



COMUNE DI MELILLI

Provincia di Siracusa

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

N. 37 del 10-08-2017

<i>Oggetto:</i>	APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2017, DUP E DOCUMENTI ALLEGATI.
-----------------	--

L'anno **duemiladiciassette**, il giorno **dieci**, alle ore **09:00** del mese di **agosto** nel Comune di Melilli nella solita sala delle adunanze Consiliari, si è riunito il Consiglio Comunale, in sessione **Straord.urgenza** di **Prima** convocazione in seduta **Pubblica** nelle persone dei signori:

CANNATA SALVO	P	SCOLLO ANTONINO	P
CUTRONA ROSARIO	P	MICELI SANTO	P
TERNULLO DANIELA	P	BAFUMI CONCETTA	P
MANGIAFICO ALESSIA	P	SORBELLO GIUSEPPE	A
RIGGIO TERESA	P	SBONA SALVATORE	A
VALENTI BARBARA	P	SCOLLO PIETRO	A
GIGLIUTO SEBASTIANO	P	CARUSO MIRKO	A
COCO VINCENZO	A	QUADARELLA CONCETTA	A

PRESENTI N. 10 - ASSENTI N. 6

Assume la presidenza il **Arch. CANNATA SALVO**, partecipa il **VICE SEGRETARIO COMUNALE Dott.ssa MARCHICA ENZA**, che dichiara legale la presente riunione ed invita gli intervenuti a deliberare sull'oggetto iscritto all'ordine del giorno.

Assessorato
Ufficio RAGIONERIA

PROPOSTA DI DELIBERA DI CONSIGLIO DEL 28-07-2017 N.47

Oggetto: APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2017, DUP E
DOCUMENTI ALLEGATI.

PARERE: Favorevole IN ORDINE ALLA REGOLARITA' TECNICA

Il Responsabile del servizio
MARCHICIA ENZA

PARERE: Favorevole IN ORDINE ALLA REGOLARITA' CONTABILE

Il Responsabile del servizio
MARCHICIA ENZA

DATI RELATIVI ALLA SEDUTA

Seduta del Ore

DELIBERA N.

| | Soggetta a Controllo | | Immediatamente eseguibile

ASSENTI ALLA SEDUTA

CANNATA SALVO		SCOLLO ANTONINO	
CUTRONA ROSARIO		MICELI SANTO	
TERNULLO DANIELA		BAFUMI CONCETTA	
MANGIAFICO ALESSIA		SORBELLO GIUSEPPE	
RIGGIO TERESA		SBONA SALVATORE	
VALENTI BARBARA		SCOLLO PIETRO	
GIGLIUTO SEBASTIANO		CARUSO MIRKO	
COCO VINCENZO		QUADARELLA CONCETTA	

IL SINDACO

PREMESSO che:

- il decreto legislativo n. 118 del 23 giugno 2011, come da ultimo modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126, avente per oggetto "*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42*", a conclusione del periodo di sperimentazione ha introdotto nuovi principi in materia di contabilità degli Enti locali ed ha modificato il T.U.E.L. (D.Lgs. 267/2000) al fine di adeguarne i contenuti alla sopra richiamata normativa;

VISTO:

- l'art. 162, primo comma, del D.Lgs. 267/2000, come da ultimo modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126, il quale dispone che gli enti locali deliberano annualmente il bilancio di previsione finanziario riferito ad almeno un triennio, comprendente le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi, osservando i principi contabili generali e applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118;
- l'art. 170, primo comma, del D.Lgs. 267/2000, come da ultimo modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126, il quale dispone che gli enti sono tenuti ad applicare la disposizione contenuta in detto comma in merito alla predisposizione del Documento Unico di Programmazione;
- l'art. 174, primo comma, del D.Lgs. 267/2000, come da ultimo modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126, il quale stabilisce 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 ed alla relazione dell'organo di revisione entro il 15 novembre di ogni anno;

RICHIAMATO il Decreto Milleproroghe 2017 che dispone il differimento al 31 marzo 2017 del termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2017 degli enti locali;

DATO ATTO che:

- che la Giunta ha predisposto il DUP che verrà sottoposto all'approvazione del Consiglio contestualmente alla presentazione dello schema di bilancio;

VISTO lo schema di bilancio annuale di previsione predisposto per l'anno 2017 approvato con delibera di G.C. n. 126 del 25/05/2017 e modificato con delibera di G.C. n. 143 del 24/07/2017 redatto secondo i nuovi modelli previsti nell'allegato n. 9 al D.Lgs. 118/2011 così come modificato dal D.Lgs. 126/2014, le cui risultanze sintetiche sono riportate in allegato alla presente deliberazione;

VISTO che il decreto 24 ottobre 2014 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti stabilisce che gli enti locali deliberano il programma triennale delle opere pubbliche e l'elenco annuale delle stesse, unitamente al bilancio preventivo, di cui costituiscono parte integrante ai sensi dell'articolo 128, comma 9 del D.Lgs. n. 163/2006 e dell'articolo 13, comma 1, del D.P.R. n. 207/2010;

VISTO

- lo schema del programma triennale dei lavori pubblici 2017/2019 adottato con delibera di G.C. n. 17 del 31/01/2017 e pubblicato all'albo pretorio in data 09/02/2017, e delibera di G.C. di aggiornamento n. 147 del 24/07/2017;
- la delibera di Giunta Comunale n. 90 del 11/04/2017, che ha approvato la programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2017-2019, ai sensi dell'art. 39 della legge 449/1997;

- la delibera di G.M. n. 85 del 31/03/2017 con la quale si è provveduto alla ricognizione annuale delle condizioni di soprannumero e di eccedenza del personale dipendente;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari (art. 58, comma 1, D.L. n. 112/08, conv. in legge 133/2008) approvato con delibera di G.C. n. 21 del 31/01/2017 e successiva n. 146 del 24/07/2017;
- la delibera di Giunta Comunale n. 165 del 31/08/2016, che ha approvato il piano triennale di contenimento delle spese di cui all'art. 2 commi 594, 595, 596 e 597 Legge n. 244/2007;
- il piano delle azioni positive, triennio 2017-2019, art. 48 del D. Lgs. n. 198/2006, approvato con delibera di G.C. n. 72 del 29/03/2017;

DATO ATTO CHE i contenuti di dette programmazioni settoriali richiamate nel punto precedente sono riportati nel Documento Unico di Programmazione.

RICHIAMATO l'articolo 1 comma 639 della Legge n. 147/2013 (legge di stabilità per l'anno 2014), così come modificato dall'art. 1, comma 14, lett. a), Legge 28 dicembre 2015, n. 208, secondo cui l'imposta unica comunale (IUC) si compone di una componente patrimoniale costituita dall'Imposta Municipale Propria (IMU) e di una componente riferita ai servizi che si articola nel Tributo per i servizi indivisibili (TASI) e nella tassa Rifiuti (TARI);

VISTA:

- la delibera di C.C. n. 9 del 30/03/2017 con la quale l'ente ha provveduto in attuazione dell'articolo 1 comma 639 e seguenti della legge n. 147/2013 ad istituire ed a stabilire le tariffe relative alla TARI per l'anno 2017;
- la delibera di C.C. n. 8 del 30/03/2017 con la quale l'ente ha provveduto in attuazione dell'articolo 1 comma 639 e seguenti della legge n. 147/2013 ad istituire ed a stabilire le tariffe relative alla TASI per l'anno 2017;
- la delibera di Giunta Comunale n. 92 del 11/04/2017, con cui sono state definite le tariffe e i tassi di copertura dei servizi pubblici a domanda individuale per l'anno 2017;
- la delibera di Consiglio Comunale n. 41 del 14/05/2016, che ha approvato il rendiconto relativo all'esercizio 2015;
- l'allegata tabella relativa ai parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale di cui al D.M. 18 febbraio 2013;
- la delibera della Giunta Comunale n. 65 del 27/03/2017 e n. 132 del 05/07/2017 con la quale si è provveduto a destinare la parte vincolata dei proventi per sanzioni alle norme del Codice della strada ai sensi dell'articolo 208 del Codice della strada;
- la delibera di Consiglio comunale n. 24 del 18/07/2017 sulla verifica della quantità e qualità di aree e fabbricati da destinare a residenza, attività produttive e terziario e determinazione del prezzo di cessione per ciascun tipo di area o di fabbricato;
- l'allegato prospetto di cui all'art. 1, comma 710, Legge n. 208/2015, contenente le previsioni di competenza triennali rilevanti in sede di rendiconto ai fini della verifica del rispetto del saldo tra le entrate finali e le spese finali;
- le risultanze dei rendiconti o dei conti consolidati dell'esercizio 2015 dell'Unione dei Comuni Terias Climiti;
- il programma delle collaborazioni autonome di cui all'art. 3, comma 55, della legge n. 244/07, così come inserito dall'art. 46, comma 2, del D.L. n. 112/08, conv. in legge 133/08 approvato con delibera di Giunta n. 57 del 16/03/2017;

RICHIAMATO l'art. 1, comma 710, Legge n. 208/2015, che prevede l'obbligo di conseguire un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali;

DATO ATTO che lo schema di bilancio e degli altri documenti allo stesso allegati sono stati redatti tenendo conto delle disposizioni vigenti e che sono stati osservati i

principi e le norme stabiliti dall'ordinamento finanziario e contabile così come modificati dal D.Lgs. 126/2014;

RITENUTO che sussistono le condizioni previste dalla legge per sottoporre lo schema del bilancio annuale di previsione per l'esercizio 2017 e gli atti allo stesso allegati all'esame del Consiglio Comunale;

VISTO il D.Lgs. n. 267/2000;

VISTO il D.Lgs. 118/2011;

VISTI i pareri in ordine alla regolarità tecnica e contabile espressi dal Responsabile del Servizio Finanziario;

VISTO il parere dell'organo di revisione;

VISTO il regolamento comunale di contabilità;

PROPONE

All'Onorevole Consiglio Comunale

- I.** di approvare il bilancio di previsione per l'anno finanziario 2017 le cui risultanze complessive sono riportate in allegato alla presente deliberazione;
- II.** di approvare il Documento Unico di programmazione 2017/2019 così come previsto dall'articolo 170 comma 1 del D.Lgs. 267/2000;
- III.** di rendere la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 267/2000.



Si passa a trattare l'argomento posto al punto 3 dell'O.d.G. prot. n. 17625 del 08/08/2017, avente oggetto: **“APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2017, DUP E DOCUMENTI ALLEGATI”**

Introduce l'argomento il Presidente informando che la proposta ha parere favorevole in ordine tecnico e contabile.

Invita la Responsabile dei servizi finanziari a relazione:

- **Resp. Servizio Finanziario:** Buongiorno a tutti. Purtroppo abbiamo scontato quest'anno questo ritardo nel bilancio e oggi siamo arrivati velocemente all'approvazione dopo l'insediamento del Collegio dei Revisori perché sapete che il Revisore si era dimesso a febbraio, abbiamo fatto il bando per potere nominare e quindi c'è una terna di Revisori nuovi che hanno verificato il bilancio e, quindi, rilasciato il prescritto parere.

Come avete potuto verificare la gestione, quindi già nella relazione dei Revisori, hanno verificato sia la gestione dell'esercizio 2016 che noi andremo a approvare come consuntivo a breve, avevamo l'urgenza di approvare il bilancio perché già sono stati nominati tutti i Commissari per i Comuni per cui il Commissario oggi non si è insediato perché noi già eravamo in Consiglio Comunale, rispetto ad altri Comuni.

Il bilancio di quest'anno sconta un duplice problema che è l'appostamento in uscita del fondo crediti di dubbia esigibilità che è problema per tutti i Comuni e ciò deriva dalla difficoltà a effettuare gli incassi entro l'anno per cui si è obbligati a istituire una posta in uscita che materialmente ti blocca le spese correnti e inoltre debiti fuori bilancio che sono scaturiti l'anno scorso dalle variazioni del bilancio di previsione, quindi quegli emendamenti approvati con il parere sfavorevole del responsabile del servizio finanziario e del Revisore Unico (all'epoca Revisore Unico) che hanno stravolto il bilancio per cui quest'anno siamo stati costretti a appostare le somme per riconoscere quei debiti che si erano creati l'anno scorso

Voglio ricordare solo quello del canile 250.000,00 euro.

Abbiamo chiuso il consuntivo 2016 con una cassa un po' ridotta rispetto agli altri anni ma sempre 2.210.000,00 di cassa.

Per quanto riguarda il bilancio in essere sono stati mantenuti tutti i servizi anche con i tagli dei trasferimenti facendo economia su altri fronti quali l'energia elettrica, per esempio, perché si sta pensando... si è già attivata la convenzione CONSIP, si stanno pensando altre strade per ridurre energia dell'acquedotto e del depuratore.

Per quanto riguarda l'applicazione dell'avanzo non ce n'è nel bilancio perché sapete bene che l'avanzo si può applicare solamente se non si è in anticipazione noi essendo in anticipazione sporadicamente, solamente in determinate occasioni, quindi entriamo e usciamo dall'anticipazione solo a causa dei ritardi dei trasferimenti statali e regionali, comunque non possiamo per ora applicare avanzo.

Vi dico già subito che a settembre io inizierò l'iter del bilancio 2018, del DUP e del bilancio 2018 perché dobbiamo essere pronti entro dicembre a avere la programmazione 2018, quest'anno abbiamo scontato il problema delle elezioni,

della mancanza del Revisore ma spero che a settembre ci mettiamo in linea su tutti i fronti.

Come avete avuto modo di leggere c'è la nota integrativa allegata che spiega come è stato redatto il bilancio, c'è il rispetto del pareggio di bilancio che è importante perché, comunque, ti dà la coerenza del bilancio e il mio parere favorevole in linea tecnica e contabile è proprio perché vi è la coerenza e il rispetto delle regole contabili.

- **Pres. Cannata:** Grazie, dottoressa per l'intervento.

- **Cons. Scollo A.:** Io voglio fare un plauso sia al Ragioniere Capo che al Presidente del Consiglio per avere convocato in seduta straordinaria questo Consiglio Comunale perché avremmo avuto oggi già il Commissario e per cui come capogruppo, quindi a nome di tutta la maggioranza, esprimiamo soddisfazione per questa scelta in quanto oggi siamo nelle condizioni di approvare, tra poco voteremo, il bilancio e abbiamo scongiurato la presenza del Commissario a Melilli.

Faccio un plauso anche al Sindaco, alla Giunta per la capacità con cui sono riusciti a fare quadrare il bilancio nonostante l'anno scorso, l'ha detto la Ragioniera, non c'è stato l'assestamento per cui abbiamo avuto per forze di cose dei debiti fuori bilancio.

Volevo ricordare e volevo ringraziare a nome di tutti i Consiglieri di Villasmundo il Sindaco e l'Amministrazione per avere già previsto nel bilancio il nuovo pozzo a Villasmundo che, finalmente, dopo l'approvazione del bilancio possiamo richiedere alla Cassa Depositi e Prestiti il giusto parere e quindi dopodiché possiamo operare perché checché ne dica qualcuno avevamo i soldi; i soldi non li avevamo l'anno scorso li avevamo messi nel pluriennale; i fondi alla Cassa Depositi e Prestiti non si possono richiedere se prima non vengono inseriti nel bilancio di previsione corrente. Noi coerentemente, l'Amministrazione l'ha fatto, oggi lavoriamo e quindi siamo abbastanza soddisfatti di come è stato predisposto il bilancio di previsione.

Per cui annunziamo il nostro voto favorevole all'approvazione del bilancio in seduta straordinaria, perché era necessario. Grazie.

- **Pres. Cannata:** Prego. Esatto, Consigliere Scollo, noi abbiamo scongiurato con la convocazione del Consiglio Comunale, in seduta straordinaria e urgente l'ingresso e l'immissione in tutto il potere del Commissario al fine della approvazione del bilancio stesso.

Con oggi abbiamo avuto anche notizia da parte della responsabile del servizio finanziario il Commissario aveva già comunicato che qualora non si fosse proceduto all'approvazione del bilancio domani mattina si sarebbe insediato.

Conclusi gli interventi il Presidente pone a votazione la proposta in esame, il cui risultato accertato dagli scrutatori e proclamato dallo stesso è il seguente:

- presenti e votanti n. 10
- voti favorevoli n. 10

Pertanto all'unanimità;

IL CONSIGLIO COMUNALE

PREMESSO che:

- il decreto legislativo n. 118 del 23 giugno 2011, come da ultimo modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126, avente per oggetto “*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42*“, a conclusione del periodo di sperimentazione ha introdotto nuovi principi in materia di contabilità degli Enti locali ed ha modificato il T.U.E.L. (D.Lgs. 267/2000) al fine di adeguarne i contenuti alla sopra richiamata normativa;

VISTO:

- l’art. 162, primo comma, del D.Lgs. 267/2000, come da ultimo modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126, il quale dispone che gli enti locali deliberano annualmente il bilancio di previsione finanziario riferito ad almeno un triennio, comprendente le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi, osservando i principi contabili generali e applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118;
- l’art. 170, primo comma, del D.Lgs. 267/2000, come da ultimo modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126, il quale dispone che gli enti sono tenuti ad applicare la disposizione contenuta in detto comma in merito alla predisposizione del Documento Unico di Programmazione;
- l’art. 174, primo comma, del D.Lgs. 267/2000, come da ultimo modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126, il quale stabilisce 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 ed alla relazione dell’organo di revisione entro il 15 novembre di ogni anno;

RICHIAMATO il Decreto Milleproroghe 2017 che dispone il differimento al 31 marzo 2017 del termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2017 degli enti locali;

DATO ATTO che:

- che la Giunta ha predisposto il DUP che viene sottoposto all’approvazione del Consiglio contestualmente alla presentazione dello schema di bilancio;

VISTO lo schema di bilancio annuale di previsione predisposto per l’anno 2017 approvato con delibera di G.C. n. 126 del 25/05/2017 e modificato con delibera di G.C. n. 143 del 24/07/2017 redatto secondo i nuovi modelli previsti nell’allegato n. 9 al D.Lgs. 118/2011 così come modificato dal D.Lgs. 126/2014, le cui risultanze sintetiche sono riportate in allegato alla presente deliberazione;

VISTO che il decreto 24 ottobre 2014 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti stabilisce che gli enti locali deliberano il programma triennale delle opere pubbliche e l’elenco annuale delle stesse, unitamente al bilancio preventivo, di cui costituiscono parte integrante ai sensi dell’articolo 128, comma 9 del D.Lgs. n. 163/2006 e dell’articolo 13, comma 1, del D.P.R. n. 207/2010;

VISTO

- lo schema del programma triennale dei lavori pubblici 2017/2019 adottato con delibera di G.C. n. 17 del 31/01/2017 e pubblicato all'albo pretorio in data 09/02/2017, e delibera di G.C. di aggiornamento n. 147 del 24/07/2017;
- la delibera di Giunta Comunale n. 90 del 11/04/2017, che ha approvato la programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2017-2019, ai sensi dell'art. 39 della legge 449/1997;
- la delibera di G.M. n. 85 del 31/03/2017 con la quale si è provveduto alla ricognizione annuale delle condizioni di soprannumero e di eccedenza del personale dipendente;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari (art. 58, comma 1, D.L. n. 112/08, conv. in legge 33/2008) approvato con delibera di G.C. n. 21 del 31/01/2017 e successiva n. 146 del 24/07/2017;
- la delibera di Giunta Comunale n. 165 del 31/08/2016, che ha approvato il piano triennale di contenimento delle spese di cui all'art. 2 commi 594, 595, 596 e 597 Legge n. 244/2007;
- il piano delle azioni positive, triennio 2017-2019, art. 48 del D. Lgs. n. 198/2006, approvato con delibera di G.C. n. 72 del 29/03/2017;

DATO ATTO CHE i contenuti di dette programmazioni settoriali richiamate nel punto precedente sono riportati nel Documento Unico di Programmazione.

RICHIAMATO l'articolo 1 comma 639 della Legge n. 147/2013 (legge di stabilità per l'anno 2014), così come modificato dall'art. 1, comma 14, lett. a), Legge 28 dicembre 2015, n. 208, secondo cui l'imposta unica comunale (IUC) si compone di una componente patrimoniale costituita dall'Imposta Municipale Propria (IMU) e di una componente riferita ai servizi che si articola nel Tributo per i servizi indivisibili (TASI) e nella tassa Rifiuti (TARI);

VISTA:

- la delibera di C.C. n. 9 del 30/03/2017 con la quale l'ente ha provveduto in attuazione dell'articolo 1 comma 639 e seguenti della legge n. 147/2013 ad istituire ed a stabilire le tariffe relative alla TARI per l'anno 2017;
- la delibera di C.C. n. 8 del 30/03/2017 con la quale l'ente ha provveduto in attuazione dell'articolo 1 comma 639 e seguenti della legge n. 147/2013 ad istituire ed a stabilire le tariffe relative alla TASI per l'anno 2017;
- la delibera di Giunta Comunale n. 92 del 11/04/2017, con cui sono state definite le tariffe e i tassi di copertura dei servizi pubblici a domanda individuale per l'anno 2017;
- la delibera di Consiglio Comunale n. 41 del 14/05/2016, che ha approvato il rendiconto relativo all'esercizio 2015;
- l'allegata tabella relativa ai parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale di cui al D.M. 18 febbraio 2013;
- la delibera della Giunta Comunale n. 65 del 27/03/2017 e n. 132 del 05/07/2017 con la quale si è provveduto a destinare la parte vincolata dei proventi per sanzioni alle norme del Codice della strada ai sensi dell'articolo 208 del Codice della strada;

- la delibera di Consiglio comunale n. 24 del 18/07/2017 sulla verifica della quantità e qualità di aree e fabbricati da destinare a residenza, attività produttive e terziario e determinazione del prezzo di cessione per ciascun tipo di area o di fabbricato;
- l'allegato prospetto di cui all'art. 1, comma 710, Legge n. 208/2015, contenente le previsioni di competenza triennali rilevanti in sede di rendiconto ai fini della verifica del rispetto del saldo tra le entrate finali e le spese finali;
- le risultanze dei rendiconti o dei conti consolidati dell'esercizio 2015 dell'Unione dei Comuni Terias Climiti;
- il programma delle collaborazioni autonome di cui all'art. 3, comma 55, della legge n. 244/07, così come inserito dall'art. 46, comma 2, del D.L. n. 112/08, conv. in legge 133/08 approvato con delibera di Giunta n. 57 del 16/03/2017;

RICHIAMATO l'art. 1, comma 710, Legge n. 208/2015, che prevede l'obbligo di conseguire un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali;

DATO ATTO che lo schema di bilancio e degli altri documenti allo stesso allegati sono stati redatti tenendo conto delle disposizioni vigenti e che sono stati osservati i principi e le norme stabiliti dall'ordinamento finanziario e contabile così come modificati dal D.Lgs. 126/2014;

RITENUTO che sussistono le condizioni previste dalla legge per sottoporre lo schema del bilancio annuale di previsione per l'esercizio 2017 e gli atti allo stesso allegati all'esame del Consiglio Comunale;

VISTO il D.Lgs. n. 267/2000;

VISTO il D.Lgs. 118/2011;

VISTI i pareri in ordine alla regolarità tecnica e contabile espressi dal Responsabile del Servizio Finanziario;

VISTO il parere dell'organo di revisione;

VISTO il regolamento comunale di contabilità;

D E L I B E R A

DI APPROVARE il bilancio di previsione per l'anno finanziario 2017 le cui risultanze complessive sono riportate in allegato alla presente deliberazione;

DI APPROVARE il Documento Unico di programmazione 2017/2019 così come previsto dall'articolo 170 comma 1 del D.Lgs. 267/2000;

INOLTRE, con voti favorevoli, espressi nelle forme di Legge:

- Presenti e votanti n. 10
- Voti favorevoli n. 10

D E L I B E R A

DI DICHIARARE la presente immediatamente esecutiva, ai sensi dell'art. 12 della L.R. n. 44/91, stante l'urgenza insita nel provvedimento.

Alle ore 09,20 esce il Presidente del Consiglio Arch. Salvo Cannata, assume la Presidenza il Vice Presidente del Consiglio, dott. Cutrona Rosario.

COMUNE di MELILLI



DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE (D.U.P.) PERIODO: 2017 - 2018- 2019

INDICE GENERALE

Premessa	Pag.	4
1 Sezione strategica	Pag.	6
2 Analisi di contesto	Pag.	11
2.1.1 Popolazione	Pag.	12
2.1.2 Condizione socio economica delle famiglie	Pag.	14
2.1.3 Economia insediata	Pag.	15
2.1.4 Territorio	Pag.	18
2.1.5 Struttura organizzativa	Pag.	19
2.1.6 Struttura operativa	Pag.	22
2.2 Organismi gestionali	Pag.	23
2.2.1 Obiettivi degli organismi gestionali	Pag.	24
2.2.2 Societa` Partecipate	Pag.	25
3 Accordi di programma	Pag.	28
4 Altri strumenti di programmazione negoziata	Pag.	30
5 Funzioni su delega	Pag.	31
6.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	33
6.2 Elenco opere pubbliche	Pag.	35
6.3 Fonti di finanziamento	Pag.	36
6.4 Analisi delle risorse	Pag.	38
6.4.8 Proventi dell`ente	Pag.	50
6.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	63
6.6 Quadro riassuntivo	Pag.	67
7 Coerenza con il patto di stabilita`	Pag.	68
8 Linee programmatiche di mandato	Pag.	69
Descrizione dettagliata linee programmatiche di mandato	Pag.	70
Stato di attuazione delle linee programmatiche	Pag.	71

9 Ripartizione delle linee programmatiche	Pag.	78
Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	79
Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	80
Stampa dettagli per missione	Pag.	81
10 Sezione operativa	Pag.	97
Stampa dettagli per missione/programma	Pag.	99
11 Sezione operativa parte n.2 - Investimenti	Pag.	177
12 Spese per le risorse umane	Pag.	179
Valutazioni finali	Pag.	181

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 15 settembre 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 2016, 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 programma amministrativo 2017/2022 è il seguente:

PIANO DI SVILUPPO ECONOMICO E LAVORO

- Istituzione dello sportello unico dello sviluppo economico, con lo scopo di pianificare le necessità imprenditoriali del territorio, fornire la prima assistenza alla nascita di nuove imprese e informare su bandi europei ed iniziative di "crowdfunding";
- Promozione della nascita di start-up, sia con contributi a fondo perduto che con creazione di incubatori di imprese;
- Incentivi alle imprese per assunzioni a tempo indeterminato di nuovi lavoratori residenti nel Comune;
- Contributi sotto forma di voucher destinati alle imprese locali per progetti di formazione (es. sicurezza, salute,) e per certificazioni aziendali;
- Affidamento dei terreni inutilizzati di proprietà del Comune di Melilli a gruppi organizzati di cittadini per favorire la produttività agricola;
- Favorire la costituzione di ATI, reti di imprese e/o consorzi tra imprenditori locali;
- Sostenere iniziative formative (corsi di formazione, corsi linguistici, ecc) per fini occupazionali;
- Creazione dell'albo comunale dei professionisti locali finalizzato alla valorizzazione delle competenze locali.

PIANO SOCIALE

- Impegno concreto nel fermare l'apertura di ulteriori centri d'accoglienza per immigrati; controllo ed efficientamento dei centri esistenti;
- Costruzione di alloggi comunali da assegnare alle famiglie in difficoltà;
- Apertura di asili nido comunali;
- Potenziamento del sostegno agli anziani e ai disabili;
- Promuovere l'istituzione di un consultorio familiare;
- Sostegno alle fasce deboli attraverso la riorganizzazione del servizio civico ed introduzione del "reddito di sostentamento".

PIANO SALUTE E AMBIENTE

- Istituzione di un poliambulatorio per lo screening e la prevenzione oncologica e delle malattie più comuni;
- Controllo rigoroso sui protocolli d'intesa e sul rispetto delle leggi in materia di inquinamento, introducendo parametri più stringenti;
- Contrastare l'insediamento di nuove discariche nel territorio ed impedire ampliamenti di quelle esistenti;
- Risanamento e riconversione delle aree dismesse della zona industriale;
- Riqualficazione di Marina di Melilli anche attraverso l'avvio di un consorzio con comuni limitrofi;
- Potenziamento del sistema di raccolta rifiuti con maggiore attenzione alla raccolta differenziata porta-porta, alla diffusione di ecostazioni e alla previsione di bonus ed incentivi;
- Compartecipazione alle spese di rimozione e smaltimento dell'amianto presso le abitazioni private;
- Incentivazione al risparmio energetico sostenendo la diffusione delle energie rinnovabili a partire dagli edifici pubblici.

PIANO URBANISTICO, VIABILITA' E TERRITORIO

- Riqualficazione del patrimonio comunale esistente;

- Valorizzazione (o individuazione ove necessario) del “centro storico”, ridisegnandone la naturale vocazione di polo di interessi e di centro di relazioni;
- Promozione di spazi urbani di socializzazione (piazze, aree pedonali, ecc.);
- Completamento dei servizi di urbanizzazione primaria (rete idrica, raccolta acque meteoriche, metano, illuminazione);
- Ammodernamento degli spazi pubblici e delle strade, con conseguente abbattimento delle barriere architettoniche;
- Lotta al randagismo: sensibilizzazione contro l'abbandono, sterilizzazione dei randagi e “bonus adozioni”.

PIANO CULTURA E TURISMO

- Valorizzazione e gestione dei siti di interesse artistico, culturale e archeologico.
- Promozione dei prodotti tipici locali con percorsi di sviluppo integrato e di marketing territoriale, favorendo l'istituzione di De.Co. (Denominazione comunale d'origine);
- Rivalutazione dell'auditorium comunale con cicli di eventi: teatro, cinema, musica;
- Istituzione di una fondazione per il Carnevale;
- Incentivazione della rinascita delle Pro Loco a Melilli centro, Villasmundo e Città Giardino;
- Riorganizzazione e digitalizzazione della biblioteca comunale e dell'archivio storico; creazione di biblioteche multimediali nei tre centri;
- Premialità agli studenti universitari meritevoli mediante borse-lavoro e tirocini di inserimento professionale.

PIANO SPORT E POLITICHE GIOVANILI

- Valorizzazione delle realtà e dei talenti sportivi esistenti;
- Supporto agli sport minori e diffusione di nuove culture sportive;
- Creazione di una “rete sportiva”, favorendo il miglioramento delle strutture sportive;
- Promozione di campagne di sensibilizzazione finalizzate a contrastare le problematiche giovanili più ricorrenti;

- Dotare la Consulta Cittadina dei Giovani di tre edifici idonei alle esigenze dei giovani melillesi.

I contenuti programmatici della Sezione Strategica

Linee Programmatiche



Quadro normativo di riferimento, Programmazione regionale, vincoli di finanza pubblica



Indirizzi generali di natura strategica riferiti al mandato



Obiettivi strategici riferiti a ogni missione

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2017- 2018 - 2019

ANALISI DI CONTESTO

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 economico 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				13.076
Popolazione residente a fine 2015 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	13.733
	di cui:	maschi	n.	7.009
		femmine	n.	6.724
	nuclei familiari		n.	5.318
	comunità/convivenze		n.	4
Popolazione al 1 gennaio 2015			n.	13.695
Nati nell'anno	n.	139		
Deceduti nell'anno	n.	97		
		saldo naturale	n.	42
Immigrati nell'anno	n.	308		
Emigrati nell'anno	n.	312		
		saldo migratorio	n.	-4
Popolazione al 31-12-2015			n.	13.733
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	1.019
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	1.106
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	2.424
In età adulta (30/65 anni)			n.	7.082
In età senile (oltre 65 anni)			n.	2.102

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2011	0,96 %
	2012	0,86 %
	2013	0,96 %
	2014	0,89 %
	2015	1,01 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2011	0,67 %
	2012	0,81 %
	2013	0,84 %
	2014	0,73 %
	2015	0,70 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
Abitanti n.	24.000	entro il 31-12-2020
Livello di istruzione della popolazione residente	Laurea	0,00 %
	Diploma	0,00 %
	Lic. Media	0,00 %
	Lic. Elementare	0,00 %
	Alfabeti	0,00 %
	Analfabeti	0,00 %

2.1.2 – Condizioni socio/economiche delle famiglie melillesi

La realtà socio/economica delle famiglie melillesi, osservata da un punto di vista professionale, ha assunto livelli di disperazione che spesso si tramutano in disagio psico/fisico/comportamentali.

Da un attento osservatorio comunale, emerge che un considerevole numero di famiglie e/o persone singole, giornalmente hanno difficoltà a soddisfare le quotidiane esigenze di tutti i componenti il nucleo stesso.

Sembra di descrivere una situazione irrealistica, invece stiamo parlando di una realtà dove il polo industriale, che tante speranze creò negli anni del dopoguerra, si è trasformato in un nemico per i cittadini; infatti, oltre al danno la beffa, le famiglie soffrono un tasso di disoccupazione altissimo e, nel contempo, devono affrontare una miriade di problematiche ambientali che si sono trasformati in gravi patologie.

Di conseguenza, in un paese dove un elevato numero di nuclei e/o cittadini singoli, si rivolgono ai servizi sociali del Comune per avere vari tipi di aiuto (acquisto farmaci, acquisto beni di prima necessità, acquisto materiale scolastico, acquisto materiale sanitario, costi Enel, mutui per la prima casa, Ici, Tarsu, spese per ricoveri ed interventi urgenti, spese per rimborso viaggi, etc.....), appare chiaro che le famiglie vivono situazioni economiche alquanto disagiate che, spesso, si trasformano in comportamenti scorretti ed aggressivi.

Il Comune, pur sensibile alle difficoltà delle famiglie, non può dare risposte positive al notevole numero di cittadini che, con richieste diverse e tutte urgenti, chiedono soluzione alle problematiche che li affliggono.

Il quadro della famiglia melillese, attanagliato da anni di disoccupazione reale e problematiche ambientali/sanitarie, è devastante ed evidenzia un netto peggioramento rispetto agli anni precedenti.

2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

Un territorio che produce ricchezza

L'economia di un territorio si sviluppa in 3 distinti settori. Il primario è il settore che raggruppa tutte le attività che interessano colture, boschi e pascoli; comprende anche l'allevamento e la trasformazione non industriale di alcuni prodotti, la caccia, la pesca e l'attività estrattiva. Il settore secondario congloba ogni attività industriale; questa, deve soddisfare dei bisogni considerati, in qualche modo, come secondari rispetto a quelli cui va incontro il settore primario.

Il settore terziario, infine, è quello in cui si producono e forniscono servizi; comprende le attività di ausilio ai settori primario (agricoltura) e secondario (industria). Il terziario può essere a sua volta suddiviso in attività del terziario tradizionale e del terziario avanzato; una caratteristica, questa, delle economie più evolute.

Economia insediata

L'attività in ambito economico si può dispiegare su una pluralità di temi che, nella loro unitarietà, attengono al ruolo dell'ente quale attore primario dello sviluppo locale, un compito i cui fondamenti trovano riferimento nelle politiche nazionali come di quelle a carattere comunitario. Il governo e la governance territoriale sono considerati, infatti, un fattore strategico sia per lo sviluppo sostenibile che per la coesione sociale. Questa attività interessa i processi di dialogo con le parti sociali, la gestione dei progetti di sviluppo integrato, la promozione turistica e territoriale, oltre alle funzioni autorizzative e di controllo sulle attività economiche, sul commercio su aree private e pubbliche, i servizi pubblici, l'artigianato locale, fino alle aziende di distribuzione e le strutture ricettive.

L'economia locale, oltre che nelle succitate attività, si concreta in un notevole numero di esercizi commerciali (rilevazione al 30.06.2015)

- n. 200 commercio al minuto;
- n. 52 bar e ristoranti;
- n. 18 esercizi di parrucchiere, barbieri ed estetiste .
-

Considerazioni e valutazioni

Melilli con i suoi 13608 ettari, possiede uno dei più vasti territori della Provincia di Siracusa. Si estende fino alle porte di Siracusa a sud sino a Carlentini ed Augusta a Nord con un'altitudine che va dai 0 metri ai 500 mslm. Ciò spiega l'elevata diversità biologica e i diversi modi possibili di valorizzazione economica del territorio dal punto di vista agricolo e zootecnico. Si incontrano infatti: boschi, agrumi, oliveti, piante di ficodindia e pascoli e macchia mediterranea. L'economia è prevalentemente industriale del petrolchimico insediatasi negli anni 60.

