

COMUNE di S. Alessio Siculo

# DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE (D.U.P.)

PERIODO: 2017 - 2018 - 2019



# INDICE GENERALE

Premessa		
1 Sezione strategica	Pag.	4
2 Analisi di contesto	Pag.	5
2.1.1 Popolazione	Pag.	7
2.1.2 Condizione socio economica delle famiglie	Pag.	9
2.1.3 Economia insediata	Pag.	11
2.1.4 Territorio	Pag.	12
2.1.5 Struttura organizzativa	Pag.	13
2.1.6 Struttura operativa	Pag.	14
2.2 Organismi gestionali	Pag.	17
3 Accordi di programma	Pag.	18
4 Altri strumenti di programmazione negoziata	Pag.	20
5 Funzioni su delega	Pag.	21
6.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	22
6.3 Fonti di finanziamento	Pag.	23
6.4 Analisi delle risorse	Pag.	25
6.4.8 Proventi dell'ente	Pag.	27
6.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	39
6.6 Quadro riassuntivo	Pag.	40
7 Coerenza con il patto di stabilità	Pag.	44
9 Ripartizione delle linee programmatiche	Pag.	45
10 Sezione operativa	Pag.	46
11 Sezione operativa parte n.2 - Investimenti	Pag.	47
12 Spese per le risorse umane	Pag.	49
Valutazioni finali	Pag.	51
	Pag.	53

## **PREMESSA**

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che 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.

### **Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)**

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

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

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica. Con riferimento all'esercizio 20..., il termine di presentazione del DUP non è vincolante.

## 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 che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

Il Comune di S. Alessio, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. ....del .././.... il Programma di mandato per il periodo 20... - 20..., dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite nr. .... aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

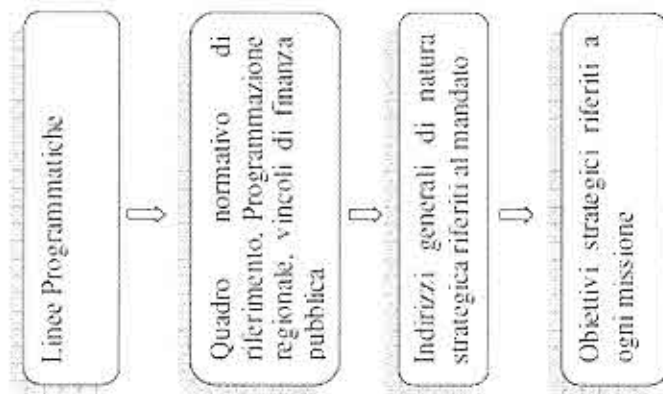
Tali Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

- 1 - PERSONALE
- 2 - TURISMO
- 3 - CULTURA
- 4 - POLITICHE SCOLASTICHE
- 5 - POLITICHE SOCIALI
- .....

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale ha rendicontato al Consiglio Comunale, annualmente, lo stato di attuazione dei programmi di mandato, la delibera del C.C. n. ... del .././.... costituisce l'ultimo aggiornamento. Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione, si è reso necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42 comma 3 Tuel, ma soprattutto perché costituisce attività

strumentale alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un "dovere" nei confronti dei cittadini che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obiettivi programmati ampiamente pubblicizzati.

### I contenuti programmatici della Sezione Strategica



# ANALISI

## DI

# CONTESTO

Comune di S. Alessio Siculo

## 2. 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.

In particolare, con riferimento alle condizioni interne, l'analisi richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'ente;
2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economica finanziaria attuale e prospettica.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e 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.

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

### 2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento					1.346
Popolazione residente a fine 2015 (art.156 D.Lvo 267/2000)	n.				0
	di cui:	maschi		n.	0
		femmine		n.	0
	di cui:				
		nuclei familiari		n.	0
		comunità/convivenze		n.	0
Popolazione al 1 gennaio 2015	n.			n.	0
Nati nell'anno	n.	0			
Deceduti nell'anno	n.	0			
		saldo naturale		n.	0
Immigrati nell'anno	n.	0			
Emigrati nell'anno	n.	0			
		saldo migratorio		n.	0
Popolazione al 31-12-2015	n.			n.	0
di cui					
In età prescolare (0/6 anni)	n.			n.	0
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)	n.			n.	0
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)	n.			n.	0
In età adulta (30/65 anni)	n.			n.	0
In età senile (oltre 65 anni)	n.			n.	0



