

2

**COMUNE DI CASTEL DI LUCIO**

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE**

**2017-2019**

# Sommario 1

PREMESSA	4
INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)	5
SEZIONE STRATEGICA (SeS)	8
SeS - Analisi delle condizioni esterne	9
1. Obiettivi individuati dal Governo	9
2. Valutazione della situazione socio economica del territorio	10
Popolazione	10
Territorio	11
Strutture operative	11
Economia insediata	12
3. Parametri economici	13
SeS – Analisi delle condizioni interne	15
1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali	15
Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate	15
2. Indirizzi generali di natura strategica	17
a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche	17
b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	18
c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici	18
d. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio	18
e. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni	20
f. La gestione del patrimonio	20
g. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale	21
h. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato	21
i. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa	21
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane	22
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica	23
5. Gli obiettivi strategici	24
Missioni	24
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	24
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA	25
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	25
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	26
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	27
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	27
MISSIONE 07 – TURISMO.	28
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	28
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	29
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	30
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.	30

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.	31
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.	31
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.	32
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	33
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	33
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	34
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	34
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI	35
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.	35
MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.	35
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.	37
SEZIONE OPERATIVA (SeO)	38
SeO – Introduzione	38
SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione	40
Analisi delle risorse	40
Analisi della spesa	47
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	47
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA	49
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	49
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	50
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	51
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	52
MISSIONE 07 – TURISMO.	53
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	54
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	55
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	56
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.	57
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.	58
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.	59
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.	60
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	60
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	61
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	62
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	62
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI	63
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.	63
MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.	64
MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	65
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.	66
SeO - Riepilogo Parte seconda	67
Risorse umane disponibili	67
Piano delle opere pubbliche	71
Piano delle alienazioni	72

## **PREMESSA**

La programmazione di bilancio 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.

## INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (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.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, la relazione previsionale e programmatica.

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

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 01/04/2016, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale rende conto al Consiglio Comunale, lo stato di attuazione del programma di mandato.

Tra i contenuti della sezione, si sottolineano in particolare i seguenti ambiti:

- *analisi delle condizioni esterne*: considera gli obiettivi individuati dal Governo alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro. Assumono pertanto importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, in sostanza gli strumenti di programmazione negoziata;

- *analisi delle condizioni interne*: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria nonché lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, sia in termini di competenza che di cassa, analizzando le problematiche legate ad un eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

La **Sezione Operativa** 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 Documento unico di programmazione.

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 redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

La Sezione operativa supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

La Sezione operativa individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del Documento unico di programmazione, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.

La **SeO** si struttura in due parti fondamentali:

**Parte 1:** sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2017-2019, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica.

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

- a) dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- d) dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- e) dagli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
- f) per la parte spesa, da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;
- g) dall'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- h) dalla valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni;

**Parte 2:** contiene la programmazione in materia di personale, lavori pubblici e patrimonio. In questa parte sono collocati:

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma triennale delle opere pubbliche 2017-2019 e l'elenco annuale 2016;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

## **SEZIONE STRATEGICA (SeS)**

La sezione strategica del documento unico di programmazione discende dal Piano strategico proprio dell'Amministrazione che risulta fortemente condizionato dagli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione nazionali (legge di stabilità vigente).

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

Gli obiettivi strategici sono ricondotti alle missioni di bilancio e sono conseguenti 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.

## SeS - Analisi delle condizioni esterne

### 1. Obiettivi individuati dal Governo

1. Sulla base di quanto previsto dall'Allegato 4/1 del d.to Leg.vo 118/2011, modificato dal D.M. 20 maggio 2015, negli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti, l'analisi strategica, per la parte esterna, può essere limitata ai soli punti che riguardano la valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico (punto 2) e l'analisi dei parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali (punto 3), escludendo gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali (punto 1).

## 2. Valutazione della situazione socio economica del territorio

Di seguito viene riportata la situazione socio-economica del territorio e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico.

### **Popolazione**

Nel quadro che segue sono riportati alcuni dati di sintesi sulla consistenza e sulle variazioni registrate dalla popolazione residente nel COMUNE DI CASTEL DI LUCIO.

Popolazione legale al censimento	n.	1374
Popolazione residente al 31/12/2015 (penultimo anno precedente)		1294
di cui:		
maschi		
femmine		
Nuclei familiari		0
Comunità/convivenze		
Popolazione all'1/1/2015	n.	1325
Nati nell'anno		6
Deceduti nell'anno		23
Saldo naturale		-17
Iscritti in anagrafe		9
Cancellati nell'anno		23
Saldo migratorio		-14
Popolazione al 31/12/2015		1294
In età prescolare (0/6 anni)	n.	61
In età scuola obbligo (7/14 anni)		87
In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni)		207
In età adulta (30/65 anni)		624
In età senile (66 anni e oltre)		315
Tasso di natalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra nascite e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2011	0,95
	2012	0,59
	2013	0,60
	2014	0,91
	2015	0,47
Tasso di mortalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra morti e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2011	1,32
	2012	1,26
	2013	0,89
	2014	1,43
	2015	1,78

## Territorio

Superficie in Km <sup>2</sup>		27,34	
RISORSE IDRICHE			
* Fiumi e torrenti		2	
STRADE			
* Statali		Km.	0,00
* Regionali		Km.	0,00
* Provinciali		Km.	20,00
* Comunali		Km.	35,00
* Vicinali		Km.	10,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
* Piano regolatore adottato	Si <input type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	del. G.R. n. 12-12116 del 14/09/2009
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI			
* Industriali	Si <input type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	
* Artigianali	Si <input type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)			
	Si <input type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	
Se si, indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)			
	0		
P.E.E.P.		AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.I.P.		mq. 3600	mq. 3600
		mq. 30000	mq. 30000

## Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente 2016		Programmazione pluriennale		
				2017	2018	2019
Asili nido	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Scuole materne	n. 1	posti n.	50	50	50	50
Scuole elementari	n. 1	posti n.	85	85	85	85
Scuole medie	n. 1	posti n.	50	50	50	50
Strutture per anziani	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Farmacia comunali		n.		n.		n.
Rete fognaria in Km.						
bianca			2	2	2	2
nera			16	16	16	16

mista	3			3			3			3		
Esistenza depuratore	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No
Rete acquedotto in km.	32,70			32,70			32,70			32,70		
Attuazione serv.idrico integr.	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No
Aree verdi, parchi e giardini	n. 2 hq. 0,00			n.2 hq. 0,00			n. 2 hq. 0,00			n. 2 hq. 0,00		
Punti luce illuminazione pubb. n.	556			556			556			556		
Rete gas in km.	0			0			0			0		
Raccolta rifiuti in quintali	3370			3300			3300			3300		
Raccolta differenziata	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No
Mezzi operativi n.	5			5			5			5		
Veicoli n.	5			5			5			5		
Centro elaborazione dati	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No
Personal computer n.	28			28			28			28		
Altro												

Note:

***Economia insediata (dati riferiti al 31/12/2016)***

AGRICOLTURA	Aziende	97
	Addetti	215
ARTIGIANATO	Aziende	30
	Addetti	100
INDUSTRIA	Aziende	1
	Addetti	1
COMMERCIO	Aziende	27
	Addetti	44
TURISMO E AGRITURISMO	Aziende	4
	Addetti	8

Note:

### 3. Parametri economici

Si riportano di seguito una serie di parametri normalmente utilizzati per la valutazione dell'attività dell'Amministrazione Comunale nel suo complesso e sono riferiti alle varie norme ed obblighi che nel corso degli anni il legislatore ha posto a capo dei Comuni ai fini della loro valutazione.

#### INDICATORI FINANZIARI

Indicatore	Modalità di calcolo
Autonomia finanziaria	$(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{entrate correnti}$
Autonomia tributaria/impositiva	$\text{Entrate tributarie} / \text{entrate correnti}$
Dipendenza erariale	$\text{Trasferimenti correnti dallo Stato} / \text{entrate correnti}$
Incidenza entrate tributarie su entrate proprie	$\text{Entrate tributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie	$\text{Entrate extratributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Pressione delle entrate proprie pro-capite	$(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{popolazione}$
Pressione tributaria pro capite	$\text{Entrate tributarie} / \text{popolazione}$
Pressione finanziaria	$(\text{Entrate tributarie} + \text{trasferimenti correnti}) / \text{popolazione}$
Rigidità strutturale	$(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{entrate correnti}$
Rigidità per costo del personale	$\text{Spese del personale} / \text{entrate correnti}$
Rigidità per indebitamento	$\text{Spese per rimborso prestiti} / \text{entrate correnti}$
Rigidità strutturale pro-capite	$(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{popolazione}$
Costo del personale pro-capite	$\text{Spese del personale} / \text{popolazione}$
Indebitamento pro-capite	$\text{Indebitamento complessivo} / \text{popolazione}$
Incidenza del personale sulla spesa corrente	$\text{Spesa personale} / \text{spese correnti}$
Costo medio del personale	$\text{Spesa personale} / \text{dipendenti}$
Propensione all'investimento	$\text{Investimenti} / \text{spese correnti}$
Investimenti pro-capite	$\text{Investimenti} / \text{popolazione}$
Abitanti per dipendente	$\text{Popolazione} / \text{dipendenti}$
Finanziamenti della spesa corrente con contributi in conto gestione	$\text{Trasferimenti} / \text{investimenti}$
Incidenza residui attivi	$\text{Totale residui attivi} / \text{totale accertamenti competenza}$
Incidenza residui passivi	$\text{Totale residui passivi} / \text{totale impegni competenza}$

Velocità riscossione entrate proprie	$(\text{Riscossioni entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / (\text{accertamenti entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Velocità gestione spese correnti	$\text{Pagamenti spesa corrente} / \text{impegni spesa corrente}$
Percentuale indebitamento	$\text{Interessi passivi al netto degli interessi rimborsati da stato e regioni} / \text{entrate correnti penultimo rendiconto}$

Per l'indicazione nel dettaglio dei valori riscontrabili per alcuni di tali parametri si rimanda al Piano degli indicatori e dei risultati attesi.