Grande importanza rivestono quelle attività agro-silvo-pastorali tradizionali.

Si nota una lieve ripresa delle attività commerciali e delle attività di somministrazione. Gli studi professionali sono costituiti da geometri, commercialisti, medici, avvocati ed ingegneri. L'attività di volontariato è ben presente con la Misericordia ; è inoltre presente anche un Centro Sociale per Anziani, organizzato dal Comune per consentire la socializzazione degli anziani e per superare la solitudine in cui spesso versano tali soggetti, che vengono così stimolati ad incontrarsi e dialogare. Il nostro Comune è sede di un congruo numero di efficienti impianti sportivi. Vi si trovano infatti, un palazzetto dello sport, una piscina, un campo di calcio, un campo da tennis ed una palestra tenda. Nelle dette strutture si svolgono manifestazioni sportive di valenza regionale e provinciale che comportano un notevole afflusso di visitatori costituendo numerose e varie occasioni di aggregazione, socializzazione e formazione psicofisica per la popolazione giovane e meno giovane di Melilli.

Si forniscono di seguito alcuni dati relativi all'economia locale forniti dall'ufficio Commercio e registrati al 30.06.2015

Edicole	7
Commercio su aree pubbliche mercato	100
Vendita esercitata dagli agricoltori	7
Distributori di carburanti	6
Parafarmacie	2
Farmacie	4

Posteggi mercati settimanali

Lunedì a Melilli 59 venerdì a villasmundo N. 41

Posteggi Sagra S. SEBASTIANO N.60

Somministrazione ed attività ricettive

Alberghi 2 - B & B 2 - turismo rurale N. 2

Altri esercizi pubblici

Piscine 2 una pubblica ed una privata. Acquascivoli (acquapark)

Artigianato

Parrucchieri uomo e donna, barbieri Estetiste 18

Noleggio da rimessa con conducente Noleggio di veicoli senza conducente 7

Attività produttive S.U.A.P. - Agricoltura - Artigianato e Commercio

- Esercizi di commercio al dettaglio di vicinato (ai sensi della L.R. 28/99) - n. **64**;
- Pratiche sportello attività produttive (Agenzie d'Affari, spettacoli viaggiatori strutture ricettive, manifestazioni varie) - n. **10**;
- Attività di somministrazione di alimenti e bevande legge 287/91 (tipologia "A" e "B") -n.**12**;
- Autorizzazioni Amministrative su aree pubbliche in forma itinerante con mezzo - n. **6**;
- Autorizzazioni occupazione suolo pubblico - **n.25**;
- Denuncia inizio attività sanitarie e veterinarie (numero di fascicoli esaminati) - n. **80**;
- Denuncia inizio attività prodotti ricavati dal proprio fondo (produttori agricoli) - n. **3**;
- Rilascio e rinnovo autorizzazioni servizio noleggio con conducente autovetture fino a 9 posti - n. **6**;
- Rinnovo e rilascio tesserini raccolta funghi epigei - n. **2**;
- Rilascio tesserini caccia - n. **40**;
- Servizio inerente la restituzione da parte dei cacciatori tesserini di caccia rilasciati nella stagione venatoria 2014/15 e corrispondenza con la ripartizione faunistico venatoria - **n. 101**;
- Istruttoria pratica e rilascio attestato imprenditore agricolo professionale - n. **3**;
- Vidimazione registri auto nuove ed usate - **n. 2**;

- Corrispondenza con altri uffici ed enti vari;
- Tabelle giochi proibiti - **n. 3**;
- Parrucchieri barbieri ed estetiste - **n. 1**

2.1.4 TERRITORIO

Superficie in Kmq		136,81
RISORSE IDRICHE		
	* Laghi	0
	* Fiumi e torrenti	0
STRADE		
	* Statali	Km. 0,00
	* Provinciali	Km. 0,00
	* Comunali	Km. 37,00
	* Vicinali	Km. 0,00
	* Autostrade	Km. 0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/> Delibera di C.C. n. 84 del 24/11/2015
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/> Decreto Dir. n. 1050/DRU del 22/09/2003
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/> Decreto Dir. n. 1050/DRU del 22/09/2003
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/> Decreto Dir. n. 1050/DRU del 22/09/2003
* Artiginali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/> Decreto Dir. n. 1050/DRU del 22/09/2003
* Commerciali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/> Decreto Dir. n. 1050/DRU del 22/09/2003
* 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 checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
		AREA INTERESSATA
P.E.E.P.	mq.	0,00
P.I.P.	mq.	0,00
		AREA DISPONIBILE
		mq. 0,00
		mq. 0,00

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	22	18	C.1	40	4
A.2	0	0	C.2	0	12
A.3	0	0	C.3	0	3
A.4	0	0	C.4	0	11
A.5	0	4	C.5	0	5
B.1	75	71	D.1	13	1
B.2	0	5	D.2	0	9
B.3	2	0	D.3	7	3
B.4	0	3	D.4	0	6
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	1	D.6	0	0
B.7	4	1	Dirigente	0	0
TOTALE	103	103	TOTALE	60	54

Totale personale al 31-12-2015:

di ruolo n.	157
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	5	5	A	1	1
B	14	14	B	13	13
C	11	11	C	1	1
D	6	6	D	3	3
Dir	0	0	Dir	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	5	5
B	16	16	B	11	11
C	17	12	C	4	4
D	1	1	D	5	5
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	11	11	A	22	22
B	27	27	B	81	81
C	7	7	C	40	35
D	5	4	D	20	19
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	163	157

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:

<i>SETTORE</i>	<i>DIPENDENTE</i>
Responsabile Settore Affari Generali, Anagrafe e Cimitero	Castro Natalina
Responsabile Settore P.M. e Protezione Civile	Bongiorno Giuseppe
Responsabile Settore Economico Finanziario e Tributi	Marchica Enza
Responsabile Settore LL.PP.	Lentini Daniele
Responsabile Settore Urbanistica	D'Orazio Davide
Responsabile Settore Manutenzioni	D'Orazio Davide
Responsabile Staff Gabinetto Sindaco e servizi sociali	Gianino Maria

2.1.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
	Anno 2016				Anno 2017				Anno 2018				Anno 2019			
Asili nido	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Scuole materne	n.	5	posti n.	398	398	398	398	398	398	398	398	398	398	398	398	
Scuole elementari	n.	5	posti n.	648	648	648	648	648	648	648	648	648	648	648	648	
Scuole medie	n.	3	posti n.	388	388	388	388	388	388	388	388	388	388	388	388	
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Farmacie comunali	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Rete fognaria in Km																
- bianca				20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	
- nera				30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	
- mista				1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	
Esistenza depuratore	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Rete acquedotto in Km				55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	55,00	
Attuazione servizio idrico integrato	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Aree verdi, parchi, giardini	n.	4	hq.	2,50	n.	4	hq.	2,50	n.	4	hq.	2,50	n.	4	hq.	2,50
Punti luce illuminazione pubblica	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
Rete gas in Km				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Raccolta rifiuti in quintali																
- civile				0,00	0,00	0,00	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	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	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
Veicoli	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
Centro elaborazione dati	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Personal computer	n.	130	n.	130	n.	130	n.	130	n.	130	n.	130	n.	130	n.	130
Altre strutture (specificare)																

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.	2	2	2	2
Aziende	nr.	0	0	0	0
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Società di capitali	nr.	2	2	2	2
Concessioni	nr.	0	0	0	0
Unione di comuni Terias Climiti	nr.	1	1	1	1
Altro	nr.	0	0	0	0

2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Gli enti partecipati dall'Ente che, 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:

Societa' ed organismi gestionali	%
ATO SR 1 S.P.A. - IN LIQUIDAZIONE	3,670
CONSORZIO A.S.I. DI SIRACUSA - IN LIQUIDAZIONE	7,640
CONSORZIO ATO SR - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	2,340
I.A.S. INDUSTRIA ACQUA SIRACUSANA S.P.A.	5,000
UNIONE DEI COMUNI TERIAS CLIMITI	50,000

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.

2.2.2 SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2015	Anno 2014	Anno 2013
ATO SR 1 S.P.A. - IN LIQUIDAZIONE	VIA ADDA 33 - SIRACUSA	3,670			0,00	0,00	0,00	0,00
CONSORZIO A.S.I. DI SIRACUSA - IN LIQUIDAZIONE	VIALE SCALA GRECA, 302 - SIRACUSA	7,640			0,00	0,00	0,00	0,00
CONSORZIO ATO SR - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	VIA MALTA, 106 - SIRACUSA	2,340			0,00	0,00	0,00	0,00
I.A.S. INDUSTRIA ACQUA SIRACUSANA S.P.A.	VIALE SCALA GRECA, 302 - SIRACUSA	5,000			0,00	0,00	0,00	0,00
UNIONE DEI COMUNI TERIAS CLIMITI		50,000			0,00	0,00	0,00	0,00

Nell'anno 2015 con delibera di G.M. n. 235 del 30 Ottobre venne approvato il Piano operativo di razionalizzazione delle Società Partecipate e delle partecipazioni societarie e delle Fondazioni, Enti, Istituzioni ed organismi comunque denominati, comprende:

- *ATO RIFIUTI SRI S.P.A.*
- *ATO IDRICO*
- *I.A.S. - Industria Acqua Siracusana S.p.A.*
- *I.R.S.A.P. - Istituto Regionale per lo Sviluppo delle Attività Produttive (ex ASI)*
- *CONSORZIO DI RIPOPOLAMENTO ITTICO
GOLFO DI SIRACUSA*
- *EVR – UPS - Unione Comuni e Province Petrolifere Siciliane*
- *POLO TESSILE DEL MEDITERRANEO*

Con la suddetta Delibera si dà mandato ai rispettivi Responsabili di Settore, di procedere alla dismissione di alcuni Organismi partecipati.

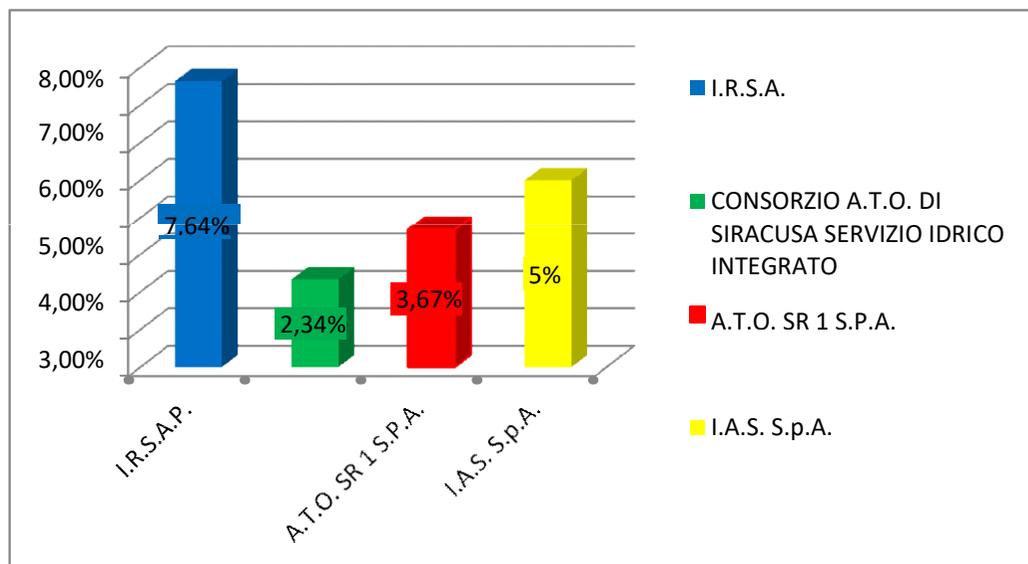
Nell'anno 2016 con delibera di G.M. n. 62 del 24 Marzo viene approvata la Relazione conclusiva sulla razionalizzazione delle Società partecipate e delle partecipazioni societarie anno 2015, redatta ai sensi dell'art. 1 comma 612 della Legge 190/2014, per come sopra elencate che di seguito si riportano:.

- *ATO RIFIUTI SRI S.P.A. (posta in liquidazione)*
- *ATO IDRICO (posta in liquidazione)*
- *I.A.S. - Industria Acqua Siracusana S.p.A.*
- *I.R.S.A.P. - Istituto Regionale per lo Sviluppo delle Attività Produttive (ex ASI)*
- *CONSORZIO DI RIPOPOLAMENTO ITTICO
GOLFO DI SIRACUSA (con atto di G.M. n. 293 del 17/12/2015 l'Ente ha provveduto a recedere dall'adesione al Consorzio con decorrenza 01/01/2016 con un risparmio per di € 4.000,00 annui)*
- *EVR – UPS - Unione Comuni e Province Petrolifere Siciliane (con atto di G.M. n. 292 del 17/12/2015 l'Ente ha provveduto a recedere dall'adesione all'Associazione EVR – UPS con decorrenza 01/01/2016 con un risparmio per di € 7.000,00 annui)*
- *POLO TESSILE DEL MEDITERRANEO (ha comunicato il proprio recesso dall'Ente con nota prot. n. 1743/2015, avviando le procedure di liquidazione).*

Ad oggi le Società partecipate sono:

NOME	DESCRIZIONE	%
------	-------------	---

I.R.S.A.P.	Consorzio per la Zona Sud dell'Area di Sviluppo Industriale.	7,64%
CONSORZIO		
A.T.O. DI SIRACUSA	Consorzio per il Servizio Idrico Integrato	2,34%
Gestione unitaria e integrata dei rifiuti nell'ambito territoriale ottimale.		
A.T.O. SR 1 S.P.A.		3,67%
Trattamento chimico fisico e biologico delle acque di scarico reflue civili e industriali al fine di renderle innocue all'ambiente.		
I.A.S. S.p.A.		5%



3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

ACCORDO DI PROGRAMMA

Oggetto:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata dell'accordo:

L'accordo è:

PATTO TERRITORIALE

Oggetto:

Obiettivo:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata del Patto territoriale:

Il Patto territoriale è:

4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Oggetto:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata:

5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

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

SCHEDA1: 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 VALIDITA' DEL PROGRAMMA			
	DISPONIBILITA' FINANZIARIA			
	Primo anno 2017	Secondo anno 2018	Terzo anno 2019	Importo totale

	Importo (in euro)
Accantonamento di cui all'art.12,comma 1 del DPR 207/2012 riferito al primo anno	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	Priorita' (5)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione Immobili	APPORTO DI CAPITALE PRIVATO		
		Regione	Provincia	Comune						Primo anno (2017)	Secondo anno (2018)	Terzo anno (2019)	Totale		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. 53 commi 6-7 del dlgs.163/2006 e s.m.i. 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.

6.2 ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI E NON REALIZZATE (IN TUTTO O IN PARTE)

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo			Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Già liquidato	Da liquidare	
1	Lavori di riqualificazione della piazzetta dello Spirito Santo in Melilli centro.	0	962.053,00	369.205,46	592.847,54	Mutuo Cassa Depositi e Prestiti e Cofinanziamento Bilancio dell'Ente
2	Realizzazione di un pronto soccorso sociale Citta' Giardino	0	349.988,00	0,00	349.988,00	Fondi Comunitari
3	Riqualificazioneed Ammodernamento dello Stadio Comunale in Melilli centro. Piu' perizia di variante e suppletiva	0	1.358.732,50	74.423,83	1.284.308,67	Mutuo Credito Sportivo e Cofinanziamento.
4	Riqualificazione urbana Via Iblea tratto Piazza Carmine Piazza S. Rizzo	0	1.000.000,00	83.364,74	916.635,26	Mutuo Cassa Depositi e Prestiti
5	Completamento strada di collegamento P.I.P. centro abitato e strada CT-SR	0	360.513,00	267.632,03	92.880,97	Bilancio dell'Ente
6	Lavori di realizzazione di una nuova scuola in Via L. Sciascia in Villasmundo	0	1.589.450,00	209.686,32	1.379.763,68	Mutuo Cassa Depositi e Prestiti e cofinanziamento Bilancio dell'Ente
7	Lavori di realizzazione di una rotatoria in Villasmundo (Frazione di Melilli) all'incrocio tra la S.P. 95 (Priolo Carlentini) e la Via Megara.	0	65.113,54	0,00	65.113,54	Bilancio dell'Ente
8	Recupero della Chiesa della "Madonna del soccorso" sita nel centro storico del Comune di Melilli nel rispetto delle tradizioni culturali etoriche, adibita ad edificio di culto	0	778.595,46	0,00	778.595,46	Fondi comunitari

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)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	15.461.329,93	15.124.102,26	15.323.137,84	13.639.576,88	12.936.516,88	12.943.001,52	- 10,987
Contributi e trasferimenti correnti	2.224.463,04	1.813.752,04	2.787.685,01	5.076.483,04	4.540.842,07	4.486.386,88	82,103
Extratributarie	1.232.337,06	1.379.067,88	1.795.706,86	1.638.113,01	1.440.632,91	1.365.632,91	- 8,776
TOTALE ENTRATE CORRENTI	18.918.130,03	18.316.922,18	19.906.529,71	20.354.172,93	18.917.991,86	18.795.021,31	2,248
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	348.426,45	436.676,62	536.351,69	0,00	0,00	22,825
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	18.918.130,03	18.665.348,63	20.343.206,33	20.890.524,62	18.917.991,86	18.795.021,31	2,690
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	485.989,46	2.016.123,41	655.332,84	621.000,00	487.255,69	487.255,69	- 5,238
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	1.225.000,00	1.000.000,00	500.000,00	0,00	- 18,367
Altre accensione di prestiti	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			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	1.885.818,78	1.829.896,83	1.091.845,83	0,00	0,00	- 40,332
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	485.989,46	3.901.942,19	3.710.229,67	2.712.845,83	987.255,69	487.255,69	- 26,881
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	5.035.000,00	2.535.000,00	2.535.000,00	2.535.000,00	- 49,652
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	5.035.000,00	2.535.000,00	2.535.000,00	2.535.000,00	- 49,652
TOTALE GENERALE (A+B+C)	19.404.119,49	22.567.290,82	29.088.436,00	26.138.370,45	22.440.247,55	21.817.277,00	- 10,141

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)	2017 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	14.133.338,96	15.886.647,60	20.039.454,10	19.085.090,43	- 4,762
Contributi e trasferimenti correnti	1.487.415,46	1.782.844,65	3.793.792,30	7.227.874,83	90,518
Extratributarie	1.490.178,88	706.394,65	6.195.131,15	5.870.126,05	- 5,246
TOTALE ENTRATE CORRENTI	17.110.933,30	18.375.886,90	30.028.377,55	32.183.091,31	7,175
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
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	17.110.933,30	18.375.886,90	30.028.377,55	32.183.091,31	7,175
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	492.356,88	1.830.438,02	975.218,38	1.068.162,42	9,530
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	690.213,38	205.736,98	4.948.029,65	5.610.990,37	13,398
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
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.182.570,26	2.036.175,00	5.923.248,03	6.679.152,79	12,761
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	5.035.000,00	2.535.000,00	- 49,652
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	5.035.000,00	2.535.000,00	- 49,652
TOTALE GENERALE (A+B+C)	18.293.503,56	20.412.061,90	40.986.625,58	41.397.244,10	1,001

6.4 ANALISI DELLE RISORSE

6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

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)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	15.461.329,93	15.124.102,26	15.323.137,84	13.639.576,88	12.936.516,88	12.943.001,52	- 10,987

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	14.133.338,96	15.886.647,60	20.039.454,10	19.085.090,43	- 4,762

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2016	2017	2016	2017
Prima casa	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	0,0000	0,0000	0,00	0,00
TOTALE			0,00	0,00

Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli:
le aliquote TASI ed IMU sono rimaste invariate rispetto all'anno 2016 - la TARI è stata approvata con Determina Sindacale n. 25 del 30/04/2016 - la tariffa del Servizio Idrico integrato è stata approvata con Determina Sindacale n. 23 del 29/04/2016.

E' in corso la redazione del Piano Finanziario TARI e delle Tariffe Idriche.

Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili:

Nell'anno 2017 la diminuzione di gettito quantificata in circa € 2.500.000,00 è determinata dall'applicazione dell'art. 1 comma 682 della Legge di stabilità 2015

Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi:

DOTT.SSA MARCHICA ENZA RESPONSABILE IMU - TARI -TASI

BONGIORNO GIUSEPPE RESPONSABILE IMPOSTA PUBBLICITA' E TOSAP

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)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	2.224.463,04	1.813.752,04	2.787.685,01	5.076.483,04	4.540.842,07	4.486.386,88	82,103

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.487.415,46	1.782.844,65	3.793.792,30	7.227.874,83	90,518

Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:
i trasferimenti erariali sono stati previsti in relazione alle spettanze pubblicate sul sito ministeriale.

I trasferimenti regionali sono stati determinati sulla base dell'andamento dei trasferimenti dell'anno 2016.

Calcolo trasferimenti statali:

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)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1.232.337,06	1.379.067,88	1.795.706,86	1.638.113,01	1.440.632,91	1.365.632,91	- 8,776

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1.490.178,88	706.394,65	6.195.131,15	5.870.126,05	- 5,246

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: in riferimento ai servizi a domanda individuale, il tasso di copertura è stato determinato con delibera di Giunta municipale del 11/4/2017 n. 92.

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)	
	1	2	3	4	5	6	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	485.989,46	2.016.123,41	655.332,84	621.000,00	487.255,69	487.255,69	- 5,238
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	1.225.000,00	1.000.000,00	500.000,00	0,00	- 18,367
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	485.989,46	2.016.123,41	1.880.332,84	1.621.000,00	987.255,69	487.255,69	- 13,791

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	492.356,88	1.830.438,02	975.218,38	1.068.162,42	9,530
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	690.213,38	205.736,98	4.948.029,65	5.610.990,37	13,398
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	1.182.570,26	2.036.175,00	5.923.248,03	6.679.152,79	12,761

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

Nell'anno 2017 è prevista l'accensione di 2 Mutui:

- Mutuo per costruzione pozzo a Villasmundo per € 500.000,00
- Mutuo per completamento impianto sportivo a Melilli centro per € 500.000,00

6.4.5 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
MUTUO PER COMPLETAMENTO CAMPOS PORTIVO	500.000,00	01-01-2018	20	500.000,00
MUTUO PER REALIZZAZIONE POZZO A VILLASMUNDO	500.000,00	01-01-2018	20	500.000,00
Totale	1.000.000,00			1.000.000,00

6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2017	2018	2019
(+) Spese interessi passivi		413.590,26	376.890,96	346.733,34
(+) Quote interessi relative a delegazioni		0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi		0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)		413.590,26	376.890,96	346.733,34

	Accertamenti 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017
Entrate correnti	18.316.922,18	19.906.529,71	20.354.172,93

	% anno 2017	% anno 2018	% anno 2019
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	2,257	1,893	1,703

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)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	5.035.000,00	2.535.000,00	2.535.000,00	2.535.000,00	- 49,652
TOTALE	0,00	0,00	5.035.000,00	2.535.000,00	2.535.000,00	2.535.000,00	- 49,652

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	5.035.000,00	2.535.000,00	- 49,652
TOTALE	0,00	0,00	5.035.000,00	2.535.000,00	- 49,652

Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria: l'anticipazione di tesoreria FINO AL 30/06/2017 è stata autorizzata con delibera di G.M. n. 318 del 29/12/2016 e la n. 9 del 20/01/2017.

Il servizio di tesoreria in scadenza il 31/12/2016 è stato prorogato con la suddetta delibera al 30/09/2017, alle medesime condizioni della convenzione in scadenza.

L'anticipazione di cassa autorizzata ai sensi dell'art. 222 del D.Lgs. 267/2000 è pari ad € 5.500.000,00.

6.4.8 PROVENTI DELL'ENTE

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
PROVENTI PER IL SERVIZIO DI REFEZIONE SCOLASTICA	120.000,00	52.000,00	43,333
PROVENTI PER LO SPURGO POZZI NERI	19.000,00	3.400,00	17,894
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	139.000,00	55.400,00	39,856

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
STRADA COLLEGAM.CENTRO ABITATO ZONA PIP E SUPERSTRADA CT-SR 2^TRATTO-DA 1^A 2^ROTONDA			
STRADA DI COLLEGAM.CENTRO ABITATO-ZONA PIP E SUPERSTRADA CT SR-1^TRATTO PISCINA-ROTONDA			
IMPIANTO DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE TERRITORIO COM.LE.			
SRADA PROVINCIALE 37 SCALE DI MELILLI			
STRADA PROVINCIALE 95 PRIOLO LENTINI			
RETE IDRICA E FOGNARIA VILL.DO			
P.I.P.-PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI C.DA PIETRE NERE			
POZZO IDROPOTABILE `CORVO 3` VILLASMUNDO			
POZZO IDROPOTABILE `CORVO 2` VILLASMUNDO			
STRADA COM.LE LOCO BADIA			
STRADA COMUNALE DEL BOSCO			
VIALE EDOARDO GARRONE CITTA' GIARDINO			
VIA BUFALINO VILLASMUNDO			
STRADA COM.LE PEZZA DI BAGALI			
STRADA COMUNALE RIPITATA			
STRADA COMUNALE SCODELLA			
IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO			
CONTRADA GRAZIA			
CONTRADA SAN GIORGIO			
STRADA COMUNALE PIANETTI MELILLI			

CONTRADA FIUMARA			
STRADA COM.LE SANTA CATRINI MELILLI			
STRADA PROVINCIALE SOTTO-MELILLI-SORTINO			
CONTRADA TRE PONTI			
VALLONE SANTUZZO - LOCALITA' TRE PONTI			
CONTRADA RIGANELLI			
CONTRADA BALATIZZO			
CIMITERO DI CITTA' GIARDINO			
CONTRADA IACHINO			
CONTRADA PIANAZZO			
STRADA COMUNALE CIRANNA			
STRADA COMUNALE COSTA DEI PORCI			
CONTRADA SERRO PAGLIARAZZI			
C.DA CHIUDENDA			
STRADA COM.LE RASOLO			
STRADA COM.LE PIETRE NERE			
CONTRADA SANTELLA - VILL.DO			
PARCO GIOCHI -P.ZZA GIOVANNI PAOLO II - CITTA' G.			
C.DA CASTELLO			
STRADA COMUNALE RANDAZZO			
STRADA COM.LE VACCARIZZO			
STRADA COM.LE VACCARIZZO			
CONTRADA MONGINA - VILL.DO			
C.DA SCASAZZA (TENUTA DEI POVERI)			
POZZO IDROPOTABILE C.DA SPALLA-CITTA' G.			
VIA S.VITO			
COSTONE S. ANTONIO - MELILLI			
FONTANA CONTRADA PIZZARATTI			
RETE IDRICA E FOGNARIA MELILLI			
CHIESA SAN BARTOLOMEO CITTA' GIARDINO			
LARGO PIANO FIERA VILL.DO (VILLETTA)			
PARCO CONTRADA CORVO VILL.DO (CAMPI DA TENNIS)			
C.C.R. (CENTRO COMUNALE DI RACCOLTA RIFIUTI MELILLI)			
PARCO ROBINSON - C.DA CAVITTU- LA - MELILLI			
AREA ATTENDAMENTI E CONTAINERS MELILLI			
PARCO SAN SEBASTIANO -MELILLI			
RETE IDRICA CITTA GIARDINO			
P.E.E.P. C.DA BALATIZZO			

VIA PAPA LUCIANI, MELILLI			
PIAZZA UMBERTO			
PIAZZA DI CITTA' GIARDINO GIOVANNI PAOLO II			
CORSO ARETUSA CITTA' GIARDINO			
VIA PADOVA CITTA' GIARDINO			
VIA CATANIA CITTA' GIARDINO			
VIA AREZZO CITTA' GIARDINO			
VIA UDINE CITTA' GIARDINO			
VIA ASSORO CITTA' GIARDINO			
VIA PIAZZA ARMERINA CITTA' GIARDINO			
VIA AIDONE CITTA' GIARDINO			
VIA VILLAROSA CITTA' GIARDINO			
VIA PERGUSA CITTA' GIARDINO			
VIA AGIRA CITTA' GIARDINO			
VIA VICENZA CITTA' GIARDINO			
VIA VERONA CITTA' GIARDINO			
VIA VERGA CITTA' GIARDINO			
VIA TORINO CITTA' GIARDINO			
VIA SPOLETO CITTA' GIARDINO			
VIA SIENA CITTA' GIARDINO			
CORSO SICILIA CITTA' GIARDINO			
VIA RIMINI CITTA' GIARDINO			
VIA RAPISARDI CITTA' GIARDINO			
VIA RAGUSA CITTA' GIARDINO			
VIA PIRANDELLO CITTA' GIARDINO			
VIA PARMA CITTA' GIARDINO			
VIA MODENA CITTA' GIARDINO			
VIA MASCAGNI CITTA' GIARDINO			
VIA MARTOGLIO CITTA' GIARDINO			
VIA LIVORNO CITTA' GIARDINO			
VIA BENEDETTO CROCE CITTA' GIARDINO			
VIA GIOLITTI CITTA' GIARDINO			
VIA GENOVA CITTA'GIARDINO			
PIAZZA EUROPA CITTA' GIARDINO			
VIA ENNA CITTA' GIARDINO			
VIA DE GASPERI CITTA' GIARDINO			
VIA DANTE CITTA' GIARDINO			
VIA CRISPI CITTA' GIARDINO			
VIA CILEA CITTA' GIARDINO			
VIA CAPUANA CITTA' GIARDINO			
VIA CALTANISSETTA CITTA' GIARDINO			
VIA BRANCATI CITTA' GIARDINO			
VIA BOLOGNA CITTA' GIARDINO			
VIA ANCONA CITTA' GIARDINO			
VIA AGRIGENTO CITTA' GIARDINO			

RONCO PACE - MELILLI			
VIA FRATE AGOSTINO GIARDINA MELILLI			
VIA PIO LA TORRE - MELILLI			
VIA PRAZIO - MELILLI			
VIA PERTINI - MELILLI			
VIA PARROCO S. FIORILLA - MELILLI			
VIA NENNI - MELILLI			
VIA MATTARELLA - MELILLI			
VIA LUIGI EINAUDI - MELILLI			
VIA FRATE A.CAZZETTA			
VIA DON LUIGI STURZO - MELILLI			
VIA CARTA E. - MELILLI			
VIA GRAMSCI - MELILLI			
VIA BORSELLINO - MELILLI			
VIA MONS. GIARDINA - MELILLI			
VIA PABLO NERUDA - MELILLI			
VIA VALLET - MELILLI			
VIA G.B. RIZZO - MELILLI			
VIA FIERA - MELILLI			
C.DA COZZO DEI MARTIRI MELILLI			
PIAZZA DON BOSCO - MELILLI			
VIA FALCONE - MELILLI			
VIA RITA CATALANO - MELILLI			
VIA MADONNA DELLE GRAZIE MELILLI			
TRAVERSA I DI VIA GORIZIA MELILLI			
VIA XXV LUGLIO - MELILLI			
VIA SIRACUSA - MELILLI			
CONTRADA SCALA CORTA - MELILLI			
VIA SAN GIOVANNI - MELILLI			
VIA GIULIO EMANUELE RIZZO MELILLI			
VIA PROVINCIA - MELILLI			
RONCO NORMA - MELILLI			
VIA MIDDLETOWN CONN - MELILLI			
VIA MEGARA - MELILLI			
VIA MARTIRI DI VIA FANI MELILLI			
RONCO LIVIA - MELILLI			
VIALE KENNEDY - MELILLI			
VIALE ITALIA - MELILLI			
VIA ISONZO - MELILLI			
VIA GORIZIA - MELILLI			
RONCO DESDEMONA - MELILLI			
VIA DEI MULINI - MELILLI			
P.ZZA CRESCIMANNO - MELILLI			
VIA CAPPUCINI - MELILLI			
LARGO BELVEDERE - MELILLI			
VIA BAINSIZZA - MELILLI			
VIA BACHELET - MELILLI			

RONCO ANAPO - MELILLI			
VIA DELLE GARDENIE VILLASMUNDO			
VIA DELLE ORCHIDEE VILLASMUNDO			
VIA DEI CICLAMINI VILLASMUNDO			
VIA DELLE CAMELIE VILLASMUNDO			
VIA DEI TULIPANI VILLASMUNDO			
VIA DELLE ROSE VILLASMUNDO			
VIA DEGLI OLEANDRI VILLASMUNDO			
VIA SERBATOIO VECCHIO VILLASMUNDO			
VIA AGUGLIA VILLASMUNDO			
VIA EMILIO GRECO SCULTORE VILLASMUNDO			
PIAZZA PATERNO' A. CASTELLO VILLASMUNDO			
VIA DANUBIO VILLASMUNDO			
VIA TICINO VILLASMUNDO			
VIA ANAPO VILLASMUNDO			
VIA FANI VILLASMUNDO			
PIAZZA ALDO MORO VILLASMUNDO			
VIA RENO VILLASMUNDO			
VIA SALSO VILLASMUNDO			
VIA SIMETO VILLASMUNDO			
VIA ARNO VILLASMUNDO			
VIA L. SCIASCIA VILLASMUNDO			
VIA DON ANTONIO SALAFIA PARR. VILLASMUNDO			
VIA SERBATOIO VILLASMUNDO			
VIA IV NOVEMBRE VILLASMUNDO			
VIA ITALIA VILLASMUNDO			
VIA GRAPPA VILLASMUNDO			
VIA FIUME VILLASMUNDO			
VIA MANZONI VILLASMUNDO			
VIA NUOVA VILLASMUNDO			
VIA ROMA VILLASMUNDO			
VIA CAVOUR VILLASMUNDO			
VIA MAZZINI VILLASMUNDO			
VIA GARIBALDI VILLASMUNDO			
VIA GARIBALDI VILLASMUNDO			
VIA CAMPIDOGLIO VILLASMUNDO			
VIA SAVONAROLA VILLASMUNDO			
VIA PO VILLASMUNDO			
VIA ADIGE VILLASMUNDO			
VIA REGINA ELENA VILLASMUNDO			
P.ZZA RISORGIMENTO VILLASMUNDO			
VIA MEGARA - VILLASMUNDO			
VIA VITTORIO EMANUELE VILLASMUNDO			
PIAZZA SAN SEBASTIANO MELILLI			

VIA GIUSTI MELILLI			
VIA RUDINI' MELILLI			
RONCO VITO MELILLI			
RONCO ZECCA MELILLI			
RONCO MARCHESE DI SANGIULIANO MELILLI			
VIA FONTANELLE MELILLI			
RONCO PROVVIDENZA MELILLI			
VIA UGO FOSCOLO MELILLI			
RONCO CATTANEO MELILLI			
VIA BIXIO MELILLI			
RONCO BOERI MELILLI			
RONCO SAPRI MELILLI			
RONCO VERGINE MELILLI			
RONCO BEATRICE MELILLI			
VIA GIOVANNA D'ARCO MELILLI			
VIA SILVIO PELLICO MELILLI			
VIA PEREZ MELILLI			
VIA FERRUCCIO MELILLI			
RONCO GOLDONI MELILLI			
VIA CARCERI MELILLI			
P.ZZA UMBERTO I MELILLI			
RONCO CONSALVO MELILLI			
VIA ZIZZIMA MELILLI			
VIA TRISTAINO MELILLI			
VIA FERRARA MELILLI			
VIA IV NOVEMBRE MELILLI			
VIA VITTORIO VENETO MELILLI			
VIA PIAVE MELILLI			
VIA TRENTO MELILLI			
RONCO VENERE MELILLI			
RONCO MINERVA MELILLI			
VIA XXIV MAGGIO MELILLI			
VIA XI FEBBRAIO MELILLI			
VIA ANGELO RIZZA MELILLI			
VIA XXIII MARZO MELILLI			
VIA XXI APRILE MELILLI			
VIA POZZO CRIVELLO MELILLI			
VIA TASSO MELILLI			
VIA MATTEOTTI MELILLI			
VIA SCIANNA MELILLI			
VIA NICOSIA MELILLI			
VIA VERDI MELILLI			
VIA COSTANZO MELILLI			
VIA XX SETTEMBRE MELILLI			
VIA SCHERMI MELILLI			
RONCO CERNAIA MELILLI			