Tasso di natalità ultimo quinquennio:		Anno	Tasso
		2011	0,00 %
		2012	0,00 %
		2013	0,00 %
		2014	0,00 %
		2015	0,00 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:		Anno	Tasso
		2011	0,00 %
		2012	0,00 %
		2013	0,00 %
		2014	0,00 %
		2015	0,00 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		Abitanti n.	0
Livello di istruzione della popolazione residente		entro il	31-12-2013
	Laurea		0,00 %
	Diploma		0,00 %
	Lic. Media		0,00 %
	Lic. Elementare		0,00 %
	Alfabeti		0,00 %
	Analfabeti		0,00 %

## **2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE**

Le famiglie di sant'aleccio siculo vivono in una condizione socio- economica media.

Trattasi principalmente di dipendenti di enti pubblici e privati con reddito mensile nella media.

### **2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA**

Oltre a quanto già descritto nel punto precedente, l'economia insediata nel comune di s'Alessio è di natura prevalentemente turistico-ricettiva, che ad oggi risente della grave crisi economica mondiale.

## 2.1.4 TERRITORIO

<b>Superficie in Kmq</b>	6,80
<b>RISORSE IDRICHE</b>	
* Laghi	0
* Fiumi e torrenti	2
<b>STRADE</b>	
* Statali	Km. 2,00
* Provinciali	Km. 4,00
* Comunali	Km. 11,00
* Vicinali	Km. 0,00
* Autostrade	Km. 2,00
<b>PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>	
* Piano regolatore adottato	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
<b>PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI</b>	
* Industriali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
* Artigianali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)	
Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
<b>AREA INTERESSATA</b>	
mq. 0,00	
mq. 0,00	
<b>AREA DISPONIBILE</b>	
mq. 0,00	
mq. 0,00	
<b>P.E.E.P.</b>	
<b>P.I.P.</b>	

## 2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

### PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	0	0
A.2	0	0	C.2	0	0
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	0	0	C.5	0	0
B.1	0	0	D.1	0	0
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	0	0	D.3	0	0
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	0	0
B.7	0	0	Dirigente	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>TOTALE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Totale personale al 31-12-2015:**

di ruolo n.	0
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA				AREA ECONOMICO - FINANZIARIA			
Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>v</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>v</sup> . in servizio		
A	0	0	A	0	0		
B	0	0	B	0	0		
C	0	0	C	0	0		
D	0	0	D	0	0		
Dir	0	0	Dir	0	0		
<b>AREA DI VIGILANZA</b>							
Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>v</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>v</sup> . in servizio		
A	0	0	A	0	0		
B	0	0	B	0	0		
C	0	0	C	0	0		
D	0	0	D	0	0		
Dir	0	0	Dir	0	0		
<b>ALTRE AREE</b>							
Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>v</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>v</sup> . in servizio		
A	0	0	A	0	0		
B	0	0	B	0	0		
C	0	0	C	0	0		
D	0	0	D	0	0		
Dir	0	0	Dir	0	0		
<b>TOTALE</b>							
				<b>TOTALE</b>	0	0	
				<b>TOTALE</b>	0	0	

Per ciò che concerne questa sezione si rimanda all'allegato Piano triennale del fabbisogno del personale.

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente

Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

<b>SETTORE</b>	<b>DIPENDENTE</b>
Responsabile Settore Affari Generali	Dott.ssa Carmela Giardina
Responsabile Settore Personale e Organizzazione	Dott.ssa Antonella Li Donni
Responsabile Settore Informatico	
Responsabile Settore Economico Finanziario	Dott.ssa Antonella Li Donni
Responsabile Settore LL.PP.	Arch. Gaetano Faranna
Responsabile Settore Urbanistica	Arch. Gaetano Faranna
Responsabile Settore Edilizia	Arch. Gaetano Faranna
Responsabile Settore Sociale	
Responsabile Settore Cultura	
Responsabile Settore Polizia e Attività Produttive	Isp. Salvatore D' Agata
Responsabile Settore Demografico e Statistico	
Responsabile Settore Tributi	
Responsabile Settore Farmacia	

