 2.295.082,46	€ 2.335.413,08
	SPESA CORRENTI	€ 4.147.123,61	€ 4.185.473,56	€ 3.704.701,45	€ 4.012.432,87

Il quadro normativo relativo alla gestione del personale

Attualmente gli enti locali sono principalmente soggetti alle seguenti tipologie di vincoli:

- Quello generale di contenimento della spesa di personale;

- Quello puntuale sulle possibilità di assunzioni, sia a tempo indeterminato sia con tipologie di lavoro flessibile.

Per tracciare un quadro complessivo del sistema di regole e vincoli riguardanti le spese di personale è necessario fare riferimento all'art. 1, commi 557 e seguenti, della legge 296/2006 (legge Finanziaria per il 2007), come riscritto dall'art. 14 comma 7 del decreto legge 78/2010 (convertito in legge 122/2010) che individua le azioni affinché sia possibile garantire il contenimento della dinamica retributiva e occupazionale, azioni che possono essere modulate dagli enti territoriali "nell'ambito della propria autonomia" e rivolte, in termini di principio, ai seguenti ambiti prioritari di intervento:

- riduzione dell'incidenza delle spese di personale rispetto al complesso delle spese correnti attraverso "parziale reintegrazione dei cessati e il contenimento della spesa per il lavoro flessibile";
- razionalizzazione e snellimento delle strutture, anche attraverso l'accorpamento di uffici;
- contenimento delle dinamiche di crescita della contrattazione integrativa.

Per le Amministrazioni Locali le possibilità assunzionali a tempo indeterminato sono limitate puntualmente dalla legge e sono state recentissimamente ridefinite con il decreto legge n. 90/2014, che fissa per il 2014 e 2015 il limite del contingente di personale assumibile a tempo indeterminato ad una spesa pari al 60% di quella del personale cessato. Detto limite passa all'80% nel 2016 e 2017 e al 100% dal 2018.

Un ulteriore vincolo per gli enti locali è stato introdotto dalla Legge 183/2011 (Legge di Stabilità per il 2012) con riferimento alla spesa di personale flessibile. Tale legge prevede l'impossibilità di avvalersi di personale a tempo determinato, con convenzioni e per contratti di collaborazione coordinata e continuativa e dall'altro, per contratti di formazione-lavoro, rapporti formativi, somministrazione di lavoro, nonché di lavoro accessorio, oltre il limite del 50% della spesa sostenuta per le stesse finalità nel 2009. Il predetto limite può essere superato a determinate condizioni, rimanendo comunque il limite di spesa complessiva sostenuta nel 2009.

La legge di stabilità per il 2015 dispone che il turn-over vada destinato alla ricollocazione del personale in soprannumero delle province destinatario dei processi di mobilità, oltre che ai vincitori di concorso. Ai dipendenti delle province viene destinata anche la restante percentuale di turn-over (quando non è già al 100%). La spesa per il personale delle province ricollocato non si calcola ai fini del contenimento della spesa di personale.

Ulteriori modifiche sono state introdotte dal D.L. 78/2015.

Da ultimo la legge di stabilità per il 2016 (Legge n. 208/2015) introduce pesanti vincoli in materia di copertura dei posti relativi alle posizioni dirigenziali (indisponibilità dei posti vacanti alla data del 15/10/2015 e divieto di copertura dei medesimi posti, obbligo di provvedere alla ricognizione delle proprie dotazioni organiche dirigenziali secondo i rispettivi ordinamenti (ovvero in sede di programmazione del fabbisogno di personale), nonché al riordino delle competenze degli uffici dirigenziali, eliminando eventuali duplicazioni).

Per quanto riguarda il personale non dirigente, la legge di stabilità 2016 prevede una riduzione della capacità assunzionale per gli anni 2017, 2018 e 2019, nel limite di un contingente di personale corrispondente, per ciascuno dei predetti anni, ad una spesa pari al 25% di quella relativa al medesimo personale cessato nell'anno precedente, ad eccezione della ricollocazione del personale degli enti di area vasta, per i quali si applicano le facoltà assunzionali nelle percentuali stabilite dall'articolo 3, comma 5, del D.L. n. 90/2014, convertito, con modificazioni, dalla L. n. 114/2014.