VIA PITRUZZELLO MELILLI			
VIA ROSSINI MELILLI			
VIA ALAGONA MELILLI			
VIA DONIZETTI MELILLI			
VIA MAZZINI MELILLI			
VIA PACINI MELILLI			
VIA GARIBALDI MELILLI			
PIAZZA LIBERTA' MELILLI			
RONCO ERNANI MELILLI			
VIA COLA DI RIENZO MELILLI			
RONCO MONTI MELILLI			
RONCO PONTIDA MELILLI			
RONCO COLOMBO MELILLI			
VIA FIERAMOSCA MELILLI			
VIA VINCI MELILLI			
VIA ARIMONDI MELILLI			
VIA ABRAMO MELILLI			
VIA MAGENTA MELILLI			
VIA FARINI MELILLI			
VIA DEI MILLE MELILLI			
VIA SOLFERINO MELILLI			
VIA DUILIO MELILLI			
VIA SOCCORSO MELILLI			
VIA TORRENTE MELILLI			
VIA MONTEBELLO MELILLI			
VIA CAMINITO MELILLI			
RONCO SOSIO MELILLI			
VIA RICASOLI MELILLI			
VIA RIGOLETTO MELILLI			
RONCO GIOVE MELILLI			
VIA DEI VESPRI MELILLI			
VIA ARESKO MELILLI			
VIA ARCHIMEDE MELILLI			
VIA DAVID MELILLI			
RONCO TOSCA MELILLI			
RONCO PIETRO MICCA MELILLI			
VIA RISORGIMENTO MELILLI			
VIA CAIROLI MELILLI			
VIA FOSCARI MELILLI			
VIA PIER CAPPONI MELILLI			
VIA EMANUELE FILIBERTO MELILLI			
VIA COLOMASI MELILLI			
VIA REGINA MARGHERITA MELILLI			
VIA ARIOSTO MELILLI			
VIA PALESTRO MELILLI			
RONCO CARONTE MELILLI			
VIA MESSINA MELILLI			

VIA SANTA ROSALIA MELILLI			
VIA CAVOUR MELILLI			
RONCO PURITANI MELILLI			
VIA BENEDETTO BRINN MELILLI			
VIA MACHIAVELLI MELILLI			
VIA MARSALA MELILLI			
VIA PANCALI MELILLI			
VIA CALVARIO MELILLI			
VIA CUSTOZA MELILLI			
VIA VOLTURNO MELILLI			
VIA TRANCHINA MELILLI			
VIA ALESSANDRO VOLTA MELILLI			
VIA MAMELI MELILLI			
VIA PRINCIPE DI PATERNO' MELILLI			
VIA CRISPI MELILLI			
VIA TEVERE MELILLI			
VIA MANNISI MELILLI			
VIA MARINO MELILLI			
VIA VITTORIO EMANUELE II MELILLI			
VIA ROMA MELILLI - PIAZZETTA SPIRITO SANTO			
VIA GAUDINO MELILLI			
VIA TOSELLI MELILLI			
VIA CICERONE MELILLI			
VIA TRIESTE MELILLI			
VIA COLLEGIO MELILLI			
VIA DI STEFANO MELILLI			
VIA MADRICE MELILLI			
VIA SALEMI MELILLI			
VIA VITTORIO ALFIERI MELILLI			
VIA CALATAFIMI MELILLI			
PIAZZA CARMINE MELILLI			
VIA DEI GRACCHI MELILLI			
RONCO OFELIA MELILLI			
VIA MONCADA MELILLI			
VIA EPICARMO MELILLI			
VIA LASTRINA MELILLI			
VIA BUCCHERI MELILLI			
VIA BRUNETTO MELILLI			
VIA ASPROMONTE MELILLI			
VIA BARONE MELILLI			
VIA D'AZEGLIO MELILLI			
PIAZZA DUOMO MELILLI			
VIA BAFUMI MELILLI			
VIA SARACENO MELILLI			
VIA DAMIATA MELILLI			
VIA CENCI MELILLI			

RONCO MARINA MELILLI			
PIAZZA SAVONAROLA MELILLI			
VIA RUGGERO VII MELILLI			
VIA ALBANESE MELILLI			
VIA RIVELA MELILLI			
VIA CARACCIOLO MELILLI			
VIA FAZZINO MELILLI			
VIA ALAIMO MELILLI			
VIA TRAPPETI MELILLI			
P.ZZA SALVATORE RIZZO MELILLI			
VIA ARNO MELILLI			
VIA BEVERATOIO MELILLI			
VIA MENTANA MELILLI			
VIA FONTE MELILLI			
VIA DANTE ALIGHIERI MELILLI			
VIA PALERMO MELILLI			
VIA TRAPPITELLO MELILLI			
VIA GELSO MELILLI			
VIA NOCERA MELILLI			
VIA BELLINI MELILLI			
VIA AUGERI MELILLI			
VIA LAVORI MELILLI			
VIA MEDICI MELILLI			
VIA GIULIANO MELILLI			
VIA SANTANGELO MELILLI			
RONCO LEPANTO MELILLI			
RONCO BACCO MELILLI			
VIA SANTO ELIGIO MELILLI			
VIA IBLEA MELILLI			
VIA S.CRISTOFARO MELILLI			
VIA MELI MELILLI			
VIA GUGLIELMO MARCONI MELILLI			
VIA GAROFALO MELILLI			
VIA MOROSINI MELILLI			
VIA CAPRAI MELILLI			
VIA CONCERTIE MELILLI			
PARCO COMUNALE MELILLI			
TORRE CIVICA CHIESA S.ANTONIO ABATE VIA MAZZINI			
CIMITERO DI MELILLI SS.114 OS			
CIMITERO VILL.DO CDA FONDACAZZO			
IMPIANTO DEP. LIQUAMI CDA FONDACAZZO			
FABBRICATO VECCHIO SERBATOIO CDA CORVO			
FABBRICATO VECCHIO SERBATOIO VILL.DO CENTRO			

LOCALE POZZO E SERBATOI CDA MONGINA VILLASMUNDO			
POZZO E IMPIANTO DI SOLLEVAM. VILLASMUNDO VIA CAVOUR			
SERBATOIO DI ACCUMULO VILLASMUNDO CDA GANCIO			
SERBATOIO DI ACCUMULO CDA COSTA FARINA			
SERBATOIO DI ACCUMULO CDA CASTELLO			
FABBR. BOTTINO DI INTERRUZIONE CDA COSTA DEI PORCI			
ACQUEDOTTO MELILLI C.DA PIZZARATTI			
APPEZZAMENTO DI TERRENO			
SPOGLIATOIO PER CAMPO CALCETTO VIA DELLE ROSE- VILLASMUNDO			
CENTRO DIURNO ANZIANI CITTA'GIARDINO			
LOCALI PROTEZIONE CIVILE			
SCUOLA ELEM.RE MANDOLFO C.DA CORVO - VILL.DO			
DELEG.NE CITTA'GIARDINO			
NUOVA SCUOLA ELEM.RE VIA PIRANDELLO-CITTA'G.			
CENTRO DIURNO ANZIANI MELILLI			
AUTOPARCO COMUNALE, MELILLI			
PISCINA COMUNALE, MELILLI			
COLLEGIO DI MARIA, MELILLI			
SCUOLA MATERNA CITTA' G.			
PALESTRA POLIFUNZIONALE COPERTA VIA GORIZIA			
CAMPI TENNIS E CALCETTO VILL. CDA CORVO			
STADIO COMUNALE VILL.DO CDA CORVO			
PALESTRA VIA GORIZIA			
STADIO COMUNALE CDA CUGNO CAPPUCINI			
SCUOLA MEDIA VILL.DO VIA SCIASCIA			
SCUOLA ELEMENTARE VILL.DO VIA SAVONAROLA M. DI SANGIULIANO			
SCUOLA MATERNA AGAZZI TRAVERSA VIA SAVONAROLA VILLASMUNDO			
SCUOLA MATERNA VIA MATTEOTTI			
SCUOLA MEDIA RIZZO VIA G. MATTEOTTI			
ASILO NIDO DON BOSCO-ARCH.STOR VIA MARTIRI DI VIA FANI			
SCUOLA ELEMENTARE SEZ. STACCAT COSTANZO VIA TRAPPETI (RODARI)			

APPARTAMENTO PER CIVILE ABITAZIONE IN VIA PIO LA TORRE 24			
APPARTAMENTO PER CIVILE ABITAZIONE IN VIA PIO LA TORRE 24			
APPARTAMENTO PER CIVILE ABITAZIONE IN VIA PIO LA TORRE 24			
APPARTAMENTO PER CIVILE ABITAZIONE IN VIA PIO LA TORRE 24			
APPARTAMENTO PER CIVILE ABITAZIONE IN VIA PIO LA TORRE 24			
APPARTAMENTO PER CIVILE ABITAZIONE IN VIA PIO LA TORRE 24			
APPARTAMENTO PER CIVILE ABITAZIONE IN VIA PIO LA TORRE 24			
APPARTAMENTO PER CIVILE ABITAZIONE IN VIA PIO LA TORRE 24			
APPARTAMENTO PER CIVILE ABITAZIONE IN VIA PIO LA TORRE 24			
APPARTAMENTO PER CIVILE ABITAZIONE IN VIA PIO LA TORRE 24			
APPARTAMENTO PER CIVILE ABITAZIONE IN VIA PIO LA TORRE 24			
APPARTAMENTO PER CIVILE ABITAZIONE IN VIA PIO LA TORRE 24			
APPARTAMENTO PER CIVILE ABITAZIONE IN VIA PIO LA TORRE 24			
APPARTAMENTO PER CIVILE ABITAZIONE IN VIA PIO LA TORRE 24			
APPARTAMENTO PER CIVILE ABITAZIONE IN VIA PIO LA TORRE 24			
FABBRICATO IN P.ZZA S.RIZZO `CENTRO AGGREGAZ.ANZIANI`			
LOTTO DI TERRENO - C.DA SPALLA			
TERRENO C.DA CORVO			
TERRENO C.DA TREMOLA			
LOTTO DI TERRENO CENTRO URBANO MELILLI			
LOTTO DI TERRENO C.DA CHIUSA DEI CAVALLI			
LOTTO DI TERRENO C.DA CANNIOLO			
LOTTO DI TERRENO COMPOSTO DA N.4 APPEZZ.LIMITROFI C.DA CASTELLO			
LOTTO DI TERRENO COMPOSTO DA N.2 PICCOLI APPEZZ. LIMITRIFI C.DA CHIARAMENZANA			
LOTTO DI TERRENO COMPOSTO N. 3 APPEZZ. TERRENO LIMITROFI C.DA CUGNO CAPPUCCINI			
LOTTO DI TERRENO COMPOSTO DA N.2 APPEZZ. C.DA PALOMBARA			
TERRENO C.DA TERRA AMARA			
TERRENO C.DA TERRA AMARA			

TERRENO (VECCHIO TRAPP. BENEVE NTANO) VILL.DO			
LOTTO DI TERRENO COMPOSTO DA N.9 APPEZZ.DI TERRENO LIMITROF			
LOTTO DI TERRENO COMPOSTO DA N. 6 APPEZZ. DI TERRENO LIMITR VIA ADIGE VILL.DO			
LOTTO DI TERRENO PER CONDOTTA ACQUEDOTTO CDA CASSERE E CORVO FABBRICATO RURALE CDA PETRARO			
EX CINEMA VIA CAVOUR/IBLEA AUDITORIUM E.CARTA			
EX DELEG. VILL.DO VIA R. ELENA OGGI CENTRO DI SOCCORSO			
GARAGE COMUNALE VIA GORIZIA			
EX FABBICATO IN VIA MELI - OGGI VERDE PER VIABILITA'			

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2017	Provento 2018	Provento 2019
PROVENTI DELL'ACQUEDOTTO COMUNALE	1.036.300,00	1.036.300,00	1.036.300,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	1.036.300,00	1.036.300,00	1.036.300,00

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		2.210.154,45		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	536.351,69	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)			
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	20.354.172,93 0,00	18.917.991,86 0,00	18.795.021,31 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>	(-)	19.737.497,41 0,00 239.000,00	17.762.196,55 0,00 300.000,00	17.594.678,95 0,00 350.000,00
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>	(-)	1.112.722,70 0,00 0,00	1.155.795,31 0,00 0,00	1.200.342,36 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		40.304,51	0,00	0,00
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				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	13.695,49 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 in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	54.000,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)				
O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	1.091.845,83	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	1.621.000,00	987.255,69	487.255,69
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	(+)	54.000,00	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 di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	2.766.845,83 0,00	987.255,69 0,00	487.255,69 0,00
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	(+)			
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00

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	(-)			
EQUILIBRIO FINALE				
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

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

Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	13.695,49		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		-13.695,49	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.

(*) 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	SPESE	CASSA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	2.210.154,45								
Utilizzo avanzo di amministrazione		13.695,49	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione				
Fondo pluriennale vincolato		1.628.197,52	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	19.085.090,43	13.639.576,88	12.936.516,88	12.943.001,52	<i>Titolo 1 - Spese correnti</i>	22.745.556,25	19.737.497,41	17.762.196,55	17.594.678,95
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	7.227.874,83	5.076.483,04	4.540.842,07	4.486.386,88					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	5.870.126,05	1.638.113,01	1.440.632,91	1.365.632,91					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.068.162,42	621.000,00	487.255,69	487.255,69	Titolo 2 - Spese in conto capitale	8.507.783,64	2.766.845,83	987.255,69	487.255,69
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		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 incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	33.251.253,73	20.975.172,93	19.405.247,55	19.282.277,00	Totale spese finali.....	31.253.339,89	22.504.343,24	18.749.452,24	18.081.934,64
Titolo 6 - Accensione di prestiti	5.610.990,37	1.000.000,00	500.000,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	1.112.722,70	1.112.722,70	1.155.795,31	1.200.342,36
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.535.000,00	2.535.000,00	2.535.000,00	2.535.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.535.000,00	2.535.000,00	2.535.000,00	2.535.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	10.959.339,47	9.843.537,26	9.843.537,26	9.843.537,26	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	10.846.533,39	9.843.537,26	9.843.537,26	9.843.537,26
Totale titoli	52.356.583,57	34.353.710,19	32.283.784,81	31.660.814,26	Totale titoli	45.747.595,98	35.995.603,20	32.283.784,81	31.660.814,26
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	54.566.738,02	35.995.603,20	32.283.784,81	31.660.814,26	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	45.747.595,98	35.995.603,20	32.283.784,81	31.660.814,26
Fondo di cassa finale presunto	8.819.142,04								

7. COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI DEL PAREGGIO DI BILANCIO E CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.

A decorrere dal 2016 cessano di avere applicazione le norme concernenti la disciplina del patto di stabilità interno degli enti locali, basate sul saldo finanziario di competenza mista e su un obiettivo in avanzo predeterminato per ciascun ente. In virtù della legge 243/2012 entra in vigore il "Pareggio di Bilancio".

Nell'anno 2016 il Comune di Melilli, grazie al costante monitoraggio da parte degli uffici finanziari, ha rispettato il pareggio di bilancio.

8. LINEE PROGRAMMATICHE

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

Codice	Descrizione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	Ordine pubblico e sicurezza
3	Istruzione e diritto allo studio
4	Cultura
5	Sport e Tempo Libero
6	Turismo
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
9	Soccorso Civile
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
11	Sviluppo economico e competitività
12	Agricoltura politiche agroalimentari e pesca
13	Fonti Enegetiche
14	Fondi e accantonamenti
15	Debito pubblico
16	Anticipazioni finanziarie
17	Servizi per conto di terzi

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, nel caso di specie del Comune di Melilli è necessario sottolineare che, il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato amministrativo di questa amministrazione. Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso dell'anno 2022, ultimo anno amministrativo, dovrebbero trovare completa attuazione.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2017 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle norme in materia di pareggio di bilancio, in vigore dall'anno in corso.

**STATO DI ATTUAZIONE
DELLE LINEE
PROGRAMMATICHE
DI MANDATO
2017 - 2019**

Linea programmatica: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	
	Segreteria generale	
	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	
	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	
	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	
	Ufficio tecnico	
	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	
	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	
	Altri servizi generali	

Linea programmatica: 2 Ordine pubblico e sicurezza

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	
	Sistema integrato di sicurezza urbana	
	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 3 Istruzione e diritto allo studio

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica	
	Altri ordini di istruzione	
	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	
	Istruzione universitaria	
	Istruzione tecnica superiore	
	Servizi ausiliari all'istruzione	
	Diritto allo studio	

Linea programmatica: 4 Cultura

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico	
	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	
	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 5 Sport e Tempo Libero

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio	
	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	
	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 6 Turismo

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
	Urbanistica e assetto del territorio	
	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	
	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 7 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
	Urbanistica e assetto del territorio	
	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	
	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 8 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo	
	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	
	Rifiuti	
	Servizio idrico integrato	
	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	
	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	
	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	
	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 9 Soccorso Civile

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
	Difesa del suolo	
	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	
	Rifiuti	
	Servizio idrico integrato	
	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	
	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	
	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	
	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 10 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	
	Interventi per la disabilità	
	Interventi per gli anziani	
	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	
	Interventi per le famiglie	

	Interventi per il diritto alla casa	
	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	
	Servizio necroscopico e cimiteriale	

Linea programmatica: 11 Sviluppo economico e competitività

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Sviluppo economico e competitività	Industria, PMI e Artigianato	
	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	
	Ricerca e innovazione	
	Reti e altri servizi di pubblica utilità	
	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 12 Agricoltura politiche agroalimentari e pesca

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
	Industria, PMI e Artigianato	
	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	
	Ricerca e innovazione	
	Reti e altri servizi di pubblica utilità	
	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 13 Fonti Energetiche

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
	Industria, PMI e Artigianato	
	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	
	Ricerca e innovazione	
	Reti e altri servizi di pubblica utilità	

Linea programmatica: 14 Fondi e accantonamenti

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
	Industria, PMI e Artigianato	
	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	
	Ricerca e innovazione	
	Reti e altri servizi di pubblica utilità	
	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 15 Debito pubblico

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
	Industria, PMI e Artigianato	
	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	
	Ricerca e innovazione	
	Reti e altri servizi di pubblica utilità	
	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 16 Anticipazioni finanziarie

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
	Industria, PMI e Artigianato	
	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	
	Ricerca e innovazione	
	Reti e altri servizi di pubblica utilità	
	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 17 Servizi per conto di terzi

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
	Industria, PMI e Artigianato	
	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	
	Ricerca e innovazione	
	Reti e altri servizi di pubblica utilità	
	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	

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.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	6.760.565,72	122.255,69	0,00	6.882.821,41	5.812.891,54	104.000,00	0,00	5.916.891,54	5.797.891,54	104.000,00	0,00	5.901.891,54
3	657.062,25	36.500,00	0,00	693.562,25	426.462,25	15.000,00	0,00	441.462,25	426.462,25	15.000,00	0,00	441.462,25
4	1.548.262,76	50.744,31	0,00	1.599.007,07	1.553.762,76	37.671,05	0,00	1.591.433,81	1.514.762,76	37.671,05	0,00	1.552.433,81
5	126.228,55	0,00	0,00	126.228,55	102.928,55	0,00	0,00	102.928,55	100.928,55	0,00	0,00	100.928,55
8	749.391,91	349.702,22	0,00	1.099.094,13	739.676,63	161.584,64	0,00	901.261,27	712.250,63	161.584,64	0,00	873.835,27
9	5.696.138,63	680.500,00	0,00	6.376.638,63	5.329.310,38	161.000,00	0,00	5.490.310,38	5.318.294,47	161.000,00	0,00	5.479.294,47
12	2.731.059,30	24.000,00	0,00	2.755.059,30	2.438.459,30	3.000,00	0,00	2.441.459,30	2.413.459,30	3.000,00	0,00	2.416.459,30
14	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALI:	18.278.709,12	1.263.702,22	0,00	19.542.411,34	16.423.491,41	482.255,69	0,00	16.905.747,10	16.284.049,50	482.255,69	0,00	16.766.305,19

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2017			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	8.166.731,77	320.469,03	0,00	8.487.200,80
3	689.266,92	39.370,85	0,00	728.637,77
4	1.963.161,48	1.908.594,03	0,00	3.871.755,51
5	141.296,73	26.143,58	0,00	167.440,31
8	759.573,40	3.652.958,90	0,00	4.412.532,30
9	5.667.710,83	849.280,38	0,00	6.516.991,21
12	3.630.637,92	207.507,26	0,00	3.838.145,18
14	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
TOTALI:	21.028.379,05	7.004.324,03	0,00	28.032.703,08

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione			No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	65.000,00	105.502,82		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		179.168,93		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	65.000,00	284.671,75		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	6.817.821,41	8.202.529,05	5.916.891,54	5.901.891,54
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	6.882.821,41	8.487.200,80	5.916.891,54	5.901.891,54

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
6.760.565,72	122.255,69		6.882.821,41	5.812.891,54	104.000,00		5.916.891,54	5.797.891,54	104.000,00		5.901.891,54
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
8.166.731,77	320.469,03		8.487.200,80								

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza			No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	693.562,25	728.637,77	441.462,25	441.462,25
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	693.562,25	728.637,77	441.462,25	441.462,25

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
657.062,25	36.500,00		693.562,25	426.462,25	15.000,00		441.462,25	426.462,25	15.000,00		441.462,25
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
689.266,92	39.370,85		728.637,77								

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio			No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.599.007,07	3.871.755,51	1.591.433,81	1.552.433,81
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.599.007,07	3.871.755,51	1.591.433,81	1.552.433,81

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
1.548.262,76	50.744,31		1.599.007,07	1.553.762,76	37.671,05		1.591.433,81	1.514.762,76	37.671,05		1.552.433,81
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
1.963.161,48	1.908.594,03		3.871.755,51								

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	Cultura	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali			No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	126.228,55	167.440,31	102.928,55	100.928,55
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	126.228,55	167.440,31	102.928,55	100.928,55

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
126.228,55			126.228,55	102.928,55			102.928,55	100.928,55			100.928,55
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
141.296,73	26.143,58		167.440,31								

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
5	Sport e Tempo Libero	Assetto del territorio ed edilizia abitativa			No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	8.000,00			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	8.000,00			
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.091.094,13	4.412.532,30	901.261,27	873.835,27
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.099.094,13	4.412.532,30	901.261,27	873.835,27

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
749.391,91	349.702,22		1.099.094,13	739.676,63	161.584,64		901.261,27	712.250,63		161.584,64	873.835,27
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
759.573,40	3.652.958,90		4.412.532,30								

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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	500.000,00	500.000,00		
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	500.000,00	500.000,00		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	5.876.638,63	6.016.991,21	5.490.310,38	5.479.294,47
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	6.376.638,63	6.516.991,21	5.490.310,38	5.479.294,47

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
5.696.138,63	680.500,00		6.376.638,63	5.329.310,38	161.000,00		5.490.310,38	5.318.294,47	161.000,00		5.479.294,47
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
5.667.710,83	849.280,38		6.516.991,21								

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia			No	No

Assicura la promozione e il sostegno alle politiche socio assistenziali tramite la pianificazione, promozione e diffusione dei programmi ed iniziative per favorire l'integrazione sociale e la cooperazione sociale tutelando il benessere della popolazione

Cura la formulazione di piani di azioni positivi per la rimozione degli ostacoli che impediscono la piena realizzazione di pari opportunità e la promozione ed il coordinamento delle iniziative sociali promosse dal terzo settore;

Garantisce, la qualità dei servizi sociali erogati e il presidio del processo di accreditamento di servizi e strutture.

Assicura, inoltre i rapporti con il Tribunale di Catania per i minorenni

Assicura l'accoglienza dei M.S.N.A. presso strutture accreditate che accolgono ragazzi dai 14 ai 18 anni, che non hanno riferimenti parentali in Italia.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	150.000,00	171.770,11		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	150.000,00	171.770,11		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.605.059,30	3.666.375,07	2.441.459,30	2.416.459,30
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.755.059,30	3.838.145,18	2.441.459,30	2.416.459,30

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
2.731.059,30	24.000,00		2.755.059,30	2.438.459,30	3.000,00		2.441.459,30	2.413.459,30	3.000,00		2.416.459,30
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
3.630.637,92	207.507,26		3.838.145,18								

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
11	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività			No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
14 Sviluppo economico e competitività**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	10.000,00	10.000,00	20.000,00	
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	10.000,00	10.000,00	20.000,00	

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
14 Sviluppo economico e competitività**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
10.000,00			10.000,00	20.000,00			20.000,00				
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
10.000,00			10.000,00								

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 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

Per la missione relativa ai Servizi Istituzionali l'obiettivo primario è il funzionamento degli organi istituzionali, in conformità alle normative vigenti e in coerenza con gli strumenti di programmazione regionale, attraverso l'ottimale utilizzo delle risorse umane e strumentali assegnate, garantendo assistenza amministrativa, collaborazione e coordinamento nei confronti degli Organi Politici dell'Ente: Sindaco, Giunta, Presidente del Consiglio e Consiglio Comunale, oltre alle n. 4 Commissioni Consiliari in ogni loro compito, funzione, rapporto, iniziativa e competenza:

UFFICIO DI GABINETTO DEL SINDACO

L'ufficio di Gabinetto del Sindaco svolge le sue funzioni alle dirette dipendenze del Sindaco.

Missione

Assicura il supporto al Sindaco nell'azione amministrativa

Principali funzioni ed attività :

- Gabinetto del Sindaco (segreteria, rapporti con i cittadini, le istituzioni e gli altri soggetti esterni e supporto all'attività istituzionale)
- Collabora con gli Organi di vertice nelle attività delle funzioni istituzionali;
- Coordina i rapporti istituzionali, le iniziative e le attività di gemellaggio;
- Provvede alle relazioni esterne di particolare rilievo e coordina le funzioni di rappresentanza dell'Ente in occasione di manifestazioni religiose, convegni ed altri eventi;
- Garantire la corretta applicazione del Cerimoniale nonché l'organizzazione e la gestione delle Sale di rappresentanza dell'Ente;
- Soddisfare ulteriori compiti direttamente riconducibili agli ambiti di attività competenza, attribuiti all'Ufficio del Sindaco;

SEGRETERIA UFFICIO DELIBERE

Missione:

Supporto alle attività del Presidente del Consiglio, del Consiglio Comunale, della Giunta Municipale e delle Commissioni Consiliari;
Assistenza logistico-tecnica ed amministrativa dei Gruppi consiliari nonché delle Commissioni consiliari;
Gestione dell'iter delle deliberazioni di Consiglio e di Giunta dalla fase della proposta alla pubblicazione;

Obiettivi-programmi

- Garantire la funzionalità dell'Ufficio di Presidenza del Consiglio Comunale;
- Garantire il supporto amministrativo e dell'istruttoria per la parte di propria competenza all'attività della Giunta Comunale, del Consiglio Comunale, delle n. 4 Commissioni Consiliari e della Conferenza Capigruppo;
- Garantire supporto amministrativo al Nucleo di Valutazione;

- Gestione dell'iter procedurale per l'adozione, pubblicazione e archiviazione degli atti amministrativi della Giunta Comunale, del Consiglio Comunale e dei Dirigenti.

SERVIZI POLIFUNZIONALI

Missione :

L'accessibilità degli edifici e degli uffici comunali

Obiettivi-programmi:

- Garantire l'accesso e l'utilizzo dei beni immobili comunali agli amministratori, ai dipendenti comunali, nonché ai cittadini e alle Associazioni che ne fanno richiesta per realizzare manifestazioni, convegni, seminari ed altro.
- Provvedere alla trasmissione di fax, al collegamento telefonico dell'Ente da e verso l'esterno.
- Assicurare il servizio di fotocopie e il collegamento dell'Ufficio di Protocollo con l'Ufficio Postale nella trasmissione e l'acquisizione di atti.
- Garantire il trasporto degli Organi Istituzionali e dei dipendenti consentendo la partecipazione a incontri istituzionali, seminari, meeting di rilevante importanza

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	458.960,49	549.187,78	337.000,00	333.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	458.960,49	549.187,78	337.000,00	333.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019

1	Spese correnti	88.873,01	Previsione di competenza	279.863,82	430.960,49	333.000,00	329.000,00
			di cui già impegnate		23.084,24		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		518.834,78		
2	Spese in conto capitale	2.353,00	Previsione di competenza	4.000,00	28.000,00	4.000,00	4.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		30.353,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	91.226,01	Previsione di competenza	283.863,82	458.960,49	337.000,00	333.000,00
			di cui già impegnate		23.084,24		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		549.187,78		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 2 Segreteria generale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.236.904,58	2.571.434,29	1.767.080,92	1.756.080,92
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.236.904,58	2.571.434,29	1.767.080,92	1.756.080,92

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	396.600,84	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	1.770.957,82	2.206.904,58	1.717.080,92
			Previsione di cassa	2.535.077,57		
2	Spese in conto capitale	6.356,72	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	30.000,00	30.000,00	50.000,00
			Previsione di cassa	36.356,72		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	402.957,56	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	1.800.957,82	2.236.904,58	1.767.080,92
			Previsione di cassa	2.571.434,29	4.697,03	1.756.080,92

Programma - **Gestione economica, finanziaria, programmazione, economato e tributi** - Responsabile DOTT.SSA ENZA MARCHICA

Si occupa della programmazione economico finanziaria dell'ente attraverso la predisposizione dei seguenti documenti:

- Documento unico di programmazione
- Bilancio triennale unico
- Sezione finanziaria del Piano esecutivo di gestione
- Provvede al monitoraggio e alla verifica costante degli equilibri di bilancio con il controllo dello stato di accertamento delle entrate e di impegno di spese;
- Coordina e cura le variazioni del bilancio e del piano esecutivo di gestione;
- Cura la gestione del bilancio in riferimento sia alla competenza (impegni, accertamenti) sia alla cassa (reversali, mandati):
- Cura tutti gli adempimenti connessi al Patto di Stabilità Interno;
- Coordina l'operazione di riaccertamento annuale dei residui attivi e passivi;
- Predisporre la rilevazione e la dimostrazione dei risultati di gestione mediante la predisposizione del Rendiconto di Gestione costituito dal Conto del Bilancio, Conto del Patrimonio e Conto Economico;
- Provvede alla tenuta della contabilità e degli altri adempimenti connessi all'IVA;
- Provvede alla redazione della dichiarazione IVA e ne cura la trasmissione;
- Collabora con il Servizio Gestione Risorse Umane alla redazione della dichiarazione IRAP;
- Provvede nei termini e nelle modalità stabilite dalla Legge ai versamenti delle ritenute erariali, contributive e dell' IRAP;
- Cura tutti gli adempimenti relativi all'accensione e al rimborso dei prestiti;
- Cura l'aggiornamento del Regolamento di contabilità dell'ente;
- Cura i rapporti:
- con la Corte dei Conti, per quanto di competenza;
- con il servizio di tesoreria;

- con gli agenti contabili e riscuotitori interni;
- con l'organo di Revisione Economico/Finanziaria in relazione alle verifiche di cassa, alla redazione dei pareri sul bilancio, sulle variazioni dello stesso e sul rendiconto di gestione, nonché alla redazione delle relazioni sui bilanci di previsione e dei rendiconti di gestione da inviare alla Corte dei Conti.
- Predisporre i documenti Programmatici dell'Ente Comunale, in particolare il Documento unico di programmazione (DUP) nella quale vengono descritti le missioni e i programmi di durata triennale riferiti a ciascun settore e a ciascuna area previa comunicazione dei responsabili;
- Effettuare il caricamento di tutti i documenti contabili che pervengono all'Ente con imputazione degli stessi agli specifici centri di costo mediante l'individuazione dell'impegno contabile e della corrispondente voce economica che descrive la natura del costo o del ricavo;
- Cura la predisposizione del conto economico reso ai sensi dell'art.229 del D.Lgs. n.267/2000;
- Predisporre in collaborazione con il Servizio Economato il conto del patrimonio reso ai sensi dell'art.230 del D.Lgs. n. 267/2000;

Finalità da conseguire:

- Redazione Rendiconto 2016 - Applicazione del principio contabile n. 2 sulla contabilità economico-patrimoniale armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio D. Lgs. 118/2011 come integrato e modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014 n. 126:
- Verifica residui attivi, passivi e azioni consequenziali.
- Monitoraggio semestrale.
- Redazione documento unico di programmazione (DUP) e bilancio previsionale 2017/2019 redatto secondo i nuovi principi contabili di cui al D. Lgs. 118/2011 come modificato e integrato dal D. Lgs. 10 agosto 2014 n. 126.
- Applicazione del nuovo principio contabile n.4/1 sulla programmazione.

Investimento: Non si prevedono investimenti

Risorse umane da impiegare: Le risorse umane sono quelle risultanti nell'Organigramma approvato con delibera G.C.

Risorse strumentali da utilizzare: Le dotazioni strumentali sono quelle di cui agli elenchi dell'inventario.

Servizio economato e provveditorato

- Cura la tenuta degli inventari dei beni mobili e degli inventari dei beni immobili.
- Cura la tenuta di un'opportuna contabilità patrimoniale che consenta di conoscere il valore reale del patrimonio nonché di rilevare le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio dei beni mobili.
- Effettua la gestione del fondo di cassa economale per le minute spese;
- Provvede ad effettuare spese urgenti ed indispensabili nel caso che le stesse vengano ritenute indifferibili;
- Effettua il servizio di cassa economale
 - Spese per missioni amministratori;
 - Cancelleria, materiale di consumo
- Provvede all'acquisto di materiale di cancelleria e materiale di consumo, alla fornitura agli Uffici Comunali
 - provvede al pagamento dei bolli delle autovetture di proprietà comunali
 - • Rende il conto dell'Economo e dell'agente contabile secondo la modulistica approvata con D.P.R. n.194/96;

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	33.452,47	42.333,46	53.000,00	53.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	33.452,47	42.333,46	53.000,00	53.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	1.730,40	6.400,00	16.500,00	28.000,00	28.000,00
			Previsione di competenza di cui già impegnate	244,00		

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		18.230,40		
2	Spese in conto capitale	7.150,59	Previsione di competenza	18.500,00	16.952,47	25.000,00	25.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		24.103,06		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	8.880,99	Previsione di competenza	24.900,00	33.452,47	53.000,00	53.000,00
			di cui già impegnate		244,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		42.333,46		

- **Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali**

- Il Servizio denominato " Entrate tributarie" è preposto alla gestione dei procedimenti e degli studi settoriali inerenti all'approvvigionamento dei mezzi finanziari necessari al Comune per lo svolgimento dei compiti e delle funzioni di carattere istituzionale. Il Servizio provvede alla cura delle pratiche relative alla gestione delle entrate di natura tributaria, Imposte e Tasse, ed alla riscossione di alcune entrate di natura extratributaria.
- Al Servizio spettano:
 - La cura delle Entrate di natura tributaria in via generale
 - L'applicazione dei tributi locali con particolare riguardo alla fase di liquidazione, di accertamento e di controllo;
 - L'attività di aggiornamento su leggi, decreti, circolari;
 - Il collegamento con gli altri Uffici comunali;
 - I rapporti con i contribuenti e l'utenza;
 - I rapporti con la società di riscossione dei Tributi;
 - La redazione delle relazioni sulle entrate.
 - Il Servizio gestisce direttamente ed in tutte le fasi i seguenti tributi:
 - Gestione imposta unica comunale composta (IMU , TARI , TASI).
 - Cura la ricezione ed archiviazione delle denunce relative a tributi presentate dai contribuenti, predispone gli aggiornamenti tariffari,
 - Gestisce i solleciti relativi alla morosità degli utenti dei servizi di competenza,
 - Predispone i ruoli coattivi per il recupero di somme inevase relative alle entrate di competenza e per le liste di morosità trasmesse dai vari uffici comunali,
- Cura l'eventuale contenzioso tributario.

- Motivazione delle scelte: La gestione delle entrate tributarie rappresenta un punto fondamentale del programma e comporta un impegno costante del personale nella gestione del servizio, inteso a creare un sistema fiscale più semplice e più equo, più coerente possibile a quelle che sono le esigenze dei contribuenti.