## 2.1.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
	ESERCIZIO IN CORSO											
	Anno 2016		Anno 2017		Anno 2018							
Asili nido	n.	0	0	0	0							
Scuole materne	n.	0	0	0	0							
Scuole elementari	n.	0	0	0	0							
Scuole medie	n.	0	0	0	0							
Strutture residenziali per anziani	n.	0	0	0	0							
Farmacie comunali	n.	0	0	0	0							
Rete fognaria in Km												
	- bianca	0,00	0,00	0,00	0,00							
	- nera	0,00	0,00	0,00	0,00							
	- mista	0,00	0,00	0,00	0,00							
Esistenza depuratore	Si	X	Si	X	Si	X	Si	X	0,00			
Rete acquedotto in Km	Si	X	No	0,00	Si	X	No	0,00	Si	X	No	0,00
Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No	0,00	Si	X	No	0,00	Si	X	No	0,00
Aree verdi, parchi, giardini	n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Punti luce illuminazione pubblica	hg.	0,00	0,00	0,00	hg.	0,00	0,00	0,00	hg.	0,00	0,00	0,00
Rete gas in Km	n.	0	0	0	n.	0	0	0	n.	0	0	0
Raccolta rifiuti in quintali		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	- civile	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
	- industriale	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
- racc. diff. ta	Si	No	X	Si	No	X	Si	No	X	Si	No	X
Esistenza discarica	Si	No	X	Si	No	X	Si	No	X	Si	No	X
Mezzi operativi	n.	0	0	n.	0	0	n.	0	0	n.	0	0
Veicoli	n.	0	0	n.	0	0	n.	0	0	n.	0	0
Centro elaborazione dati	Si	No	X	Si	No	X	Si	No	X	Si	No	X
Personal computer	n.	0	0	n.	0	0	n.	0	0	n.	0	0
Altre strutture (specificare)	n.	0	0	n.	0	0	n.	0	0	n.	0	0



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

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019		
Consorzi	nr.	0	0	0	0		
Aziende	nr.	0	0	0	0		
Istituzioni	nr.	0	0	0	0		
Società' di capitali	nr.	0	0	0	0		
Concessioni	nr.	0	0	0	0		
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0		
Altro	nr.	0	0	0	0		

**SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:**

.....

**SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:**

ATO ME 4 - Servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani

**ALTRO (SPECIFICARE):**

.....

### 3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

ACCORDO DI PROGRAMMA	
<b>Oggetto:</b>	
<b>Altri soggetti partecipanti:</b>	
<b>Impegni di mezzi finanziari:</b>	
<b>Durata dell'accordo:</b>	
<b>L'accordo è:</b>	

PATTO TERRITORIALE	
<b>Oggetto:</b>	
<b>Obiettivo:</b>	
<b>Altri soggetti partecipanti:</b>	
<b>Impegni di mezzi finanziari:</b>	
<b>Durata del Patto territoriale:</b>	
<b>Il Patto territoriale è:</b>	

#### 4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

<b>Oggetto:</b>
<b>Altri soggetti partecipanti:</b>
<b>Impegni di mezzi finanziari:</b>
<b>Durata:</b>

**FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO**

- Riferimenti normativi:
- Funzioni o servizi:
- Trasferimenti di mezzi finanziari:
- Unità di personale trasferito:

**FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE**

- Riferimenti normativi:
- Funzioni o servizi:
- Trasferimenti di mezzi finanziari:
- Unità di personale trasferito:

**VALUTAZIONI IN ORDINE ALLA CONGRUITA' TRA FUNZIONI DELEGATE E RISORSE ATTRIBUITE**

## 6. INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA ATTUALE E PROSPETTICA

### 6.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

#### SCHEDA 1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017 / 2019 DELL'AMMINISTRAZIONE

##### QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

La sottostante tabella evidenzia la suddivisione delle risorse nell'arco del triennio destinate al finanziamento degli interventi previsti dall'ente.

TIPOLOGIA DI RISORSA	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA			Importo totale
	Primo anno 2017	Secondo anno 2018	Terzo anno 2019	
Accantonamento di cui all'art. 12, comma 1 del DPR 207/2012 riferito al primo anno				Importo (in euro) 0,00

**SCHEDA2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017 / 2019 DELL'AMMINISTRAZIONE**

**ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA**

La sottostante tabella evidenzia la stima dei costi previsti e l'apporto eventuale di capitale privato per la realizzazione di ciascun intervento nell'arco del triennio.