## SeS – Analisi delle condizioni interne

### 1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

In sintesi i principali servizi comunali sono gestiti attraverso le seguenti modalità:

	Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
	Servizio idrico integrato	Mista: in economia (dal 2017 anche per il servizio di depurazione)	Ente locale
	Servizio di raccolta, trasporto e conferimento rifiuti urbani	Mista: in economia per il servizio di spazzamento e in affidamento per il servizio di raccolta, trasporto e conferimento dei rifiuti	Ente locale e soggetti terzi

### Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Organismi gestionali

Tipologia	Esercizio precedente 2016	Programmazione pluriennale		
		2017	2018	2019
Consorzi	n. 1	1	1	1
Aziende	n. 0	0	0	0
Istituzioni	n. 0	0	0	0
Società di capitali	n. 5	5	5	5
Concessioni				
Patti territoriali/Accordi di programma	n.15	n.15	n.15	n.15

Gli enti partecipati dall'Ente sono i seguenti:

	Denominazione	Tipologia	% di parte -cipaz	Note
1	ATO ME 1 S.p.A. in Liquidazione	Servizi di raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani in favore dei comuni soci costituenti "l'ambito territoriale ottimale".	0,125%	
2	AGENZIA PRO.GE.TA S.P.A . in fase di scioglimento o liquidazione	Gestione di un centro polivalente finalizzato alla produzione di attività integrate di studio, ricerca, progettazione, formazione per gli Enti pubblici, i privati e le imprese che operano nei settori economico – sociale e ambientale.	1,51%	
3	GAL NEBRODI SOCIETA' CONSORTILE A.R.L.	Sostegno e promozione dello sviluppo socio/economico e territoriale attraverso	4,75%	

		un'attività di coordinamento e gestione tecnico/amministrativa di piani e progetti integrati in coerenza con gli indirizzi e vincoli di programmazione stabiliti a livello comunitario, nazionale, regionale, provinciale e locale.		
4	SRR MESSINA PROVINCIA SOCIETA' CONSORTILE SPA Deliberazione del C.C. n. 27 del 02/08/2012	Funzioni previste dagli art.200, 202 e 203 del D.to Leg.vo 3 aprile 2006, n. 152 in tema di organizzazione territoriale, affidamento e disciplina del servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani, con carico di provvedere all'espletamento per le procedure per l'individuazione del gestore del servizio integrato di gestione dei rifiuti, così come previsto dall'art. 8 della L.R. n. 9/10 e con le modalità di cui all'art.15 della L.R. n. 9/2010.	0,76%	
5	S.A.E. S.P.A	Promuovere e attuare tutte le iniziative volte alla diffusione della cultura aeronautica, alla realizzazione delle strutture e alla promozione del trasporto aereo.	0,26%	Il Consiglio Comunale dell'Ente con deliberazione n.ro 26 del 28/12/2015 ha deliberato la dismissione della quota di partecipazione della Società. Avendo più volte cercato di contattare detta Società, al fine di comunicare tale dismissione, le lettere trasmesse con Racc. A/R ritornano all'Ente con la seguente dicitura: "Soggetto sconosciuto".

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.

Gli 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. Indirizzi generali di natura strategica

### a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

Il Comune al fine di programmare la realizzazione delle opere pubbliche sul proprio territorio è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa.

#### Elenco opere pubbliche programmate nel 2017 contenute nel P.T.OO.PP.

Opera Pubblica	Importo (migliaia di euro)
Lavori di Consolidamento via Durante e via S.Lucia	2.500
Lavori di consolidamento e riduzione del rischio idrogeologico zona a monte e a valle della Via salvo D'acquisto a protezione del centro abitato	1.600
Consolidamento della zona Castello – Sotto Rocca a salvaguardia e protezione del centro abitato di Castel di Lucio	1.400
Lavori di consolidamento a salvaguardia e protezione della via Vitt. Veneto e Via Rocca	1.200
Lavori di ristrutturazione Scuola Media Statale	510
Lavori di riqualificazione urbana quartiere Cuba	1.207
Lavori di riqualificazione urbanistica ed ambientale del centro storico attraverso il miglioramento dell'impianto di pubblica illuminazione e la collocazione di elementi di arredo	1.440
Completamento ed adeguamento dell'impianto sportivo polivalente	740
Lavori di riqualificazione urbana della via Salvo D'Acquisto	882
Lavori di completamento ed adeguamento dell'impianto di depurazione	938
Costruzione strada di piano regolatore per il collegamento tra la Provinciale Castelluccese e la via Durante Case Popolari Santa Lucia quale via di fuga	525
Completamento impianto di illuminazione pubblica per la valorizzazione turistica del centro storico	1.033
Lavori di restauro del Castello, adeguamento funzionale ed opere annesse	1.033
Lavori di riqualificazione Piazza Santa Lucia	202
Riqualificazione urbana della Via Nicolo' Campo	250
Lavori di ristrutturazione Palmento ex Stimolo	175
<b>Totale</b>	<b>15.635</b>

--	--

**b. Programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi:**

- Lavori di adeguamento e messa in sicurezza dell'edificio della Scuola Primaria "Lombardo Radice" euro 398.000,00.

**c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici**

**Imposta municipale propria**

Aliquota prevista per il triennio 2017-2019: 7,60 per mille

**Addizionale comunale all'IRPEF**

Aliquota prevista per il triennio 2017-2019: 0,5%

**IUC – TARI/TASI**

Aliquota TASI prevista per il triennio 2017-2019: 1,00 per mille

L'entità della TARI dipende dai costi inseriti nel piano finanziario del 2017-2018 e 2019

**Imposta sulla Pubblicità, Diritti sulle pubbliche affissioni, TOSAP**

- Per la TOSAP si prevede di applicare per il triennio 2016-2018 le tariffe stabilite con Deliberazione di G.M. n. 29 del 24/04/2008;
- Per l'imposta sulla Pubblicità, e i Diritti sulle pubbliche affissioni, si prevede di applicare per il triennio 2016-2018 le tariffe stabilite con Deliberazione di G.M. n. 31 del 24/04/2008.

**Servizi pubblici:**

- Per il servizio idrico integrato, si prevede di applicare per l'anno 2017 le tariffe stabilite con Deliberazione di G.M. n.ro 44 del 31/05/2012, modificata dalla Delibera di G.C. n.ro 89 del 07/09/2012, mentre per gli anni 2018 e 2019 si prevede l'incremento delle suddette tariffe.
- Per il canone di illuminazione votiva, si prevede di applicare per il triennio 2016-2018 le tariffe stabilite con Deliberazione della G.M. n.ro 45 del 31/05/2012.
- Per i servizi di mensa scolastica, trasporto scolastico, mensa anziani e mercato settimanale non si prevedono per il triennio 2017-2019 aumenti di tariffe rispetto a quelle vigenti nel 2016.

**d. Spesa corrente e funzioni fondamentali**

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Tali attività utilizzano risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Viene indicato come "spesa corrente" l'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente. Si tratta di mezzi impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi, imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi,

utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

**La spesa corrente**, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, risulta ripartita come segue:

Missioni	Denominazione	Previsioni 2017	Cassa 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	1.148.471,16	1.286.340,90	1.034.681,15	990.785,63
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	107.780,00	108.969,57	106.980,00	106.980,00
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	169.116,00	212.448,92	168.116,00	170.616,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	38.075,20	51.099,36	32.400,00	34.400,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	6.800,00	9.555,15	5.400,00	6.400,00
MISSIONE 07	Turismo	1.500,00	1.870,00	2.000,00	2.000,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	152.799,00	246.308,07	158.830,00	159.830,00
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	131.425,00	137.664,64	130.425,00	130.925,00
MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	25.900,00	32.693,74	19.300,00	19.800,00
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	34.096,00	39.459,20	28.500,00	28.500,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	55.179,11	53.979,42	65.074,64	74.970,16
MISSIONE 50	Debito pubblico	40.593,00	62.500,46	36.120,00	31.453,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	2.010.000,00	2.204.970,15	2.010.000,00	2.010.000,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	667.000,00	680.796,27	667.000,00	667.000,00
	<b>Totale generale spese</b>	<b>4.588.734,47</b>	<b>5.128.655,85</b>	<b>4.464.826,79</b>	<b>4.433.659,79</b>

Si può dare seguito ad un intervento che comporta un esborso solo in presenza della contropartita finanziaria. Ciò significa che l'ente è autorizzato ad operare con specifici interventi di spesa solo se l'attività ha ottenuto la richiesta copertura. Fermo restando il principio del pareggio, come impiegare le risorse nei diversi programmi in cui si articola la missione nasce da considerazioni di carattere politico o da esigenze di tipo tecnico.

Una missione può essere finanziata "autofinanziata", quindi utilizzare risorse appartenenti allo stesso ambito oppure, nel caso di un fabbisogno superiore alla propria disponibilità, può essere finanziata dall'eccedenza di risorse reperite da altre missioni (la missione in avanzo finanzia quella in deficit).

**e. Analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni:** La predisposizione degli atti programmatici si rivela alquanto ardua e difficoltosa a causa della continua contrazione dei trasferimenti da parte di enti sovraordinati (Stato – Regione) e della impossibilità per l'anno 2017, di incrementare tasse e imposte. Per quanto riguarda le tariffe dei servizi a domanda, l'Ente si sta sforzando di mantenere il livello degli anni precedenti. Per il servizio rsu, la TARI è stata calcolata considerando la copertura al 100% del costo del servizio, mentre per il servizio idrico, l'incasso della tariffa non garantisce la copertura integrale dei costi.