- Finalità da conseguire:
 - Recupero Evasione IMU per l'anno 2013;
 - Recupero Evasione Tarsu 2013;
 - Modifica Regolamento imposta IUC (Imu, Tari, Tasi);
 - Recupero evasione IMU su aree edificabili e sui D/10;
 - il contrasto dell' evasione fiscale;
 - Approvazione tariffe Tari 2017 sulla base del nuovo piano finanziario.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	290.981,82	750.397,00	308.821,82	308.821,82
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	290.981,82	750.397,00	308.821,82	308.821,82

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	464.015,69	285.147,00	290.981,82	308.821,82	308.821,82
				17.301,18		
				750.397,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	464.015,69	285.147,00	290.981,82	308.821,82	308.821,82
				17.301,18		

		Previsione di cassa		750.397,00	
--	--	----------------------------	--	-------------------	--

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	17.500,00	37.270,24	30.000,00	30.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	17.500,00	37.270,24	30.000,00	30.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	1.470,24	7.500,00	7.500,00	30.000,00	30.000,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	8.970,24		
2	Spese in conto capitale	18.300,00	28.000,00	10.000,00		
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	28.300,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	19.770,24	35.500,00	17.500,00	30.000,00	30.000,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	37.270,24		

Il programma Ufficio Tecnico LL.PP. – Manutenzioni – Ecologia e Ambiente, percorre trasversalmente quasi tutte le linee programmatiche proposte dall'Amministrazione.

Considerando le necessità poste dal patrimonio strutturale, risulta evidente come le esigenze manutentive siano prioritarie nella vita del paese e potenzialmente coinvolgente tutti gli aspetti di vita quotidiana dei cittadini ed utenti dei servizi erogati.

Il programma delle manutenzioni può essere suddiviso nei seguenti ambiti:

- Progettazione degli interventi di manutenzione migliorativa, di messa a norma e di manutenzione straordinaria attraverso la redazione di progetti preliminari ed esecutivi relativi alla realizzazione degli interventi necessari per l'adeguamento normativo, all'esecuzione della manutenzione migliorativa e straordinaria e per tutte le attività che si riterranno opportune o necessarie in base alle risultanze delle operazioni di monitoraggio;
- Manutenzione programmata (estintori, ascensori, etc.) dovuta a disposizione di legge;
- Manutenzione su richiesta di pronto intervento;

La manutenzione ordinaria è obiettivo strategico e si concretizza in un insieme di lavori necessari per conservare in buono stato di efficienza, e soprattutto sicurezza, gli immobili. Gli interventi su immobili riguardano in generale gli edifici pubblici, gli impianti sportivi, i cimiteri, con particolare attenzione al mantenimento di adeguata capacità ricettiva delle strutture cimiteriali.

Sempre nell'ambito di tale programma si svilupperanno azioni volte a garantire, nell'ambito del territorio comunale, l'efficienza del patrimonio immobiliare scolastico; la disponibilità di risorse è evidentemente il passaggio operativo su cui programmare gli interventi di carattere manutentivo, ordinario e straordinario. L'azione di mantenimento, accompagnata alla costante revisione degli elementi attinenti la corretta funzionalità (antincendio, sismica, impiantistica, energetica e di accessibilità) rappresenta la possibilità contingente.

Da un punto di vista operativo, si attiveranno azioni volte a:

- conservare il patrimonio "scolastico" in generale;
- perseguire la sicurezza in tutti gli immobili;

Un obiettivo strategico, che ricopre particolare rilevanza, è la gestione degli impianti di sollevamento di Melilli centro e delle due frazioni di Villasmundo e Città Giardino. Strategica, perché se vengono poste in essere una serie di attività migliorative, oltre ad ottimizzare i consumi elettrici, otterremo un decremento dei blocchi della fornitura di acqua alle utenze.

Una particolare attenzione, viene posta alla rete fognaria, che vista la sua vetustà, spesso si è costretti ad intervenire in area urbana e veicolare, creando seri disagi, sia alla circolazione che alla normale quotidianità dei cittadini. Gli interventi manutenzione ordinari e straordinari sono di levata tecnologia, ovvero gli interventi vengono effettuati senza intervenire sul manto stradale, ma solo all'interno dell'asta fognaria.

Le opere pubbliche da realizzare sono:

- Riqualificazione della Piazzetta dello Spirito Santo e via adiacenti in Melilli Centro, i lavori sono stati avviati in data 29/04/2016 e ultimati entro la data prevista del 02/03/2017;

- Realizzazione di un Pronto Soccorso Sociale in Città Giardino, i lavori sono stati avviati in data 11/07/2016 con ultimazione degli stessi prevista per il 5/5/2017;
- Riqualificazione e Ammodernamento dello Stadio Comunale in Melilli centro, è stata convocata dall'Amministrazione Comunale la ditta aggiudicataria dei lavori a seguito della nota di richiesta dei danni per illegittima sospensione dei lavori al fine di poter raggiungere ad un accordo bonario e poi provvedere all'inizio dei lavori. Questo settore su disposizione verbale dell'Amministrazione Comunale, con nota prot. n° 18731 del 15/09/2016 ha trasmesso al Responsabile dei Servizi Finanziari e per conoscenza alla Giunta Municipale, proposta di deliberazione n. 237 del 12/09/2016 per l'approvazione dello schema di transazione con la C.E.M.S. Costruzioni s.r.l. aggiudicataria dei lavori, rimanendo in attesa di disposizioni in merito e i lavori sono iniziati giorno 30/01/2017 con ultimazione degli stessi previsti per il 24/10/2017;
- Riqualificazione urbana di via Iblea tratto Piazza Carmine Piazza S. Rizzo in Melilli, è stata sottoscritta una transazione per la definizione a stralcio della causa civile. E' in fase di nomina il C.S.E.. Si prevede la consegna dei lavori subito dopo la festività del Santo Patrono;
- Realizzazione di una nuova Scuola nella via Sciascia in Villasmundo: è stato definito il precontenzioso con la ditta aggiudicataria. Sono stati consegnati i lavori che non hanno ancora avuto concreto inizio per un primo problema con la ditta espropriata, che occupava ancora porzione dell'area, ed un secondo problema dovuto ad una temporanea causa di incompatibilità insorta nei confronti del D.L., arch. S. Virzì. E' stata dunque ordinata la ripresa dei lavori in precedenza sospesi.
- Lavori di costruzione di una rotatoria da realizzare in Villasmundo (Frazione di Melilli), all'incrocio tra la S.P. 95 (Priolo-Carlentini) e la via Megara, sono stati aggiudicati i lavori a impresa che ha fatto un ribasso eccessivo (43%). Sono stati pertanto richiesti i giustificativi, pervenuti in data 20/03/17. Si attende il rientro del presidente della commissione di gara, arch. Lentini, previsto per il 27 p.v., al fine di valutare i giustificativi pervenuti.
- Realizzazione di una rotatoria in Villasmundo (Frazione di Melilli) tra la S.P. 95 (Priolo-Carlentini), la via Adige e via delle Orchidee, in fase di approvazione del progetto esecutivo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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		179.168,93		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		179.168,93		

Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	558.211,97	491.917,99	552.408,75	552.408,75
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	558.211,97	671.086,92	552.408,75	552.408,75

Spesa previste per la realizzazione del programma

	TITOLO	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	28.921,92	Previsione di competenza	542.221,27	520.908,75	527.408,75	527.408,75
			di cui già impegnate		41.041,87		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		549.830,67		
2	Spese in conto capitale	83.953,03	Previsione di competenza	38.426,74	37.303,22	25.000,00	25.000,00
			di cui già impegnate		5.660,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		121.256,25		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	112.874,95	Previsione di competenza	580.648,01	558.211,97	552.408,75	552.408,75
			di cui già impegnate		46.701,87		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		671.086,92		

Servizi Demografici; I servizi Demografici, a loro volta, prevedono i servizi di Stato Civile, di Anagrafe, di Elettorale, di Statistica ed anche i Servizi Cimiteriali;

Gli obiettivi riguardanti i Servizi Demografici per il triennio 2017-2019, riguarderanno, in aggiunta all'ordinaria gestione, l'adeguamento delle procedure informatiche con le normative vigenti, l'ottimizzazione delle stesse, ottimizzandoli in relazione alle esigenze dell'utenza ed in particolare:

- Il consolidamento delle procedure che permettono di inserire nelle Carte D'Identità la dicitura "Donatore di Organi e Tessuti";
- L'ottimizzazione delle Procedure e la messa in regime dell'informatizzazione dello Stato Civile sia a Melilli centro che nelle Frazioni di Villasmundo e Città Giardino, con l'installazione delle procedure riguardanti le "Unioni Civili", onde redigere in tempo reale, i relativi atti e la consegna della documentazione relativa;
- Gli aggiornamenti delle procedure informatiche riguardanti l'"A.I.R.E.", anagrafe italiani residenti all'estero e interscambio di notizie con i consolati;
- L'avvio delle procedure per rilascio delle carte di identità elettroniche "CIE", prevedendo, ove di competenza del Comune, le risorse finanziarie per l'acquisto dei macchinari occorrenti all'uopo; l'Ufficio competente, è in grado di soddisfare a tutte le caratteristiche tecniche per avviare tale servizio;
- L'ottimizzazione riguardo l'informatizzazione dei cambi indirizzo e di domicilio, per i tre i centri; Melilli, Villasmundo e Città Giardino, per la compilazione, in tempo reale di tale servizio dando ai cittadini la possibilità di avere una risposta a vista;
- Condizione primaria per tali scopi è il rinnovamento graduale dei P.C. in dotazione al Settore, in quanto, come ben noto, i computer a disposizione delle postazioni del settore, furono acquistati intorno al 1991 e di conseguenza sono da considerarsi obsoleti, quindi, in sinergia con il Centro Elaborazione Dati, si è fatto una ricognizione, predisponendo una tabella di priorità al fine di provvedere al rinnovamento degli stessi, compatibilmente con le risorse assegnate al settore.
- Occorre ottimizzare le procedure per la trasmissione "on line" dei modelli riguardanti l'Ufficio Statistica, abbandonando, gradualmente, i modelli cartacei a favore di procedure informatizzate, che si spera di utilizzare al 100%, nel senso che tutti i modelli statistici verranno compilati e spediti digitalmente via internet.
- Vi è la necessità di acquistare attrezzature per i Cimiteri di Melilli e Villasmundo; l'obiettivo primario è l'acquisto di un ulteriore elettroelevatore, da collocare nella zona di espansione del Cimitero di Melilli, l'acquisto di ulteriore scale a balconcino; sempre confrontandoci con le risorse assegnate, sarebbe auspicabile l'acquisto e l'installazione di pali artistici per l'illuminazione delle fosse comuni ecc.; a proposito, malgrado le innumerevoli sollecitazioni, l'Amministrazione, ad oggi, non ha ottemperato a tale richiesta, lasciando il disagio da tempo segnalato. Stesso discorso può dirsi dell'acquisto di cippi, manutenzione dei muri interni nei vecchi Cimiteri di Melilli e Villasmundo.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	55.000,00	95.502,82		

Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	55.000,00	95.502,82		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	188.668,87	182.742,50	140.666,87	140.666,87
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	243.668,87	278.245,32	140.666,87	140.666,87

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	35.887,23	Previsione di competenza	322.465,61	243.668,87	140.666,87	140.666,87
			di cui già impegnate		22.533,64		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		278.245,32		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	35.887,23	Previsione di competenza	322.465,61	243.668,87	140.666,87	140.666,87
			di cui già impegnate		22.533,64		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		278.245,32		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.043.141,21	3.587.245,79	2.727.913,18	2.727.913,18
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.043.141,21	3.587.245,79	2.727.913,18	2.727.913,18

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	638.360,55	2.821.060,35	3.043.141,21	2.727.913,18	2.727.913,18
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate	382.564,54		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	3.507.145,79		
2	Spese in conto capitale	80.464,06	17.500,00			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	80.100,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	718.824,61	2.838.560,35	3.043.141,21	2.727.913,18	2.727.913,18
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate	382.564,54		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	3.587.245,79		

– Descrizione dei programmi:

- CONTROLLO VIABILITA' E SOSTA
- LOTTA AL RANDAGISMO
- RIORGANIZZAZIONE DEI MERCATI SETTIMANALI.
- VIDEO SORVEGLIANZA
- ATTIVITA' ORGANIZZATIVA E GESTIONALE RIFERITA AI TRIBUTI MINORI COMUNALI
- CONTROLLO DEL TERRITORIO

Il corpo di Polizia Municipale, nell'ambito delle attribuzioni di Polizia locale, assegnate dalla legge 65/1986, dall'art. 57 c.p.p., dall'art.12 del codice della Strada, assicura quotidianamente al Comune ed ai cittadini i servizi di assistenza, prevenzione, controllo e vigilanza sulla osservanza delle norme, delle regole e dei comportamenti che assicurino la legittimità e la correttezza della convivenza civile.

Per realizzare le proprie attività il Corpo Municipale svolge funzioni di controllo del territorio e dell'osservanza delle norme, di monitoraggio e gestione della viabilità e della circolazione sulle strade del territorio comunale, di controlli amministrativi, di polizia giudiziaria, di attività esecutive della Pubblica Amministrazione, di prevenzione, informazione e comunicazione nelle materie di competenza e di pubblica utilità.

Le finalità perseguite dal Corpo di Polizia Municipale si realizzano attraverso lo svolgimento di attività inserite nei seguenti settori omogenei:

- **Polizia Locale:** attività di vigilanza e controllo sulla osservanza delle norme materia di polizia, urbana, rurale, commerciale, sanitaria, veterinaria ed amministrativa;
- **Polizia stradale:** attività di predisposizione ed esecuzione dei servizi diretti a regolare la viabilità stradale; servizio di rilevazioni tecniche degli incidenti stradali sulla viabilità comunale e conseguente iter procedimentale burocratico di legge; attività di prevenzione, accertamento e repressione di eventuali violazioni alle norme sulla circolazione stradale; attività collaborativa con il settore tecnico nella predisposizione dei progetti e delle modifiche alla viabilità ed al piano urbano del traffico, rilascio del parere per la installazione degli impianti pubblicitari lungo le strade e riscossione relativa tassa;
- **Sicurezza Pubblica:** La polizia di sicurezza svolge la funzione di proteggere gli interessi della società e dei suoi membri in maniera diretta ed immediata in quanto possono essere lesi dall'attività di una persona.

Sulla base del disposto dell'art. 1 del T.U.L.P.S. "l'autorità di p.s. vigila al mantenimento dell'ordine pubblico, alla sicurezza dei cittadini, alla loro incolumità e alla tutela della proprietà; cura l'osservanza delle leggi e dei regolamenti generali e speciali della Stato, delle Province e dei Comuni, nonché delle ordinanze delle autorità, presta soccorso nel caso di pubblici e privati infortuni".

Tutte queste funzioni vengono svolte anche dal personale della Polizia Municipale in ausilio alle altre forze di polizia sulla base degli accordi tra il Sindaco ed il Prefetto al quale compete istituzionalmente il compito di garantire l'ordine pubblico e la sicurezza pubblica.

Ci si deve comunque confrontare con il ridotto numero di operatori di Polizia Municipale rispetto a quello che è ritenuto il numero ottimale di operatori necessari per far fronte alle pressanti richieste di sicurezza urbana che giungono dalla cittadinanza.

• **Polizia Giudiziaria:** ai sensi dell'art.5.c.1 lettera a) della legge quadro sull'ordinamento della Polizia Municipale, viene indicata tra le funzioni della P.M. quella di Polizia Giudiziaria. In particolare l'art. 57 ultimo comma C.P.P. recita altresì che sono ufficiali ed agenti di Polizia Giudiziaria, nei limiti del servizio cui sono destinate e secondo le rispettive attribuzioni, le persone alle quali le leggi e i regolamenti attribuiscono le funzioni previste dall'art.55.

L'art. 55 del Codice di Procedura Penale definisce i compiti di polizia giudiziaria:

- a) prendere notizia dei reati o dei fatti che presentano sospetto di costituire reato;
- b) impedire che tali fatti vengano portati a conseguenze ulteriori;
- c) assicurare le fonti di prova;
- d) ricercare gli autori dei reati;
- e) raccogliere quanto altro possa servire all'applicazione della legge penale.

Ai sensi dell'art.370 C.P.P. la Polizia Municipale è inoltre tenuta a svolgere tutte le attività ad essa delegate dall'autorità giudiziaria.

Nell'espletamento dell'attività di P.G. risponde unicamente all'Autorità Giudiziaria.

Oltre all'incombenze sopra individuate le Procure della Repubblica impegnano in modo sensibile il personale della Polizia Municipale per l'effettuazione delle notifiche di atti giudiziari, attività che comporta un notevole dispendio di energie e risorse umane.

Da quanto sopra esposto deriva che i compiti di Polizia Giudiziaria costituiscono una sfera d'azione obbligatoria per la Polizia Municipale, rispetto ai quali essa non può esimersi.

E' innegabile che nell'economia di un Corpo o Servizio, specie per gli organismi di esigue dimensioni, tali attività gravano in modo decisamente consistente, e sottraggono energie per lo svolgimento di altre incombenze, talora ritenute più proprie alle competenze di Polizia Locale.

•**Edilizia/ ambiente:** attività di vigilanza e controllo sull'edilizia privata, sulla tutela del territorio e dell'ambiente, con conseguenti attività di polizia giudiziaria.

Si ritiene di programmare azioni e servizi specifici per il controllo e le verifiche sul territorio relative all'abbandono dei rifiuti alle discariche abusive, all'inquinamento acustico ed elettromagnetico.

• **Accertamenti:** attività di informazione, di raccolta di notizie, di accertamento, di rilevazione, ed altre previste da leggi e regolamenti per conto dell'Amministrazione Comunale e di altri enti pubblici in materia di servizi demografici, stato civile, polizia locale, nonché ai fini del rilascio di autorizzazioni, concessioni, certificazioni o per l'applicazione di tasse e tributi comunali;

• **Tenuta e controllo dei registri** relativi alle denunce di infortuni sul lavoro.

Inoltre, dall'anno 2016 il Comando P.M. ha un nuovo assetto nella dotazione organica con assegnazione delle seguenti nuove attività organizzative, con conseguente attività di vigilanza e di gestione di personale:

• **Staff Protezione Civile**, gestione del personale e dei volontari impegnati nelle varie attività e negli interventi di Protezione Civile;

• **Attività organizzativa e gestionale dei TRIBUTI MINORI , (ICP - TOSAP)** relativa all'imposta Comunale sulla Pubblicità, del diritto sulle Pubbliche Affissioni e della Tassa per l'Occupazione di spazi ed Aree Pubbliche.

Tale attività prevede la stipula di Convenzioni per il periodo estivo con attività commerciali per il posizionamento temporaneo di tavoli e sedie, la vigilanza sulle occupazioni temporanee e permanenti nei mercati settimanali di Melilli e Villasmundo, per le festività patronali di San Sebastiano e di San Michele, per le fiere, per le attività edilizie (ponteggi, materiali edili, etc.); e per le occupazioni di suolo da parte di esercizi pubblici.

• **Attività ordinaria aggiuntiva** servizi d'ordine, di vigilanza e scorta necessari per l'espletamento di attività e compiti istituzionali dell'Amministrazione Comunale, attività di supporto per il superamento di eventuali disagi dell'utenza, rapporti diretti con il cittadino, verifiche e sopralluoghi di interesse pubblico su segnalazione. Nell'ambito dell'attività di notificazione degli atti, sono assicurate le richieste che giungono sia dagli uffici comunali sia da uffici, enti o amministratori dello stato.

• **Controllo viabilità e sosta**

Tramite la vigilanza ed il controllo del territorio si attenzionano le principali aree in cui svolgere servizi finalizzati a prevenire e/o sanzionare la sosta non conforme a quanto prescritto dal C.d.S. ed a garantire il fluire della viabilità, (soprattutto in caso di incidenti stradali), sia all'interno che fuori dal centro urbano e sia a Melilli centro che nelle frazioni, in occasione di feste patronali, sagre, manifestazioni religiose e di vario genere, anche in ore straordinarie e serali.

• **Formazione del personale**

La formazione del personale costituisce una componente fondamentale di un efficiente servizio: è necessario e rilevante, quindi, la partecipazione a seminari, corsi di qualificazione, giornate di studio ed aggiornamento, vista la continua evoluzione normativa sia in materia di codice della strada, codice penale, sia in tutti gli altri ambiti di competenza del Comando.

• **Lotta al randagismo**

Malgrado gli sforzi compiuti, il randagismo è una piaga che continua a persistere nella nostra società ed interessa la comunità tutta. In una prima fase un intervento di prevenzione è fondamentale per arginare il problema e in una seconda fase per eliminarlo occorre una volontà comune e la cooperazione armonica da parte di tutte quelle forze e quegli organi preposti che operino, in sinergia, con un progetto finalizzato a raggiungere l'obiettivo preposto, ove venga data priorità all'incremento delle adozioni dei cani ricoverati in canile da parte dei cittadini e ad un piano ben coordinato per il controllo delle nascite attraverso le sterilizzazioni dei cani vaganti e dei cani padronali.

Si rappresentano qui di seguito gli interventi e le azioni che si intendono promuovere, al fine di arginare l'annosa problematica che affligge il territorio comunale e che recano gravi disagi alla popolazione, sia per gli inconvenienti igienico-sanitari ad esso connessi, sia per la sicurezza e la pubblica incolumità, sia per l'ingente spesa sostenuta annualmente dalle casse comunali a causa delle cure mediche necessarie e per il sostentamento dei numerosi cani ricoverati in canile.

Pertanto, si procederà all'attuazione del Piano Operativo di intervento concernente misure atte a contrastare il fenomeno del randagismo in tutto il territorio comunale.

E' in itinere la creazione di un archivio informatizzato contenente tutti i dati sensibili relativi ai cani ricoverati, con relative schede, numeri identificativi (microchip), foto segnaletiche degli animali ospitati dal canile, catalogati per anno di ingresso. Da detto database, verranno estrapolate le foto dei cani con chip, nome, età, sesso che verranno inserite nel sito web del Comune dedicato all'adozione dei cani ospitati in canile.

E' in corso la stipula di convenzione con il Nucleo Provinciale di Guardie EcoZoofile OIPA di Siracusa, che effettuerà un servizio di vigilanza del territorio intensificando i controlli su Melilli centro e frazioni di Villasmundo e Città Giardino, consistenti: nella verifica della regolarità di iscrizione all'anagrafe canina dei cani padronali, nel corretto smaltimento da parte dei loro conduttori delle deiezioni canine e nel monitoraggio dei cani vaganti. A seguito della stipula della convenzione le predette Guardie saranno peraltro abilitate a sanzionare oltre che per le trasgressioni agli articoli della L.R. 15/2000, anche per l'inosservanza alle Ordinanze Sindacali ed ai Regolamenti Regionali e Nazionali per la salvaguardia della natura, dell'ambiente, della protezione degli animali.

Verrà stipulata una convenzione con l'ENPA al fine di incrementare e favorire le adozioni dei cani sia nel territorio regionale che in quello nazionale, in cui è previsto un minimo rimborso delle spese sostenute dai volontari ad attività di adozione conclusasi.

Inoltre l'ENPA affiancherà l'Amministrazione nella realizzazione di campagne di sensibilizzazione al giusto rapporto con gli animali e di informazione sull'importanza della sterilizzazione. Infatti, prezioso sarà il supporto che detta Associazione potrà fornire riguardo al progetto di sterilizzazione dei cani padronali, in particolar modo di quelli adottati da persone indigenti.

Pur con interventi puntuali, a breve e a medio termine, il contrasto al fenomeno del randagismo è di certo un percorso lungo, in quanto trattasi di una problematica alquanto complessa che non può di certo risolversi in tempi brevi;

si cercherà, comunque, di produrre, progressivamente, risultati sempre più considerevoli, anche con l'ausilio ed il contributo dei nostri cittadini e di tutti coloro che amano gli animali.

• **Riorganizzazione dei mercati settimanali**

Assegnazione dei posteggi liberi dei due mercati settimanali di Melilli e di Villasmundo tramite l'indizione di un bando di concorso pubblico e aggiornamento della licenza per ogni singolo operatore.

• **Videosorveglianza**

Al fine di perseguire un migliore controllo del territorio finalizzato alla tutela del patrimonio comunale, tra le spese di investimento è stato sottoscritto un contratto a noleggio, con riscatto finale, di un sistema di videosorveglianza, costituito da una serie di telecamere installate in punti ritenuti strategici al fine di prevenire l'abbandono di rifiuti, atti vandalici, abbandono di cuccioli e per una maggiore vigilanza del

territorio comunale. Tale piano di videosorveglianza è stato comunicato alle locali stazioni carabinieri alle quali verrà dato accesso al sistema cloud per la parte di territorio di competenza al fine di consentire loro la visione degli eventi.

• **Motivazione delle scelte:**

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi indicati nella descrizione del programma, compatibilmente con le risorse disponibili.

Inoltre l'amministrazione intende garantire ai cittadini una maggiore sicurezza e vivibilità della città.

In particolare si provvede a:

- Potenziamento dei servizi sia sotto il profilo della prevenzione che della sicurezza pubblica;
- Potenziamento della presenza a tutte le manifestazioni pubbliche;
- Incremento interventi a tutela della sicurezza del cittadino mediante aumenti degli interventi e dei controlli effettuati;
- Maggior controllo del territorio svolgendo attività di prevenzione, accertamento e repressione degli abusi edilizi;
- Prevenzione e accertamento di situazioni di pericolo per la pubblica incolumità;
- Prevenire azioni di vandalismo contro il patrimonio comunale;
- Prevenzione della microcriminalità;
- Connotare la presenza dell'Agente di P.M. quale punto di riferimento offerto al cittadino nel suo rapporto con l'Amministrazione comunale.

• **Finalità da conseguire:**

Le scelte di bilancio tendono a soddisfare l'esigenza del cittadino nel campo dei servizi già specificati nella descrizione del programma.

• **Investimento:**

L'amministrazione si impegnerà a verificare le attrezzature mancanti nel corpo di polizia municipale e ad integrarle.

• **Erogazione di servizi di consumo:**

L'erogazione di servizi riguarda le attività nella descrizione del programma. Si intende raggiungere il massimo dell'attenzione per l'utente mediante tutti gli strumenti possibili che porteranno ad una maggiore efficienza ed efficacia dei servizi erogati.

• **Risorse umane da impiegare:**

Le risorse umane impiegate saranno quelle che, nella dotazione organica dell'Ente, sono associate al corrispondente servizio.

Dal 2016 lo Staff di protezione civile è stato assegnato al settore di Polizia Municipale.

• **Risorse strumentali da utilizzare:**

Per l'attività in programma, si prevede l'utilizzo delle risorse strumentali già esistenti alla cui efficienza si provvede con interventi di manutenzione ordinaria ed eventualmente straordinaria.

Inoltre tra le spese di investimento l'amministrazione prevede l'utilizzo di nuove attrezzature per il settore, tra cui un dispositivo di controllo del traffico in postazione mobile nel territorio comunale (autovelox).

•Coerenza con il piano regionale di settore:

Le attività si svolgono in conformità alle normative vigenti e in coerenza con gli strumenti di programmazione regionale.-

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	693.562,25	728.637,77	441.462,25	441.462,25
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	693.562,25	728.637,77	441.462,25	441.462,25

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	32.204,67	418.244,32	657.062,25	426.462,25	426.462,25
			di cui già impegnate	16.990,37		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	689.266,92		
2	Spese in conto capitale	2.870,85	15.000,00	36.500,00	15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	39.370,85		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	35.075,52	433.244,32	693.562,25	441.462,25	441.462,25
			di cui già impegnate	16.990,37		
			di cui fondo pluriennale vincolato			

		Previsione di cassa	728.637,77	
--	--	----------------------------	------------	--

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Sistema integrato di sicurezza urbana		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Programma: 3 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	29.000,00	34.940,78	5.500,00	5.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	29.000,00	34.940,78	5.500,00	5.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	5.570,73	27.500,00	29.000,00	5.500,00	5.500,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	34.570,73		
2	Spese in conto capitale	370,05				
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	370,05		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.940,78	27.500,00	29.000,00	5.500,00	5.500,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	34.940,78		

Servizio Pubblica Istruzione: sono state considerate, le spese per i servizi di assistenza scolastica da sostenere annualmente su tutto il territorio comunale (Melilli centro e frazioni di Villasmundo e Città Giardino) nonché per le iniziative e gli interventi necessari ad assicurare e tutelare i diritti fondamentali, quali quello allo studio ed all'istruzione che qui di seguito si indicano:

SERVIZI – Titolo 1

1. Servizio trasporto studenti pendolari ex tratte A.S.T.
2. Servizio trasporto studenti pendolari tratta Villasmundo-Augusta
3. Servizio trasporto studenti pendolari all'Azienda Siciliana Trasporti studenti di Città Giardino e Villasmundo
4. Servizio trasporto alunni materna e dell'obbligo di Melilli centro
5. Servizio trasporto alunni materna e dell'obbligo di Villasmundo e Città Giardino
6. Servizio refezione per gli alunni delle Scuole di Melilli centro e Frazioni
7. Contributo (Bonus) per acquisto libri di testo e/o materiale didattico per gli alunni della scuola d'istruzione di I[^] grado e 1^o e 2^o classe scuola d'istruzione di II[^] grado
8. Fornitura libri di testo per gli alunni della scuola media inferiore
9. Fornitura libri di testo per gli alunni d'istruzione di I[^] e II[^] grado
10. Fornitura gasolio da riscaldamento per le scuole di Melilli e Frazioni
11. Servizi e forniture per consegna borse di studio
12. Pubblicità bandi di gara – trasporto interno, trasporto urbano e extraurbano, refezione
13. Materiale di cancelleria, tipografico e vario

CONTRIBUTI – Titolo 1

- Sottoscrizione Patto Formativo Territoriale accordo di programma tra il Comune di Melilli e gli Istituti scolastici statali locali
- Convenzione Link Campus University
- Contributi per acquisto ausili per alunni diversamente abili Borse di Studio per diplomati e/o laureato con il massimo dei voti
- Rimborso spese telefoniche al XII[^] Istituto Comprensivo
- Borse di Studio L. 62/00 alunni scuola primaria e d'istruzione di I[^] grado
- Rimborso spese trasporto studenti pendolari

FORNITURE – Titolo 2

- Arredi scolastici

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Altri ordini di istruzione		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	241.007,07	2.110.190,32	275.933,81	276.933,81
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	241.007,07	2.110.190,32	275.933,81	276.933,81

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	11.703,58	190.437,71	190.262,76	238.262,76	239.262,76
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate	11.025,75		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	201.966,34		
2	Spese in conto capitale	1.857.633,55	682.063,84	50.744,31	37.671,05	37.671,05
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	1.908.223,98		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.869.337,13	872.501,55	241.007,07	275.933,81	276.933,81
			di cui già impegnate	11.025,75		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	2.110.190,32		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 4 Istruzione universitaria

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione universitaria		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione tecnica superiore		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Servizi ausiliari all'istruzione		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.329.000,00	1.726.624,41	1.310.000,00	1.270.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.329.000,00	1.726.624,41	1.310.000,00	1.270.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	440.948,16	Previsione di competenza	1.292.000,00	1.329.000,00	1.310.000,00	1.270.000,00
			di cui già impegnate		1.077.785,43	571.665,28	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.726.624,41		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	440.948,16	Previsione di competenza	1.292.000,00	1.329.000,00	1.310.000,00	1.270.000,00
			di cui già impegnate		1.077.785,43	571.665,28	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.726.624,41		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 7 Diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Diritto allo studio		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Cultura	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Cultura	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	126.228,55	167.440,31	102.928,55	100.928,55
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	126.228,55	167.440,31	102.928,55	100.928,55

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	21.127,92	125.531,56	126.228,55	102.928,55	100.928,55
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate	22.110,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	141.296,73		
2	Spese in conto capitale	26.143,58				
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	26.143,58		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	47.271,50	125.531,56	126.228,55	102.928,55	100.928,55
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate	22.110,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	167.440,31		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma: 3 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Cultura	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

ASSETTO TERRITORIO, EDILIZIA ABITATIVA, COMMERCIO, CATASTO, MEPA

La centralità del territorio

Secondo l'ordinamento degli enti locali, spettano al comune tutte le funzioni amministrative relative alla popolazione e al territorio, in particolare modo quelle connesse con i servizi alla persona e alla comunità, l'assetto ed uso del territorio e lo sviluppo economico. Il comune, per poter esercitare tali funzioni in ambiti adeguati, può mettere in atto anche delle forme di decentramento e di cooperazione con altri enti territoriali. Il territorio, e in particolare le regole che ne disciplinano lo sviluppo e l'assetto socio economico, rientrano tra le funzioni fondamentali attribuite al comune.

Pianificazione territoriale

Per governare il proprio territorio bisogna valutare, regolare, pianificare, localizzare e attuare tutto quel ventaglio di strumenti e interventi che la legge attribuisce ad ogni ente locale. Accanto a ciò, esistono altre funzioni che interessano la fase operativa e che mirano a vigilare, valorizzare e tutelare il territorio. Si tratta di gestire i mutamenti affinché siano, entro certi limiti, non in contrasto con i più generali obiettivi di sviluppo. Per fare ciò, l'ente si dota di una serie di regolamenti che operano in vari campi: urbanistica, edilizia, commercio, difesa del suolo e tutela dell'ambiente.

I principali strumenti di programmazione che interessano la gestione del territorio e l'urbanistica sono il piano regolatore generale, il piano particolareggiato e quello strutturale, il programma di fabbricazione, il piano urbanistico ed il regolamento edilizio ed il piano commerciale.

Questi strumenti delimitano l'assetto e l'urbanizzazione del territorio individuando i vincoli di natura urbanistica ed edilizia, con la conseguente definizione della destinazione di tutte le aree comprese nei confini. Competono all'ente locale, e rientrano pertanto nella missione, l'amministrazione, il funzionamento e fornitura di servizi ed attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche ivi compreso il piano di sviluppo del commercio.

Contenuto della missione e relativi programmi.

È stato affidato l'incarico all'arch. Claudio Roseti, per la redazione del nuovo Regolamento Edilizio tenendo conto delle recenti disposizioni per l'approvazione del Regolamento Urbanistico e relativi Piano Regolatore Generale e Piano Commerciale,

Tale iter si è concluso a seguito dell'adozione avvenuta con Delibera di Consiglio Comunale n. 84 del 24/11/2015, tenendo conto delle modifiche necessarie per l'accoglimento dei contributi pervenuti da parte dei soggetti chiamati ad esprimere un parere con particolare riferimento:

1) al parere del Genio Civile di Siracusa che ha espresso parere favorevole condizionato alla verifica idraulica relativamente alla zona commerciale, che è stata effettuata con incarico affidato a professionista esperto.

2) l'Ufficio del Genio Civile di Siracusa ha espresso parere favorevole ai sensi dell'art. 13 della legge 02/02/1974 n. 64 per il piano commerciale di Città Giardino;

3) Soprintendenza BB.CC.AA.;

4) Arpa Sicilia;

5) Comando del Corpo Forestale;

6) Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti – Capitaneria di Porto

7) Cutgana

Definizione degli obiettivi operativi Documento unico di programmazione 2015-2017 (D.Lgs.118/11) 59 e di tutto quanto previsto nel nuovo RU con lo scopo di evitare situazioni di contrasto che non consentirebbero il regolare svolgimento delle attività edilizia urbanistica. Definizione incarichi professionali esterni propedeutici per la realizzazione del programma nei limiti degli stanziamenti di bilancio.

Rilascio e controllo dei titoli edilizi nel rispetto della normativa vigente. Conclusione del procedimento inerente il regolamento urbanistico ed avvio delle procedure per la redazione del nuovo RE.

Verificare possibilità di addivenire ad accordi procedurali ex art. 11 della L.241/1990 per definire, previo atto di indirizzo della Giunta Comunale, nel giusto conteperamento degli interessi pubblici e privati coinvolti, situazioni di pre-contenzioso e contenzioso in ambito edilizio-urbanistico comprese definizioni di proprietà e confini e regolarizzazioni catastali afferenti alle specifiche pratiche edilizio-urbanistiche e anche nell'ambito di procedure per il miglioramento dell'utilizzo dei beni pubblici e della viabilità.