N. progr. (1)	CODICE AMM NE (2)	CODICE ISTAT		Codice NUTS (3)	TIPOLOGIA (4)	CATEGORIA (4)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità (5)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA			APPORTO DI CAPITALE PRIVATO						
		Regione	Provincia						Comune	Primo anno (2017)	Secondo anno (2018)	Terzo anno (2019)	Totale	Cessione Immobili	Importo	Tipologia (7)		
																		0,00

**Legenda**

- (1) Numero progressivo da 1 a N a partire dalle opere del primo anno.
- (2) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
- (3) In alternativa al codice ISTAT si può inserire il codice NUTS.
- (4) Vedi Tabella 1 e Tabella 2.
- (5) Vedi art.128 comma 3 del d.lgs 163/06 e s.m. secondo le priorità indicate dall'amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1=massima priorità; 3=minima priorità).
- (6) Da compilarsi solo nell'ipotesi di cui all'art. 63 commi 6-7 del d.lgs. 163/2006 e s.m.l. quando si tratta dell'intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. In caso affermativo compilare la scheda 2B.
- (7) Vedi Tabella 3.

### 6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

#### Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE						% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2019 (previsioni)	7		
Tributarie	1.328.131,90	1.475.448,00	1.426.114,00	1.488.537,00	1.521.296,00	1.521.312,00	1.521.312,00	4,377		
Contributi e trasferimenti correnti	734.634,32	718.130,14	840.763,00	830.393,00	831.238,00	835.251,00	835.251,00	- 1,233		
Extratributarie	412.884,10	444.118,57	655.629,00	650.641,00	638.375,00	606.042,00	606.042,00	- 0,760		
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>2.475.650,32</b>	<b>2.637.696,71</b>	<b>2.922.506,00</b>	<b>2.969.571,00</b>	<b>2.990.909,00</b>	<b>2.962.605,00</b>	<b>2.962.605,00</b>	<b>1,610</b>		
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	60.860,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	2.475.650,32	2.922.506,00	2.969.571,00	2.990.909,00	2.962.605,00	2.962.605,00	1,610		
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>443.409,60</b>	<b>1.305.905,96</b>	<b>3.768.131,00</b>	<b>63.912,00</b>	<b>63.067,00</b>	<b>63.067,00</b>	<b>63.067,00</b>	<b>- 98,303</b>		
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	434.034,41	162.193,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		
Avanzo di amministrazione applicato per:										
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	68.638,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>877.444,01</b>	<b>1.536.738,62</b>	<b>3.768.131,00</b>	<b>63.912,00</b>	<b>63.067,00</b>	<b>63.067,00</b>	<b>63.067,00</b>	<b>- 98,303</b>		
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		
Anticipazioni di cassa	251.560,82	557.136,81	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,000		
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>251.560,82</b>	<b>557.136,81</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>0,000</b>		
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>3.604.655,15</b>	<b>4.792.452,99</b>	<b>9.690.637,00</b>	<b>6.033.483,00</b>	<b>6.053.976,00</b>	<b>6.025.672,00</b>	<b>6.025.672,00</b>	<b>- 37,739</b>		



**Quadro riassuntivo di cassa**

ENTRATE	2014 (riscossioni)			2015 (riscossioni)			2016 (previsioni cassa)			2017 (previsioni cassa)			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
Tributarie	1.340.988,36	1.110.017,83	2.264.025,75	2.824.330,64	24,748								
Contributi e trasferimenti correnti	720.328,13	704.990,68	1.377.508,29	1.363.728,58	- 1,000								
Extratributarie	521.152,89	224.461,32	1.491.383,99	1.846.723,55	23,826								
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>2.582.469,38</b>	<b>2.039.469,83</b>	<b>5.132.918,03</b>	<b>6.034.782,77</b>	<b>17,570</b>								
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000								
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000								
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>2.582.469,38</b>	<b>2.039.469,83</b>	<b>5.132.918,03</b>	<b>6.034.782,77</b>	<b>17,570</b>								
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	173.370,74	1.357.604,00	4.018.131,00	3.049.201,16	- 24,113								
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000								
Accensione mutui passivi	434.034,41	162.193,94	74.714,36	68.091,74	- 8,863								
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000								
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000								
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>607.405,15</b>	<b>1.519.797,94</b>	<b>4.092.845,36</b>	<b>3.117.292,90</b>	<b>- 23,835</b>								
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000								
Anticipazioni di cassa	364.825,90	557.136,81	3.000.000,00	3.000.000,00	0,000								
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>364.825,90</b>	<b>557.136,81</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>0,000</b>								
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>3.554.700,43</b>	<b>4.116.404,58</b>	<b>12.225.763,39</b>	<b>12.152.075,67</b>	<b>- 0,602</b>								