**f. La gestione del patrimonio**

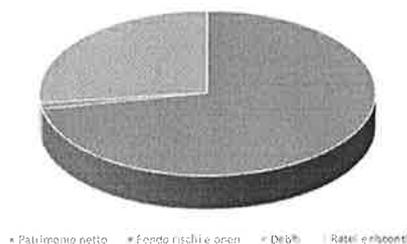
Il conto del patrimonio mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono, per l'appunto, la situazione patrimoniale di fine esercizio dell'ente. Questo quadro riepilogativo della ricchezza comunale non è estraneo al contesto in cui si sviluppa il processo di programmazione. Il maggiore o minore margine di flessibilità in cui si innestano le scelte dell'Amministrazione, infatti, sono influenzate anche dalla condizione patrimoniale. La presenza, nei conti dell'ultimo rendiconto, di una situazione creditoria non soddisfacente originata anche da un ammontare preoccupante di immobilizzazioni finanziarie (crediti in sofferenza), o il persistere di un volume particolarmente elevato di debiti verso il sistema creditizio o privato (mutui passivi e debiti di finanziamento) può infatti limitare il margine di discrezione che l'Amministrazione possiede quando si appresta a pianificare il proprio ambito di intervento. Una situazione di segno opposto, invece, pone l'ente in condizione di espandere la capacità di indebitamento senza generare preoccupanti ripercussioni sulla solidità della situazione patrimoniale. Riportiamo nei prospetti successivi i principali aggregati che compongono il conto del patrimonio, suddivisi in attivo e passivo.

Attivo Patrimoniale 2016	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	0,00
Immobilizzazioni materiali	4.682.249,03
Immobilizzazioni finanziarie	9.384,00
Beni mobili	3.991,34
Crediti	1.112.060,90
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	0,00
Ratei e risconti attivi	0,00

Composizione dell'attivo



Composizione del passivo



Passivo Patrimoniale 2015	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	4.179.925,12
Fondo rischi e oneri	64.557,92
Debiti	1.563.202,23
Ratei e risconti	0,00

**g. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale: Tali risorse vengono in genere finanziate dallo Stato o dalla Regione**

**h. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato**

Il limite per l'indebitamento degli enti locali è stabilito dall'art. 1, comma 539, del D.L. 190/2014.

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2014), per i tre esercizi del triennio 2017-2019.

L'andamento del debito residuo dell'indebitamento nel triennio, sarà il seguente:

	2015	2016	2017	2018	2019
Residuo debito	987.463	910.202	828.895	743.325	654.090
Nuovi prestiti					
Prestiti rimborsati	77.261	81.307	85.570	89.235	93.902
Estinzioni anticipate					
Altre variazioni (meno)					
Debito residuo	910.202	828.895	743.325	654.090	560.188

**i. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa**

Il consiglio comunale, con l'approvazione politica di questo importante documento di programmazione, identifica gli obiettivi generali e destina le conseguenti risorse di bilancio. Il tutto, rispettando nell'intervallo di tempo richiesto dalla programmazione il pareggio tra risorse destinate (entrate) e relativi impieghi (uscite). L'Amministrazione può agire in quattro direzioni ben definite: la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi per C/terzi. Ognuno di questi comparti può essere inteso come un'entità autonoma. Di norma, le scelte inerenti i programmi riguardano solo i primi due contesti (corrente e investimenti) perché i servizi C/terzi sono semplici partite di giro, mentre i movimenti di fondi interessano operazioni finanziarie di entrata e uscita che si compensano.

### 3. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2017/2019 è stato redatto ai sensi dell'art. 91 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997.

Le previsioni di spesa garantiscono il rispetto dei vincoli di finanza pubblica in tema di spesa di personale.

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 01/01/2017:

Dotazione organica suddivisa per contingente di categoria alla data del 01.01. 2016

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
D4 Acc.D3	0	1
Accesso D3	1	0
D3 Acc.D1	0	1
D2 Acc.D1	0	4
Accesso D1	6	0
C4 Acc.C1	0	1
C2 Acc.C1	0	3
Accesso C1	13	0
B4 Acc.B3	0	2
Accesso B3	2	0
B2 Acc.B1	0	1
Accesso B1	6	0
A4 Acc. A1	0	2
Accesso A1	8	0

Alla data del 01/01/2017, oltre al personale di ruolo e a tempo pieno (15 unità), nell'Ente prestano servizio n.ro 25 unità a tempo determinato e parziale assunti ai sensi delle L.R. 21/2003 e 85/95.

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Soggetto
AMMINISTRATIVO	Nigrone Antonio Giuseppe – Segretario Com.le
PERSONALE PARTE AMMINISTRATIVA	Nigrone Antonio Giuseppe – Segretario Com.le
RAGIONERIA-ECONOMATO-TRIBUTI- PERSONALE PARTE CONTABILE	Nicolosi Fedele Andrea - Assessore
COMMERCIO-TURISMO	Nigrone Antonio Giuseppe – Segretario Com.le
URBANISTICA ED ECOLOGIA	Giuseppe Franco - Sindaco
LAVORI PUBBLICI	Giuseppe Franco - Sindaco
SERVIZI CULTURALI-ISTRUZIONE-SPORT TEMPO LIBERO	Nigrone Antonio Giuseppe – Segretario Com.le
VIGILANZA	Non essendo presente l'area di vigilanza, la stessa fa capo all'Area Amministrativa, anche se il Personale facente parte della P.M. e la

	relativa attività viene pianificata dal Sindaco
SERVIZI SOCIALI-ASILO NIDO-RICERCA E FINANZIAMENTI-COMUNICAZIONE ESTERNA	Nigrone Antonio Giuseppe – Segretario Com.le

Decreto di nomina del Sindaco: n. 01 del 19/01/2015 e 06 del 06/07/20161.

Incarichi conferiti per il periodo: indefinito 06/11/2013 -06/11/2018.

#### **4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del pareggio di bilancio e con i vincoli di finanza pubblica**

La legge 24 dicembre 2012, n. 243, in materia di “Disposizioni per l’attuazione del principio del pareggio di bilancio ai sensi dell’articolo 81, sesto comma, della Costituzione”, ha dato attuazione al sesto comma dell’articolo 81 della Costituzione (come modificato dalla legge costituzionale n. 1 del 2012) al fine di assicurare il rispetto del principio costituzionale del pareggio di bilancio, secondo il quale tutte le amministrazioni pubbliche devono perseguire l’equilibrio tra entrate e spese di bilancio e la sostenibilità del debito, nell’osservanza delle regole dell’Unione europea in materia economico-finanziaria. Sono consentiti scostamenti temporanei del saldo dall’obiettivo programmatico solo in caso di eventi eccezionali, quali, ad esempio, gravi recessioni economiche o gravi crisi finanziarie nonché gravi calamità naturali.

Nelle more dell’entrata in vigore della citata legge n. 243 del 2012, ed in particolare del capo IV (in materia di “Equilibrio dei bilanci delle regioni e degli enti locali e concorso dei medesimi enti alla sostenibilità del debito pubblico”), il legislatore, con la legge di stabilità 2016 (articolo 1, comma 707, commi da 709 a 713, comma 716 e commi da 719 a 734, della legge 28 dicembre 2015, n. 208), non solo ha introdotto una nuova regola di finanza pubblica per gli enti territoriali basata sul conseguimento di un saldo non negativo tra le entrate finali (ascrivibili ai titoli 1, 2, 3, 4 e 5 dello schema di bilancio previsto dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118) e le spese finali (ascrivibili ai titoli 1, 2 e 3 del medesimo schema di bilancio) in termini di competenza finanziaria potenziata, riducendo sensibilmente l’obiettivo degli enti locali, ma ha consentito loro anche di utilizzare l’avanzo di amministrazione, fino al 2015 bloccato dalla normativa sul patto di stabilità interno, seppur in misura non superiore agli stanziamenti previsti per il Fondo crediti dubbia esigibilità ed i Fondi spese e rischi futuri di ciascun anno di programmazione, nonché le quote di capitale di rimborso prestiti.

Il percorso avviato nel 2016 è stato, poi, consolidato con l’approvazione della legge 12 agosto 2016, n. 164, che ha apportato alcune sostanziali modifiche all’articolo 9 della richiamata legge 24 dicembre 2012, n. 243, in materia di equilibri di bilancio degli enti territoriali.

Più precisamente, il legislatore, nella consapevolezza che la stabilità delle regole facilita la programmazione degli enti, ha previsto all’articolo 9, commi 1 ed 1-bis, della legge n. 243 del 2012, il superamento dei previgenti quattro saldi di riferimento dei bilanci delle regioni e degli enti locali (un saldo non negativo, in termini di competenza e di cassa, tra le entrate finali e le spese finali; un saldo non negativo, in termini di competenza e di cassa, tra le entrate correnti e le spese correnti, incluse le quote di capitale di rimborso prestiti), prevedendo un unico saldo non negativo in termini di competenza tra le entrate finali (titoli 1, 2, 3, 4 e 5 dello schema di bilancio previsto dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118) e le spese finali (titoli 1, 2 e 3 del medesimo schema di bilancio), sia nella fase di previsione che di rendiconto.

## 5. Gli obiettivi strategici

### **Missioni**

La Sezione Operativa del documento unico di programmazione viene suddivisa in missioni e le stesse sono riconducibili a quelle presenti nello schema di bilancio di previsione approvato con Decreto Legislativo 118/2011 opportunamente integrato dal DPCM 28 dicembre 2011.

La nuova struttura di bilancio è composta da novantanove missioni, non tutte di competenza degli Enti Locali, a loro volta suddivise in programmi come meglio quantificati in sede di Sezione Operativa.

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

In ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio 2017-2019.