Assetto del territorio ed edilizia abitativa Programma Urbanistica e assetto del territorio Programma Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico popolare Responsabile gestionale Geom. Salvatore Salafia funzioni tecniche di supporto pianificatorio esercitate permanentemente o per obiettivi, tenendo conto della normativa statale e regionale in materia di pianificazione del territorio, degli interventi che possono essere sinteticamente elencati:

- provvedimenti per l'adozione e per il conseguimento dell'approvazione del Piano Regolatore Generale, del Regolamento edilizio comunale, delle varianti al Piano Regolatore generale ;
- Piani Particolareggiati di Esecuzione; accordi per la esecuzione del P.R.G. e dei piani particolareggiati;
- responsabilità in ordine alla programmazione urbanistica;
- esame, dal punto di vista urbanistico, degli atti privati di richieste di licenze di costruzione;
- assistenza alla Commissione urbanistica;
- coordinamento con interventi sovracomunali.
- piani pluriennali e di recupero, del traffico, dei parcheggi, dei distributori di carburanti ed ogni altro piano che possa interessare il territorio;
- formazione dei piani di zona e del P.I.P.;
- predisposizione di tutti gli atti formali e dei provvedimenti relativi alla materia di competenza, compreso quelli per richieste di deroghe agli strumenti urbanistici, specie se avviate per accelerare;
- attività produttive; esame dei progetti di qualsiasi opera edilizia sia nei riguardi del Piano Regolatore che per la rispondenza alle prescrizioni tecniche ed economiche relative all'esecuzione del Piano Regolatore.
- Predisposizione dei documenti tecnici per l'esecuzione del Piano Regolatore o di qualsiasi iniziativa da realizzare con la procedura delle opere di pubblica utilità; esame dei progetti, sia esecutivi che di massima, riguardanti l'edilizia privata, per l'accertamento della loro conformità ai vigenti regolamenti edilizio e di igiene, alle norme tecniche di attuazione
- del Piano Regolatore, alle eventuali convenzioni tra privati, nonché alle convenzioni di Piano Regolatore;
- istruttoria di domande e rilascio di concessioni edilizie;– domande e rilascio di nulla-osta per demolizione di fabbricati e strutture;– domande e rilascio di licenze di abitabilità e agibilità di fabbricati e locali;– vigilanza sull'osservanza dei regolamenti edilizi e conseguenti provvedimenti ingiunzionali;
- emissione di provvedimenti contingibili ed urgenti in materia di edilizia e sicurezza;
- provvedimenti relativi all'abitabilità e all'agibilità di costruzioni private e pubbliche, compresi teatri e luoghi di pubblico spettacolo e di ogni altro locale in cui sia prevista o ammessa l'affluenza di pubblico;
- controllo delle nuove costruzioni in relazione alla loro conformità ai progetti approvati e alle prescrizioni edilizie vigenti;
- controllo delle opere di demolizione, di modificazione o restauro di edifici esistenti. Controlli ed accertamenti vari. Controllo stabili pericolanti;

- predisporre relazioni per il servizio Contenzioso, relativamente a quanto di competenza, relazioni, misurazioni, planimetrie, cubature e superfici edifici privati ecc. Indicazioni di livellette stradali e allineamenti;
- redazione dei relativi verbali di linee e quote per costruzioni private e pubbliche; certificazione rispondenza alloggi, abitazioni, stabilimenti ecc. a determinate norme di legge;
- provvedimenti contingibili e urgenti su immobili, anche a tutela della pubblica incolumità;
- controlli per il rispetto delle norme per la disciplina delle opere di conglomerato cementizio armato, normale e precompresso ed a struttura metallica;
- esame delle pratiche di contenzioso edilizio;
- esami tecnici relativi a convenzioni edilizie;
- predisposizione provvedimenti per l'adozione e l'approvazione del piano delle aree destinate all'edilizia economica e popolare ex Legge n.167/1962, e successive variazioni;
- acquisizioni immobiliari in attuazione del P.d.Z. per le aree dell'edilizia economico-popolare e comunale per la realizzazione di impianti e servizi pubblici previsti dal piano stesso;
- bandi per l'assegnazione delle aree e atti consequenziali;
- atti amministrativi e tecnici per le cessioni di aree ad istituti specializzati per l'edilizia economica e popolare ed a cooperative edilizie;
- istruzione delle istanze di valutazione di incidenza ambientale nelle aree SIC e ZPS per gli aspetti di competenza del Comune.

Un territorio che produce ricchezza

L'economia di un territorio si sviluppa in 3 distinti settori. Il primario è il settore che raggruppa tutte le attività che interessano colture, boschi e pascoli; comprende anche l'allevamento e la trasformazione non industriale di alcuni prodotti, la caccia, la pesca e l'attività estrattiva. Il settore secondario congloba ogni attività industriale;

questa, deve soddisfare dei bisogni considerati, in qualche modo, come secondari rispetto a quelli cui va incontro il settore primario. Il settore terziario, infine, è quello in cui si producono e forniscono servizi; comprende le attività di ausilio ai settori primario (agricoltura) e secondario (industria). Il terziario può essere a sua volta suddiviso in attività del terziario tradizionale e del terziario avanzato; una caratteristica, questa, delle economie più evolute.

Economia insediata

L'attività in ambito economico si può dispiegare su una pluralità di temi che, nella loro unitarietà, attengono al ruolo dell'ente quale attore primario dello sviluppo locale, un compito i cui fondamenti trovano riferimento nelle politiche nazionali come di quelle a carattere comunitario. Il governo e la governance territoriale sono considerati, infatti, un fattore strategico sia per lo sviluppo sostenibile che per la coesione sociale. Questa attività interessa i processi di dialogo con le parti sociali, la gestione dei progetti di sviluppo integrato, la promozione turistica e territoriale, oltre alle funzioni autorizzative e di controllo sulle attività economiche, sul commercio su aree private e pubbliche, i servizi pubblici, l'artigianato locale, fino alle aziende di distribuzione e le strutture ricettive.

L'economia locale, oltre che nelle succitate attività, si concreta in un notevole numero di esercizi commerciali (rilevazione al 30.06.2016)

- n. 200 commercio al minuto;
- n. 52 bar e ristoranti;
- n. 18 esercizi di parrucchiere, barbieri ed estetiste .

Considerazioni e valutazioni

Melilli con i suoi 13608 ettari, possiede uno dei più vasti territori della Provincia di Siracusa. Si estende fino alle porte di Siracusa a sud sino a Carlentini ed Augusta a Nord con un'altitudine che va dai 0 metri ai 500 mslm. Ciò spiega l'elevata diversità biologica e i diversi modi possibili di valorizzazione economica del territorio dal punto di vista agricolo e zootecnico. Si incontrano infatti: boschi, agrumi, oliveti, piante di ficodindia e pascoli e macchia mediterranea. L'economia è prevalentemente industriale del petrolchimico insediatasi negli anni 60.

Grande importanza rivestono quelle attività agro- silvo - pastorali tradizionali.

Si nota una lieve ripresa delle attività commerciali e delle attività di somministrazione. Gli studi professionali sono costituiti da geometri, commercialisti, medici, avvocati ed ingegneri. L'attività di volontariato è ben presente con la Misericordia ; è inoltre presente anche un Centro Sociale per Anziani, organizzato dal Comune per consentire la socializzazione degli anziani e per superare la solitudine in cui spesso versano tali soggetti, che vengono così stimolati ad incontrarsi e dialogare. Il nostro Comune è sede di un congruo numero di efficienti impianti sportivi. Vi si trovano infatti, un palazzetto dello sport, una piscina, un campo di calcio, un campo da tennis ed una palestra tenda. Nelle dette strutture si svolgono manifestazioni sportive di valenza regionale e provinciale che comportano un notevole afflusso di visitatori costituendo numerose e varie occasioni di aggregazione, socializzazione e formazione psicofisica per la popolazione giovane e meno giovane di Melilli.

Si forniscono di seguito alcuni dati relativi all'economia locale forniti dall'ufficio Commercio e registrati al 30.06.2016

Edicole	7
Commercio su aree pubbliche mercato	100
Vendita esercitata dagli agricoltori	7
Distributori di carburanti	6
Parafarmacie	2
Farmacie	4

Posteggi mercati settimanali

Lunedì a Melilli 59 venerdì a villasmundo N. 41

Posteggi Sagra S. SEBASTIANO N.60

Somministrazione ed attività ricettive

Alberghi 2 - B & B 2 - turismo rurale N. 2

Altri esercizi pubblici

Piscine 2 una pubblica ed una privata. Acquascivoli (acquapark)

Artigianato

Parrucchieri uomo e donna, barbieri Estetiste 18

Noleggio da rimessa con conducente Noleggio di veicoli senza conducente 7

Attività produttive S.U.A.P. - Agricoltura - Artigianato e Commercio

- ï Esercizi di commercio al dettaglio di vicinato (ai sensi della L.R. 28/99) ;
- ï Pratiche sportello attività produttive (Agenzie d'Affari, spettacoli viaggiatori strutture ricettive, manifestazioni varie)
- ï Attività di somministrazione di alimenti e bevande legge 287/91 (tipologia "A" e "B") ;
- ï Autorizzazioni Amministrative su aree pubbliche in forma itinerante con mezzo ;
- ï Autorizzazioni occupazione suolo pubblico ;
- ï Denuncia inizio attività sanitarie e veterinarie (numero di fascicoli esaminati) ;
- ï Denuncia inizio attività prodotti ricavati dal proprio fondo (produttori agricoli) ;
- ï Rilascio e rinnovo autorizzazioni servizio noleggio con conducente autovetture fino a 9 posti;
- ï Rinnovo e rilascio tesserini raccolta funghi epigei ;
- ï Rilascio tesserini caccia ;
- ï Servizio inerente la restituzione da parte dei cacciatori tesserini di caccia rilasciati nella stagione venatoria 2014/15 e corrispondenza con la ripartizione faunistico venatoria;
- ï Istruttoria pratica e rilascio attestato imprenditore agricolo professionale;
- ï Vidimazione registri auto nuove ed usate;
- ï Corrispondenza con altri uffici ed enti vari;
- ï Tabelle giochi proibiti;
- ï Parrucchieri barbieri ed estetiste.

UFFICIO MEPA- UTENZE - CATASTO

Gli obblighi di approvvigionamento tramite MEPA.

A norma dell'art. 1, comma 450, L. 296/2000, infatti “Le amministrazioni statali centrali e periferiche, ad esclusione degli istituti e delle scuole di ogni ordine e grado, delle istituzioni educative e delle istituzioni universitarie, nonché gli enti nazionali di previdenza e assistenza sociale pubblici e le agenzie fiscali di cui al decreto legislativo 30 luglio 1999, n. 300, per gli acquisti di beni e servizi di importo pari o superiore a 1.000 euro e al di sotto della soglia di rilievo comunitario, sono tenute a fare ricorso al mercato elettronico della pubblica amministrazione di cui all'articolo 328, comma 1, del regolamento di cui al decreto del Presidente della Repubblica 5 ottobre 2010, n. 207. Vale a dire che per gli Enti locali v'è un esplicito obbligo di ricorso al MEPA sopra la franchigia dei 1.000 euro e fino alla soglia di rilevanza comunitaria. Anche in tal caso l'obbligo concerne esclusivamente l'approvvigionamento di beni e servizi e non rileva per i lavori.

Fermi restando gli obblighi e le facoltà previsti al comma 449 del presente articolo, le altre amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, nonché le autorità indipendenti, per gli acquisti di beni e servizi di importo pari o superiore a 1.000 euro e inferiore alla soglia di rilievo comunitario **sono tenute pertanto a fare ricorso al mercato elettronico della pubblica amministrazione** ovvero ad altri mercati elettronici istituiti ai sensi del medesimo articolo 328 ovvero al sistema telematico messo a disposizione dalla centrale di committenza di riferimento per lo svolgimento delle relative procedure”. A tale scopo è stato istituito un ufficio per il supporto dei titolari di P.O. avente il peculiare compito di effettuare ricerche ed espletare gli acquisti tramite il canale telematico.

Ufficio Utenze

L'ufficio svolge attività di:

Gestione amministrativa e contabile - liquidazioni e pagamenti ai diversi soggetti fornitori del Comune di Melilli (Enel, Telecom, Tim, Eni.)

Gestione e verifica dei lavori richiesti ed effettuati dai diversi fornitori di servizi.

Monitoraggio dei costi delle diverse utenze e controllo ed analisi dei consumi.

Conciliazioni e transazioni sui crediti ceduti agli istituti Bancari.

Ufficio Catastale decentrato

L'Agenzia delle Entrate, su richiesta del Comune di Melilli, ha attivato lo sportello catastale decentrato, che opera in modalità autogestita per il rilascio al pubblico delle visure della banca dati catastale. Dal 1° ottobre 2012 lo sportello catastale decentrato autogestito riscuote i tributi speciali catastali e li riversa all'erario alla fine di ogni trimestre.

> Frazionamento art. 13 legge 47/85.

> Consultazioni catastali per soggetto per immobile, consultazione di mappa e ricerca catastale nazionale.

Assolutamente di rilievo è il provvedimento costituito dal cosiddetto "**certificato di destinazione urbanistica**" previsto, come noto, dall'art. 18 della legge 28/02/1985, n. 47.

Nella buona sostanza si tratta di individuare, attraverso il controllo dei fogli di mappa del territorio e della cartografia degli strumenti urbanistici, in quale zonizzazione del P.R.G. approvato con Decreto Dir. n. 1050/D.R.U. del 22/09/2003, ricadono le particelle catastali indicate dal richiedente, rilasciandone apposita certificazione ed esplicitando la normativa di zona pertinente, ripresa dal R.E.C, e dalle N.T.A., tenuto conto anche di eventuali vincoli di tipo paesaggistico, naturalistico, ambientale in genere.

Dal controllo dei dati di registrazione in entrata e rilascio risulta un tempo medio di elaborazione di circa 5 giorni; molte certificazioni risultano rilasciate a vista, ossia lo stesso giorno in cui pervengono al Settore.

Risorse economiche necessarie alla realizzazione dei programmi dell'ufficio.

- > Acquisizione a patrimonio comunale area di sedime derivante dalla demolizione del fabbricato sito in Melilli via Garibaldi n. 106. € 25.725,01
- > Impegno spesa Procedura V.A.S. prof. Claudio Roseti
Giusta Delibera di G.M. n. 150 del 04/06/2013 € 20.000,00
- > Acquisto arredi (armadi e poltrone uffici) € 2.000,00
- > Acquisto 3 Personal Computer € 1.800,00

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Sport e Tempo Libero	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	8.000,00			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	8.000,00			
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.091.094,13	4.412.532,30	901.261,27	873.835,27
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.099.094,13	4.412.532,30	901.261,27	873.835,27

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	10.181,49	Previsione di competenza	817.318,90	749.391,91	739.676,63	712.250,63
			di cui già impegnate		31.126,68		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		759.573,40		
2	Spese in conto capitale	3.305.794,28	Previsione di competenza	1.766.309,08	349.702,22	161.584,64	161.584,64
			di cui già impegnate		120.853,87		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.652.958,90		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.315.975,77	Previsione di competenza	2.583.627,98	1.099.094,13	901.261,27	873.835,27
			di cui già impegnate		151.980,55		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		4.412.532,30		

3.4.1. – Programma: EDILIZIA PRIVATA

SETTORE VI – SERVIZI TERRITORIO

Responsabile: geom. Salvatore Salafia

3.4.1 – Descrizione del Programma

L'attività comprende il controllo e la gestione delle pratiche edilizie, condono edilizio ex lege 47/85 – 724/94 – 326/03, autorizzazione, D.I.A. e S.C.I.A. , per le pratiche inerenti il settore privato.

3.4.2. – Motivazione delle scelte:

L'obiettivo si inserisce nell'ambito delle attività che quotidianamente vengono svolte nel Settore, secondo l'assegnazione dei compiti conferiti in sede di specifico incarico, in linea con il modello organizzativo degli Uffici e dei Servizi.

3.4.3. – Finalità da conseguire:

Razionalizzare i procedimenti di rilascio delle Concessioni Edilizie, autorizzazione D.I.A. e S.C.I.A., riducendo i tempi per il rilascio degli atti.

3.4.3.1. – Investimento:

Creazione del servizio on – line di consultazione delle pratiche edilizie private e condono edilizio sul sito web istituzionale, cosicché i cittadini che hanno fatto istanza, saranno sempre a conoscenza dello stato della propria pratica, del tecnico che la sta istruendo, dell'iter seguito e quello ancora da eseguire e della eventuale documentazione ancora da integrare, dall'altra di ridurre il flusso di professionisti che quotidianamente affollano l'ufficio per avere informazioni.

3.4.4 – Risorse umane da utilizzare:

Le risorse umane impiegate saranno quelle come da dotazione organica assegnata al settore, e precisamente:

- Coordinatore: geom. Marchese Luigi
- Istruttore Tecnico: geom. Bruno Vincenzo
- Amministrativo: sig.ra Saraceno Rosa Anna;
- Amministrativo: sig.ra Marino Valeria;
- Amministrativo; sig.ra Cammarata Giuseppa;
- Archivista: sig. Di Mauro Nicolò.

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare:

Per l'attività in programma, si prevede di utilizzare le risorse strumentali già esistenti.

3.4.6 – Coerenza con il piano regionale di settore:

Le attività si svolgono in conformità alle normative vigenti e in coerenza con gli strumenti di programmazione regionali. In particolare sarà approvata una nuova modulistica da inserire nelle pagine Web.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Sport e Tempo Libero	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma: 3 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Sport e Tempo Libero	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Il programma Ufficio Tecnico LL.PP. – Manutenzioni – Ecologia e Ambiente, percorre trasversalmente quasi tutte le linee programmatiche proposte dall'Amministrazione.

Considerando le necessità poste dal patrimonio strutturale, risulta evidente come le esigenze manutentive siano prioritarie nella vita del paese e potenzialmente coinvolgente tutti gli aspetti di vita quotidiana dei cittadini ed utenti dei servizi erogati.

Il programma delle manutenzioni può essere suddiviso nei seguenti ambiti:

- Progettazione degli interventi di manutenzione migliorativa, di messa a norma e di manutenzione straordinaria attraverso la redazione di progetti preliminari ed esecutivi relativi alla realizzazione degli interventi necessari per l'adeguamento normativo, all'esecuzione della manutenzione migliorativa e straordinaria e per tutte le attività che si riterranno opportune o necessarie in base alle risultanze delle operazioni di monitoraggio;
- Manutenzione programmata (estintori, ascensori, etc.) dovuta a disposizione di legge;
- Manutenzione su richiesta di pronto intervento;

La manutenzione ordinaria è obiettivo strategico e si concretizza in un insieme di lavori necessari per conservare in buono stato di efficienza, e soprattutto sicurezza, gli immobili. Gli interventi su immobili riguardano in generale gli edifici pubblici, gli impianti sportivi, i cimiteri, con particolare attenzione al mantenimento di adeguata capacità ricettiva delle strutture cimiteriali.

Sempre nell'ambito di tale programma si svilupperanno azioni volte a garantire, nell'ambito del territorio comunale, l'efficienza del patrimonio immobiliare scolastico; la disponibilità di risorse è evidentemente il passaggio operativo su cui programmare gli interventi di carattere manutentivo, ordinario e straordinario. L'azione di mantenimento, accompagnata alla costante revisione degli elementi attinenti la corretta funzionalità (antincendio, sismica, impiantistica, energetica e di accessibilità) rappresenta la possibilità contingente.

Da un punto di vista operativo, si attiveranno azioni volte a:

- conservare il patrimonio "scolastico" in generale;
- perseguire la sicurezza in tutti gli immobili;

Un obiettivo strategico, che ricopre particolare rilevanza, è la gestione degli impianti di sollevamento di Melilli centro e delle due frazioni di Villasmundo e Città Giardino. Strategica, perché se vengono poste in essere una serie di attività migliorative, oltre ad ottimizzare i consumi elettrici, otterremo un decremento dei blocchi della fornitura di acqua alle utenze.

Una particolare attenzione, viene posta alla rete fognaria, che vista la sua vetustà, spesso si è costretti ad intervenire in area urbana e veicolare, creando seri disagi, sia alla circolazione che alla normale quotidianità dei cittadini. Gli interventi manutenzione ordinari e straordinari sono di levata tecnologia, ovvero gli interventi vengono effettuati senza intervenire sul manto stradale, ma solo all'interno dell'asta fognaria.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	444.450,14	487.942,71	442.350,14	442.350,14
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	444.450,14	487.942,71	442.350,14	442.350,14

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1 Spese correnti	6.401,19	Previsione di competenza	443.219,75	444.450,14	442.350,14
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa		450.851,33	
2 Spese in conto capitale	37.351,38	Previsione di competenza	34.942,12		
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa		37.091,38	
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	43.752,57	Previsione di competenza	478.161,87	444.450,14	442.350,14
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa		487.942,71	

Programma n.10 interventi nel settore ecologico, tutela ambiente e igienicosanitario

Obiettivo Operativo	Descrizione	Portatori di interessi	Durata	Indicatori	Importo
Fornitura sacchetti differenziata	Fornitura sacchetti ai cittadini centro storico ove si effettua la raccolta differenziata porta a porta	Residenti del centro storico di Melilli	2017	Emanazione determina e relativo affidamento	20.000,00
Integrazione cassoni da 1.100 litri	Integrazione cassoni da 1.100 sia di indifferenziata che differenziata	Residenti di Melilli e frazioni	2017	Emanazione determina e relativo affidamento	35.000,00

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.941.889,53	2.977.034,70	2.705.889,53	2.705.889,53
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.941.889,53	2.977.034,70	2.705.889,53	2.705.889,53

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	507.404,26	Previsione di competenza	3.040.000,00	2.941.889,53	2.705.889,53	2.705.889,53
			di cui già impegnate		173.300,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.977.034,70		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	507.404,26	Previsione di competenza	3.040.000,00	2.941.889,53	2.705.889,53	2.705.889,53
			di cui già impegnate		173.300,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.977.034,70		

Programma n.9 interventi nel servizio idrico fognario e depurativo

Obiettivo Operativo	Descrizione	Portatori di interessi	Durata	Indicatori	Importo
Efficientamento pompe di rilancio stazione di sollevamento "Pizzaratti"	Sostituzione delle pompe esistenti con nuove in termini di tecnologia e guadagno di esercizio, e miglioramento del quadro di comando dell'intero impianto	UtENZE	2017	Emanazione determina e relativo affidamento	40.000,00
Lavori realizzazione fognatura depuratore Villasmundo	Lavori di realizzazione di asta fognaria depuratore di Villasmundo	Cittadini Area circostante il depuratore	2017	Approvazione progetto con atto deliberativo e relativi atti di gara	153.414,42
Gestione, impianto di depurazione	Gestione, conduzione e manutenzione ordinaria dell'impianto di depurazione di Villasmundo	Cittadini Area circostante il depuratore	2017	Approvazione progetto con atto deliberativo e relativi atti di gara	60.000,00

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Servizio idrico integrato		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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	500.000,00	500.000,00		
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	500.000,00	500.000,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.588.598,96	1.551.149,39	1.487.370,71	1.476.354,80
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.088.598,96	2.051.149,39	1.487.370,71	1.476.354,80

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	109.103,13	Previsione di competenza	1.208.517,48	1.438.098,96	1.336.370,71	1.325.354,80
			di cui già impegnate		72.527,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.272.360,39		
2	Spese in conto capitale	128.289,00	Previsione di competenza	278.000,00	650.500,00	151.000,00	151.000,00
			di cui già impegnate		1.665,04		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		778.789,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	237.392,13	Previsione di competenza	1.486.517,48	2.088.598,96	1.487.370,71	1.476.354,80
			di cui già impegnate		74.192,04		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.051.149,39		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	901.700,00	1.000.864,41	854.700,00	854.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	901.700,00	1.000.864,41	854.700,00	854.700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	103.913,61	504.700,00	871.700,00	844.700,00	844.700,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate	122.729,61	512.282,40	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	967.464,41		
2	Spese in conto capitale	3.400,00	10.000,00	30.000,00	10.000,00	10.000,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	33.400,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	107.313,61	514.700,00	901.700,00	854.700,00	854.700,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate	122.729,61	512.282,40	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	1.000.864,41		

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

Programma: 6 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

Programma: 9 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Fondi PAC – Progetto Spazio Gioco per bambini di età 18-36 mesi

Per l'attività in programma, si prevede di adeguare le risorse strumentali esistenti e le risorse umane assegnate.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	150.000,00	171.770,11		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	150.000,00	171.770,11		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	281.000,00	421.739,89	457.700,00	457.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	431.000,00	593.510,00	457.700,00	457.700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	178.645,25	511.000,00	431.000,00	457.700,00	457.700,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate	21.498,75		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	593.510,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	178.645,25	511.000,00	431.000,00	457.700,00	457.700,00

			di cui già impegnate		21.498,75		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		593.510,00		

- I Servizi Sociali attenzionano il servizio riguardante l'aiuto all'integrazione scolastica degli alunni diversamente abili; il servizio è affidato a quattro cooperative sociali accreditate;
- Si continua l'erogazione del Bonus Socio-Sanitario a favore di disabili gravi accedendo ai fondi regionali cofinanziati con quelli comunali;
- Si continua il ricovero dei soggetti affetti da disabilità mentale presso strutture residenziali convenzionate;
- Si continua il servizio per il trasporto scolastico di alunni diversamente abili ed il trasporto degli stessi al centro "Eubios";
- Si sta effettuando il trasporto disabili presso il centro di riabilitazione C.S.R., previa convenzione;
- Servizi di assistenza domiciliare a favore di soggetti affetti da disabilità gravissima

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

- L'Ufficio gestisce quattro strutture in locazione:
- Centro incontro Anziani di Melilli; Centro Incontro Anziani di Villasmundo; Sede della consulta Giovanile e Sede del CSR ex AIAS;
- Servizio di assistenza domiciliare anziani con relativo affidamento alle ditte accreditate;
- Fondi PAC a favore degli ultrasessantacinquenni, con conseguente affidamento alle ditte tramite accreditamento;
- Ricovero di anziani presso "Case di Riposo" n°1 struttura convenzionata;
- Gestione associazioni militari in congedo e combattenti e reduci con organizzazione di eventi aggregativi e rappresentativi;
- Ai circa milleottocento anziani iscritti nei Centro Incontro si erogano i seguenti servizi:
- Fornitura di quotidiani e periodici, acquisto beni e servizi, organizzazione di attività culturali e ricreative;
- Fornitura tessere AST per la libera circolazione degli anziani;

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	140.000,00	201.075,30	154.000,00	154.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	140.000,00	201.075,30	154.000,00	154.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	61.075,30	Previsione di competenza 155.000,00	140.000,00	154.000,00	154.000,00
			di cui già impegnate	124.397,20		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	201.075,30		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	61.075,30	Previsione di competenza 155.000,00	140.000,00	154.000,00	154.000,00
			di cui già impegnate	124.397,20		

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa			201.075,30	

- Sono stati censiti circa trecentocinquanta indigenti, combattendo con i mezzi a disposizione, le situazioni di povertà emerse in questo periodo poco felice;
- Sono stati avviati al “servizio civico” un numero non indifferente degli stessi, erogando agli altri un sostegno economico in forma temporanea e straordinaria, oltre ad un sostegno economico sotto forma di beni di prima necessità, buoni spesa e l'erogazione di farmaci a pagamento.
- Si garantisce il sostegno a famiglie con soggetti detenuti e con soggetti affetti da patologie tumorali gravi;

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.939.641,21	2.769.123,32	1.611.541,21	1.586.541,21
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.939.641,21	2.769.123,32	1.611.541,21	1.586.541,21

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	676.966,92	1.762.295,69	1.938.641,21	1.611.541,21	1.586.541,21
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate	531.726,96		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	2.588.954,39		
2	Spese in conto capitale	179.168,93	343.000,00	1.000,00		
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	180.168,93		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	856.135,85	2.105.295,69	1.939.641,21	1.611.541,21	1.586.541,21
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate	531.726,96		

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.769.123,32		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 5 Interventi per le famiglie

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per le famiglie		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 6 Interventi per il diritto alla casa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per il diritto alla casa		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Vi è la necessità di acquistare attrezzature per i Cimiteri di Melilli e Villasmundo;

l'obiettivo primario è l'acquisto di un ulteriore elettroelevatore da collocare nella zona di espansione del Cimitero di Melilli, l'acquisto di ulteriore scale a balconcino, dell'attrezzature per l'inumazione, l'acquisto e l'installazione di pali artistici per l'illuminazione delle fosse comuni ecc.. Malgrado le innumerevoli sollecitazioni, l'Amministrazione, a seguito le ristrettezze di bilancio, non ha potuto finanziare la richiesta, lasciando il disagio da tempo segnalato.

Stesso discorso può dirsi dell'acquisto di cippi, manutenzione dei muri interni vecchi Cimiteri di Melilli e Villasmundo, anche se, a dire il vero, lo scrivente in uno con gli Assessori che si sono avvicendati, continua a prodigarsi affinché vengano destinati i fondi necessari a tale uopo.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizio necroscopico e cimiteriale		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	244.418,09	274.436,56	218.218,09	218.218,09
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	244.418,09	274.436,56	218.218,09	218.218,09

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	25.680,14	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	205.615,39 221.418,09 32.251,15	215.218,09	215.218,09
			Previsione di cassa	247.098,23		
2	Spese in conto capitale	4.338,33	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	23.000,00	3.000,00	3.000,00
			Previsione di cassa	27.338,33		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	30.018,47	Previsione di competenza	205.615,39	244.418,09	218.218,09	218.218,09
			di cui già impegnate		32.251,15		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		274.436,56		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Industria, PMI e Artigianato		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

3.4.1. – S.U.A.P. – AGRICOLTURA – ARTIGIANATO E COMMERCIO.

SETTORE VI –SERVIZI TERRITORIO

Responsabile: geom. Salvatore Salafia

3.4.1. – Descrizione del programma

Predisposizione della modulistica e inserimento in rete con individuazione delle modalità di presentazione delle istanze. Stipula della Convenzione per la gestione telematica dello Sportello Unico per le attività produttive tramite il portale <http://www.impresainungiorno.gov.it/web/siracusa/comune/t/f107>.

3.4.2. – Motivazione delle scelte:

Il programma è orientato a migliorare i servizi al cittadino attraverso l'informatizzazione ed attivazione del Servizio ON-LINE.

3.4.3. – Finalità da conseguire:

Il risultato atteso è quello di rendere più semplice per gli utenti e i professionisti l'accesso alla modulistica.

3.4.3.1.– Investimento:

Gli investimenti riguardano il miglioramento dei servizi nel quale si individuano i percorsi da attivare per proseguire nelle attività della definitiva costituzione dello sportello unico, e la stipula della Convenzione per la gestione telematica per lo Sportello Unico con il portale impresa in un giorno.

3.4.4.- Risorse umane da utilizzare:

Le risorse umane impiegate saranno quelle come da dotazione organica assegnata al Settore e precisamente:

Dirigente VI Settore: geom. Salvatore Salafia;

Amministrativo: Sig.ra Maria Sebastiana Ferraro;

Amministrativo: sig.ra Campagna Anna Maria;

3.4.5.Risorse strumentali da utilizzare:

Per l'attività in programma, si prevede di utilizzare le risorse strumentali già esistenti

3.4.6. Coerenza con il piano regionale di settore:

Le attività si svolgono in conformità alle normative vigenti e in coerenza con gli strumenti di programmazione regionali.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
-------	-------------	-------------------	------------------	--------	--------	-----------------------	-------------------------

11	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	No	
----	------------------------------------	------------------------------------	--	----	--

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	10.000,00	10.000,00	20.000,00	
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	10.000,00	10.000,00	20.000,00	

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	10.000,00	20.000,00	
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	10.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	10.000,00	20.000,00	
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	10.000,00		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Ricerca e innovazione		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Reti e altri servizi di pubblica utilità		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	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 PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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'	Verifica vincoli ambientali	Priorita' (4)	STATO PROGETTAZIONE Approvata (5)	Stima tempi di esecuzione		
					Cognome	Nome								TRIM. /ANNO	TRIM. /ANNO	
T O T A L E																
								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 tabella sottostante.

Previsioni	2016	2017	2018	2019
Spese per il personale dipendente	4.493.075,15	4.572.712,10	4.480.420,10	4.480.420,10
I.R.A.P.	270.729,75	277.697,71	271.022,71	271.022,71
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	41.433,41	60.000,00	55.000,00	55.000,00
Altre spese per il personale	13.000,00	15.000,00	13.000,00	13.000,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	4.818.238,31	4.925.409,81	4.819.442,81	4.819.442,81

Descrizione deduzione	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
DEDUZIONI PREVISTE DALLA NORMATIVA VIGENTE	1.018.337,34	1.033.130,80	999.930,80	999.930,80
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	1.018.337,34	1.033.130,80	999.930,80	999.930,80

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	3.799.900,97	3.892.279,01	3.819.512,01	3.819.512,01
-------------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

La spesa per risorse umane è stata ridotta della somma relativa al personale collocato a riposo. La programmazione della spesa è stata approvata con atto di giunta comunale il 15/06/2016.

SPESE PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE

Capitolo	Codice di bilancio	Descrizione	Previsione spesa
16 0	01.01-1.03.02.10.001	INCARICHI DI CONSULENZA	20.000,00

13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2017 - 2018 - 2019 approvato con delibera di G.M. n. 21 del 31/01/2017 e modificato con atto n. 146 del 24/07/2017. Lo stesso è pubblicato sul sito dell'Ente.

Il Programma delle Opere Pubbliche è stato approvato con delibera di G.M. n. 17 del 31/01/2017 e modificato con delibera g.m. n. 147 del 24/07/2017. Lo stesso è pubblicato sul sito dell'Ente.

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE



Il Responsabile
del Servizio Finanziario

ENZA MARCHICA

.....

Il Rappresentante Legale
CARTA GIUSEPPE

.....

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2017 - 2018 - 2019**

NOTA INTEGRATIVA

AL

BILANCIO DI PREVISIONE

2017 - 2019

COMUNE DI MELILLI

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) (1)
2017 - 2018 - 2019**

INDICE GENERALE

1) Premessa	Pag.	3
2) Strumenti della programmazione e pareggio di bilancio	Pag.	5
2.2) Quadro generale riassuntivo	Pag.	7
2.3) Equilibri di bilancio	Pag.	8
3) Criteri valutazione per formulazione previsioni entrate	Pag.	13
3.1) Le entrate tributarie	Pag.	14
3.2) Le entrate per trasferimenti correnti	Pag.	15
3.3) Le entrate extratributarie	Pag.	16
3.4) Le entrate conto capitale	Pag.	17
3.5) Le entrate per riduzione di attivita' finanziarie	Pag.	18
3.6) Le entrate per accensione di prestiti	Pag.	19
3.7) Le entrate per anticipazioni da istituto tesoriere	Pag.	20
3.8) Le entrate per conto terzi e partite di giro	Pag.	21
4) Criteri valutazione per formulazione previsioni delle spese	Pag.	22
4.1) Le spese correnti	Pag.	23
4.1.1) Fondo crediti dubbia esigibilita' corrente	Pag.	24
4.2) Le spese conto capitale	Pag.	25
4.3) Le spese per incremento attivita' finanziarie	Pag.	26
4.2.4) Altre spese in conto capitale, FCDE c/capitale	Pag.	27
4.4) Le spese per rimborso prestiti	Pag.	28
4.5) Le spese per chiusura anticipazioni istituto tesoriere/cassiere	Pag.	29
4.6) Le spese per conto terzi e partite di giro	Pag.	30
5) Entrate e spese non ricorrenti	Pag.	31
5.2) Spese non ricorrenti	Pag.	32
6) Garanzie prestate a favore di enti o altri soggetti	Pag.	33
7) Oneri e impegni finanziari da strumenti finanziari derivati	Pag.	34
10) Risultato amministrazione presunto	Pag.	35
10.1) Risultato di amministrazione presunto	Pag.	36
11) Altre informazioni riguardanti le previsioni di bilancio	Pag.	38
11.1) Verifica vincoli di finanza pubblica	Pag.	39
12) Conclusioni	Pag.	40

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2017 - 2018 - 2019**

1) PREMESSA

Dall'anno 2016 l'ente ha applicato sia i principi contabili, sia gli schemi di bilancio armonizzati, previsti dal Dlgs 118/2011.

Numerose sono state le modifiche apportate dal nuovo sistema contabile armonizzato, sia sotto il profilo finanziario - contabile, sia sotto per quanto attiene agli aspetti programmatori che gestionali.