## 6.4 ANALISI DELLE RISORSE

### 6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA (accertamenti)	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1.328.131,90	1.475.448,00	1.426.114,00	1.488.537,00	1.521.296,00	1.521.312,00	4,377
	<b>TREND STORICO</b>						
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)	2017 (previsioni cassi)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3		
ENTRATE CASSA	1	2	3	4	5		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1.340.988,36	1.110.017,83	2.264.025,75	2.824.330,64	24,748		
	<b>IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA</b>						
	ALIQUOTE IMU			GETTITO			
	2016	2017	2016	2017			
Prima casa	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,00		
Altri fabbricati residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,00		
Altri fabbricati non residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,00		
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,00		
Arece fabbricabili	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,00		
<b>TOTALE</b>					<b>0,00</b>		

Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli:  
Le entrate tributarie dellente sono costituite da IMU - TASI - TARI (IUC) TOSAP ADD. IRPEF. Le previsioni si riferiscono all'ammontare delle risorse incassate nell'anno precedente, tenuto conto delle indicazioni del Ministero in materia di stima del gettito IMU e del fondo di solidarietà comunale, alla luce delle aluiquote deliberate dal consiglio comunale nell'anno in corso o ad oggi confermate.

### 6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	7	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1 734.634,32	2 718.130,14	3 840.763,00	4 830.393,00	5 831.238,00	6 835.251,00	7 - 1,233	
ENTRATE CASSA	TREND STORICO							% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)	2017 (previsioni cassa)			5	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1 720.328,13	2 704.990,68	3 1.377.508,29	4 1.363.728,58			5 - 1,000	

**Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:**

Si confermano i trasferimenti statali e regioanle dell'anno precedente.

### 6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)			
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1 412.884,10	2 444.118,57	3 655.629,00	4 650.641,00	5 638.375,00	6 606.042,00	7 - 0,760		
ENTRATE CASSA	TREND STORICO								
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)	2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3				
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1 521.152,89	2 224.461,32	3 1.491.383,99	4 1.846.723,55	5 23.826				

Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio:  
i proventi di natura extratributaria sono rappresentati dalle tariffe per l'acquedotto comunale e dal canone per la depurazione. Inoltre sono iscritte tra dette entrate i proventi derivanti dall'affidamento in concessione della casa albergo per anziani, i proventi della locale stazione dei carabinieri, ecc....

#### 6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	1	2	3	4	5	6	7
Alienazione beni e trasferimenti capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Oneri di urbanizzazione per spese capitali	443.409,60	1.305.905,96	3.768.131,00	63.912,00	63.067,00	63.067,00	- 98,303
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	434.034,41	162.193,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>877.444,01</b>	<b>1.468.099,90</b>	<b>3.768.131,00</b>	<b>63.912,00</b>	<b>63.067,00</b>	<b>63.067,00</b>	<b>- 98,303</b>
TREND STORICO							
ENTRATE CASSA	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)	2017 (previsioni cassi)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3		
	1	2	3	4	5		
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		
Alienazione beni e trasferimenti capitale	173.370,74	1.357.604,00	4.018.131,00	3.049.201,16	- 24,113		
Oneri di urbanizzazione per spese capitali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		
Accensione di mutui passivi	434.034,41	162.193,94	74.714,36	68.091,74	- 8,863		
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		
<b>TOTALE</b>	<b>607.405,15</b>	<b>1.519.797,94</b>	<b>4.092.845,36</b>	<b>3.117.292,90</b>	<b>- 23,835</b>		



illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio:

Si registrano entrate a destinazione vincolata che riguardano il ripascimento della spiaggia per euro 1.500.000,00, il completamento della scuola per euro 2.050.000,00.