Anche per l'anno 2017 le facoltà assunzionali sono comunque vincolate alla ricollocazione del personale in esubero degli enti di area vasta ai sensi dell'art. 1, comma 424, della Legge di Stabilità 2015.

- Il quadro generale, sommariamente descritto sopra, impone dunque all'Amministrazione Comunale da un lato la definizione di un ruolo che la metta nelle condizioni di sostenere e perseguire i propri obiettivi strategici e, dall'altro, necessariamente, una progettazione organizzativa coerente con la propria strategia e che possa far leva sulla valorizzazione delle proprie risorse umane, sull'ascolto delle persone e sulla motivazione e sull'aggiornamento continuo delle competenze rispetto alle nuove esigenze e richieste del contesto.

Il Piano di razionalizzazione delle spese di funzionamento

I commi dal 594 al 599 dell'art. 2 della legge 244 del 24/12/2007 (finanziaria 2008) introducono importanti misure tendenti al raggiungimento dell'obiettivo di razionalizzare e contenere alcune spese di funzionamento delle Pubbliche Amministrazioni. Tali disposizioni hanno un carattere vincolante ed immediatamente operativo per le amministrazioni statali, mentre per gli enti locali e per le regioni esse costituiscono indicazioni di principio, ma non per questo esse possono sottovalutare l'importanza di tali prescrizioni, visto comunque il loro rilievo legislativo ed il loro carattere vincolante.

I programmi di contenimento riguardano tutte le Pubbliche Amministrazioni, ivi compresi gli enti locali, senza differenziazioni sulla base della dimensione, devono approvare programmi triennali per il contenimento della spesa per le proprie strutture burocratiche. Per rendere vincolante questo obbligo si stabilisce che le Pubbliche Amministrazioni debbano annualmente redigere ed inviare una relazione sia agli organi di controllo interno (revisori dei conti, nucleo di valutazione etc) che alla sezione regionale di controllo della Corte dei Conti.

Tutte le Pubbliche Amministrazioni devono inoltre garantire che questi programmi siano resi pubblici sia tramite le attività di comunicazione dei propri Uffici per le Relazioni con il Pubblico che tramite il sito internet.

Dotazioni informatiche (art. 2 comma 594 lettera a) legge 244/2007)

Situazione attuale

Il Comune di San Cipirello ha una infrastruttura di rete articolata in grado di collegare gli uffici e le sedi decentrate. Gli elementi che compongono l'architettura del sistema informatico sono:

1. Server 2. Postazioni di lavoro così composte: ☐ Personal computer ☐ Stampanti ☐ Scanner ☐ Fax

Misure previste per il triennio

Nel prossimo triennio verrà affrontata la seguente criticità: aggiornamento e manutenzione delle attrezzature hardware e delle applicazioni software al fine di:

- ☐ ridurre ulteriormente i costi di gestione delle stampanti, fotocopiatrici e il consumo della carta, gli uffici dovranno limitare la stampa di mail e documenti;
- ☐ ricorrere quanto più possibile alle stampanti di rete per ridurre i consumi energetici e le cartucce d'inchiostro;
- ☐ trasmettere documenti attraverso e-mail invece di copie cartacee;
- ☐ riutilizzare la carta già stampata per gli appunti;
- ☐ nel corso dell'anno sarà cura dell'amministrazione ribadire l'uso delle buone pratiche, per attuare le possibili azioni che generano risparmio, razionalizzazione e efficienza

Telefonia Mobile (art. 2 comma 595 legge 244/2007)

Situazione attuale:

il servizio di telefonia mobile dal Comune di San Cipirello mediante adesione su MEPA;

Misure previste nel triennio

Si sta valutando l'opportunità di variare l'attuale adesione, con contratti più convenienti.

Autovetture di servizio (art. 2 comma 595 lettera b) legge 244/2007)

Situazione attuale:

Le autovetture in dotazione del Comune di San Cipirello sono n° 2 e sono in dotazione al servizio di Polizia Municipale.

Beni immobili (art. 2 comma 595 lettera c) legge 244/2007)

Situazione attuale:

l'art.1 comma 594 della legge 244/2007, prevede che le P.A. adottino dei piani triennali per l'individuazione di misure finalizzate all'utilizzo dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio con esclusione dei beni infrastrutturali. Tale norma è riconducibile all'art. 58 della legge n.133/2008, relativo all'approvazione del piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali, compreso nel Documento Unico di Programmazione. L'inventario dei beni immobili di proprietà del Comune di San Cipirello e in fase di aggiornamento e successivamente sarà pubblicato sul sito istituzionale dell'Ente.