Tra le innovazioni apportate, si richiamano quelle maggiormente significative:

- il Documento Unico di Programmazione DUP che ha sostituito la Relazione Previsionale e Programmatica, ampliandone inoltre le finalità;
- schemi di bilancio strutturati diversamente, in coerenza con gli schemi di bilancio previsti per le amministrazioni dello Stato, con una diversa struttura di entrate e spese;
- reintroduzione della previsione cassa per il primo esercizio del bilancio di previsione;
- diversa disciplina delle variazioni di bilancio: aumentano le casistiche e si modificano le competenze: ad esempio, vengono introdotte le variazioni compensative all'interno di categorie di entrata e macroaggregati di spesa, di competenza dei dirigenti, viene attribuita la competenza per le variazioni relative agli stanziamenti di cassa in capo alla giunta comunale;
- sono adottati nuovi principi contabili, tra cui quello di sicuro maggior impatto è quello della competenza finanziaria potenziata, è prevista la disciplina del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità (FCDE) e del Fondo Pluriennale Vincolato (FPV), secondo regole precise;
- è introdotto il piano dei conti integrati sia a livello finanziario che a livello economico/patrimoniale;
- la struttura del bilancio armonizzato risulta più sintetica rispetto allo schema previgente, l'unità elementare di voto sale di un livello, le entrate sono classificate in titoli e tipologie, anziché in titoli, categorie e risorse, mentre le spese sono classificate in missioni, programmi e titoli, sostituendo la precedente struttura per titoli, funzioni, servizi e interventi.

Il bilancio di previsione finanziario è il documento nel quale vengono rappresentate contabilmente le previsioni di natura finanziaria riferite a ciascun esercizio compreso nell'arco temporale considerato nei Documenti di programmazione dell'ente (DUP), attraverso il quale gli organi di governo di un ente, nell'ambito dell'esercizio della propria funzione di indirizzo e di programmazione, definiscono la distribuzione delle risorse finanziarie tra i programmi e le attività che l'amministrazione deve realizzare, in coerenza con quanto previsto nel documento di programmazione.

Il bilancio di previsione finanziario è triennale. Le previsioni riguardanti il primo esercizio costituiscono il bilancio di previsione finanziario annuale.

Il bilancio di previsione finanziario svolge le seguenti finalità:

- politico-amministrative in quanto consente l'esercizio delle prerogative di indirizzo e di controllo che gli organi di "governo" esercitano sull'organo esecutivo ed è lo strumento fondamentale per la gestione amministrativa nel corso dell'esercizio;
- di programmazione finanziaria poiché descrive finanziariamente le informazioni necessarie a sostenere le amministrazioni pubbliche nel processo di decisione politica, sociale ed economica;
- di destinazione delle risorse a preventivo attraverso la funzione autorizzatoria, connessa alla natura finanziaria del bilancio;
- di verifica degli equilibri finanziari nel tempo e, in particolare, della copertura delle spese di funzionamento e di investimento programmate;
- informative in quanto fornisce informazioni agli utilizzatori interni (consiglieri ed amministratori, dirigenti, dipendenti, organi di revisione, ecc.) ed esterni (organi di controllo, altri organi pubblici, fornitori e creditori, finanziatori, cittadini, ecc.) in merito ai programmi in corso di realizzazione, nonché in merito all'andamento finanziario dell'amministrazione.

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2017 - 2018 - 2019**

Stante il livello di estrema sintesi del bilancio armonizzato, come sopra indicato, la relazione è integrata con una serie di tabelle, con l'obiettivo di ampliarne la capacità informativa

Con la "nota integrativa", quindi, si completano ed arricchiscono le informazioni del bilancio.

La nota integrativa integra i dati quantitativi esposti negli schemi di bilancio al fine di rendere più chiara e significativa la lettura dello stesso e svolge le seguenti funzioni:

- descrittiva: illustra i dati che per la loro sinteticità non possono essere pienamente compresi;
- informativa, apporta ulteriori dati non inseriti nei documenti di bilancio, che hanno una struttura fissa e non integrabile;
- esplicativa, indica le motivazioni delle ipotesi assunte e dei criteri di valutazione adottati per la determinazione dei valori di bilancio.

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2017 - 2018 - 2019**

2) GLI STRUMENTI DELLA PROGRAMMAZIONE ED IL PAREGGIO DI BILANCIO

Gli Strumenti della programmazione.

la Giunta Comunale predisporre e presenta all'esame ed approvazione del Consiglio Comunale il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario e annessi allegati.

Lo schema di bilancio ed annessi allegati è stato redatto in collaborazione con i Dirigenti ed i Responsabili dei Servizi sulla base delle indicazioni fornite da questa Amministrazione coordinate in particolare dall'attività dell'Assessore alle Finanze, in linea con gli impegni assunti con l'approvazione del Documento Unico di Programmazione (DUP).

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 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).

Il bilancio di previsione è stato predisposto nel pieno rispetto di tutti i principi contabili generali contenuti nel succitato D.lgs. 118/2011 che garantiscono il consolidamento e la trasparenza dei conti pubblici secondo le direttive dell'Unione Europea e l'adozione di sistemi informativi omogenei e interoperabili, qui di seguito elencati:

1. principio dell'annualità: i documenti del sistema di bilancio, sia di previsione sia di rendicontazione, sono predisposti con cadenza annuale e si riferiscono a distinti periodi di gestione coincidenti con l'anno solare. Nella predisposizione dei documenti di bilancio, le previsioni di ciascun esercizio sono elaborate sulla base di una programmazione di medio periodo, con un orizzonte temporale almeno triennale;
2. principio dell'unità: è il complesso unitario delle entrate che finanzia l'amministrazione pubblica e quindi sostiene così la totalità delle sue spese durante la gestione. Le entrate in conto capitale sono destinate esclusivamente al finanziamento di spese di investimento;
3. principio dell'universalità: il sistema di bilancio ricomprende tutte le finalità e gli obiettivi di gestione, nonché i relativi valori finanziari, economici e patrimoniali riconducibili alla singola amministrazione pubblica, al fine di fornire una rappresentazione veritiera e corretta della complessa attività amministrativa svolta;
4. principio dell'integrità: nel bilancio di previsione e nei documenti di rendicontazione le entrate devono essere iscritte al lordo delle spese sostenute per la riscossione e di altre eventuali spese a esse connesse e, parimenti, le spese devono essere iscritte al lordo delle correlate entrate, senza compensazioni di partite;
5. principio della veridicità, attendibilità, correttezza e comprensibilità:
 - a. veridicità significa rappresentazione delle reali condizioni delle operazioni di gestione di natura economica, patrimoniale e finanziaria di esercizio;
 - b. attendibilità significa che le previsioni di bilancio sono sostenute da accurate analisi di tipo storico e programmatico o, in mancanza, da altri idonei ed obiettivi parametri di riferimento: un'informazione contabile è attendibile se è scevra da errori e distorsioni rilevanti e se gli utilizzatori possono fare affidamento su di essa;
 - c. correttezza significa il rispetto formale e sostanziale delle norme che disciplinano la redazione dei documenti contabili di programmazione e previsione, di gestione e controllo e di rendicontazione;
 - d. comprensibilità richiede che le registrazioni contabili ed i documenti di bilancio adottino il sistema di classificazione previsto dall'ordinamento contabile e finanziario, uniformandosi alle istruzioni dei relativi glossari;
6. principio della significatività e rilevanza: nella formazione delle previsioni gli errori, le semplificazioni e gli arrotondamenti, tecnicamente inevitabili, trovano il loro limite nel concetto di rilevanza: essi cioè non devono essere di portata tale da avere un effetto rilevante sui dati del sistema di bilancio e sul loro significato per i destinatari;
7. principio della flessibilità: possibilità di fronteggiare gli effetti derivanti dalle circostanze imprevedibili e straordinarie che si possono manifestare durante la gestione, modificando i valori a suo tempo approvati dagli organi di governo;
8. principio della congruità: verifica dell'adeguatezza dei mezzi disponibili rispetto ai fini stabiliti;
9. principio della prudenza: devono essere iscritte solo le componenti positive che ragionevolmente saranno disponibili nel periodo amministrativo considerato, mentre le componenti negative saranno limitate alle sole voci degli impegni sostenibili e direttamente collegate alle risorse previste;
10. principio della coerenza: occorre assicurare un nesso logico e conseguente fra la programmazione, la previsione, gli atti di gestione e la rendicontazione generale. La coerenza implica che queste stesse funzioni ed i documenti contabili e non, ad esse collegati, siano strumentali al perseguimento dei medesimi obiettivi. Il nesso logico

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2017 - 2018 - 2019**

infatti deve collegare tutti gli atti contabili preventivi, gestionali e consuntivi, siano essi di carattere strettamente finanziario, o anche economico e patrimoniale, siano essi descrittivi e quantitativi, di indirizzo politico ed amministrativo, di breve o di lungo termine;

11. principio della continuità e costanza: continuità significa che le valutazioni contabili finanziarie, economiche e patrimoniali del sistema di bilancio devono rispondere al requisito di essere fondate su criteri tecnici e di stima che abbiano la possibilità di continuare ad essere validi nel tempo, se le condizioni gestionali non saranno tali da evidenziare chiari e significativi cambiamenti; costanza significa il mantenimento dei medesimi criteri di valutazione nel tempo, in modo che l'eventuale cambiamento dei criteri particolari di valutazione adottati, rappresenti un'eccezione nel tempo che risulti opportunamente descritta e documentata in apposite relazioni nel contesto del sistema di bilancio.
12. principio della comparabilità e della verificabilità: comparabilità significa possibilità di confrontare nel tempo le informazioni, analitiche e sintetiche di singole o complessive poste economiche, finanziarie e patrimoniali del sistema di bilancio, al fine di identificarne gli andamenti tendenziali; verificabilità significa che le informazioni patrimoniali, economiche e finanziarie, e tutte le altre fornite dal sistema di bilancio di ogni amministrazione pubblica, siano verificabili attraverso la ricostruzione del procedimento valutativo seguito. A tale scopo le amministrazioni pubbliche devono conservare la necessaria documentazione probatoria;
13. principio della neutralità o imparzialità: neutralità significa che la redazione dei documenti contabili deve fondarsi su principi contabili indipendenti ed imparziali verso tutti i destinatari, senza servire o favorire gli interessi o le esigenze di particolari gruppi; imparzialità va intesa come l'applicazione competente e tecnicamente corretta del processo di formazione dei documenti contabili, del bilancio di previsione, del rendiconto e del bilancio d'esercizio, che richiede discernimento, oculatezza e giudizio per quanto concerne gli elementi soggettivi;
14. principio della pubblicità: assicurare ai cittadini ed ai diversi organismi sociali e di partecipazione la conoscenza dei contenuti significativi e caratteristici del bilancio di previsione, del rendiconto e del bilancio d'esercizio, comprensivi dei rispettivi allegati, anche integrando le pubblicazioni obbligatorie;
15. principio dell'equilibrio di bilancio: riguarda il pareggio complessivo di competenza e di cassa attraverso una rigorosa valutazione di tutti i flussi di entrata e di spesa: deve essere inteso in una versione complessiva ed analitica del pareggio economico, finanziario e patrimoniale che ogni amministrazione pubblica strategicamente deve realizzare nel suo continuo operare nella comunità amministrata;
16. principio della competenza finanziaria: tutte le obbligazioni giuridicamente perfezionate attive e passive, che danno luogo a entrate e spese per l'ente, devono essere registrate nelle scritture contabili quando l'obbligazione è perfezionata, con imputazione all'esercizio in cui l'obbligazione viene a scadenza. E', in ogni caso, fatta salva la piena copertura finanziaria degli impegni di spesa giuridicamente assunti a prescindere dall'esercizio finanziario in cui gli stessi sono imputati;
17. principio della competenza economica: l'effetto delle operazioni e degli altri eventi deve essere rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari;
18. principio della prevalenza della sostanza sulla forma: la sostanza economica, finanziaria e patrimoniale delle operazioni pubbliche della gestione di ogni amministrazione rappresenta l'elemento prevalente per la contabilizzazione, valutazione ed esposizione nella rappresentazione dei fatti amministrativi nei documenti del sistema di bilancio.

Il Pareggio di bilancio.

Il Bilancio di Previsione per gli esercizi finanziari 2017-2019 chiude con Il pareggio che è stato raggiunto attraverso la razionalizzazione delle spese e la lotta all'evasione che ha permesso l'incremento della base imponibile dei tributi.

Gli equilibri di bilancio.

I principali equilibri di bilancio da rispettare in sede di programmazione e di gestione sono i seguenti:

1. pareggio complessivo di bilancio, secondo il quale il bilancio di previsione deve essere deliberato in pareggio finanziario, ovvero la previsione del totale delle entrate deve essere uguale al totale delle spese;
2. equilibrio di parte corrente;
3. equilibrio di parte capitale;

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) (1)
2017 - 2018 - 2019**

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2017 - 2018 - 2019

ENTRATE	CASSA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	SPESE	CASSA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	2.210.154,45								
Utilizzo avanzo di amministrazione		13.695,49	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione				
Fondo pluriennale vincolato		1.628.197,52	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	19.085.090,43	13.639.576,88	12.936.516,88	12.943.001,52	<i>Titolo 1 - Spese correnti</i>	22.745.556,25	19.737.497,41	17.762.196,55	17.594.678,95
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	7.227.874,83	5.076.483,04	4.540.842,07	4.486.386,88					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	5.870.126,05	1.638.113,01	1.440.632,91	1.365.632,91					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.068.162,42	621.000,00	487.255,69	487.255,69	Titolo 2 - Spese in conto capitale	8.507.783,64	2.766.845,83	987.255,69	487.255,69
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		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 incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	33.251.253,73	20.975.172,93	19.405.247,55	19.282.277,00	Totale spese finali.....	31.253.339,89	22.504.343,24	18.749.452,24	18.081.934,64
Titolo 6 - Accensione di prestiti	5.610.990,37	1.000.000,00	500.000,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	1.112.722,70	1.112.722,70	1.155.795,31	1.200.342,36
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.535.000,00	2.535.000,00	2.535.000,00	2.535.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.535.000,00	2.535.000,00	2.535.000,00	2.535.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	10.959.339,47	9.843.537,26	9.843.537,26	9.843.537,26	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	10.846.533,39	9.843.537,26	9.843.537,26	9.843.537,26
Totale titoli	52.356.583,57	34.353.710,19	32.283.784,81	31.660.814,26	Totale titoli	45.747.595,98	35.995.603,20	32.283.784,81	31.660.814,26
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	54.566.738,02	35.995.603,20	32.283.784,81	31.660.814,26	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	45.747.595,98	35.995.603,20	32.283.784,81	31.660.814,26
Fondo di cassa finale presunto	8.819.142,04								

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) (1)
2017 - 2018 - 2019**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.210.154,45		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	536.351,69	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)			
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	20.354.172,93 0,00	18.917.991,86 0,00	18.795.021,31 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>	(-)	19.737.497,41 0,00 239.000,00	17.762.196,55 0,00 300.000,00	17.594.678,95 0,00 350.000,00
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>	(-)	1.112.722,70 0,00 0,00	1.155.795,31 0,00 0,00	1.200.342,36 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		40.304,51	0,00	0,00
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				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (2) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	13.695,49 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 in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	54.000,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)				

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) (1)
2017 - 2018 - 2019**

O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
--------------------	--	-------------	-------------	-------------

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2017 - 2018 - 2019**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		1.091.845,83	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		1.621.000,00	987.255,69	487.255,69
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	(+)		54.000,00	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 di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)		2.766.845,83 0,00	987.255,69 0,00	487.255,69 0,00
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	(+)				
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
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) (1)
2017 - 2018 - 2019**

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	(-)			
EQUILIBRIO FINALE				
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

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

Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	13.695,49		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		-13.695,49	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.

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2017 - 2018 - 2019**

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

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è 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 (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(3) 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.

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2017 - 2018 - 2019**

3) CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI PER LA FORMULAZIONE DELLE PREVISIONI DELLE ENTRATE

Di seguito sono analizzate le principali voci d'entrata, al fine di illustrare i dati di bilancio, riportare ulteriori dati che non possono essere inseriti nei documenti quantitativo-contabili ed evidenziare le motivazioni assunte ed i criteri di valutazione adottati dei singoli cespiti.

Trend storico delle entrate

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2014 Rendiconto	2015 Rendiconto	2016 Stanziamiento	2017 Previsioni	2018 Previsioni	2019 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	13.695,49			136.954.900,000 %
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		348.426,45	436.676,62	536.351,69	0,00	0,00	22,825 %
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale		1.885.818,78	1.829.896,83	1.091.845,83	0,00	0,00	-40,332 %
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		15.124.102,26	15.323.137,84	13.639.576,88	12.936.516,88	12.943.001,52	-10,987 %
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		1.813.752,04	2.787.685,01	5.076.483,04	4.540.842,07	4.486.386,88	82,103 %
Titolo 3 - Entrate extratributarie		1.379.067,88	1.795.706,86	1.638.113,01	1.440.632,91	1.365.632,91	-8,776 %
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		2.016.123,41	655.332,84	621.000,00	487.255,69	487.255,69	-5,238 %
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie			0,00	0,00	0,00	0,00	0,000 %
Titolo 6 - Accensione di prestiti		0,00	1.225.000,00	1.000.000,00	500.000,00	0,00	-18,367 %
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere			5.035.000,00	2.535.000,00	2.535.000,00	2.535.000,00	-49,652 %
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro		5.951.913,68	13.845.537,26	9.843.537,26	9.843.537,26	9.843.537,26	-28,904 %
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	0,00	28.519.204,50	42.933.973,26	35.995.603,20	32.283.784,81	31.660.814,26	-16,160 %

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) (1)
2017 - 2018 - 2019**

3.1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa

Le entrate tributarie sono state previste sulla base dell'accertamento degli anni precedenti. Inoltre si sta continuando con la verifica della evasione tributaria. Il Fondo di solidarietà comunale è previsto sulla base dei dati pubblicati sul sito finanza locale.

Le entrate tributarie

Descrizione Tipologia/Categoria	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2014 Rendiconto	2015 Rendiconto	2016 Stanziamiento	2017 Previsioni	2018 Previsioni	2019 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	
Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00	15.120.374,77	9.019.296,00	7.367.497,70	6.664.497,70	6.670.982,34	-18,314 %
Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00	3.727,49	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	-25,000 %
Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	6.299.841,84	6.269.079,18	6.269.019,18	6.269.019,18	-0,488 %
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	0,00	15.124.102,26	15.323.137,84	13.639.576,88	12.936.516,88	12.943.001,52	-10,987 %

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) (1)
2017 - 2018 - 2019**

3.2) Entrate per trasferimenti correnti

I trasferimenti regionali e statali sono stati previsti in base alle assegnazioni dell'anno precedente.

Le entrate per trasferimenti correnti

Descrizione Tipologia/Categoria	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2014 Rendiconto	2015 Rendiconto	2016 Stanziamiento	2017 Previsioni	2018 Previsioni	2019 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	1.813.752,04	2.787.685,01	5.076.483,04	4.540.842,07	4.486.386,88	82,103 %
TOTALE ENTRATE PER TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	1.813.752,04	2.787.685,01	5.076.483,04	4.540.842,07	4.486.386,88	82,103 %

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) (1)
2017 - 2018 - 2019**

3.3) Entrate extratributarie

PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI CONTROLLO DEGLI ILLECITI: Sono state previste in considerazione della delibera approvata dalla g.m. su proposta del responsabile p.m.

Le entrate extratributarie

Descrizione Tipologia/Categoria	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2014 Rendiconto	2015 Rendiconto	2016 Stanzamento	2017 Previsioni	2018 Previsioni	2019 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	1.150.642,79	1.173.600,00	1.054.750,00	1.054.750,00	1.054.750,00	-10,126 %
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	40.336,30	26.000,00	101.500,00	17.500,00	17.500,00	290,384 %
Interessi attivi	0,00	16.227,06	15.500,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	-47,741 %
Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	52.606,86	0,00	0,00	0,00	-100,000 %
Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	171.861,73	528.000,00	473.763,01	360.282,91	285.282,91	-10,272 %
TOTALE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	0,00	1.379.067,88	1.795.706,86	1.638.113,01	1.440.632,91	1.365.632,91	-8,776 %

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) (1)
2017 - 2018 - 2019**

3.4) Entrate in conto capitale

Sono previsti oneri di urbanizzazione come da comunicazione del responsabile settore urbanistica

Le entrate conto capitale

Descrizione Tipologia/Categoria	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2014 Rendiconto	2015 Rendiconto	2016 Stanziamiento	2017 Previsioni	2018 Previsioni	2019 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	
Contributi agli investimenti	0,00	0,00	320.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,000 %
Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	2.012.103,13	320.000,00	588.000,00	474.255,69	474.255,69	83,750 %
Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	4.020,28	15.332,84	33.000,00	13.000,00	13.000,00	115,224 %
TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE	0,00	2.016.123,41	655.332,84	621.000,00	487.255,69	487.255,69	-5,238 %

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) (1)
2017 - 2018 - 2019**

3.5) Entrate per riduzione attività finanziarie

Le entrate per riduzione di attivita' finanziarie

Descrizione Tipologia/Categoria	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2014 Rendiconto	2015 Rendiconto	2016 Stanziamiento	2017 Previsioni	2018 Previsioni	2019 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000 %
TOTALE ENTRATE PER RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000 %

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2017 - 2018 - 2019**

3.6) Entrate per accensione di prestiti

E' prevista l'assunzione di n. 2 mutui per realizzsazion epozso a Vill.do e per sistemazione impianti sportivi a Città Giardino

Le entrate per accensione di prestiti

Descrizione Topologia/Categoria	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2014 Rendiconto	2015 Rendiconto	2016 Stanziameto	2017 Previsioni	2018 Previsioni	2019 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	
Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000 %
Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	1.225.000,00	1.000.000,00	500.000,00	0,00	-18,367 %
TOTALE ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00	1.225.000,00	1.000.000,00	500.000,00	0,00	-18,367 %

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) (1)
2017 - 2018 - 2019**

3.7) Entrate per anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Le anticipazioni di cassa erogate dal tesoriere dell'ente ai sensi dell'articolo all'art. 3, comma 17, della legge 350/2003, non costituiscono debito dell'ente, in quanto destinate a fronteggiare temporanee esigenze di liquidità dell'ente e destinate ad essere chiuse entro l'esercizio.

Pertanto, alla data del 31 dicembre di ciascun esercizio, l'ammontare delle entrate accertate e riscosse derivanti da anticipazioni deve corrispondere all'ammontare delle spese impegnate e pagate per la chiusura delle stesse.

Le entrate per anticipazioni da istituto tesoriere

Descrizione Topologia/Categoria	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2014 Rendiconto	2015 Rendiconto	2016 Stanzamento	2017 Previsioni	2018 Previsioni	2019 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	
Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	5.035.000,00	2.535.000,00	2.535.000,00	2.535.000,00	-49,652 %
TOTALE ENTRATE PER ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE	0,00	0,00	5.035.000,00	2.535.000,00	2.535.000,00	2.535.000,00	-49,652 %

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) (1)
2017 - 2018 - 2019**

3.8) Entrate per conto terzi e partite di giro

I servizi per conto di terzi e le partite di giro comprendono le transazioni poste in essere per conto di altri soggetti in assenza di qualsiasi discrezionalità ed autonomia decisionale da parte dell'ente, quali quelle effettuate come sostituto di imposta.

Non comportando discrezionalità ed autonomia decisionale, le operazioni per conto di terzi non hanno natura autorizzatoria.

In deroga alla definizione di "Servizi per conto terzi", sono classificate tra tali operazioni le transazioni riguardanti i depositi dell'ente presso terzi, i depositi di terzi presso l'ente, la cassa economale, le anticipazioni erogate dalla tesoreria statale alle regioni per il finanziamento della sanità ed i relativi rimborsi.

Ai fini dell'individuazione delle "operazioni per conto di terzi", l'autonomia decisionale sussiste quando l'ente concorre alla definizione di almeno uno dei seguenti elementi della transazione: ammontare, tempi e destinatari della spesa.

Le entrate per conto di terzi e partite di giro sono state previste a pareggio con le relative spese, stimando gli importi sulla base dell'osservazione storica degli aggregati corrispondenti.

Le entrate per conto terzi e partite di giro

Descrizione Tipologia/Categoria	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2014 Rendiconto	2015 Rendiconto	2016 Stanziamiento	2017 Previsioni	2018 Previsioni	2019 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	
Entrate per partite di giro	0,00	1.161.401,56	5.948.169,42	1.946.169,42	1.946.169,42	1.946.169,42	-67,281 %
Entrate per conto terzi	0,00	4.790.512,12	7.897.367,84	7.897.367,84	7.897.367,84	7.897.367,84	0,000 %
TOTALE ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	0,00	5.951.913,68	13.845.537,26	9.843.537,26	9.843.537,26	9.843.537,26	-28,904 %

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) (1)
2017 - 2018 - 2019**

4) CRITERI DI VALUTAZIONE ADOTTATI PER LA FORMULAZIONE DELLE PREVISIONI, CON PARTICOLARE RIFERIMENTO AGLI STANZIAMENTI RIGUARDANTI GLI ACCANTONAMENTI PER LE SPESE POTENZIALI E AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ, DANDO ILLUSTRAZIONE DEI CREDITI PER I QUALI NON È PREVISTO L'ACCANTONAMENTO A TALE FONDO

Di seguito sono analizzate le principali voci di spesa, riepilogate per macroaggregato, al fine di illustrare i dati di bilancio, riportare ulteriori dati che non possono essere inseriti nei documenti quantitativo-contabili ed evidenziare le motivazioni assunte ed i criteri di valutazione adottati delle stesse.

Trend storico delle spese

SPESE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2014 Rendiconto	2015 Rendiconto	2016 Stanzamento	2017 Previsioni	2018 Previsioni	2019 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	
Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00					0,000 %
Titolo 1 - Spese correnti	16.055.834,61	16.789.144,18	18.151.297,68	19.737.497,41	17.762.196,55	17.594.678,95	8,738 %
Titolo 2 - Spese in conto capitale	626.632,40	2.274.896,04	4.527.503,69	2.766.845,83	987.255,69	487.255,69	-38,888 %
Titolo 3 - Spese per aumento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000 %
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	951.334,97	987.756,62	1.025.661,79	1.112.722,70	1.155.795,31	1.200.342,36	8,488 %
Titolo 5 - Chiusura di anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00					0,000 %
Titolo 7 - Spese per conto di terzi e partite di giro	1.422.537,74	5.951.913,68	13.845.537,26	9.843.537,26	9.843.537,26	9.843.537,26	-28,904 %
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	19.056.339,72	26.003.710,52	37.550.000,42	33.460.603,20	29.748.784,81	29.125.814,26	-10,890 %

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2017 - 2018 - 2019**

4.1) Spese correnti

Le spese correnti

Descrizione Tipologia/Categoria	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2014 Rendiconto	2015 Rendiconto	2016 Stanziamto	2017 Previsioni	2018 Previsioni	2019 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	
Redditi da lavoro dipendente	0,00	4.408.958,17	4.615.543,27	4.629.543,10	4.525.451,10	4.525.451,10	0,303 %
Imposte e tasse a carico dell'ente	0,00	276.227,13	300.652,34	304.938,72	298.263,72	298.263,72	1,425 %
Acquisto di beni e servizi	0,00	9.793.949,48	9.105.660,65	10.767.139,09	9.406.749,11	9.267.389,13	18,246 %
Trasferimenti correnti	0,00	1.490.991,48	2.695.582,90	2.631.041,66	2.387.341,66	2.340.341,66	-2,394 %
Interessi passivi	0,00	436.887,26	418.080,25	413.590,26	376.890,96	346.733,34	-1,073 %
Rimborsi e poste correttive delle entrate	0,00	33.982,93	52.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00	-38,095 %
Altre spese correnti	0,00	348.147,73	963.278,27	958.744,58	735.000,00	784.000,00	-0,470 %
TOTALE SPESE CORRENTI	0,00	16.789.144,18	18.151.297,68	19.737.497,41	17.762.196,55	17.594.678,95	8,738 %

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) (1)
2017 - 2018 - 2019**

ACCANTONAMENTI AL FONDO CREDITI DI DUBBIA E DIFFICILE ESAZIONE PARTE CORRENTE

Codice Bilancio	Descrizione	Anno	Stanziamiento	Accantonamento minimo dell'ente	Accantonamento effettivo dell'ente	Metodo
		2017		0,00 %%	0,00 %%	
		2018		0,00 %%	0,00 %%	
		2019		0,00 %%	0,00 %%	
1.01.01.06.001	I.M.U.	2017	2.330.000,00	0,00	0,00	A
		2018	2.330.000,00	0,00	0,00	
		2019	2.330.000,00	0,00	0,00	
1.01.01.06.001	I.M.U. RECUPERO ANNUALITA' PREGRESSE	2017	735.000,00	0,00	0,00	A
		2018	42.000,00	0,00	0,00	
		2019	48.484,64	0,00	0,00	
1.01.01.08.002	IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI	2017	0,00	0,00	0,00	A
		2018	0,00	0,00	0,00	
		2019	0,00	0,00	0,00	
1.01.01.08.002	I.C.I. RECUPERO ANNUALITA' PREGRESSE	2017	0,00	0,00	0,00	A
		2018	0,00	0,00	0,00	
		2019	0,00	0,00	0,00	
1.01.01.51.001	TASSA PER LO SMALTIMENTO DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI	2017	0,00	0,00	0,00	A
		2018	0,00	0,00	0,00	
		2019	0,00	0,00	0,00	
3.02.01.01.001	PROVENTI CONTRAVVENZIONALI VV.UU.	2017	100.000,00	0,00	0,00	A
		2018	16.000,00	0,00	0,00	
		2019	16.000,00	0,00	0,00	
3.01.01.01.004	PROVENTI DELL'ACQUEDOTTO COMUNALE (SERVIZIO RILEVANTE AI FINI DELL'I.V.A.)	2017	800.000,00	179.144,00	179.144,00	A
		2018	800.000,00	217.532,00	217.532,00	
		2019	800.000,00	255.920,00	255.920,00	
3.01.01.01.004	TARIFFA PER SERVIZIO PUBBLICA FOGNATURA (SERVIZIO RILEVANTE AI FINI IVA)	2017	70.000,00	15.675,10	15.675,10	A
		2018	70.000,00	19.034,05	19.034,05	
		2019	70.000,00	22.393,00	22.393,00	
3.01.01.01.004	TARIFFA PER SERVIZIO IMPIANTI DI DEPURAZIONE (SERVIZIO RILEVANTE AI FINI IVA)	2017	46.000,00	10.300,78	10.300,78	A
		2018	46.000,00	12.508,09	12.508,09	
		2019	46.000,00	14.715,40	14.715,40	
TOTALE GENERALE FONDO CREDITI DI DUBBIA E DIFFICILE ESAZIONE PARTE CORRENTE		2017	4.081.000,00	205.119,88	205.119,88	
		2018	3.304.000,00	249.074,14	249.074,14	
		2019	3.310.484,64	293.028,40	293.028,40	

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2017 - 2018 - 2019**

4.2) Spese in conto capitale

Si riporta di seguito la distribuzione delle spese in conto capitale suddivisa per macroaggregati:

Le spese conto capitale

Descrizione Tipologia/Categoria	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2014 Rendiconto	2015 Rendiconto	2016 Stanzamento	2017 Previsioni	2018 Previsioni	2019 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	0,00	2.274.896,04	3.435.657,86	2.766.845,83	987.255,69	487.255,69	-19,466 %
Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	1.091.845,83	0,00	0,00	0,00	-100,000 %
TOTALE SPESE CONTO CAPITALE	0,00	2.274.896,04	4.527.503,69	2.766.845,83	987.255,69	487.255,69	-38,888 %

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) (1)
2017 - 2018 - 2019**

4.2.4) Altre spese in conto capitale

ACCANTONAMENTI AL FONDO CREDITI DI DUBBIA E DIFFICILE ESAZIONE PARTE CONTO CAPITALE

Codice Bilancio	Descrizione	Anno	Stanziamiento	Accantonamento minimo dell'ente	Accantonamento effettivo dell'ente	Metodo
		2017		0,00 %%	0,00 %%	
4.03.11.01.001	PROVENTI DERIVANTI DALLE CONCESSIONI EDILIZIE E DALLE SAN ZIONI PREVISTE DALLA DISCIPLINA URBANISTICA	2018		0,00 %%	0,00 %%	
		2019		0,00 %%	0,00 %%	
		2017	180.000,00	0,00	0,00	A
		2018	94.255,69	0,00	0,00	
		2019	94.255,69	0,00	0,00	
TOTALE GENERALE FONDO CREDITI DI DUBBIA E DIFFICILE ESAZIONE PARTE CONTO CAPITALE		2017	180.000,00	0,00	0,00	
		2018	94.255,69	0,00	0,00	
		2019	94.255,69	0,00	0,00	

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2017 - 2018 - 2019**

4.3) Spese per incremento delle attività finanziarie

Non sono previste spese per incremento attività finanziaria.

Le spese per incremento attività finanziarie

Descrizione Tipologia/Categoria	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2014 Rendiconto	2015 Rendiconto	2016 Stanziamiento	2017 Previsioni	2018 Previsioni	2019 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	
Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000 %
TOTALE SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000 %

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2017 - 2018 - 2019**

4.4) Spese per rimborso di prestiti

Gli oneri di ammortamento relativi alla quota capitale dei mutui in essere ammontano a € 1.112.722,70 per l'anno 2017, ad € 1.155.795,31 per l'anno 2018, e ad € 1.200.342,36 per l'anno 2019.

Le spese per rimborso prestiti

Descrizione Tipologia/Categoria	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2014 Rendiconto	2015 Rendiconto	2016 Stanziamiento	2017 Previsioni	2018 Previsioni	2019 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	
Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	987.756,62	1.025.661,79	1.112.722,70	1.155.795,31	1.200.342,36	8,488 %
TOTALE SPESE PER RIMBORSO PRESTITI	0,00	987.756,62	1.025.661,79	1.112.722,70	1.155.795,31	1.200.342,36	8,488 %

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2017 - 2018 - 2019**

4.5) Le spese per chiusura anticipazioni istituto tesoriere/cassiere

Le spese per chiusura anticipazioni istituto tesoriere/cassiere

Descrizione Tipologia/Categoria	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2014 Rendiconto	2015 Rendiconto	2016 Stanziamiento	2017 Previsioni	2018 Previsioni	2019 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	
Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	5.035.000,00	2.535.000,00	2.535.000,00	2.535.000,00	-49,652 %
TOTALE SPESE PER CHIUSURA ANTICIPAZIONI ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	0,00	5.035.000,00	2.535.000,00	2.535.000,00	2.535.000,00	-49,652 %

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) (1)
2017 - 2018 - 2019**

4.6) Spese per conto di terzi e partite di giro

Le spese per conto di terzi e partite di giro, come indicato nella parte entrata, sono state previste a pareggio con le relative entrate.

Le spese per conto terzi e partite di giro

Descrizione Tipologia/Categoria	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2014 Rendiconto	2015 Rendiconto	2016 Stanziamiento	2017 Previsioni	2018 Previsioni	2019 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	
Uscite per partite di giro	0,00	1.161.401,56	5.948.169,42	1.946.169,42	1.946.169,42	1.946.169,42	-67,281 %
Uscite per conto terzi	0,00	4.790.512,12	7.897.367,84	7.897.367,84	7.897.367,84	7.897.367,84	0,000 %
TOTALE SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	0,00	5.951.913,68	13.845.537,26	9.843.537,26	9.843.537,26	9.843.537,26	-28,904 %

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2017 - 2018 - 2019**

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) (1)
2017 - 2018 - 2019**

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2017 - 2018 - 2019**

6) GARANZIE PRINCIPALI O SUSSIDIARIE PRESTATE DALL'ENTE A FAVORE DI ENTI E DI ALTRI SOGGETTI AI SENSI DELLE LEGGI VIGENTI

I comuni, le province e le città metropolitane possono rilasciare a mezzo di deliberazione consiliare garanzia fideiussoria per l'assunzione di mutui destinati ad investimenti e per altre operazioni di indebitamento da parte di aziende da essi dipendenti, da consorzi cui partecipano nonché dalle comunità montane di cui fanno parte che possono essere destinatari di contributi agli investimenti finanziati da debito, come definiti dall'art. 3, comma 18, lettere g) ed h), della legge 24 dicembre 2003, n. 350.

La garanzia fideiussoria può essere inoltre rilasciata a favore della società di capitali, costituite ai sensi dell'articolo 113, comma 1, lettera e), per l'assunzione di mutui destinati alla realizzazione delle opere di cui all'articolo 116, comma 1. In tali casi i comuni, le province e le città metropolitane rilasciano la fideiussione limitatamente alle rate di ammortamento da corrispondersi da parte della società sino al secondo esercizio finanziario successivo a quello dell'entrata in funzione dell'opera ed in misura non superiore alla propria quota percentuale di partecipazione alla società.