**6.4.5 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI**

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
Totale	0,00			0,00

6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2017	2018	2019
(+) Spese interessi passivi		51.062,00	43.380,00	77.905,00
(+) Quote interessi relative a delegazioni		0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi		0,00	0,00	0,00
<b>(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)</b>		<b>51.062,00</b>	<b>43.380,00</b>	<b>77.905,00</b>

	Accertamenti 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017
Entrate correnti	2.637.696,71	2.922.506,00	2.969.571,00

	% anno 2017	% anno 2018	% anno 2019
<b>% incidenza interessi passivi su entrate correnti</b>	<b>1,935</b>	<b>1,484</b>	<b>2,623</b>

6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti) 1	2015 (accertamenti) 2	2016 (previsioni) 3	2017 (previsioni) 4	2018 (previsioni) 5	2019 (previsioni) 6	7	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
Anticipazioni di cassa	251.560,82	557.136,81	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,000	
<b>TOTALE</b>	<b>251.560,82</b>	<b>557.136,81</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>0,000</b>	

ENTRATE CASSA	TREND STORICO					% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (riscossioni) 1	2015 (riscossioni) 2	2016 (previsioni cassa) 3	2017 (previsioni cassa) 4	5	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
Anticipazioni di cassa	364.825,90	557.136,81	3.000.000,00	3.000.000,00	0,000	
<b>TOTALE</b>	<b>364.825,90</b>	<b>557.136,81</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>3.000.000,00</b>	<b>0,000</b>	

Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria:  
L'Ente prevede di rientrare dall'anticipazione di cassa, chiudendo gli esercizi con propria liquidità.

## 6.4.8 PROVENTI DELL'ENTE

### PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
	0,0	0,0	0,000
<b>TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>

### NOTE DEI PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

#### ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
<b>PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE</b>			

Descrizione	Provento 2017	Provento 2018	Provento 2019
	0,0	0,0	0,0
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### NOTE DEI PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

## 6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	41.187,00	41.187,00	41.187,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	2.989.571,00 0,00	2.990.909,00 0,00	2.962.605,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche			
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	2.844.474,00 0,00 207.265,00	2.864.967,00 0,00 277.294,00	2.772.243,00 0,00 326.228,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale			
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	83.910,00 0,00 0,00	84.755,00 0,00 0,00	149.175,00 0,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>			
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento	0,00		

In base a specifiche disposizioni di legge						
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)</b>						
<b>O=G+H+I+L+M</b>			0,00	0,00	0,00	0,00



EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	171.502,03		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	63.912,00	63.067,00	63.067,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche			
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria			
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	235.414,03	63.067,00	63.067,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale			
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>			
<b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
S1)	Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		
S2)	Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		
T)	Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		
X1)	Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		
X2)	Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		
Y)	Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>				
<b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):**

Equilibrio di parte corrente (O)		0,00		
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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.

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

(\*\*) 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.

6.6 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2017 - 2018 - 2019

ENTRATE	CASSA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	SPESA	CASSA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		1.198.693,06	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		41.187,00	41.187,00	41.187,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.824.320,84	1.488.537,00	1.521.296,00	1.521.312,00	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	4.085.904,38	2.844.474,00	2.864.967,00	2.772.243,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.363.729,58	830.393,00	831.238,00	835.251,00			0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.846.723,55	650.641,00	638.375,00	606.042,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	3.268.161,27	236.414,00	63.067,00	63.067,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.049.201,16	63.912,00	63.067,00	63.067,00			0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per rimpatrio di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale entrate finali</b> .....	<b>9.063.993,93</b>	<b>3.033.483,00</b>	<b>3.053.976,00</b>	<b>3.029.672,00</b>	<b>Totale spese finali</b> .....	<b>7.354.065,65</b>	<b>3.079.888,00</b>	<b>2.928.034,00</b>	<b>2.835.310,00</b>
Titolo 6 - Accensione di prestiti	68.091,74	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborsi di prestiti				
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto locatore/cassiere	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto locatore/cassiere	124.406,87	83.910,00	84.765,00	140.175,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi a partita di giro	3.608.631,51	3.514.000,00	3.514.000,00	3.514.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi a partita di giro	4.513.695,80	4.027.191,00	3.000.000,00	3.000.000,00
<b>Totale titoli</b>	<b>15.760.707,18</b>	<b>9.547.483,00</b>	<b>9.567.976,00</b>	<b>9.539.672,00</b>	<b>Totale titoli</b>	<b>19.364.054,75</b>	<b>10.704.989,06</b>	<b>9.526.789,00</b>	<b>9.499.485,00</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>15.760.707,18</b>	<b>10.748.178,06</b>	<b>9.567.976,00</b>	<b>9.539.672,00</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESA</b>	<b>15.584.054,75</b>	<b>10.746.176,06</b>	<b>9.567.976,00</b>	<b>9.539.672,00</b>
Fondo di cassa finale presunto	176.692,43								