### **MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.*

*Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.*

*Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Organi istituzionali	56.989,00	61.189,67	71.318,00	63.941,00
02 Segreteria generale	297.409,80	393.892,84	257.761,15	222.059,63
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	42.325,00	42.443,92	39.165,00	39.165,00
04 Gestione delle entrate tributarie	44.585,00	54.930,15	40.185,00	40.185,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	30.027,77	30.457,33	25.000,00	25.000,00
06 Ufficio tecnico	40.500,00	40.866,82	35.738,00	35.738,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	68.950,00	69.327,79	69.250,00	69.250,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	686.684,59	825.650,41	512.264,00	516.447,00

### ***Interventi già posti in essere e in programma***

**Obiettivi:** *Mantenere il livello dei servizi generali istituzionali al livello degli anni precedenti, coadiuvare la gestione amministrativa con quelli che sono gli obiettivi dell'Amministrazione Comunale.*

*Orizzonte temporale (anno)*

### **MISSIONE 02 – GIUSTIZIA**

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00

### ***Interventi già posti in essere e in programma***

**Obiettivi=====**

***Orizzonte temporale (anno)***

### **MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA**

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Polizia locale e amministrativa	107.780,00	108.969,57	106.980,00	106.980,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00

### ***Interventi già posti in essere e in programma***

**Obiettivi:** *Garantire l'ordine e la sicurezza dei cittadini a livello locale. Provvedere ad un efficiente ed efficace controllo del territorio.*

**Orizzonte temporale (anno)**

#### **MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO**

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Istruzione prescolastica	146.334,29	149.903,19	0,00	0,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	908.000,00	908.000,00	0,00	0,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	169.116,00	212.448,92	168.116,00	170.616,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00

#### ***Interventi già posti in essere e in programma***

**Obiettivi:** *Assicurare l'assistenza scolastica nelle seguenti forme:*

- *servizio di Refezione scolastica: viene gestito in economia direttamente dal Comune con un ottimo risultato in termini di qualità del servizio offerto e costi sostenuti;*
- *servizio di trasporto scolastico: offerto agli alunni della scuola dell'infanzia e della scuola primaria. – servizio gestito direttamente dall'Ente;*
- *servizio rimborso costo trasporto alunni pendolari: costituisce un importante aiuto alle famiglie costrette a servirsi dei mezzi pubblici per consentire ai propri figli la frequenza di scuole di istruzione superiore ubicate nei centri vicini;*
- *erogazione di buoni libro comunale, sulla base delle vigenti disposizioni di legge, a favore degli studenti frequentanti la scuola primaria e la scuola secondaria di 1 grado;*
- *Rimborso del costo sostenuto dalle famiglie (aventi diritto) per l'acquisto dei libri di testo per gli alunni della scuola primaria e la scuola secondaria di 1 grado;*
- *Erogazione borse di studio;*
- *Fornitura di beni e servizi indispensabili al funzionamento della scuola dell'infanzia, della scuola primaria e della scuola secondaria di 1 grado (pagamento utenze, materiale di pulizia, registri scolastici, gasolio per il riscaldamento.*

*Sul fronte della spesa in c/capitale le opere inserite nell'elenco annuale del piano triennale delle OO.PP. sono le seguenti:*

- *Lavori di ristrutturazione Scuola Media Statale*

Nel bilancio 2017 sono stati previsti, inoltre i seguenti fondi finanziati dal FPV:

- fondi relativi al pagamento delle rate di saldo dei lavori di ristrutturazione della scuola dell'infanzia, finanziati nell'esercizio 2015;
- fondi relativi al pagamento dei lavori di adeguamento e messa in sicurezza dell'edificio della Scuola Primaria "Lombardo Radice" - opera finanziata nel 2016.

**Orizzonte temporale (anno)**

### **MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI**

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

*"Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico*

*Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.*

*Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali"*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	38.075,20	51.099,36	32.400,00	34.400,00

**Interventi già posti in essere e in programma**

**Obiettivi:** Favorire lo sviluppo sociale e culturale della popolazione soprattutto dei giovani, coinvolgendoli nelle varie attività; valorizzare le antiche tradizioni per evitare che i giovani perdano gli insegnamenti derivanti dalla loro pratica; gestire i contributi reg.li per il funzionamento della biblioteca comunale.

**Orizzonte temporale (anno)**

### **MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO**

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

*"Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero."*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sport e tempo libero	746.800,00	749.555,15	5.400,00	6.400,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

### **Interventi già posti in essere e in programma**

**Obiettivi:** garantire la funzionalità e l'efficienza degli impianti sportivi esistenti per far crescere tra i giovani la pratica dello sport, coadiuvando, anche con l'erogazione di contributi, le iniziative poste in essere.

Sul fronte della spesa in c/capitale L'amministrazione, allo scopo di favorire lo sviluppo sociale e l'integrazione dei giovani, ha provveduto ad inserire nell'elenco annuale del piano triennale delle OO.PP. il completamento e l'adeguamento dell'impianto sportivo polivalente.

**Orizzonte temporale (anno)**

### **MISSIONE 07 – TURISMO**

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

*"Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo."*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	1.034.500,00	1.034.870,00	2.000,00	2.000,00

### **Interventi già posti in essere e in programma**

**Obiettivi:** Favorire l'incremento del turismo con attività di pubblicizzazione di quelle che sono gli  
Sul fronte della spesa in c/capitale L'amministrazione, allo scopo di valorizzare l'attività turistica nel territorio, ha provveduto ad inserire nell'elenco annuale del piano triennale delle OO.PP. il completamento dell'impianto di illuminazione per la valorizzazione turistica del centro storico.

**Orizzonte temporale (anno)**

### **MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA**

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

*"Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle 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. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa."*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Urbanistica e assetto del territorio	11.890.000,00	11.890.000,00	1.000,00	2.000,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00

### **Interventi già posti in essere e in programma**

**Obiettivi** Sul fronte della spesa in c/capitale le opere inserite nell'elenco annuale del piano triennale delle OO.PP. sono le seguenti:

- Lavori di Consolidamento via Durante e via S.Lucia;

- *Lavori di consolidamento e riduzione del rischio idrogeologico zona a monte e a valle della Via salvo D'acquisto a protezione del centro abitato;*
- *Consolidamento della zona Castello – Sotto Rocca a salvaguardia e protezione del centro abitato di Castel di Lucio;*
- *Lavori di consolidamento a salvaguardia e protezione della via Vitt. Veneto e Via Rocca;*
- *Lavori di riqualificazione urbana quartiere Cuba;*
- *Lavori di riqualificazione urbanistica ed ambientale del centro storico attraverso il miglioramento dell'impianto di pubblica illuminazione e la collocazione di elementi di arredo;*
- *Lavori di riqualificazione urbana della via Salvo D'Acquisto;*
- *Lavori di restauro del Castello, adeguamento funzionale ed opere annesse;*
- *Lavori di riqualificazione Piazza Santa Lucia;*
- *Riqualificazione urbana della Via Nicolo' Campo;*
- *Lavori di ristrutturazione Palmento ex Stimolo.*

**Orizzonte temporale (anno)**

**MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE**

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	12.000,00	13.278,55	13.000,00	14.000,00
03 Rifiuti	135.299,00	221.328,56	131.810,00	131.810,00
04 Servizio Idrico integrato	945.500,00	952.199,71	15.520,00	15.520,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00

La missione contempla molteplici programmi legati alla gestione del verde pubblico, al Sistema idrico Integrato e al Ciclo dei rifiuti solidi urbani.

***Interventi già posti in essere e in programma***

**Obiettivi:** *Gestire il servizio idrico integrato e il servizio di N.U. cercando di raggiungere risultati di efficienza ed efficacia delle azioni intraprese.*

Sul fronte della spesa in c/capitale le opere inserite nell'elenco annuale del piano triennale delle OO.PP. sono le seguenti:

- Lavori di completamento ed adeguamento dell'impianto di depurazione.

**Orizzonte temporale (anno)**

### **MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ**

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	737.388,00	778.155,14	188.925,00	197.925,00

#### **Interventi già posti in essere e in programma**

**Obiettivi:** Garantire il servizio di viabilità in tutte le sue forme

Sul fronte della spesa in c/capitale le opere inserite nell'elenco annuale del piano triennale delle OO.PP. sono le seguenti:

- Costruzione strada di piano regolatore per il collegamento tra la Provinciale Castelluccese e la via Durante Case Popolari Santa Lucia quale via di fuga.

**Orizzonte temporale (anno)**

### **MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.**

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00

**Interventi già posti in essere e in programma**

**Obiettivi:** =====

**Orizzonte temporale (anno)**

**MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA**

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	22.700,00	28.720,00	16.100,00	16.600,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	3.200,00	3.973,74	3.200,00	3.200,00

**Interventi già posti in essere e in programma**

**Obiettivi:** sostenere le classi sociali più deboli.

**Orizzonte temporale (anno)**

**MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE**

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.*

*Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.*

*Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00

**Interventi già posti in essere e in programma**

**Obiettivi:=====**

**Orizzonte temporale (anno)**

#### **MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ**

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.*

*Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00

Il governo ed il controllo delle attività produttive locali, pur in presenza di regole di liberalizzazione, comporta la necessità di verifica continua e puntuale della regolarità operativa dei soggetti economici, nonché del rispetto delle norme contenute nelle leggi nazionali, regionali e regolamentari.

**Interventi già posti in essere e in programma**

**Obiettivi:=====**

**Orizzonte temporale (anno)**

**MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE**

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.*

*Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00

**Interventi già posti in essere e in programma**

**Obiettivi:=====**

**Orizzonte temporale (anno)**

**MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA**

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	34.096,00	39.459,20	28.500,00	28.500,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

**Interventi già posti in essere e in programma**

**Obiettivi:** Favorire lo sviluppo rurale

**Orizzonte temporale (anno)**

**MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE**

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell’ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l’uso razionale dell’energia e l’utilizzo delle fonti rinnovabili.*

*Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

**Interventi già posti in essere e in programma**

**Obiettivi:** =====

**Orizzonte temporale (anno)**

**MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI**

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.*

*Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

**Interventi già posti in essere e in programma**

**Obiettivi:=====**

**Orizzonte temporale (anno)**

### **MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI**

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

**Interventi già posti in essere e in programma**

**Obiettivi:=====**

**Orizzonte temporale (anno)**

### **MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.**

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.*

*Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”*

In tale missione viene inserito il fondo crediti di dubbia e difficile esazione che è stato definito secondo quanto previsto dalla normativa e altri Fondi istituiti per le spese obbligatorie o impreviste successivamente all'approvazione del bilancio.