Misure previste nel triennio

Si prevede l'aggiornamento costante del patrimonio immobiliare con la predisposizione di una stima dei beni ai fini della vendita di quei beni che possono essere dismessi essendo stati valutati non strategici per l'Amministrazione, o concessi a vario titolo perché non trovano adeguato utilizzo interno all'ente mentre possono trovare da parte di terzi, utilità compatibili con le finalità istituzionali dell'ente stesso. Particolari attenzione sarà rivolta al contenimento dei consumi energetici.

Il Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari

Il Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari, ha lo scopo di riordinare e valorizzare il patrimonio degli enti locali, evidenziando quali sono gli immobili disponibili per le alienazioni e quali necessitano di operazioni di valorizzazione urbanistica, attraverso il cambio di destinazione. L'Ente non ha previsto per il triennio 2017/2019 alienazioni di beni immobiliari.

Piano triennale del fabbisogno del personale

IL FABBISOGNO DI PERSONALE ED IL PIANO DELLE ASSUNZIONI PER IL TRIENNIO 2017/2019

Il vigente quadro normativo in materia di organizzazione degli Enti locali, con particolare riferimento a quanto dettato dal D.Lgs. 267/2000 e s.m.i. e dal D.Lgs. 165/2001 e s.m.i., attribuisce alla Giunta Comunale specifiche competenze in ordine alla definizione degli atti generali di organizzazione e delle dotazioni organiche. L'art. 89, stabilisce al comma 5, del citato D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i., che, gli Enti Locali, nel rispetto dei principi fissati dalla stessa legge, provvedono alla determinazione delle proprie dotazioni organiche, nonché all'organizzazione e gestione del personale nell'ambito della propria autonomia normativa e organizzativa, con i soli limiti derivanti dalle proprie capacità di Bilancio e dalle esigenze di servizio delle funzioni, dei servizi e dei compiti loro attribuiti. A norma dell'art. 91, comma 1, del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e s.m.i. e dell'art. 6 del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e s.m.i., gli organi di vertice delle Amministrazioni Locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale e alla periodica e correlata determinazione della dotazione organica, secondo criteri di efficienza, razionalità e ottimizzazione d'impiego delle risorse umane, previa verifica degli effettivi fabbisogni.

Dando atto che questo Ente con deliberazione giuntale n. 37/2016 ha proceduto alla "Determinazione del fabbisogno del personale per il triennio 2016/2018 e correlata dotazione organica - Piano triennale delle assunzioni 2016/2018". Inoltre, con la delibera di Giunta Municipale n. 45 del 27/04/2017 avente ad oggetto "Direttiva relativa alla determinazione del fabbisogno del personale per il triennio 2017/2019 e piano assunzionale 2017/2019, che con delibera di Giunta Municipale n. 50 del 08/05/2017 si determinava il fabbisogno del personale per il triennio 2017/2019 e piano assunzionale 2017/2019 disponendo di :

Confermare per il triennio 2017/2019 il fabbisogno del personale e la correlata dotazione organica così come già prevista con la richiamata deliberazione giuntale n. 37/2016 ;

Dare priorità , in relazione alle risorse assunzionali disponibili alla luce delle previsioni della legge 232/2016 (legge di bilancio 2017), alla programmazione della assunzione di un Assistente sociale quale figura infungibile ed indispensabile ;

Destinare le restanti risorse disponibili per il processo di stabilizzazione del personale precario proveniente dal bacino dei lavoratori socialmente utili ed in atto in servizio presso questo Comune.

La ricognizione del costo teorico della dotazione organica vigente al 31/12/2004, operata con deliberazione di GM n. 79/2006, ammontava ad € 1.032.431,00. Come evidenziato nella analoga deliberazione n. 70/14, tale valore di riferimento potendo essere incrementato del 19% come previsto dall'art. 2 del DPCM del 15/2/2006, viene rideterminato ad oggi in € 1.228.593,00. Inoltre sempre nella succitata delibera n. 70/2014 veniva fissato il limite di spesa correlato al contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio 2011/2013 , ad € 2.335.413,08, in riferimento al comma 5-bis dell'art. 3 della Legge n. 114/2014 che introduce il comma 557-quater all'art.1 della Legge n. 296/2006.