## **7. COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI DEL PATTO DI STABILITÀ INTERNO E CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.**

Il comma 18 dell'art. 31 della legge 183/2011 dispone che gli enti sottoposti al patto di stabilità devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (Titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), sia consentito il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per il triennio di riferimento. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

Alla luce delle superiori argomentazioni, l'ente prevede il rispetto del pareggio di bilancio nel triennio 2017 - 2019.

## **9. 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 aggiornate, 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.

# SEZIONE OPERATIVA

## 10. 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, i progetti/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.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio, in particolare:

- la colonna "AMBITO STRATEGICO" indica il progetto strategico (durata triennale/quinquennale);
- la colonna "AMBITO OPERATIVO" indica l'intervento (azione annuale/triennale).

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. 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.





# **SEZIONE OPERATIVA**

## **Parte nr. 1**

# SEZIONE

# OPERATIVA

# Parte nr. 2

## 11. GLI INVESTIMENTI

### ELENCO ANNUALE DELLE OPERE PUBBLICHE DA REALIZZARE NEL PERIODO 2017 / 2019

Codice int. Amm.ne (1)	CODICE UNICO INTERVENTO CUI(2)	Codice CUP	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Codice CPV	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO		IMPORTO ANNUALITA' 2017	IMPORTO TOTALE INTERVENTO	FINALITA' (3)	Conformita'		Priorita' (4)	STATO PROGETTAZIONE Approvata (5)	Stima tempi di esecuzione	
					Cognome	Nome				Urb. (S/N)	Amb. (S/N)			TRIM. /ANNO	TRIM. /ANNO
<b>TOTALE</b>														0,00	

#### Legenda

- (1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).  
 (2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione.  
 (3) Indicare le finalità utilizzando la Tabella 5.  
 (4) Vedi art. 128 comma 3 del d.lgs. e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1= massima priorità; 3= minima priorità).  
 (5) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4.

## 12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da allegato programma.

	Previsioni	2016	2017	2018	2019
Spese per il personale dipendente		807.682,00	703.141,00	674.827,00	664.134,00
I.R.A.P.		0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per il personale in comando		0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art. 110 comma 1-2 TUEL		0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto		0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese per il personale		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE</b>		<b>807.682,00</b>	<b>703.141,00</b>	<b>674.827,00</b>	<b>664.134,00</b>
	Descrizione deduzione	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
<b>TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE</b>		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE NETTO SPESE PERSONALE</b>		<b>807.682,00</b>	<b>703.141,00</b>	<b>674.827,00</b>	<b>664.134,00</b>

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

L'ente ha confermato la dotazione organica già ridotta da 45 a 40 unità.

### SPESE PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE

Capitolo	Codice di bilancio	Descrizione	Previsione spesa
----------	--------------------	-------------	------------------

0 0

### **13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO**

**Si allega il PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2017-2018-2019**

## VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

La programmazione qui riportata fa riferimento ad una Amministrazione appena insediata che deve affrontare prioritariamente l'adozione del bilancio in fase di riequilibrio finanziario pluriennale, ed in attesa che lo stesso venga approvato dai competenti organi. Si rimandano pertanto alle prossime annualità, compatibilmente con la tenuta del Piano, ulteriori interventi da programmare. L'Amministrazione intanto sta proseguendo il completamento delle opere avviate negli anni precedenti.

....., il / la / .....

Timbro  
dell'Ente

Il Responsabile  
del Servizio Finanziario

.....

Il Rappresentante Legale

.....