La garanzia fideiussoria può essere rilasciata anche a favore di terzi che possono essere destinatari di contributi agli investimenti finanziati da debito, come definiti dall'art. 3, comma 18, lettere g) ed h), della legge 24 dicembre 2003, n. 350, per l'assunzione di mutui destinati alla realizzazione o alla ristrutturazione di opere a fini culturali, sociali o sportivi, su terreni di proprietà dell'ente locale, purché' siano sussistenti le seguenti condizioni:

- il progetto sia stato approvato dall'ente locale e sia stata stipulata una convenzione con il soggetto mutuatario che regoli la possibilità' di utilizzo delle strutture in funzione delle esigenze della collettività locale;
- la struttura realizzata sia acquisita al patrimonio dell'ente al termine della concessione;
- la convenzione regoli i rapporti tra ente locale e mutuatario nel caso di rinuncia di questi alla realizzazione o ristrutturazione dell'opera.

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2017 - 2018 - 2019**

7) ONERI E IMPEGNI FINANZIARI STIMATI E STANZIATI IN BILANCIO, DERIVANTI DA CONTRATTI RELATIVI A STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI O DA CONTRATTI DI FINANZIAMENTO CHE INCLUDONO UNA COMPONENTE DERIVATA.

La nota integrativa, con riferimento ai contratti relativi a strumenti finanziari, derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata, deve indicare gli oneri e gli impegni finanziari stimati e stanziati in bilancio per ciascuna operazione in derivati.

L'ente non ha in essere strumenti finanziari derivati.

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2017 - 2018 - 2019**

10) RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ED ELENCO ANALITICO DELLE QUOTE VINCOLATE E ACCANTONATE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31 DICEMBRE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE, DISTINGUENDO I VINCOLI DERIVANTI DALLA LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, DAI TRASFERIMENTI, DA MUTUI E ALTRI FINANZIAMENTI, VINCOLI FORMALMENTE ATTRIBUITI DALL'ENTE.

Nel caso in cui il bilancio di previsione preveda l'utilizzo delle quote vincolate del risultato di amministrazione, l'elenco analitico riguardante le quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente e i relativi utilizzi è costituito dalla tabella più sotto riportata.

Al riguardo si ricorda che l'utilizzo delle quote vincolate del risultato di amministrazione è sempre consentito, secondo le modalità di cui al principio applicato 9.2, anche nelle more dell'approvazione del rendiconto della gestione, mentre l'utilizzo delle quote accantonate è ammesso solo a seguito dell'approvazione del rendiconto o sulla base dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto aggiornato sulla base dei dati di preconsuntivo.

Per vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili si intendono i vincoli previsti dalle legge statali e regionali nei confronti degli enti locali e quelli previsti dalla legge statale nei confronti delle regioni, esclusi i casi in cui la legge dispone un vincolo di destinazione su propri trasferimenti di risorse a favore di terzi, che si configurano come vincoli derivanti da trasferimenti.

Esemplificazioni di vincoli derivanti dai principi contabili sono indicati nel principio applicato della contabilità finanziaria 9.2.

Con riferimento ai vincoli di destinazione delle entrate derivanti dalle sanzioni per violazioni del codice della strada, nella colonna b) è indicato il totale degli accertamenti delle entrate da sanzioni, dedotto lo stanziamento definitivo al fondo crediti di dubbia esigibilità/fondo svalutazione crediti riguardante tale entrate e gli impegni assunti per il compenso al concessionario.

Per vincoli derivanti dai trasferimenti si intendono gli specifici vincoli di utilizzo di risorse trasferite per la realizzazione di una determinata spesa.

E' necessario distinguere le entrate vincolate alla realizzazione di una specifica spesa, dalle entrate destinate al finanziamento di una generale categoria di spese, quali la spesa sanitaria o la spesa UE. La natura vincolata dei trasferimenti UE si estende alle risorse destinate al cofinanziamento nazionale.

Pertanto, tali risorse devono essere considerate come "vincolate da trasferimenti" ancorché derivanti da entrate proprie dell'ente.

Per gli enti locali, la natura vincolata di tali risorse non rileva ai fini della disciplina dei vincoli cassa.";

Fermo restando l'obbligo di rispettare sia i vincoli specifici che la destinazione generica delle risorse acquisite, si sottolinea che la disciplina prevista per l'utilizzo delle quote vincolate del risultato di amministrazione non riguarda le cd. risorse destinate.

Per vincoli derivanti da mutui e altri finanziamenti si intendono tutti i debiti contratti dall'ente, vincolati alla realizzazione di specifici investimenti, salvo i mutui contratti dalle regioni a fronte di disavanzo da indebitamento autorizzato con legge non ancora accertato;

Per vincoli formalmente attribuiti dall'ente si intendono quelli previsti dal principio applicato 9.2, derivanti da "entrate straordinarie, non aventi natura ricorrente, accertate e riscosse cui l'amministrazione ha formalmente attribuito una specifica destinazione.

E' possibile attribuire un vincolo di destinazione alle entrate straordinarie non aventi natura ricorrente solo se l'ente non ha rinviato la copertura del disavanzo di amministrazione negli esercizi successivi, ha provveduto nel corso dell'esercizio alla copertura di tutti gli eventuali debiti fuori bilancio (per gli enti locali compresi quelli ai sensi dell'articolo 193 del TUEL, nel caso in cui sia stata accertata, nell'anno in corso e nei due anni precedenti l'assenza dell' equilibrio generale di bilancio)".

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2017 - 2018 - 2019**

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2016	6.732.580,75
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2016	2.267.909,52
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2016	32.642.139,47
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2016	31.824.246,04
+/-	Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2016	-213.981,29
-/+	Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2016	-337.678,49
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2016 e alla data di redazione del bilancio dell'anno 2017	9.942.080,90
+	Entrate presunte per il restante periodo dell'esercizio 2016	0,00
-	Uscite presunte per il restante periodo dell'esercizio 2016	0,00
+/-	Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2016	0,00
-/+	Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2016	0,00
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2016	1.628.197,62
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016	8.313.883,28
2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016		
Parte accantonata		
	Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2016	5.804.239,04
	Accantonamento residui perenti al 31/12/2016 (solo per le regioni)	0,00
	Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti	0,00
	Fondo perdite società partecipate	0,00
	Fondo contenzioso	1.089.304,03
	Altri accantonamenti	13.695,29
	B) Totale parte accantonata	6.907.238,36
Parte vincolata		
	Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
	Vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
	Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
	Altri vincoli	0,00
	C) Totale parte vincolata	0,00
Parte destinata agli investimenti		
	D) Totale destinata a investimenti	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2017 - 2018 - 2019**

E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D) | 1.406.644,92

Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare

3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016nar	
Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
Utilizzo altri vincoli	0,00
Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2017 - 2018 - 2019**

11) ALTRE INFORMAZIONI RIGUARDANTI LE PREVISIONI, RICHIESTE DALLA LEGGE O NECESSARIE PER L'INTERPRETAZIONE DEL BILANCIO

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) (1)
2017 - 2018 - 2019**

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

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI 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)	(+)	536.351,69	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	1.091.845,83	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)	(+)	1.628.197,52	0,00	0,00
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	13.639.576,88	12.936.516,88	12.943.001,52
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	5.076.483,04	4.540.842,07	4.486.386,88
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	1.638.113,01	1.440.632,91	1.365.632,91
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	621.000,00	487.255,69	487.255,69
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	(+)	19.737.497,41	17.762.196,55	17.594.678,95
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente (2)	(-)	239.000,00	300.000,00	350.000,00
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	34.000,00	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (3)	(-)	3.705,73	0,00	0,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	19.460.791,68	17.462.196,55	17.244.678,95
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(-)	2.766.845,83	987.255,69	487.255,69
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate 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)	(-)	0,00	0,00	0,00
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 dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	2.766.845,83	987.255,69	487.255,69
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) (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		375.732,94	955.795,31	1.550.342,36

1) Gli spazi finanziari acquisiti o ceduti attraverso i patti regionalizzati e nazionali sono disponibili all'indirizzo <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/> - Sezione "Pareggio bilancio e Patto stabilità" e all'interno dell'applicativo del pareggio al modello VARPATTI. Nelle more della formalizzazione dei patti 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 una corretta 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) L'ente è in equilibrio di bilancio ai 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.

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2017 - 2018 - 2019**

12) CONCLUSIONI

La quadratura del bilancio di previsione 2017/2019 è stata alquanto complessa in quanto tanti sono i vincoli imposti dagli equilibri di bilancio e dal rispetto del pareggio ed inoltre per garantire l'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità. Si è riusciti in tale obiettivo attraverso il taglio delle spese e d attraverso una attenzione nella lotta all'evasione tributaria.

COMUNE DI MELILLI

Provincia di Siracusa

PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE
SULLA PROPOSTA DI
BILANCIO DI PREVISIONE 2017-2019

E DOCUMENTI ALLEGATI

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott.ssa Biondo Lina

Dott. Mazzotta Aldo

Dott.ssa Cangemi Francesca Maria

Comune di Melilli

L'ORGANO DI REVISIONE

Verbale n. 4 del 07/08/2017

PARERE SUL BILANCIO DI PREVISIONE 2017-2019

Premesso che l'organo di revisione ha:

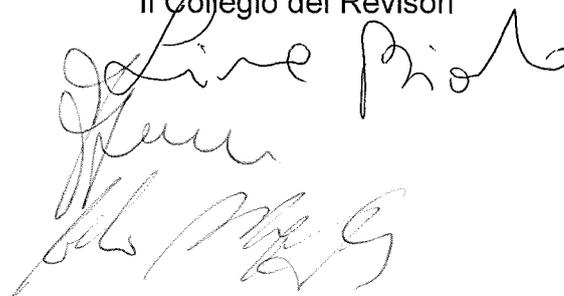
- esaminato la proposta di bilancio di previsione 2017-2019, unitamente agli allegati di legge;
- visto il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 «Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali» (TUEL);
- visto il D.Lgs. 118/2011 e la versione aggiornata dei principi contabili generali ed applicati pubblicati sul sito ARCONET- Armonizzazione contabile enti territoriali;

Presenta

l'allegata relazione quale parere sulla proposta di bilancio di previsione per gli esercizi 2017-2019, del Comune di Melilli che forma parte integrante e sostanziale del presente verbale.

Melilli, lì 07/08/2017

Il Collegio dei Revisori



Sommario

PREMESSA E VERIFICHE PRELIMINARI.....	4
ACCERTAMENTI PRELIMINARI.....	6
VERIFICHE DEGLI EQUILIBRI.....	6
GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2016	6
BILANCIO DI PREVISIONE 2017-2019.....	8
1. Riepilogo generale entrate e spese per titoli	8
2. Previsioni di cassa.....	10
3. Verifica equilibrio corrente anni 2017-2019.....	12
4. Entrate e spese di carattere non ripetitivo	13
5. Verifica rispetto pareggio bilancio.....	14
6. Risultato di Amministrazione presunto esercizio 2017.....	14
7. La nota integrativa	15
VERIFICA COERENZA DELLE PREVISIONI.....	17
8. Verifica della coerenza interna	17
9. Verifica della coerenza esterna	19
VERIFICA ATTENDIBILITA' E CONGRUITA' DELLE PREVISIONI ANNO 2017-2019	21
A) ENTRATE	21
B) SPESE PER MISSIONE.....	23
C) SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI	23
Spese di personale.....	23
Spese per incarichi di collaborazione autonoma (art. 46 D.L. 25 giugno 2008, n. 112 – conv. nella Legge 133/2008)	24
Spese per acquisto beni e servizi.....	24
Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE).....	25
Fondo di riserva di competenza	26
Fondi per spese potenziali.....	26
Fondo di riserva di cassa.....	26
ORGANISMI PARTECIPATI	27
SPESE IN CONTO CAPITALE.....	29
INDEBITAMENTO.....	30
OSSERVAZIONI E SUGGERIMENTI.....	31
CONCLUSIONI.....	32

PREMESSA E VERIFICHE PRELIMINARI

I sottoscritti Dott.ssa Biondo Lina - Presidente, Dott. Mazzotta Aldo – Componente, Dott.ssa Cangemi Francesca Maria – Componente, ai sensi dell'art. 234 e seguenti del TUEL, nominati con delibera dell'organo consiliare n. 19 del 18/07/2017,

- hanno ricevuto in data 26/07/2017 lo schema del bilancio di previsione per gli esercizi 2017-2019, approvato dalla giunta comunale in data 24/07/2017 con delibera n. 143 completo dei seguenti allegati obbligatori indicati:
- **nell'art.11, comma 3 del D.Lgs.118/2011:**
 - a) il prospetto esplicativo del presunto risultato di amministrazione dell'esercizio 2016;
 - b) il prospetto concernente la composizione, per missioni e programmi, del fondo pluriennale vincolato per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione;
 - c) il prospetto concernente la composizione del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità per ciascuno degli esercizi considerati nel bilancio di previsione;
 - d) il prospetto dimostrativo del rispetto dei vincoli di indebitamento;
 - e) la nota integrativa redatta secondo le modalità previste dal comma 5 dell'art.11 del D.Lgs.118/2011;
 - f) la deliberazione, da adottarsi annualmente prima dell'approvazione del bilancio, con la quale i comuni verificano la quantità e qualità di aree e fabbricati da destinarsi alla residenza, alle attività produttive e terziarie - ai sensi delle leggi 18 aprile 1962, n. 167, 22 ottobre 1971, n. 865, e 5 agosto 1978, n. 457, che potranno essere ceduti in proprietà od in diritto di superficie; con la stessa deliberazione i comuni stabiliscono il prezzo di cessione per ciascun tipo di area o di fabbricato;
 - g) le deliberazioni con le quali sono determinati, per l'esercizio successivo, le tariffe, le aliquote d'imposta e le eventuali maggiori detrazioni, le variazioni dei limiti di reddito per i tributi locali e per i servizi locali, nonché, per i servizi a domanda individuale, i tassi di copertura in percentuale del costo di gestione dei servizi stessi.
 - h) la tabella relativa ai parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale prevista dalle disposizioni vigenti in materia (D.M. 18/2/2013);
 - i) il prospetto della concordanza tra bilancio di previsione e rispetto del saldo di finanza pubblica (pareggio di bilancio);
 - j) il documento unico di programmazione (DUP) predisposto conformemente all'art.170 del D.Lgs.267/2000 dalla Giunta;
 - k) il programma triennale dei lavori pubblici e l'elenco annuale dei lavori pubblici di cui all'articolo 128 del D.Lgs. 163/2006;
 - l) la delibera di approvazione della programmazione triennale del fabbisogno di personale (art. 91 D.Lgs. 267/2000 - TUEL, art. 35, comma 4 D.Lgs. 165/2001 e art. 19, comma 8, Legge 448/2001);
 - m) la delibera di Giunta di destinazione della parte vincolata dei proventi per sanzioni alle norme del codice della strada;
 - n) il piano triennale di contenimento delle spese di cui all'art. 2 commi 594 e 599 Legge 244/2007;

- o) il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari (art.58, comma 1 D.L.112/2008);
- p) Il programma delle collaborazioni autonome di cui all'art. 46, Decreto Legge n.112 del 25/06/2008;

e i seguenti documenti messi a disposizione:

- i documenti e prospetti previsti dallo statuto e dal regolamento di contabilità;
- prospetto analitico delle spese di personale previste in bilancio come individuate dal comma 557 dell'art.1 della Legge 296/2006;

- viste le disposizioni di Legge che regolano la finanza locale, in particolare il TUEL;
- visto lo statuto dell'ente, con particolare riferimento alle funzioni attribuite all'organo di revisione;
- visto lo Statuto ed il regolamento di contabilità;
- visti i regolamenti relativi ai tributi comunali;
- visto il parere espresso dal responsabile del servizio finanziario, ai sensi dell'art.153, comma 4 del D.Lgs. 267/2000, in data 24/07/2017 in merito alla veridicità delle previsioni di entrata e di compatibilità delle previsioni di spesa, avanzate dai vari servizi, iscritte nel bilancio di previsione 2017/2019;

ha effettuato le seguenti verifiche al fine di esprimere un motivato giudizio di coerenza, attendibilità e congruità contabile delle previsioni di bilancio e dei programmi e progetti, come richiesto dall'art. 239, comma 1, lettera b) del TUEL.



ACCERTAMENTI PRELIMINARI

L'Ente entro il 30 novembre 2016 ha aggiornato gli stanziamenti 2016 del bilancio di previsione 2016/2018 con delibere C.C. n. 82 del 25/11/2016 e n. 83 del 25/11/2016 e n. 91 del 17/12/2016.

Essendo in esercizio provvisorio l'Ente ha trasmesso al Tesoriere l'elenco dei residui presunti alla data del 1° gennaio 2017 e gli stanziamenti di competenza 2017 del bilancio di previsione pluriennale 2016/2018 aggiornati alle variazioni deliberate nel corso dell'esercizio 2016, indicanti – per ciascuna missione, programma e titolo - gli impegni già assunti e l'importo del fondo pluriennale vincolato.

L'Ente ha deliberato riduzioni/esenzioni di tributi locali ai sensi dell'art.24 del D.L. n. 133/2014 (c.d. "Baratto amministrativo"). Tale deliberazione non prevede anche lo sgravio di "debiti fiscali pregressi".

VERIFICHE DEGLI EQUILIBRI

GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2016

L'organo consiliare ha approvato con delibera n. 41 del 14/05/2016 la proposta di rendiconto per l'esercizio 2015.

Da tale rendiconto, come indicato nella relazione dell'organo di revisione formulata con verbale n. 30 in data 27/04/2016 risulta che:

- sono salvaguardati gli equilibri di bilancio;
- risultano debiti fuori bilancio da riconoscere per €. 358.000,00;
- è stato rispettato l'obiettivo del pareggio di bilancio;
- sono state rispettate le disposizioni sul contenimento delle spese di personale;
- non sono richiesti finanziamenti straordinari agli organismi partecipati.

La gestione dell'anno 2015:

- si è chiusa con un risultato di amministrazione al 31/12/2015 così distinto ai sensi dell'art.187 del TUEL:

	31/12/2015
Risultato di amministrazione (+/-)	6.732.580,75
di cui:	
a) Fondi vincolati	6.287.899,77
b) Fondi accantonati	0,00
c) Fondi destinati ad investimento	0,00
d) Fondi liberi	444.680,98
TOTALE RISULTATO AMMINISTRAZIONE	6.732.580,75

- la situazione di cassa dell'Ente al 31 dicembre degli ultimi tre esercizi presenta i seguenti risultati:

	2014	2015	2016
Disponibilità	3.399.807,18	3.897.697,05	2.210.154,45
Di cui cassa vincolata			
Anticipazioni non estinte al 31/12	0,00	0,00	0,00

- l'ente ha provveduto a determinare la giacenza di cassa vincolata al 1/1/2015, sulla base del principio applicato alla contabilità finanziaria allegato 4/2 al d.lgs.118/2011 e si è dotato di scritture contabili atte a determinare in ogni momento l'entità della stessa e a rendere possibile la conciliazione con la cassa vincolata del tesoriere.

BILANCIO DI PREVISIONE 2017-2019

L'Organo di revisione ha verificato che tutti i documenti contabili sono stati predisposti e redatti sulla base del sistema di codifica della contabilità armonizzata.

Il bilancio di previsione viene proposto nel rispetto del pareggio finanziario complessivo di competenza e nel rispetto degli equilibri di parte corrente e in conto capitale.

Le previsioni di competenza per gli anni 2017, 2018 e 2019 confrontate con le previsioni definitive per l'anno 2016 sono così formulate:

1. Riepilogo generale entrate e spese per titoli

RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI					
TIT	DENOMINAZIONE	PREVISIONI DEFINITIVE 2016	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	436.676,62	536.351,69	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	1.829.896,83	1.091.845,83	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	0,00	13.695,49	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		0,00		
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	15.323.137,84	13.639.576,88	12.936.516,88	12.943.001,52
2	Trasferimenti correnti	2.787.685,01	5.076.483,04	4.540.842,07	4.486.386,88
3	Entrate extratributarie	1.795.706,86	1.638.113,01	1.440.632,91	1.365.632,91
4	Entrate in conto capitale	655.332,84	621.000,00	487.255,69	487.255,69
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	-	0,00	0,00	0,00
6	Accensione prestiti	1.225.000,00	1.000.000,00	500.000,00	0,00
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5.035.000,00	2.535.000,00	2.535.000,00	2.535.000,00
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	13.845.537,26	9.843.537,26	9.843.537,26	9.843.537,26
	TOTALE	40.667.399,81	34.353.710,19	32.283.784,81	31.660.814,26
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	42.933.973,26	35.995.603,20	32.283.784,81	31.660.814,26

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI						
TITOLO	DENOMINAZIONE		PREVISIONI DEFINITIVE 2016	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0,00	0,00	0,00
1	SPESE CORRENTI	previsione di competenza	18.151.297,68	19.737.497,41	17.762.196,55	17.594.678,95
		<i>di cui già impegnato</i>		3.240.892,51	1.088.644,71	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	187.378,85	0,00	0,00	0,00
2	SPESE IN CONTO CAPITALE	previsione di competenza	4.527.503,69	2.766.845,83	987.255,69	487.255,69
		<i>di cui già impegnato</i>		1.146.068,72	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	1.091.845,83	(0,00)	(0,00)	(0,00)
3	SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	previsione di competenza	0,00	(0,00)	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>		(0,00)	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
4	RIMBORSO DI PRESTITI	previsione di competenza	1.025.661,79	1.112.722,70	1.155.795,31	1.200.342,36
		<i>di cui già impegnato</i>		(0,00)	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	(0,00)	(0,00)	(0,00)
5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	previsione di competenza	5.035.000,00	2.535.000,00	2.535.000,00	2.535.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
7	SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	previsione di competenza	13.845.537,26	9.843.537,26	9.843.537,26	9.843.537,26
		<i>di cui già impegnato</i>		0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(0,00)	0,00	(0,00)	(0,00)
	TOTALE TITOLI	previsione di competenza	42.585.000,42	35.995.603,20	32.283.784,81	31.660.814,26
		<i>di cui già impegnato</i>		4.386.961,23	1.088.644,71	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	1.279.224,68	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	previsione di competenza	42.585.000,42	35.995.603,20	32.283.784,81	31.660.814,26
		<i>di cui già impegnato*</i>		4.386.961,23	1.088.644,71	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	1.279.224,68	0,00	0,00	0,00

Le previsioni di competenza rispettano il principio generale n.16 e rappresentano le entrate e le spese che si prevede saranno esigibili in ciascuno degli esercizi considerati anche se l'obbligazione giuridica è sorta in esercizi precedenti.

1.1 Fondo pluriennale vincolato (FPV)

Il Fondo pluriennale vincolato indica le spese che si prevede di impegnare nell'esercizio con imputazione agli esercizi successivi, o già impegnate negli esercizi precedenti con imputazione agli esercizi successivi, la cui copertura è costituita da entrate che si prevede di accertare nel corso dell'esercizio, o da entrate già accertate negli esercizi precedenti e iscritte nel fondo pluriennale previsto tra le entrate.

Il Fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello in corso, in cui il Fondo si è generato che nasce dall'esigenza di applicare il principio della competenza finanziaria di cui all'allegato 4/2 al D.Lgs.118/2011 e rendere evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

L'organo di revisione ha verificato con la tecnica del campionamento:

- la fonte di finanziamento del FPV di parte corrente e di parte capitale;
- la sussistenza dell'accertamento di entrata relativo a obbligazioni attive scadute ed esigibili che contribuiscono alla formazione del FPV;
- la costituzione del FPV in presenza di obbligazioni giuridiche passive perfezionate;
- la corretta applicazione dell'art.183, comma 3 del TUEL in ordine al FPV riferito ai lavori pubblici;
- la formulazione di adeguati cronoprogrammi di spesa in ordine alla reimputazione di residui passivi coperti dal FPV;
- l'esigibilità dei residui passivi coperti da FPV negli esercizi di riferimento.

Le fonti di finanziamento del Fondo pluriennale vincolato iscritto nel bilancio per l'esercizio 2017 sono le seguenti:

Fonti di finanziamento	Importo
assunzione prestiti/indebitamento	865.884,35
entrata corrente generiche	762.313,17
TOTALE	1.628.197,52

2. Previsioni di cassa

RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI		PREVISIONI ANNO 2017
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento	2.210.154,45
TITOLI		
1	<i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>	19.085.090,43
2	<i>Trasferimenti correnti</i>	7.227.874,83
3	<i>Entrate extratributarie</i>	5.870.126,05
4	<i>Entrate in conto capitale</i>	1.068.162,42
5	<i>Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>	
6	<i>Accensione prestiti</i>	5.610.990,37
7	<i>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i>	2.535.000,00
9	<i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i>	10.959.339,47
	TOTALE TITOLI	52.356.583,57
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	54.566.738,02

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI		
TITOLI		PREVISIONI ANNO 2017
1	Spese correnti	22.745.556,25
2	Spese in conto capitale	8.507.783,64
3	Spese per incremento attività finanziarie	-
4	Rimborso di prestiti	1.112.722,70
5	Chiusura anticipazioni di istituto tesoriere/cassiere	2.535.000,00
7	Spese per conto terzi e partite di giro	10.846.533,39
TOTALE TITOLI		45.747.595,98
SALDO DI CASSA		8.819.142,04

Gli stanziamenti di cassa comprendono le previsioni di riscossioni e pagamenti in conto competenza e in conto residui e sono elaborate in considerazione dei presumibili ritardi nella riscossione e nei pagamenti delle obbligazioni già esigibili. Il saldo di cassa non negativo assicura il rispetto di quanto previsto dall'art.162 del TUEL.

L'organo di revisione rammenta che i singoli dirigenti o responsabili di servizi devono partecipare alle proposte di previsione autorizzatorie di cassa anche ai fini dell'accertamento preventivo di compatibilità di cui all'art. 183, comma 8, del TUEL. La differenza fra residui + previsione di competenza e previsione di cassa è dimostrata nel seguente prospetto:

TITOLI		RESIDUI	PREV.COMP.	TOTALE	PREV.CASSA
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento			-	2.210.154,45
	Utilizzo Avanzo di Amm.ne + F.do Pl.Vinc.		1.641.893,01	1.641.893,01	
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e sociale	6.072.841,70	13.639.576,88	19.712.418,58	19.085.090,43
2	Trasferimenti correnti	2.151.391,79	5.076.483,04	7.227.874,83	7.227.874,83
3	Entrate extratributarie	4.250.986,61	1.638.113,01	5.889.099,62	5.870.126,05
4	Entrate in conto capitale	447.162,42	621.000,00	1.068.162,42	1.068.162,42
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	-	0,00	-	0,00
6	Accensione prestiti	4.610.990,37	1.000.000,00	5.610.990,37	5.610.990,37
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	2.535.000,00	2.535.000,00	2.535.000,00
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	1.115.802,21	9.843.537,26	10.959.339,47	10.959.339,47
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		18.649.175,10	35.995.603,20	54.644.778,30	54.566.738,02
1	Spese correnti	3.937.380,87	19.737.497,41	23.674.878,28	22.745.556,25
2	Spese in conto capitale	5.976.871,65	2.766.845,83	8.743.717,48	8.507.783,64
3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rimborso di prestiti	0,00	1.112.722,70	1.112.722,70	1.112.722,70
5	Chiusura anticipazioni di istituto tesoriere/cassiere	0,00	2.535.000,00	2.535.000,00	2.535.000,00
7	Spese per conto terzi e partite di giro	1.002.996,13	9.843.537,26	10.846.533,39	10.846.533,39
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		10.917.248,65	35.995.603,20	46.912.851,85	45.747.595,98
SALDO DI CASSA		7.731.926,45	-	7.731.926,45	8.819.142,04

3. Verifica equilibrio corrente anni 2017-2019

BILANCIO DI PREVISIONE				
EQUILIBRI DI BILANCIO PARTE CORRENTE				
EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	536.351,69	-	-
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	20.354.172,93	18.917.991,86	18.795.021,31
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	19.737.497,41	17.762.196,55	17.594.678,95
<i>di cui:</i>				
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>			-	-
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		239.000,00	300.000,00	300.000,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	1.112.722,70	1.155.795,31	1.200.342,36
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		40.304,51	-	-
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				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**)	(+)	13695,49	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	54.000,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***) O=G+H+I-L+M		0,00	-	-
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.				

Gli equilibri richiesti dal comma 6 dell'art.162 del TUEL sono assicurati.

L'avanzo di parte corrente di euro 13.695,49 è relativo all'accantonamento per l'indennità di fine mandato del sindaco.

4. Entrate e spese di carattere non ripetitivo

Nel bilancio sono previste le seguenti entrate e le seguenti spese non ricorrenti:

TITOLO	Previsioni dell'anno 2017		Previsioni dell'anno 2018		Previsioni dell'anno 2019	
	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti	Totale	di cui entrate non ricorrenti
<i>Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>						
<i>Titolo 2 - Trasferimenti correnti</i>						
<i>Titolo 3 - Entrate extratributarie</i>						
<i>Titolo 4 - Entrate in conto capitale</i>						
<i>Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>						
<i>Titolo 6 - Accensione Prestiti</i>	1000.000,00	1.000.000,00	500.000,00	500.000,00		
<i>Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i>						
<i>Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro</i>						
TOTALE GENERALE	1.000.000,00	1.000.000,00	500.000,00	500.000,00		

TITOLO	Previsioni dell'anno 2017		Previsioni dell'anno 2018		Previsioni dell'anno 2019	
	Totale	di cui spese non ricorrenti	Totale	di cui spese non ricorrenti	Totale	di cui spese non ricorrenti
<i>Titolo 1 - Spese correnti</i>						
<i>Titolo 2 - Spese in conto capitale</i>	1.0000.000,00	1.000.000,00	500.000,00	500.000,00		
<i>Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie</i>						
<i>Titolo 4 - Rimborso prestiti</i>						
<i>Titolo 5 - Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</i>						
<i>Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro</i>						
TOTALE GENERALE	1.000.000,00	1.000.000,00	500.000,00	500.000,00		

5. Verifica rispetto pareggio bilancio

Il pareggio di bilancio richiesto dall'art.9 della legge 243/2012 è così assicurato:

ENTRATE	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
Fondo pluriennale vincolato	1.628.197,52	0,00	0,00
Titolo 1	13.639.576,88	12.936.516,88	12.943.001,52
Titolo 2	5.076.483,04	4.540.842,07	4.486.386,88
Titolo 3	1.638.113,01	1.440.632,91	1.365.632,91
Titolo 4	621.000,00	487.255,69	487.255,69
Titolo 5	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	22.603.370,45	19.405.247,55	19.282.277,00

SPESE	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
Titolo 1	19.737.497,41	17.762.196,55	17.594.678,95
fondo crediti di dubbia esigibilità (-)	239.000,00	300.000,00	350.000,00
Titolo 2	2.766.845,83	987.255,69	487.255,69
Titolo 3	0,00	0,00	0,00
Totale spese finali	22.265.343,24	18.449.452,24	17.731.934,64

6. Risultato di amministrazione presunto esercizio 2017

1) Determinazione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016		
(+)	Risultato di amministrazione iniziale dell'esercizio 2016	6.732.580,75
(+)	Fondo pluriennale vincolato iniziale dell'esercizio 2016	2.267.909,52
(+)	Entrate già accertate nell'esercizio 2016	32.642.139,47
(-)	Uscite già impegnate nell'esercizio 2016	31.824.246,04
+/-	Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio 2016	-213.981,29
-/+	Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio 2016	-337.678,49
=	Risultato di amministrazione dell'esercizio 2016 e alla data di redazione del bilancio dell'anno 2017	9.942.080,90
+	Entrate presunte per il restante periodo dell'esercizio 2016	0,00
-	Uscite presunte per il restante periodo dell'esercizio 2016	0,00
+/-	Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2016	0,00
-/+	Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo dell'esercizio 2016	0,00
-	Fondo pluriennale vincolato finale presunto dell'esercizio 2016	1.628.197,62
=	A) Risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016	8.313.883,28

2) Composizione del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016	
Parte accantonata	
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2016	5.804.239,04
Accantonamento residui perenti al 31/12/2016 (solo per le regioni)	0,00
Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 e successive modifiche e rifinanziamenti	0,00

Fondo perdite società partecipate	0,00
Fondo contenzioso	1.089.304,03
Altri accantonamenti	13.695,29
B) Totale parte accantonata	6.907.238,36
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
Altri vincoli	0,00
C) Totale parte vincolata	0,00
Parte destinata agli investimenti	
D) Totale destinata a investimenti	0,00
E) Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	1.406.644,92

Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare

3) Utilizzo quote vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31/12/2016nar	
Utilizzo vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	0,00
Utilizzo vincoli derivanti da trasferimenti	0,00
Utilizzo vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Utilizzo vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00
Utilizzo altri vincoli	0,00
Totale utilizzo avanzo di amministrazione presunto	0,00

7. La nota integrativa

La nota integrativa allegata al bilancio di previsione indica come disposto dal comma 5 dell'art.11 del D.Lgs. 23/6/2011 n.118 tutte le seguenti informazioni:

- i criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni, con particolare riferimento agli stanziamenti riguardanti gli accantonamenti per le spese potenziali e al fondo crediti di dubbia esigibilità, dando illustrazione dei crediti per i quali non è previsto l'accantonamento a tale fondo;
- l'elenco analitico delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente;
- l'elenco analitico degli utilizzi delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto, distinguendo i vincoli derivanti dalla legge e dai principi contabili, dai trasferimenti, da mutui e altri finanziamenti, vincoli formalmente attribuiti dall'ente;
- l'elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili;
- nel caso in cui gli stanziamenti riguardanti il fondo pluriennale vincolato comprendono anche investimenti ancora in corso di definizione, le cause che non hanno reso possibile porre in essere la programmazione necessaria alla definizione dei relativi cronoprogrammi;
- l'elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti;
- gli oneri e gli impegni finanziari stimati e stanziati in bilancio, derivanti da contratti relativi a strumenti finanziari derivati o da contratti di finanziamento che includono una componente derivata;

- h) l'elenco dei propri enti ed organismi strumentali, precisando che i relativi bilanci consuntivi sono consultabili nel proprio sito internet fermo restando quanto previsto per gli enti locali dall'art. 172, comma 1, lettera a) del Tuel;
- i) l'elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale;
- j) altre informazioni riguardanti le previsioni, richieste dalla legge o necessarie per l'interpretazione del bilancio.



VERIFICA COERENZA DELLE PREVISIONI

8. Verifica della coerenza interna

L'organo di revisione ritiene che le previsioni per gli anni 2017-2019 siano coerenti con gli strumenti di programmazione di mandato, con il documento unico di programmazione e con gli atti di programmazione di settore (piano triennale dei lavori pubblici, programmazione fabbisogno del personale, piano alienazioni e valorizzazione patrimonio immobiliare ecc.).

8.1. Verifica contenuto informativo ed illustrativo del documento unico di programmazione DUP

Il Documento Unico di Programmazione (DUP), è stato predisposto dalla Giunta secondo lo schema dettato dal Principio contabile applicato alla programmazione (Allegato n. 4/1 al D.Lgs. 118/2011).

Il DUP:

- si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO), la prima con un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione;
- la SeS 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, gli indirizzi strategici dell'ente;
- la SeO è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza e cassa, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale, copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione e individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS;
- la SeO è suddivisa nelle due parti previste e riporta il contenuto minimo previsto dal Principio contabile applicato della programmazione e più in generale è redatta secondo le indicazioni contenute nel citato principio contabile.

8.2. il Dup contiene i seguenti strumenti obbligatori di programmazione di settore che sono coerenti con le previsioni di bilancio

8.2.1. 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 DM 11/11/2011 del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, ed adottato dall'organo consiliare con atto n. 13 del 06/04/2017.

Lo schema di programma è stato pubblicato per 30 giorni consecutivi.

Nello stesso sono indicati:

- a) i lavori di singolo importo superiore a 100.000 euro;
- b) le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dall'art. 128 del D.Lgs. 163/2006, considerando comunque prioritari i lavori di manutenzione, recupero patrimonio, completamento lavori, progetti esecutivi approvati, interventi con possibilità di finanziamento privato maggioritario;
- c) la stima, nell'elenco annuale, dei tempi di esecuzione (**trimestre/anno di inizio e fine lavori**);
- d) 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.