L'Ente ha ritenuto di quantificare le risorse assunzionali come da previsioni della legge 232 /2016 (legge di stabilità 2017) come segue :

Per l'anno 2014 risorsa di € 16.167,00 pari al 60% di € 26.945,00 quale costo di una unità di cat. B cessata nell'anno 2013, quota già utilizzata nella misura di € 10.800,00 per la stabilizzazione operata nel 2016 di una dipendente di cat. A , proveniente da bacino dei lavoratori socialmente utili. Resta pertanto una quota ancora utilizzabile di € 5.367,00;

Per l'anno 2015 nessuna risorsa per nessuna cessazione anno 2014;

Per l'anno 2016 risorsa di € 5.707,00 pari al 25% di € 22.828,00 quale costo di una unità di cat. A cessata nell'anno 2015- Ovvero € 22.828,00 se la risorsa è destinata ad assunzioni di personale in sovrannumero degli Enti di vasta area (Province);

Per l'anno 2017 risorsa di € 7.193,00 pari al 25% di 28.773,74 quale costo di una unità di cat. C cessata nell'anno 2016

Per l'anno 2018 risorsa di € 7.193,00 pari al 25% di 28.773,74 quale costo di una unità di cat. C cessata nell'anno 2017,

Per l'anno 2019 risorsa di € 13.569,43 pari al 25% di 54.277,72 quale costo di due unità di cat. C, ed una unità di cat. B cessazioni previste per l'anno 2018,

Pertanto dando atto delle direttive adottate dall'Amministrazione con delibera di Giunta Municipale n. 45 del 27/04/2017 avente per oggetto "Direttiva relativa alla determinazione del fabbisogno del personale per il triennio 2017/2019 e piano assunzionale 2017/2019 e della delibera di Giunta Municipale n. 50 del 08/05/2017 avente per oggetto la determinazione del fabbisogno del personale per il triennio 2017/2019 e piano assunzionale 2017/2019 tenendo conto delle quote assunzionali, e delle disposizioni normative ad oggi vigenti, l'Ente per il triennio 2017-2019 provvederà al fabbisogno secondo il prospetto seguente:

ANNO 2017: nessuna assunzione è possibile per insufficienza del plafond assunzionale;

ANNO 2018: nessuna assunzione è possibile per insufficienza del plafond assunzionale;