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Fondo di riserva	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
02 Fondo crediti dubbia esigibilità	46.179,11	44.979,42	56.074,64	65.970,16
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00

**Interventi già posti in essere e in programma**

**Obiettivi: rispettare i vincoli e le disposizioni della normativa vigente**

**Orizzonte temporale (anno)**

### **MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.**

La missione cinquantesima e sessantesima vengono così definita dal Glossario COFOG:

**“DEBITO PUBBLICO** – Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.  
**ANTICIPAZIONI FINANZIARIE** – Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”

Tali missioni evidenziano il peso che l'Ente affronta per la restituzione da un lato del debito a medio lungo termine verso istituti finanziari, con il relativo costo, e dall'altro del debito a breve, da soddisfare all'interno dell'esercizio finanziario, verso il Tesoriere Comunale.

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

#### Missione 50

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	40.593,00	62.500,46	36.120,00	31.453,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	85.570,00	126.742,64	89.235,00	93.902,00

#### Missione 60

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	2.010.000,00	2.204.970,15	2.010.000,00	2.010.000,00

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2017 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2015	1.804.616,60	2017	40.593,00	180.461,66	2,25%
2016	2.014.248,60	2018	36.120,00	201.424,86	1,79%
2017	1.990.347,80	2019	31.453,00	199.034,78	1,58%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2017 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 601.538,88 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2015	600.857,29
Titolo 2 rendiconto 2015	980.889,54
Titolo 3 rendiconto 2015	222.869,77
<b>TOTALE</b>	<b>1.804.616,60</b>
<b>4/12</b>	<b>601.538,87</b>

#### **Interventi già posti in essere e in programma**

**Obiettivi:** garantire il rimborso delle quote annuale dei mutui contratti dall'Ente negli esercizi precedenti. Garantire la funzionalità dei servizi attingendo ad anticipazioni di tesoreria, nei limiti previsti dalla normativa vigente.

**Orizzonte temporale (anno)**

**MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.**

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”*

Tale missione termina il raggruppamento del bilancio dell’Ente locale. E’ di pari importo sia in entrata che in spesa ed è ininfluente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni autocompensanti.

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	667.000,00	680.796,27	667.000,00	667.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

**Interventi già posti in essere e in programma**

**Obiettivi:** assicurare la funzionalità dei servizi ascrivibili ai servizi per conto terzi.

**Orizzonte temporale (anno)**

## SEZIONE OPERATIVA (SeO)

La sezione operativa ha il compito di ricondurre in ambito concreto quanto enunciato nella sezione strategica.

I dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto previsto nel bilancio per il triennio 2017-2019

In particolare per ciò che riguarda quanto proprio della parte prima sia in ambito di entrata che di spesa si propone una lettura dei dati di bilancio in base alle unità elementari dello stesso così individuate dal legislatore delegato:

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

### SeO – Introduzione

#### *Parte prima*

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

Il concetto di risorsa è ampio e non coincide solo con quelle a natura finanziaria ma deve essere implementata anche dalle risorse umane e strumentali assegnate ad ogni area dell'Ente

#### *Parte seconda*

##### **Programmazione operativa e vincoli di legge**

La parte seconda della sezione operativa riprende ed approfondisce gli aspetti della programmazione in materia personale, di lavori pubblici e patrimonio, sviluppando di conseguenza tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge. Si tratta dei comparti del personale, opere pubbliche e patrimonio, tutti interessati da una serie di disposizioni di legge tese ad incanalare il margine di manovra dell'amministrazione in un percorso delimitato da precisi vincoli, sia in termini di contenuto che di procedimento. L'ente, infatti, provvede ad approvare il piano triennale del fabbisogno di personale, il programma triennale delle OO.PP. con l'annesso elenco annuale ed infine il piano della valorizzazione e delle alienazioni immobiliari. Si tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, poiché le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili.

##### **Fabbisogno di personale**

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (legge di stabilità), ha introdotto specifici vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane. Per quanto riguarda il numero, ad esempio, gli organi della pubblica amministrazione sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di

personale, compreso quello delle categorie protette. Gli enti soggetti al patto di stabilità devono invece effettuare una manovra più articolata: ridurre l'incidenza delle spese di personale sul complesso delle spese correnti anche attraverso la parziale reintegrazione dei cessati ed il contenimento della spesa del lavoro flessibile; snellire le strutture amministrative, anche con accorpamenti di uffici, con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali; contenere la crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle disposizioni dettate per le amministrazioni statali.

### **Programmazione dei lavori pubblici**

La realizzazione di interventi nel campo delle opere pubbliche deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento. L'ente locale deve pertanto analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il finanziamento dell'opera indicando, dove possibile, le priorità e le azioni da intraprendere per far decollare il nuovo investimento, la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi per la realizzazione e il successivo collaudo. Vanno inoltre stimati, ove possibile, i relativi fabbisogni finanziari in termini di competenza e cassa. Nelle eventuali forme di copertura dell'opera si dovrà fare riferimento anche al finanziamento tramite l'applicazione nella parte entrata del bilancio del Fondo Pluriennale Vincolato.

### **Valorizzazione o dismissione del patrimonio**

L'ente, con delibera di giunta, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù del loro inserimento nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati o, in alternativa, di essere dismissioni. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La delibera di consiglio che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.

## SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

### Analisi delle risorse

Nella sezione operativa ha rilevante importanza l'analisi delle risorse a natura finanziaria demandando alla parte seconda la proposizione delle risorse umane nella trattazione dedicata alla programmazione in materia di personale.

Tra le innovazioni più significative, rilevanti ai fini della comprensione dei dati esposti in questa parte, si rileva la costituzione e l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato (d'ora in avanti FPV). Il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Il fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello nel quale sono assunte e nasce dall'esigenza di applicare il nuovo principio di competenza finanziaria potenziato, rendendo evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

Le entrate sono così suddivise:

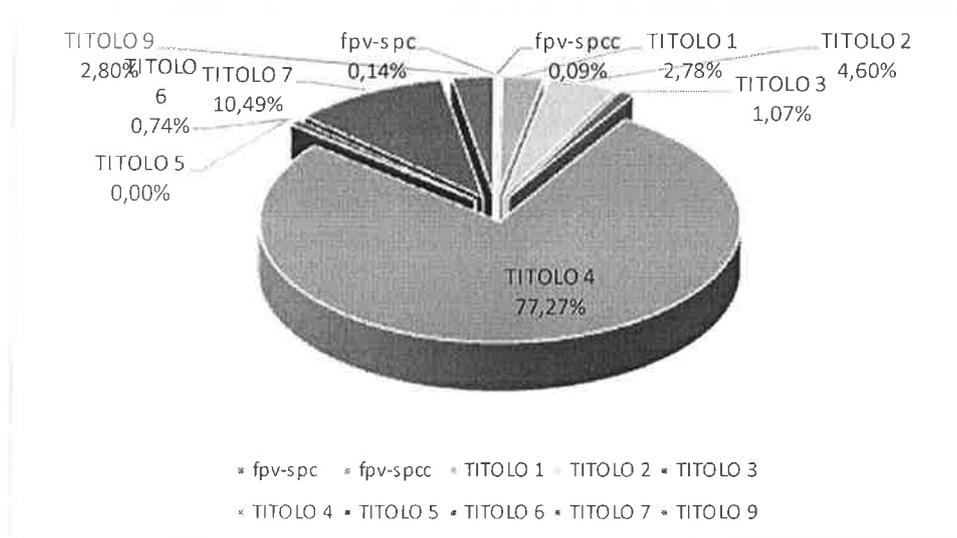
Titolo	Descrizione	Stanziamento 2017	Cassa 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	37.126,87	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	60.792,80	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	2.000,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	611.702,42	823.069,20	586.702,00	586.702,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	1.147.912,88	1.745.263,76	1.069.337,29	1.067.337,29
TITOLO 3	Entrate extratributarie	230.732,50	390.333,14	232.022,50	232.022,50
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	16.209.334,29	16.211.612,74	76.000,00	66.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	90.000,00	188.313,14	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	667.000,00	697.368,00	667.000,00	667.000,00
	<b>Totale</b>	<b>21.056.601,76</b>	<b>22.055.959,98</b>	<b>4.631.061,79</b>	<b>4.619.061,79</b>

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2014 al 2019 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	92.633,32	32.923,60	60.792,80	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	27.703,34	22.413,20	2.000,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	697.489,10	600.857,29	663.367,06	611.702,42	586.702,00	586.702,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	1.186.986,37	980.889,54	1.095.590,71	1.147.912,88	1.069.337,29	1.067.337,29
TITOLO 3	Entrate extratributarie	226.282,06	222.869,77	255.290,83	230.732,50	232.022,50	232.022,50
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	17.934,77	101.842,72	18.407.803,29	16.209.334,29	76.000,00	66.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	1.300,00	176.994,20	90.000,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	1.437.265,53	1.656.497,41	2.500.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	245.841,63	290.885,09	667.000,00	667.000,00	667.000,00	667.000,00
Totale		<b>3.811.799,46</b>	<b>3.975.478,48</b>	<b>23.821.382,89</b>	<b>21.019.474,89</b>	<b>4.631.061,79</b>	<b>4.619.061,79</b>

Si evidenzia che le cosiddette entrate di finanza derivata hanno subito notevoli variazioni a causa di continui cambiamenti normativi negli ultimi anni.

#### ENTRATE 2016



Al fine di meglio comprendere l'andamento dell'entrata, si propone un'analisi della stessa partendo dalle unità elementari in bilancio quantificate in cui essa è suddivisa presentandone un trend storico quinquennale.

Le **entrate di natura tributaria e contributiva** erano in precedenza codificate in maniera diversa; per ragioni di omogeneità dei dati e per permetterne il necessario confronto si propone la collocazione del dato contabile con la nuova codifica propria dal 2016 in avanti.

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	409.830,26	349.580,64	418.166,60	365.086,85	340.087,00	340.087,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	287.658,84	251.276,65	245.200,46	246.615,57	246.615,00	246.615,00
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>697.489,10</b>	<b>600.857,29</b>	<b>663.367,06</b>	<b>611.702,42</b>	<b>586.702,00</b>	<b>586.702,00</b>

**Analisi delle principali poste:** Per l'anno 2017 è stata confermata l'esenzione dell'IMU e della TASI per la prima abitazione. Inoltre è stato prorogato al 2017 (comma 42, art. 1 della Legge 232/2016) l'efficacia del blocco tariffario previsto dal comma 26 art. 1 della Legge 208/2015;

Il gettito relativo ai minori introiti per IMU e TASI è stato quantificato in € 24.182,26 (prospetto del calcolo provvisorio del FSC per l'anno 2017). Tale somma, per l'anno 2017, è stata inclusa nel FSC.