Gli importi inclusi nello schema relativi ad interventi con onere a carico dell'ente trovano riferimento nel bilancio di previsione 2017-2019 ad eccezione dell'opera " Costruzione di un nuovo pozzo e relativa stazione di sollevamento e rilancio a Villasmundo " come riportato nella scheda 2 n° progr. 1 della delibera di G.M. n. 147 del 24/07/2017 in quanto l'importo in esso riportato parri ad €. 300.000,00 non coincide con quanto riportato in bilancio.

8.2.2. Programmazione del fabbisogno del personale

La programmazione del fabbisogno di personale prevista dall'art.39, comma 1 della Legge 449/1997 e dall'art.6 del D.Lgs. 165/2001 è stata approvata con specifico atto G.M.n.90 dell'11/04/2017.

L'atto oltre ad assicurare le esigenze di funzionalità e d'ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, prevede una riduzione della spesa attraverso il contenimento della dinamica retributiva ed occupazionale.

Il fabbisogno di personale nel triennio 2017/2019, tiene conto dei vincoli disposti per le assunzioni e per la spesa di personale.

La previsione triennale è coerente con le esigenze finanziarie espresse nell'atto di programmazione del fabbisogno.

8.2.3 Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa ex art. 16, comma 4 del D.L. 98/2011

Sul piano l'organo di revisione pro-tempore ha espresso parere obbligatorio quale strumento di programmazione economico-finanziaria come disposto dall'art. 239, comma 1, lettera b) punto 1 del TUEL;

8.2.4. Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari ex art. 58, comma 1 della legge 133/2008

Sul piano l'organo di revisione pro-tempore ha espresso parere obbligatorio quale strumento di programmazione.

9. Verifica della coerenza esterna

9.1. Saldo di finanza pubblica

Come disposto dalla legge di bilancio 2017 i comuni, le province, le città metropolitane e le province autonome di Trento e Bolzano, devono allegare al bilancio di previsione un prospetto dimostrativo delle previsioni di competenza triennale rilevanti ai fini della verifica del rispetto del saldo di finanza pubblica. Il saldo quale differenza fra entrate finali e spese finali come eventualmente modificato ai sensi del patto regionale orizzontale e patto nazionale orizzontale, deve essere non negativo.

Per gli anni 2017-2019 nelle entrate e nelle spese finali in termini di competenza è considerato il FPV di entrata e di spesa, al netto della quota riveniente dal ricorso all'indebitamento.

Pertanto la previsione di bilancio 2017/2019 e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

In caso di mancato conseguimento del saldo, nell'anno successivo a quello dell'inadempienza:

a) l'ente locale è assoggettato ad una riduzione del fondo sperimentale di riequilibrio o del fondo di solidarietà comunale in misura pari all'importo corrispondente allo scostamento registrato. Le riduzioni assicurano il recupero di cui all'articolo 9, comma 2 della legge 243/2012 e sono applicate nel triennio successivo a quello di inadempienza in quote costanti. In caso di incapienza, per uno o più anni nel triennio di riferimento, gli enti locali sono tenuti a versare all'entrata del bilancio dello Stato le somme residue di ciascuna quota annuale, entro l'anno di competenza delle medesime quote presso la competente sezione di tesoreria provinciale dello Stato, al Capo X dell'entrata del bilancio dello Stato, al capitolo 3509, articolo 2. In caso di mancato versamento delle predette somme residue nell'anno successivo a quello dell'inadempienza, il recupero è operato con le procedure di cui ai commi 128 e 129 dell'articolo 1 della legge 24 dicembre 2012, n. 228;

b) nell'anno successivo a quello di inadempienza l'ente non può impegnare spese correnti, in misura superiore all'importo dei corrispondenti impegni dell'anno precedente ridotti dell'1%. La sanzione si applica con riferimento agli impegni riguardanti le funzioni esercitate in entrambi gli esercizi. A tal fine, l'importo degli impegni correnti dell'anno precedente a quello dell'anno in cui si applica la sanzione sono determinati al netto di quelli connessi a funzioni non esercitate in entrambi gli esercizi, nonché al netto degli impegni relativi ai versamenti al bilancio dello Stato effettuati come contributo alla finanza pubblica;

c) nell'anno successivo a quello di inadempienza l'ente non può ricorrere all'indebitamento per gli investimenti;

d) nell'anno successivo a quello di inadempienza l'ente non può procedere ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo, con qualsivoglia tipologia contrattuale, compresi i rapporti di collaborazione coordinata e continuativa e di somministrazione, anche con riferimento ai processi di stabilizzazione in atto. E' fatto altresì divieto agli enti di stipulare contratti di servizio con soggetti privati che si configurino come elusivi della presente disposizione. Le regioni, le città metropolitane e i comuni possono comunque procedere ad assunzioni di personale a tempo determinato, con contratti di durata massima fino al 31 dicembre del medesimo esercizio, necessari a garantire l'esercizio delle funzioni di protezione civile, di polizia locale, di istruzione pubblica e del settore sociale nel rispetto dei limiti di spesa di cui al primo periodo del comma 28 dell'art.9 del D.L. 31/5/2010 n.78;

f) nell'anno successivo a quello di inadempienza il presidente, il sindaco e i componenti della giunta in carica nell'esercizio in cui è avvenuta la violazione, sono tenuti a versare al bilancio dell'ente il 30% delle indennità di funzione e dei gettoni di presenza spettanti nell'esercizio della violazione.

Dalla verifica della coerenza delle previsioni con l'obiettivo di saldo risulta un saldo non negativo così determinato:

**BILANCIO DI PREVISIONE (Allegato 9)
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	536.351,69		
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	1.091.845,83		
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	1.628.197,52	0,00	0,00
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	13.639.576,88	12.936.516,88	12.943.001,52
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	5.076.483,04	4.540.842,07	4.486.386,88
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	1.638.113,01	1.440.632,91	1.365.632,91
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	621.000,00	487.255,69	487.255,69
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	(+)	19.737.497,41	17.762.196,55	17.594.678,95
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente ⁽²⁾	(-)	239.000,00	300.000,00	350.000,00
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	34.000,00	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽³⁾	(-)	3.705,73	0,00	0,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	19.460.791,68	17.462.196,55	17.244.678,95
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	2.766.845,83	987.255,69	487.255,69
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate 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⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
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 dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	2.766.845,83	987.255,69	487.255,69
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⁾ (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		375.732,94	955.795,31	1.550.342,36

VERIFICA ATTENDIBILITA' E CONGRUITA' DELLE PREVISIONI ANNO 2017-2019

A) ENTRATE

Ai fini della verifica dell'attendibilità delle entrate e congruità delle spese previste per gli esercizi 2017-2019, alla luce della manovra disposta dall'ente, sono state analizzate in particolare le voci di bilancio appresso riportate.

La legge di bilancio 2017 ha disposto il blocco dei poteri degli enti locali di deliberare aumenti dei tributi e delle addizionali. Sono escluse la Tari e il canone occupazione spazi ed aree pubbliche.

Imposta municipale propria

Il gettito, determinato sulla base:

- dell'art. 1, comma 380, della Legge n. 228/2012;
- delle aliquote per l'anno 2016 confermate per l'anno 2017;
- dall'art. 1, comma 21, della Legge n. 208/2015;
- del regolamento del tributo;

è stato previsto in euro 2.330.000,00

TARI

L'ente ha previsto nel bilancio 2017, la somma di euro 3.572.076,18 per la tassa sui rifiuti istituita con i commi da 641 a 668 dell'art.1 della legge 147/2013.

La tariffa è determinata sulla base della copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio del servizio rifiuti compresi quelli relativi alla realizzazione ed esercizio della discarica ad esclusione dei costi relativi ai rifiuti speciali al cui smaltimento provvedono a proprie spese i relativi produttori comprovandone il trattamento.

Risorse relative al recupero dell'evasione tributaria

Le entrate relative all'attività di controllo delle dichiarazioni subiscono le seguenti variazioni:

TRIBUTO	PREV. 2017	PREV. 2018	PREV. 2019
IMU	735.000,00	42.000,00	48.484,64
TARI	30.000,00	20.000,00	20.000,00
TOTALE	765.000,00	62.000,00	68.484,64

La quantificazione del fondo crediti di dubbia esigibilità per gli anni 2017/2019 appare congrua in relazione all'andamento storico delle riscossioni rispetto agli accertamenti.

Proventi dei servizi pubblici

Il dettaglio delle previsioni di proventi e costi dei servizi dell'ente dei servizi a domanda individuale è il seguente:

Descrizione del servizio	Ricavi anno 2017	Costi anno 2017	Copertura dei costi
Mensa scolastica	52.000,00	120.000,00	43,33
Spurgo pozzi neri	3.400,00	19.000,00	17,89

L'organo esecutivo ha determinato la percentuale complessiva di copertura dei servizi a domanda individuale con determina n. 92 dell'11/04/2017.

Sanzioni amministrative da codice della strada

I proventi da sanzioni amministrative sono così previsti:

Descrizione	Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione 2019
sanzioni codice della strada	100.000,00	16.000,00	16.000,00

Con atto di Giunta n. 132. in data 5/7/2017 le somme di euro 50.000,00 per l'anno 2017 sono state destinate per il 50% negli interventi di spesa alle finalità di cui agli articoli 142 e 208, comma 4, del codice della strada, come modificato dalla Legge n. 120 del 29/7/2010.

Contributi per permesso di costruire

La previsione del contributo per permesso di costruire è pari a euro 180.000,00 per ciascun anno del triennio ed è destinata a finanziare spese di investimento.

La legge di bilancio per l'anno 2017 prevede che a partire dal 1/1/2018 i proventi del contributo per permesso di costruire e relative sanzioni siano destinati esclusivamente a:

- realizzazione e manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere di urbanizzazione primaria e secondaria;
- risanamento di complessi edilizi compresi nei centri storici e nelle periferie degradate;
- interventi di riuso e di rigenerazione;
- interventi di demolizione di costruzioni abusive;
- acquisizione e realizzazione di aree verdi destinate ad uso pubblico;
- interventi di tutela e riqualificazione dell'ambiente e del paesaggio, anche ai fini della prevenzione e della mitigazione del rischio idrogeologico e sismico e delle tutela e riqualificazione del patrimonio rurale pubblico;
- interventi volti a favorire l'insediamento di attività di agricoltura in ambito urbano.

B) SPESE PER MISSIONE

La spesa per missione del personale è prevista in € 8.000,00

C) SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI

Le previsioni degli esercizi 2017-2019 per macroaggregati di spesa corrente è la seguente:

Sviluppo previsione per aggregati di spesa.

MACROAGGREGATI	PREVISIONE ANNO 2017	PREVISIONE ANNO 2018	PREVISIONE ANNO 2019
01 - Redditi da lavoro dipendente	4.629.543,10	4.525.451,10	4.525.451,10
02 - Imposte e tasse a carico dell'ente	304.938,72	298.263,72	298.263,72
03 - Acquisto di beni e servizi	10.767.139,09	9.406.749,11	9.267.389,13
04 - Trasferimenti correnti	2.631.041,66	2.387.341,66	2.340.341,66
05 - Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
06 - Fondi perequativi (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
07 - Interessi passivi	413.590,26	376.890,96	346.733,34
08 - Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00
09 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	32.500,00	32.500,00	32.500,00
10 - Altre spese correnti	958.744,58	735.000,00	784.000,00
Totale	19.737.497,41	17.762.196,55	17.594.678,95

Spese di personale

La spesa per redditi di lavoro dipendente prevista per gli esercizi 2017-2019, tiene conto della programmazione del fabbisogno, del piano delle assunzioni e:

- dei vincoli disposti dall'art. 3, comma 5 e 5 quater del D.L. 90/2014, del comma 228 della Legge 208/2015 e dell'art.16 comma 1 bis del D.L. 113/2016, sulle assunzioni di personale a tempo indeterminato per gli enti soggetti al pareggio di bilancio;
- dei vincoli disposti dall'art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010 sulla spesa per personale a tempo determinato, con convenzioni o con contratti di collaborazione coordinata e continuativa; che obbligano a non superare la spesa dell'anno 2009 di euro;
- dell'obbligo di riduzione della spesa di personale disposto dall'art. 1 comma 557 della Legge 296/2006 rispetto a valore medio del triennio 2011/2013;
- del limite di spesa per la contrattazione integrativa disposto dal comma 236 della Legge 208/2015.

L'ente non è soggetto al blocco delle assunzioni in quanto ha rispettato i tempi medi di pagamento di cui all'art. 42, comma 2 del D.L. 66/2014.

L'organo di revisione ha provveduto, ai sensi dell'articolo 19, punto 8, della Legge 448/2001, ad accertare che i documenti di programmazione del fabbisogno di personale siano improntati al rispetto del principio di riduzione complessiva della spesa, previsto dall'articolo 39 della Legge n. 449/1997.

Tali spese sono così distinte ed hanno la seguente incidenza:

SPESE PER IL PERSONALE	MEDIA 2011-2012-2013	PREVISIONE 2017
Spese Macroaggregato 101		4.629.543,10
Componenti escluse - circolare n. 9/2006 RGS (personale categorie protette, personale comandato, rinnovi CCNL, ecc.)		-1.033.130,80
Altre spese - da considerare ai sensi dell'art. 1, comma 198, L.96/2006 (IRAP e altre spese)		295.866,71
Totale spese personale	3.899.650,96	3.892.279,01
Riduzione spesa		-7.371,95

La previsione per gli anni 2017, 2018 e 2019 è inferiore alla spesa media del triennio 2011/2013 giusta certificazione rilasciata dal responsabile ufficio personale e acquisita agli atti del Collegio.

Spese per incarichi di collaborazione autonoma (art. 46 D.L. 25 giugno 2008, n. 112 – conv. nella Legge 133/2008)

Non sono previsti incarichi di collaborazione autonoma ad eccezione dell'incarico di esperto del Sindaco già inserito nel regolamento approvato dal Consiglio Comunale con delibera n. 57 del 16/03/2017.

Spese per acquisto beni e servizi

La previsione di spesa tiene conto dei vincoli posti dal saldo di finanza pubblica, dal piano triennale di contenimento delle spese di cui all'art. 2, commi da 594 a 599 della Legge 244/2007, delle riduzioni di spesa disposte dall'art. 6 del D.L. 78/2010 e di quelle dell'art. 1, commi 146 e 147 della Legge 24/12/2012 n. 228.

In particolare le previsioni per gli anni 2017-2019 rispettano i seguenti limiti:

Tipologia spesa	Base di calcolo	Riduzione disposta	Limite	Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione 2019
Studi e consulenze (*)	152.276,16	88,00%	18.273,13	20.000,00	30.000,00	30.000,00
Relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza	93.554,20	80,00%	18.710,84	3.000,00	3.000,00	2.500,00
Sponsorizzazioni	0,00	100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00
Missioni	16.706,40	50,00%	8.353,20	8.000,00	7.800,00	7.800,00
Formazione	25.000,00	50,00%	12.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Totali			57.837,17	41.000,00	50.800,00	50.300,00

La Corte costituzionale con sentenza 139 del 2012 e la Sezione Autonomie della Corte dei Conti con delibera 26 del 20/12/2013, hanno stabilito che deve essere rispettato il limite complessivo ed è consentito che lo stanziamento in bilancio fra le diverse tipologie avvenga in base alle necessità derivanti dalle attività istituzionali dell'ente.

Acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio autovetture (art.5, comma 2, del D.L. n. 95/2012)

Tipologia spesa	Rendiconto 2011	Riduzione disposta	Limite	Previsione 2017	Previsione 2018	Previsione 2019
Acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio autovetture	42.679,04	70%	12.803,71	12.000,00	11.000,00	10.000,00

Ai sensi dell'art 5, comma 2, D.L. n. 95 del 6/7/2012 le pubbliche amministrazioni non possono effettuare spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture per un ammontare superiore al 50% della spesa sostenuta nell'esercizio 2011 con esclusione dei servizi istituzionali di tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica, dei servizi sociali e sanitari. Tale limite viene ulteriormente ridotto del 20% nel caso in cui l'amministrazione non adempia al censimento permanente delle autovetture di servizio (D.L. n. 101 del 31/8/2013, art 1 comma 2). Questa disposizione va ulteriormente ad aggravare il taglio di spesa già introdotto dall'art. 6 comma 14 del D.L. 78/2010. La Legge n. 228/2012 dispone inoltre che non possono essere acquistate o locate autovetture fino al 31/12/2015; dal calcolo sono escluse auto della polizia e vigilanza e protezione civile i servizi sociali e le autovetture legate alla vigilanza di strade provinciali e regionali.

Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE)

Il principio applicato 4/2, punto 3.3. prevede che le entrate di dubbia e difficile esazione siano accertate per l'intero importo del credito anche, per le quali non è certa la riscossione integrale, quali le sanzioni amministrative al codice della strada, le rette per servizi pubblici a domanda, i proventi derivanti dalla lotta all'evasione, ecc..

Per i crediti di dubbia e difficile esazione accertati nell'esercizio è effettuato un accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità, vincolando una quota dell'avanzo di amministrazione. A tal fine è stanziata nel bilancio di previsione un' apposita posta contabile, denominata "Accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità" il cui ammontare è determinato in considerazione della dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che si prevede si formeranno nell'esercizio, della loro natura e dell'andamento del fenomeno negli ultimi cinque esercizi precedenti (la media del rapporto tra incassi e accertamenti per ciascuna tipologia di entrata). La dimostrazione della quota accantonata a FCDE nel bilancio 2017-2019 è evidenziata nei prospetti che seguono per singola tipologia di entrata. Il FCDE è determinato applicando all'importo complessivo degli stanziamenti di ciascuna delle entrate una percentuale pari al complemento a 100 delle medie calcolate come di seguito specificato. I calcoli sono stati effettuati applicando al rapporto tra gli incassi in c/competenza e gli accertamenti degli ultimi 5 esercizi, il metodo della media semplice (sia la media fra totale incassato e totale accertato, sia la media dei rapporti annui).

La possibilità di considerare al numeratore gli incassi in c/competenza e quelli in c/residui ai fini della determinazione del rapporto è da considerarsi valida solo nel primo esercizio di adozione dei nuovi principi. Pertanto nel secondo anno di applicazione dei nuovi principi, per le entrate accertate per competenza la media è calcolata facendo riferimento agli incassi (in c/competenza e in c/residui) e agli accertamenti del primo quadriennio del quinquennio precedente e al rapporto tra gli incassi di competenza e gli accertamenti dell'anno precedente. E così via negli anni successivi.

Per ciascuna formula, solo per gli "esercizi armonizzati", è possibile determinare il rapporto tra incassi di competenza e i relativi accertamenti, considerando tra gli incassi anche le riscossioni effettuate nell'anno successivo in conto residui dell'anno precedente. L'ente si è avvalso di tale facoltà.

Per le entrate che negli esercizi precedenti all'adozione del nuovo ordinamento contabile erano state accertate per cassa, il fondo crediti di dubbia esigibilità è determinato sulla base di dati extra-contabili, ad esempio confrontando il totale dei ruoli ordinari emessi negli ultimi cinque anni con gli incassi complessivi (senza distinguere gli incassi relativi ai ruoli ordinari da quelli relativi ai ruoli coattivi) registrati nei medesimi esercizi.

Non sono oggetto di svalutazione i crediti da altre amministrazioni pubbliche, i crediti assistiti da fidejussione e le entrate tributarie che, sulla base dei principi contabili sono accertate per cassa. Per le entrate da tributi in autoliquidazione in ossequio al principio 3.7.5, stante le modalità di accertamento non è stato previsto il FCDE. Non sono altresì oggetto di svalutazione le entrate di dubbia e difficile esazione riguardanti entrate riscosse da un ente per conto di un altro ente e destinate ad essere versate all'ente beneficiario finale. Il fondo crediti di dubbia esigibilità è accantonato dall'ente beneficiario finale. Nel 2017 per tutti gli enti locali lo stanziamento di bilancio riguardante il fondo crediti di dubbia esigibilità è pari almeno al 70%, nel 2018 è pari almeno all'85% di quello risultante dall'applicazione dal 2019 l'accantonamento al fondo è effettuato per l'intero importo. Il fondo crediti di dubbia esigibilità, pur confluendo in un unico piano finanziario incluso nella missione 20 programma 2, deve essere articolato distintamente in considerazione della differente natura dei crediti. L'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità non è oggetto d'impegno e genera un'economia di bilancio che confluisce nel risultato di amministrazione come quota accantonata. L'Organo di revisione ha accertato la regolarità del calcolo del fondo ed il rispetto della percentuale minima di accantonamento.

Il fondo crediti di dubbia esigibilità per gli anni 2017-2019 risulta come dal seguente prospetto:

	2017	2018	2019
Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità	239.000,00	300.000,00	350.000,00

Fondo di riserva di competenza

La consistenza del fondo di riserva ordinario previsto:

- anno 2017 - euro 89.500,00 pari allo 0,45% delle spese correnti;
- anno 2018 - euro 81.000,00 pari allo 0,46% delle spese correnti;
- anno 2019 - euro 80.000,00 pari allo 0,45% delle spese correnti;

rientra nei limiti previsti dall'articolo 166 del TUEL (non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti di competenza inizialmente previste in bilancio) ed in quelli previsti dal regolamento di contabilità.

Fondi per spese potenziali

Sono previsti accantonamenti per le seguenti passività potenziali:

FONDO	Anno 2017
Accantonamento per contenzioso	34.000,00
Accantonamento per indennità fine mandato	3.705,73
TOTALE	37.705,73

A fine esercizio come disposto dall'art.167, comma 3 del TUEL le economie di bilancio dovranno confluire nella quota accantonata del risultato di amministrazione.

Fondo di riserva di cassa

La consistenza del fondo di riserva di cassa pari a euro 500.000,00 rientra nei limiti di cui all'art. 166, comma 2 quater del TUEL. (non inferiore allo 0,2 per cento delle spese finali).

ORGANISMI PARTECIPATI

Dalla verifica della situazione economica degli organismi totalmente partecipati o controllati dall'ente risulta quanto segue:

- non sono previste negli anni 2017-2018-2019 distribuzione di utili;
- non sono previsti organismi che, sulla base dei dati del bilancio di esercizio 2015, richiederanno, nell'anno 2017, finanziamenti aggiuntivi da parte dell'ente per assicurare l'equilibrio economico.

Tutti gli organismi partecipati hanno approvato il bilancio d'esercizio al 31/12/2015, e tale documento è disponibile sui sito web istituzionali di seguito riportati:

RAGIONE SOCIALE	LINK PUBBLICAZIONE DEI BILANCI
A.T.O. SR 1 S.p.A. in liquidazione	http://94.83.163.187/comunemelilli/zf/index.php/trasparenza/index/index/categoria/259
Società consortile p.A. per la regolamentazione del servizio di gestione rifiuti A.T.O. 16 Siracusa	http://94.83.163.187/comunemelilli/zf/index.php/trasparenza/index/index/categoria/259
Industria Acqua Siracusana S.p.A.	http://94.83.163.187/comunemelilli/zf/index.php/trasparenza/index/index/categoria/259
Consorzio A.T.O. 8 Siracusa servizio idrico integrato in liquidazione	http://94.83.163.187/comunemelilli/zf/index.php/trasparenza/index/index/categoria/259
Consorzio per l'Area di Sviluppo Industriale della Provincia di Siracusa in liquidazione	http://94.83.163.187/comunemelilli/zf/index.php/trasparenza/index/index/categoria/259

Riduzione compensi CDA

Le società a partecipazione di maggioranza pubblica diretta e indiretta titolari di affidamenti diretti da parte di soggetti pubblici per una quota superiore all'80% del valore della produzione, che hanno conseguito nei tre esercizi precedenti un risultato economico negativo dovranno, ai sensi del comma 3 dell'art.21 del D.Lgs. 175/2016, procedere alla riduzione del 30 per cento del compenso dei componenti degli organi di amministrazione. Il conseguimento di un risultato economico negativo per due anni consecutivi rappresenta giusta causa ai fini della revoca degli amministratori. Quanto sopra non si applica ai soggetti il cui risultato economico, benché negativo, sia coerente con un piano di risanamento preventivamente approvato dall'ente controllante.

Accantonamento a copertura di perdite

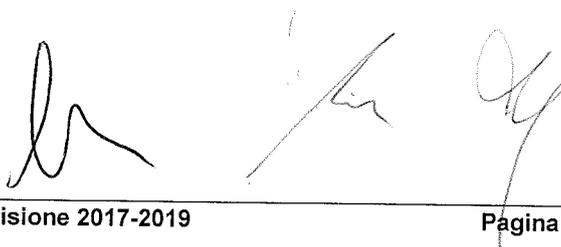
(art. 1 commi da 550 a 562 della legge 147/2013 e art. 21 commi 1 e 2 del D.Lgs.175/2016)

La legge di stabilità 2014 ha previsto che dal 2015, nel caso in cui le società operative in ordinaria attività, partecipate dalle pubbliche amministrazioni locali indicate nell'elenco ISTAT di cui all'articolo 1, comma 3, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, presentino un risultato di esercizio o saldo finanziario negativo non ripianato, le pubbliche amministrazioni partecipanti accantonano nell'anno successivo in apposito fondo vincolato un importo pari al risultato negativo non immediatamente ripianato, in misura proporzionale alla quota di partecipazione. Non sono previsti accantonamenti per tale fattispecie.

Piano operativo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni

L'ente ha approvato ai sensi del comma 612 dell'art.1 della legge 190/2014, un piano operativo, corredato da relazione tecnica, di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie direttamente o indirettamente possedute, indicando le modalità, i tempi di attuazione ed il dettaglio dei risparmi da conseguire.

Tale piano con unita relazione è stato trasmesso alla Sezione regionale di controllo della Corte dei Conti e pubblicato nel sito internet dell'ente. E' stata, altresì, trasmessa alla Sezione regionale di controllo della Corte dei conti la Relazione a consuntivo del piano di razionalizzazione delle società e partecipazioni. La stessa è stata pubblicata nel sito internet dell'ente.



SPESE IN CONTO CAPITALE

Finanziamento spese in conto capitale

L'ammontare della spesa in conto capitale, pari a euro

2.766.845,83 per l'anno 2017

987.255,69 per l'anno 2018

18.749.452,24 per l'anno 2019

sono finanziate come segue:

RISORSE	2017	2018	2019
avanzo d'amministrazione	0,00		
fondo pluriennale vincolato conto capitale	1.091.845,83	0,00	0,00
avanzo di parte corrente	29.000,00	5.584,64	5.584,64
alienazione di beni	33.000,00	13.000,00	13.000,00
contributo per permesso di costruire	180.000,00	97.671,05	97.671,05
trasferimenti in conto capitale da amm.ni pubbliche	408.000,00	371.000,00	371.000,00
mutui	1.000.000,00	500.000,00	0,00
proventi contravvenzionali	25.000,00	0,00	0,00
totale	2.766.845,83	987.255,69	487.255,69

Investimenti senza esborsi finanziari

Non sono programmati per gli anni 2017-2019 altri investimenti senza esborso finanziario.
L'ente non intende acquisire beni con contratto di locazione finanziaria.

Limitazione acquisto immobili

La Legge n. 228/2012 prevede che non possono essere acquistati immobili a titolo oneroso, né stipulati contratti di locazione passiva fatto salvi quelli che determinano condizioni più vantaggiose in sostituzione di immobili dismessi.

INDEBITAMENTO

L'ammontare dei prestiti previsti per il finanziamento di spese in conto capitale risulta compatibile per gli anni 2017, 2018 e 2019 con il limite della capacità di indebitamento previsto dall'articolo 204 del TUEL, e nel rispetto dell'art. 203 del TUEL.

L'incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti è così prevista in relazione anche ai limiti di cui al citato art. 204 del TUEL;

	2017	2018	2019
Interessi passivi	413.590,26	376.890,96	346.733,34
Entrate correnti	20.354.172,93	18.917.991,86	18.795.021,31
% su entrate correnti	2,03%	1,99%	1,84%
Limite art. 204 TUEL	10,00%	10,00%	10,00%

Interessi passivi e oneri finanziari diversi

Gli oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale registra la seguente evoluzione:

ANNO	2017	2018	2019
Oneri finanziari	413.590,26	376.890,96	346.733,34
Quota capitale	1.112.722,70	1.155.795,31	1.200.342,36
Totale	1.526.312,96	1.532.686,27	1.547.075,70

L'organo di revisione ricorda che ai sensi dell'art.10 della legge 243/2012:

- a) il ricorso all'indebitamento da parte delle regioni, dei comuni, delle province, delle città metropolitane e delle province autonome di Trento e di Bolzano è consentito esclusivamente per finanziare spese di investimento;
- b) le operazioni di indebitamento sono effettuate solo contestualmente all'adozione di piani di ammortamento di durata non superiore alla vita utile dell'investimento, nei quali sono evidenziate l'incidenza delle obbligazioni assunte sui singoli esercizi finanziari futuri nonché le modalità di copertura degli oneri corrispondenti;
- c) le operazioni di indebitamento e le operazioni di investimento realizzate attraverso l'utilizzo dei risultati di amministrazione degli esercizi precedenti sono effettuate sulla base di apposite intese concluse in ambito regionale che garantiscano, per l'anno di riferimento, il rispetto del saldo di cui all'articolo 9, comma 1, del complesso degli enti territoriali della regione interessata, compresa la medesima regione.

OSSERVAZIONI E SUGGERIMENTI

L'organo di revisione a conclusione delle verifiche esposte nei punti precedenti considera:

- Riguardo alle previsioni di parte corrente

Congrue le previsioni di spesa ed attendibili le entrate previste sulla base:

- delle risultanze del rendiconto 2015 e delle previsioni definitive 2016;
- della salvaguardia degli equilibri effettuata ai sensi dell'art. 193 del TUEL;
- del bilancio dei consorzi e società partecipate;
- della valutazione del gettito effettivamente accertabile per i diversi cespiti d'entrata;
- dei riflessi delle decisioni già prese e di quelle da effettuare descritte nel DUP;
- degli oneri indotti delle spese in conto capitale;
- degli oneri derivanti dalle assunzioni di prestiti;
- degli effetti derivanti da spese disposte da leggi, contratti ed atti che obbligano giuridicamente l'ente;
- degli effetti derivanti dalla manovra finanziaria che l'ente ha attuato sulle entrate e sulle spese;
- dei vincoli sulle spese e riduzioni dei trasferimenti erariali;
- dei vincoli disposti per il rispetto del saldo obiettivo di finanza pubblica e delle norme relative al concorso degli enti locali alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica;
- della quantificazione del fondo crediti di dubbia esigibilità;
- della quantificazione degli accantonamenti per passività potenziali.

- Riguardo alle previsioni per investimenti

Conforme la previsione dei mezzi di copertura finanziaria e delle spese per investimenti, all'elenco annuale degli interventi ed al programma triennale dei lavori pubblici, ad eccezione dell'opera "Costruzione di un nuovo pozzo e relativa stazione di sollevamento e rilancio a Villasmundo" come riportato nella scheda 2 n° progr. 1 della delibera di G.M. n. 147 del 24/07/2017 in quanto l'importo in esso riportato pari ad €. 300.000,00 non coincide con quanto riportato in bilancio

Coerente la previsione di spesa per investimenti con il programma amministrativo, il DUP, il piano triennale dei lavori pubblici ad eccezione dell'opera "Costruzione di un nuovo pozzo e relativa stazione di sollevamento e rilancio a Villasmundo" come riportato nella scheda 3 n° progr. 1 della delibera di G.M. n. 147 del 24/07/2017 in quanto l'importo in esso riportato pari ad €. 300.000,00 non coincide con quanto riportato in bilancio, e pertanto il Collegio invita la Giunta Municipale a riapprovare in variazione il programma triennale delle opere pubbliche tenendo conto delle osservazioni sopra esposte.

- Riguardo agli obiettivi di finanza pubblica

Con le previsioni contenute nello schema di bilancio, l'ente può conseguire negli anni 2017, 2018 e 2019, gli obiettivi di finanza pubblica.

- Riguardo alle previsioni di cassa

Le previsioni di cassa sono attendibili in relazione all'esigibilità dei residui attivi e delle entrate di competenza e congrue in relazione al rispetto dei termini di pagamento con riferimento ai cronogrammi e alle scadenze di legge.

- Previsione Capitolo 103 Titolo I Spese Correnti "Acquisto di beni e servizi"

L'organo di revisione ha rilevato l'eccessiva incidenza di tale capitolo sull'ammontare complessivo imputato al Titolo I, dato che l'ammontare della spesa programmata per l'acquisto di beni e servizi di € 10.767.139,09 incide per il 54,55% rispetto al totale imputato al titolo I per € 19.737.497,41.

Tale incidenza risulta essere determinata per la stragrande maggioranza per l'acquisto di servizi programmato in € 10.333.478,90.

Il Collegio rileva che costituisce punto di notevole criticità la programmazione per il sostenimento delle spese per liti, arbitraggi e risarcimenti, notevole impatto inoltre si registra nella programmazione per la convenzione per la lotta al randagismo e per l'energia elettrica ed acquedotto.

Pertanto si raccomanda la massima attenzione nella razionalizzazione degli oneri inerenti a tali aree gestionali.

- Invio dati alla banca dati delle amministrazioni pubbliche

L'organo di revisione richiede il rispetto dei termini per l'invio dei dati relativi al bilancio di previsione entro trenta giorni dalla sua approvazione alla banca dati delle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 13 della Legge 31 dicembre 2009, n. 196, compresi i dati aggregati per voce del piano dei conti integrato.

CONCLUSIONI

In relazione alle motivazioni specificate nel presente parere, richiamato l'articolo 239 del TUEL e tenuto conto:

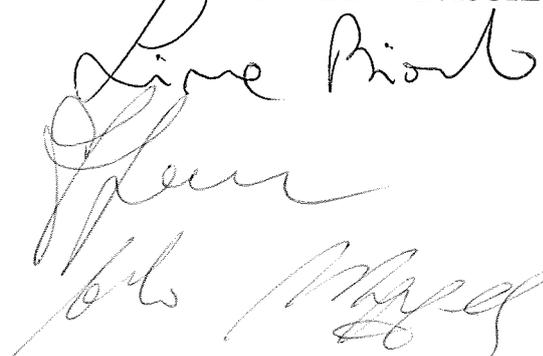
- del parere espresso dal responsabile del servizio finanziario;
- delle variazioni rispetto all'anno precedente.

L'organo di revisione:

- ha verificato che il bilancio è stato redatto nell'osservanza delle norme di Legge, dello statuto dell'ente, del regolamento di contabilità, dei principi previsti dall'articolo 162 del TUEL e dalle norme del D.Lgs. n.118/2001 e dai principi contabili applicati n.4/1 e n. 4/2 allegati al predetto decreto legislativo;
- ha rilevato la coerenza interna, la congruità e l'attendibilità contabile delle previsioni di bilancio;
- ha rilevato la coerenza esterna ed in particolare la possibilità con le previsioni proposte di rispettare i limiti disposti dalle norme relative al concorso degli enti locali alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica.

ed esprime, pertanto, parere favorevole sulla proposta di bilancio di previsione 2017-2019 e sui documenti allegati.

IL COLLEGIO DEI REVISORI



Sottoscritto.

II PRESIDENTE

F.to Arch. CANNATA SALVO

Il Consigliere Anziano

F.to Rag. TERNULLO DANIELA

II VICE SEGRETARIO COMUNALE

F.to Dott.ssa MARCHICA ENZA

Ai sensi dell'articolo 151 comma 1 del D.L.vo del 18/08/00, n°267 attesta la copertura finanziaria della spesa.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto VICE SEGRETARIO COMUNALE, responsabile delle pubblicazioni aventi effetto di pubblicità legale

- **VISTI** gli atti d'ufficio;
- **VISTO** lo statuto comunale;

ATTESTA

che la presente deliberazione è stata pubblicata, in data odierna, per rimanervi per 15 giorni consecutivi, dal 31-08-2017 al 15-09-2017, nel sito web istituzionale di questo Comune accessibile al pubblico (*art. 32, comma 1, della legge 18 giugno 2009, n. 69*).
(Reg. Pub. N. 2327)

Melilli, li 16-09-2017

IL MESSO COMUNALE

F.to

IL VICE SEGRETARIO COMUNALE

F.to Dott.ssa MARCHICA ENZA