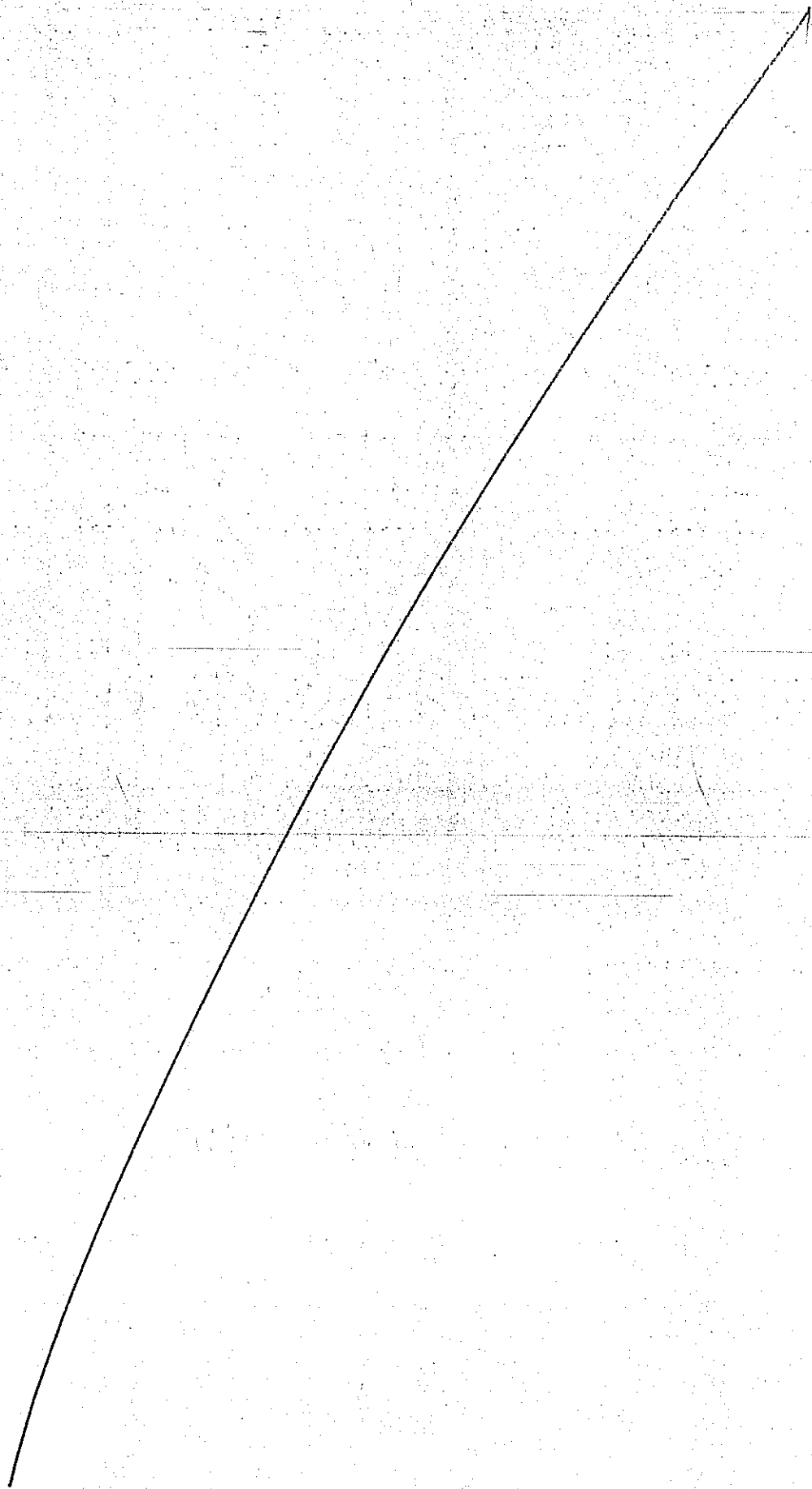
ANNO 2019:

a) assunzione di un assistente sociale cat. DI con contratto di lavoro a tempo indeterminato e parziale pari al 50% delle ore contrattuali per un importo di € 15.730,00;

b) Stabilizzazione di personale proveniente dal bacino degli Lsu secondo ulteriori e puntuali direttive da parte dell'Amministrazione comunale;

La risorsa complessiva utilizzabile per le predette assunzioni è di € 33.323,32 (€ 12.560,44 + € 7.193,44 + 13.569,44).

Tale determinazione del fabbisogno del personale avendo carattere dinamico, è suscettibile di modifica in relazione alle disposizioni normative nonché alla verifica in ordine alla sussistenza di tutte le condizioni previste per le assunzioni di personale.



IL PRESIDENTE
f.to Nicola Barone

IL CONSIGLIERE ANZIANO
f.to Antonino Miccichè

IL SEGRETARIO COMUNALE
f.to Dott.ssa Giuseppina Buffa

Copia conforme all'originale, in carta libera, per uso amministrativo

Dal Municipio, li 07.06.2012



IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott.ssa Giuseppina Buffa

[Handwritten signature of Dott.ssa Giuseppina Buffa]

La presente deliberazione è divenuta esecutiva il 06.06.12 ai sensi dell'art. 12
comma 1 (Decorsi gg.10 dalla pubblicazione)
☒ comma 2 (Immediatamente esecutiva)
della L.R. 3.12.1991 n. 44

Dalla Residenza Municipale, li 06.06.12

IL SEGRETARIO COMUNALE
f.to Dott.ssa Giuseppina Buffa

Il sottoscritto Segretario Comunale,
visti gli atti d'ufficio,

Visto il Registro delle pubblicazioni e su conforme attestazione del Responsabile incaricato per la tenuta
dell'Albo Pretorio Informatico,

CERTIFICA

- che la presente deliberazione ai sensi dell'art. 11 della L.R. 44/91 e successive modifiche ed integrazioni,
è stata pubblicata mediante affissione all'Albo Pretorio Informatico su www.comune.sancipirello.pa.it
dal.....ale che è stata prodotta a quest'ufficio opposizione o
reclamo.

Dalla Residenza Municipale, li.....

IL SEGRETARIO COMUNALE