In materia di IMU, per gli immobili appartenenti alla categoria D occorre precisare che l'art. 1 comma 21 e seguenti della Legge di stabilità per l'anno 2016 prevede che: *“a decorrere dal 1° gennaio 2016, la determinazione della rendita catastale degli immobili a destinazione speciale e particolare, censibili nelle categorie catastali dei gruppi D ed E, e' effettuata, tramite stima diretta, tenendo conto del suolo e delle costruzioni, nonche' degli elementi ad essi strutturalmente connessi che ne accrescono la qualita' e l'utilita', nei limiti dell'ordinario apprezzamento. Sono esclusi dalla stessa stima diretta macchinari, congegni, attrezzature ed altri impianti, funzionali allo specifico processo produttivo”*. Comma 24: *“entro il 30 settembre 2016, l'Agenzia delle entrate comunica al Ministero dell'economia e delle finanze, con riferimento agli atti di aggiornamento di cui al comma 23, i dati relativi, per ciascuna unita' immobiliare, alle rendite proposte e a quelle gia' iscritte in catasto dal 1° gennaio 2016; il Ministro dell'economia e delle finanze, di concerto con il Ministro dell'interno, emana, secondo una metodologia adottata sentita la Conferenza Stato-citta' ed autonomie locali, entro il 31 ottobre 2016, il decreto per ripartire il contributo annuo di 155 milioni di euro attribuito ai comuni a titolo di compensazione del minor gettito per l'anno 2016”*.

A seguito di tale disposizione normativa, sono stati previsti nel bilancio di previsione 2017 i seguenti capitoli:

- capitolo 1010/1 - IMU: lo stanziamento di € 135.000,00 è stato previsto considerando il gettito incassato nel 2016, oltre il gettito IMU stimato dal parco eolico con le nuove rendite catastali;
- capitolo 2055/1 – altri contributi dallo stato: lo stanziamento prevede la somma di € 38.981,00 per saldo contributo imbullonati anno 2016, (tali somme non erano state previste nel bilancio 2016 in quanto assegnate in data successiva al 30 novembre 2016) e una quota relativa al medesimo contributo per l'anno 2017, considerando la differenza di rendita catastale degli immobili appartenenti alla Categoria catastale D, così come previsto dalla normativa sopra indicata.

La quota del gettito IMU trattenuta dallo Stato per alimentare il FSC, per l'anno 2017, come per l'anno 2016, è pari a € 37.569,01.

Il gettito IMU derivante dall'attività accertativa è stata quantificato presuntivamente in euro 30.000,00.

Il gettito della TASI di € 21.000,00 è stato previsto sulla base delle somme incassate nel 2016.

Imposta Com.Le Sulla Pubblicità': Lo stanziamento deriva da messaggi pubblicitari mediante comunicazioni visive o acustiche accertati tramite dichiarazioni o d'ufficio.

TOSAP: Stanziamento derivante dall'occupazione del suolo pubblico a mezzo rilascio di autorizzazioni d'ufficio.

DIRITTI SULLE P.AFFISSIONI: stanziamento derivante da richieste del servizio da parte dei soggetti interessati con relativa gestione in forma diretta.

TARI: Il gettito della TARI, per l'anno 2017, quantificato in € 140.794,85, copre al 100% i costi indicati nel Piano Economico Finanziario, tenuto conto del Tributo provinciale del 5% da riversare alla Provincia reg.le di Messina.

Il Fondo di solidarietà comunale (FSC), è stato previsto per l'importo di 246.615,57, come da dati provvisori pubblicati dal Ministero dell'Interno sul sito dedicato alla finanza locale.

L'addizionale Comunale è stato previsto, per il 2017, come da indicazione dei principi contabili, sulla base di quanto incassato l'anno precedente, piuttosto che sul presunto gettito IRPEF dell'Ente. L'aliquota è pari allo 0,5.

Le entrate da trasferimenti correnti, pur rientranti tra le entrate di parte corrente, subiscono notevoli variazioni dovute dall'applicazione dei dettami delle diverse leggi di stabilità che si susseguono negli anni e dei relativi corollari normativi a loro collegate.

Trasferimenti correnti	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.186.986,37	980.889,54	1.090.590,71	1.142.912,88	1.064.337,29	1.062.337,29
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>1.186.986,37</b>	<b>980.889,54</b>	<b>1.095.590,71</b>	<b>1.147.912,88</b>	<b>1.069.337,29</b>	<b>1.067.337,29</b>

**Analisi delle principali poste:** E' stato previsto il contributo sviluppo investimento da parte dello Stato, quantificato in € 51.114,29. Sono stati previsti contributi da parte dello Stato per il rimborso alle famiglie dei costi sostenuti per i test scolastici di € 7.000,00. Sono stati previsti i fondi per il rimborso spese elettorali al titolo 2 dell'entrata, correlati al titolo 1 della spesa, posto che tale tipologie di spese non possono essere imputate ai servizi per conto terzi.

I trasferimenti regionali, per l'anno 2017, sono stati previsti come segue:

La compartecipazione regionale al personale contrattista di cui alla L.R. 16/06, è stata prevista nella misura di € 361.661,25, considerando l'importo base riferito alla spesa dell'esercizio 2013. I trasferimenti relativi all'assegnazione di cui alla L.R. 6/97 sono stati quantificati in € 547.000,00, considerando che la somma di € 51.140,55, (come da trasferimento erogato nel 2016) da destinare a spesa per investimenti.

Tale trasferimento contribuirà a finanziare la quota capitale dei mutui, così come previsto dalla normativa regionale.

Sono state previste inoltre risorse relative a finanziamenti da parte di Enti terzi (pubblici e privati) per la realizzazione di manifestazioni, che investono il settore culturale-sportivo-ricreativo e di sviluppo economico.

Sul fronte dei trasferimenti regionali, sono state previste, inoltre, le risorse relative al contributo accise energia elettrica, i fondi per l'acquisto di materiale per la biblioteca comunale e per l'assegnazione delle borse di studio alle famiglie.

E' assolutamente necessario rimarcare la lentezza negli accrediti di tali trasferimenti che costringe l'Ente a dover anticipare le spese finanziate con tali entrate, ricorrendo ad anticipazioni di tesoreria, senza delle quali l'attività dell'ente sarebbe praticamente paralizzata.

Le **entrate extratributarie** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti dalla vendita e dall'erogazione di servizi, le entrate derivanti dalla gestione di beni, le entrate da proventi da attività di controllo o repressione delle irregolarità o illeciti, dall'esistenza d'eventuali interessi attivi su fondi non riconducibili alla tesoreria unica, dalla distribuzione di utili ed infine rimborsi ed altre entrate di natura corrente.

<b>Entrate extratributarie</b>	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	200.294,91	194.259,22	225.390,83	207.982,50	210.372,50	210.372,50
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	1.760,30	1.678,07	1.700,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	2.000,00	200,00	50,00	50,00	50,00	50,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	22.226,85	26.732,48	28.150,00	20.700,00	19.600,00	19.600,00
<b>Totale</b>	<b>226.282,06</b>	<b>222.869,77</b>	<b>255.290,83</b>	<b>230.732,50</b>	<b>232.022,50</b>	<b>232.022,50</b>

**Analisi delle principali poste:** Per i servizi a Domanda individuale, la compartecipazione da parte degli utenti è fissata, rispettando nel complesso un livello di copertura dei servizi tale da non compromettere gli equilibri di bilancio, e non gravare al tempo stesso sui bilanci familiari dei cittadini. Le tariffe dei pubblici servizi sono rimaste invariate rispetto al 2016.

Dall'anno 2018 sono stati previsti incrementi di tariffe derivanti dal servizio idrico integrato, per favorire una maggiore copertura del costo del servizio.

L'ente beneficia di proventi per sponsorizzazioni per Euro 17.000,00 da parte della società Minerva (per la gestione dell'impianto eolico per l'importo di euro 15.000,00) e della Banca CC Mutuo Soccorso di Gangi svolgente il servizio di tesoreria comunale, per l'anno 2017 (euro 2.000,00).

Le **entrate in conto capitale** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti da tributi in conto capitale, da contributi per gli investimenti e da alienazioni di beni materiali ed immateriali censiti nel patrimonio dell'Ente.

Entrate in conto capitale	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	2.934,77	101.842,72	18.368.318,49	16.186.334,29	7.000,00	7.000,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	15.000,00	0,00	39.484,80	23.000,00	69.000,00	59.000,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>17.934,77</b>	<b>101.842,72</b>	<b>18.407.803,29</b>	<b>16.209.334,29</b>	<b>76.000,00</b>	<b>66.000,00</b>

**Analisi delle principali poste:** Al titolo IV dell'entrata sono state previste risorse proprie derivanti da proventi per oneri di urbanizzazione per 7.000,00. Sono state previste risorse derivanti da alienazioni di beni immobili (terreni e fabbricati facenti parte del patrimonio disponibile dell'ente) per € 23.000,00, nel 2017, ed € 69.000,00 nel 2018 e € 59.000,00 nel 2019.

Nell'esercizio 2017, inoltre, sono state previsti inoltre:

- trasferimenti in c/capitale per € 15.635.000,00 per la realizzazione delle opere, indicate nell'elenco annuale delle opere pubbliche, e previste nella parte spesa del bilancio annuale di previsione;
- trasferimenti in c/capitale per € 544.334,29 (€ 146.334,29 + € 398.000,00) per lavori di manutenzione in corso d'opera sui locali adibiti alla scuola dell'infanzia e sui locali adibiti alla scuola primaria (detti fondi, sia nella parte entrata, sia nella parte uscita del bilancio sono finanziati dal FPV).

Di seguito si riportano le Entrate relative al Titolo sesto – **Accensione di prestiti**) e al Titolo settimo – **Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere**.

Accensione Prestiti	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	1.300,00	176.994,20	90.000,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>1.300,00</b>	<b>176.994,20</b>	<b>90.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.437.265,53	1.656.497,41	2.500.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
<b>Totale</b>	<b>1.437.265,53</b>	<b>1.656.497,41</b>	<b>2.500.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>

**Analisi delle principali poste:** Nell'esercizio 2017, al titolo 6°, è stata prevista la somma di € 90.000,00 per assunzioni di mutuo. Tale previsione rispetta i vincoli di finanza pubblica così come dimostrato dal prospetto di verifica (all'allegato n. 9).

Anticipazioni di tesoreria: Per far fronte a momentanee carenze di liquidità, la Giunta Comunale, con deliberazione n.ro 153 del 12/12/2016, ha proceduto all'attivazione dell'anticipazione di tesoreria per l'anno 2017 con la Tesoreria Comunale per l'importo di € 601.538,88, così come previsto dall'art.222 del D.to Leg.vo 267/2000. Come per l'esercizio 2016, anche il bilancio 2017 lo

stanziamento è stato previsto per l'importo di € 2.000.000,00 in quanto l'Istituto bancario che gestisce la tesoreria del Comune, ogni qualvolta l'Ente si trova in condizioni di anticipazione di cassa richiede l'emissione di reversali di incasso (anche con cadenza giornaliera). Tali "prestiti" vengono restituiti al Tesoriere, man mano che si rilevano incassi di entrate di competenza dell'Ente. Fino all'esercizio 2013, invece, lo "sforamento" della disponibilità di cassa era rinvenibile solamente dalla lettura degli estratti conti del tesoriere il quale non richiedeva l'emissione di reversali di incasso o mandati di pagamento per le regolarizzazioni di anticipazioni di tesoreria, tranne nel caso in cui al 31 dicembre l'ente si trovava in tale fattispecie. In tal caso l'Ente, su richiesta del tesoriere, emetteva una reversale di incasso equivalente alla somma anticipata dal tesoriere, e, nel contempo registrava sulla contabilità dell'ente, il corrispondente debito per anticipazioni di tesoreria utilizzata alla data del 31 dicembre, che procedeva a rimborsare l'anno successivo con l'emissione di ordinativi di pagamento in conto residui passivi. Nella nuova situazione l'Ente ha necessità di rilevare sulla contabilità reversali di incasso per importi corrispondenti all'anticipazione utilizzata giorno per giorno, tali importi, anche se di fatto si cumulano tra di loro, non possono superare mai il tetto massimo di € 601.538,88 previsto come limite alle anticipazioni di tesoreria, così come stabilito dal TUEL.

In conclusione, si presentano le **entrate per partite di giro**.

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	237.005,21	275.929,69	554.000,00	554.000,00	554.000,00	554.000,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	8.836,42	14.955,40	113.000,00	113.000,00	113.000,00	113.000,00
<b>Totale</b>	<b>245.841,63</b>	<b>290.885,09</b>	<b>667.000,00</b>	<b>667.000,00</b>	<b>667.000,00</b>	<b>667.000,00</b>

**Analisi delle principali poste:** Le entrate per partite di giro rispecchiano lo stesso trend degli esercizi precedenti tranne per il fondo economato, elevato a € 16.000,00 per consentire le anticipazioni straordinarie, e le ritenute per split payment.

## Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
TITOLO 1	Spese correnti	1.921.734,47	2.252.889,43	1.797.826,79	1.766.659,79
TITOLO 2	Spese in conto capitale	16.382.297,29	16.534.310,47	77.000,00	91.500,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	85.570,00	126.742,64	89.235,00	93.902,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	2.000.000,00	2.194.970,15	2.000.000,00	2.000.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	667.000,00	680.796,27	667.000,00	667.000,00
<b>Totale</b>		<b>21.056.601,76</b>	<b>21.789.708,96</b>	<b>4.631.061,79</b>	<b>4.619.061,79</b>

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2014 al 2019 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
TITOLO 1	Spese correnti	1.881.552,12	1.673.466,36	1.933.379,54	1.921.734,47	1.797.826,79	1.766.659,79
TITOLO 2	Spese in conto capitale	111.864,34	198.635,20	18.665.697,44	16.382.297,29	77.000,00	91.500,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	88.627,89	77.261,37	81.308,00	85.570,00	89.235,00	93.902,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.437.265,53	1.656.497,41	2.500.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	245.841,63	290.885,09	667.000,00	667.000,00	667.000,00	667.000,00
<b>Totale</b>		<b>3.765.151,51</b>	<b>3.896.745,43</b>	<b>23.847.384,98</b>	<b>21.056.601,76</b>	<b>4.631.061,79</b>	<b>4.619.061,79</b>

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2014 e 2015. Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

### **MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**

#### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Organi istituzionali	53.514,41	48.329,90	58.440,02	56.989,00	71.318,00	63.941,00
02 Segreteria generale	293.815,72	253.729,51	297.002,18	288.409,80	250.761,15	213.059,63
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	46.081,00	38.905,39	42.625,00	42.325,00	39.165,00	39.165,00
04 Gestione delle entrate tributarie	42.924,43	38.552,11	41.847,78	44.585,00	40.185,00	40.185,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	18.702,05	12.900,00	14.224,73	30.027,77	25.000,00	25.000,00
06 Ufficio tecnico	77.551,34	65.518,94	44.376,72	40.500,00	35.738,00	35.738,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	67.614,13	68.412,43	68.700,00	68.950,00	69.250,00	69.250,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	471.466,32	460.053,97	551.319,91	576.684,59	503.264,00	504.447,00
<b>Totale</b>	<b>1.071.669,40</b>	<b>986.402,25</b>	<b>1.118.536,34</b>	<b>1.148.471,16</b>	<b>1.034.681,15</b>	<b>990.785,63</b>

### Obiettivi generali della missione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte: Mantenere il livello dei servizi generali istituzionali al livello degli anni precedenti, coadiuvare la gestione amministrativa con quelli che sono gli obiettivi dell'Amministrazione Comunale.

### b) Obiettivi specifici

Osservare scrupolosamente le scadenze di tutti i vari adempimenti inerenti l'attività amministrativa dell'ente. Curare le pratiche legali e gli incarichi di consulenze esterne ove ce ne sia il bisogno, garantire la funzionalità dell'ufficio per i servizi demografici, dell'ufficio tecnico, dell'ufficio tributi e dell'ufficio ragioneria. effettuare eventuali richieste di contributi agli organi competenti sulla base delle effettive esigenze dell'ente.

## PARTE 2

### 1. Programmazione opere pubbliche/spesa in c.capitale:

- mantenere lo stato di efficienza e di aggiornamento dei softwares in uso in tutti gli uffici dell'ente;
- procedere all'acquisto di strumentazioni e/o hardware qualora si dovesse presentare la necessità (soventemente in caso di non funzionalità delle dotazioni strumentali esistenti);
- completamento e/o realizzazione opere pubbliche tramite assunzione di mutui;

2. Personale: Assicurare al personale dipendente appartenente alla missione 01 l'erogazione della retribuzione fissa e accessoria, provvedere al versamento dei contributi e delle imposte connesse alla erogazione della retribuzione, procedere alla compilazione e alla trasmissione delle dichiarazioni mensili (Uniemens e DMA) curare la contabilità delle presenze per la fruizione congedi ordinari e straordinari. Procedere alla redazione della Certificazione Unica, alla redazione del 770 semplificato e al Conto Annuale. Curare le pratiche pensionistiche.

### 3. Patrimonio

- provvedere alla manutenzione dei beni patrimoniali dell'ente e all'acquisto di beni mobili;

## MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### Obiettivi generali della missione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte =====

b) Obiettivi specifici =====

### PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche =====

2. Personale =====

3. Patrimonio =====

## MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Polizia locale e amministrativa	105.420,91	104.816,95	106.280,00	107.780,00	106.980,00	106.980,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>105.420,91</b>	<b>104.816,95</b>	<b>106.280,00</b>	<b>107.780,00</b>	<b>106.980,00</b>	<b>106.980,00</b>

#### Obiettivi generali della missione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte: Controllo del territorio e pubblica sicurezza

**b) Obiettivi specifici:** Garantire l'ordine e la sicurezza dei cittadini a livello locale. Provvedere ad un efficiente ed efficace controllo del territorio.

## PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche/ spese in c.capitale: per tale missione non sono previste spese in c/capitale

2. Personale: Assicurare al personale dipendente appartenente alla missione 03 l'erogazione della retribuzione fissa e accessoria, provvedere al versamento dei contributi e delle imposte connesse alla erogazione della retribuzione, procedere alla compilazione e alla trasmissione delle dichiarazioni mensili (Uniemens e DMA) curare la contabilità delle presenze per la fruizione congedi ordinari e straordinari. Procedere alla redazione della Certificazione Unica, alla redazione del 770 semplificato e al Conto Annuale. Curare le pratiche pensionistiche.

3. Patrimonio per tale missione non è prevista la gestione di patrimonio

## **MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO**

### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	184.346,54	148.368,16	176.366,00	169.116,00	168.116,00	170.616,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>184.346,54</b>	<b>148.368,16</b>	<b>176.366,00</b>	<b>169.116,00</b>	<b>168.116,00</b>	<b>170.616,00</b>

### *Obiettivi generali della missione*

**a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte:** Supportare l'attività delle scuole esistenti nel territorio comunale. Favorire il sostegno alle famiglie degli studenti costretti a servizi dei mezzi pubblici per raggiungere gli istituti scolastici scelti per la prosecuzione degli studi di scuola media superiore

**b) Obiettivi specifici:** Assicurare l'assistenza scolastica nelle seguenti forme:

- servizio di Refezione scolastica: viene gestito in economia direttamente dal Comune con un ottimo risultato in termini di qualità del servizio offerto e costi sostenuti;

- servizio di trasporto scolastico: offerto agli alunni della scuola dell'infanzia e della scuola primaria. – servizio gestito direttamente dall'Ente;
- servizio rimborso costo trasporto alunni pendolari: costituisce un importante aiuto alle famiglie costrette a servirsi dei mezzi pubblici per consentire ai propri figli la frequenza di scuole di istruzione superiore ubicate nei centri vicini;
- erogazione di buoni libro comunale, sulla base delle vigenti disposizioni di legge, a favore degli studenti frequentanti la scuola primaria e la scuola secondaria di 1 grado;
- Rimborso del costo sostenuto dalle famiglie (aventi diritto) per l'acquisto dei libri di testo per gli alunni della scuola primaria e la scuola secondaria di 1 grado;
- Erogazione borse di studio agli aventi diritto utilizzando sia risorse regionali, sia risorse comunali;
- Fornitura di beni e servizi indispensabili al funzionamento della scuola dell'infanzia, della scuola primaria e della scuola secondaria di 1 grado (pagamento utenze, ricarica estintori, acquisto di materiale di pulizia, registri scolastici, gasolio per il riscaldamento).

## PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche/spesa in c.capitale: Sul fronte della spesa in c/capitale le opere inserite nell'elenco annuale del piano triennale delle OO.PP. sono le seguenti:

- Lavori di ristrutturazione Scuola Media Statale.

Nel bilancio 2017 sono stati previsti, inoltre i seguenti fondi che sono transitati dal FPV:

- fondi relativi al pagamento delle rate di saldo dei lavori di ristrutturazione della scuola dell'infanzia per l'importo di € 146.334,29. Tali lavori sono stati finanziati nell'esercizio 2015;
- fondi relativi al pagamento dei lavori di adeguamento e messa in sicurezza edificio scuola primaria, per l'importo di € 398.000,00. Tali lavori sono stati finanziati nell'esercizio 2016.

2. Personale: Assicurare al personale dipendente appartenente alla missione 04 l'erogazione della retribuzione fissa e accessoria, provvedere al versamento dei contributi e delle imposte connesse alla erogazione della retribuzione, procedere alla compilazione e alla trasmissione delle dichiarazioni mensili (Uniemens e DMA) curare la contabilità delle presenze per la fruizione congedi ordinari e straordinari. Procedere alla redazione della Certificazione Unica, alla redazione del 770 semplificato e al Conto Annuale. Curare le pratiche pensionistiche.

3. Patrimonio: E' assicurata la manutenzione ordinaria e/o straordinaria dei locali (di proprietà comunale) adibiti alla scuola dell'infanzia, alla scuola primaria e alla scuola secondaria di 1° grado.

## **MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.**

### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	28.200,00	29.071,97	39.606,28	38.075,20	32.400,00	34.400,00
<b>Totale</b>	<b>28.200,00</b>	<b>29.071,97</b>	<b>39.606,28</b>	<b>38.075,20</b>	<b>32.400,00</b>	<b>34.400,00</b>

### *Obiettivi generali della missione*

**a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte:** Favorire lo sviluppo sociale e culturale della popolazione soprattutto dei giovani, coinvolgendoli nelle varie attività; valorizzare le antiche tradizioni per evitare che i giovani perdano gli insegnamenti derivanti dalla loro pratica; gestire i contributi reg.li per il funzionamento della biblioteca comunale, cercando di stimolare le giovani generazioni, inevitabilmente attratti al mondo dei social network, alla pratica della lettura.

**b) Obiettivi specifici:** gli obiettivi prefissati dall'A.C. sono i seguenti:

- valorizzare le antiche tradizioni con l'organizzazione (o con mezzi propri dell'Ente, oppure tramite la Pro-loco) di eventi in particolari giorni dell'anno (realizzazione "Virgineddi" in occasione della Festa di San Giuseppe 19 Marzo- organizzazione "sagra di favi squadati" in occasione della Festa dei Santi Pietro e Paolo 29 Giugno- organizzazione sagra "degli antichi sapori" realizzata nel periodo estive per valorizzare e far gustare alle nuove generazioni i sapori di un tempo);
- promuovere il territorio con l'organizzazione della "festa di primavera" che viene svolta interamente nella località "Bosco Montagna";
- Aggiornare i testi della biblioteca comunale, anche con il ricorso al contributo che la Regione Sicilia stanziava annualmente per tali finalità.

## PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche/ spesa in c.capitale: per la missione 05 non sono state programmate spese in c/capitale

2. Personale: Assicurare al personale dipendente appartenente alla missione 05 l'erogazione della retribuzione accessoria, provvedere al versamento dei contributi e delle imposte connesse alla erogazione di tale retribuzione, procedere alla compilazione e alla trasmissione delle dichiarazioni mensili (Uniemens e DMA). Procedere alla redazione della Certificazione Unica, alla redazione del 770 semplificato e al Conto Annuale.

3. Patrimonio: E' assicurata la manutenzione ordinaria e/o straordinaria dei locali (di proprietà comunale) adibiti ad attività culturali e ricreative.

## **MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.**

### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sport e tempo libero	10.645,70	2.894,06	5.200,00	6.800,00	5.400,00	6.400,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>10.645,70</b>	<b>2.894,06</b>	<b>5.200,00</b>	<b>6.800,00</b>	<b>5.400,00</b>	<b>6.400,00</b>

*Obiettivi generali della missione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte: Promuovere la pratica dello sport come attività di aggregazione e socializzazione.

b) Obiettivi specifici: garantire la funzionalità e l'efficienza degli impianti sportivi esistenti per far crescere tra i giovani la pratica dello sport, coadiuvando, anche con l'erogazione di contributi, le iniziative poste in essere.

**PARTE 2**

1. Programmazione opere pubbliche e spese in c/capitale: Sul fronte della spesa in c/capitale L'amministrazione, allo scopo di favorire lo sviluppo sociale e l'integrazione dei giovani, ha provveduto ad inserire nell'elenco annuale del piano triennale delle OO.PP. il completamento e l'adeguamento dell'impianto sportivo polivalente.

2. Personale: per tale missione non è previsto l'utilizzazione di risorse umane

3. Patrimonio: E' assicurata la manutenzione ordinaria e/o straordinaria dei locali (di proprietà comunale) adibiti ad attività sportive.

**MISSIONE 07 – TURISMO.**

**PARTE 1**

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	984,00	1.000,00	1.800,00	1.500,00	2.000,00	2.000,00
<b>Totale</b>	<b>984,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.800,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>

*Obiettivi generali della missione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte: Favorire l'incremento del turismo con attività di pubblicizzazione di quelle che sono gli usi, costumi, del paese.

b) Obiettivi specifici: l'obiettivo principale che si pone l'A.C. è quello di promuovere gli usi e i costumi del paese con l'organizzazione di eventi soprattutto nel periodo estivo, in cui si presenta maggiore concentrazione di presenze turistiche

#### PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche e spese in c/capitale: Sul fronte della spesa in c/capitale L'amministrazione, ha provveduto ad inserire nell'elenco annuale del piano triennale delle OO.PP. il completamento dell'impianto di illuminazione pubblica per la valorizzazione turistica del centro storico.

2. Personale: per tale missione non è previsto l'utilizzazione di risorse umane. Eventuali attività attinenti tale missione sono svolte da personale appartenente alla missione 01.

3. Patrimonio: E' assicurata la manutenzione ordinaria e/o straordinaria dei locali (di proprietà comunale) adibiti ad attività turistiche.

### **MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.**

#### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### *Obiettivi generali della missione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte: assetto del territorio, salvaguardia, protezione e riqualificazione dello stesso

b) Obiettivi specifici: assetto del territorio, salvaguardia, protezione e riqualificazione dello stesso

#### PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche: Sul fronte della spesa in c/capitale le opere inserite nell'elenco annuale del piano triennale delle OO.PP. sono le seguenti:

- Lavori di Consolidamento via Durante e via S.Lucia;
- Lavori di consolidamento e riduzione del rischio idrogeologico zona a monte e a valle della Via salvo D'acquisto a protezione del centro abitato;

- Consolidamento della zona Castello – Sotto Rocca a salvaguardia e protezione del centro abitato di Castel di Lucio;
- Lavori di consolidamento a salvaguardia e protezione della via Vitt. Veneto e Via Rocca;
- Lavori di riqualificazione urbana quartiere Cuba;
- Lavori di riqualificazione urbanistica ed ambientale del centro storico attraverso il miglioramento dell’impianto di pubblica illuminazione e la collocazione di elementi di arredo;
- Lavori di riqualificazione urbana della via Salvo D’Acquisto;
- Lavori di restauro del Castello, adeguamento funzionale ed opere annesse;
- Lavori di riqualificazione Piazza Santa Lucia;
- Riqualificazione urbana della Via Nicolo’ Campo;
- Lavori di ristrutturazione Palmento ex Stimolo.

2. Personale: per tale missione non è previsto l’utilizzazione di risorse umane

3. Patrimonio: il patrimonio da valorizzare è quello indicato nell’elenco annuale delle OO.PP.

### **MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.**

#### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	14.621,21	14.141,71	17.250,00	12.000,00	13.000,00	14.000,00
03 Rifiuti	158.945,11	158.407,09	178.746,34	135.299,00	131.810,00	131.810,00
04 Servizio Idrico integrato	59.308,61	27.989,76	26.800,00	5.500,00	14.020,00	14.020,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>232.874,93</b>	<b>200.538,56</b>	<b>222.796,34</b>	<b>152.799,00</b>	<b>158.830,00</b>	<b>159.830,00</b>

#### *Obiettivi generali della missione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte Gestire il servizio idrico integrato e il servizio di N.U. cercando di raggiungere risultati di efficienza ed efficacia delle azioni intraprese.

b) Obiettivi: verificare l’efficienza delle risorse idriche, verificare il funzionamento dell’impianto di depurazione, gestire il servizio idrico integrato in economia con mezzi propri dell’ente dall’erogazione dell’acqua potabile, alla verifica della lettura dei contatori, alla bollettazione a carico dei singoli utenti, e all’attività accertativa.

Gestione del servizio di nettezza urbana: il servizio comprende la gestione dello spazzamento (in economia con mezzi propri dell'Ente) la raccolta, il trasporto e il conferimento mediante affidamento a soggetti terzi, la redazione del piano finanziario, la bollettazione, l'incasso e l'attività accertativa con mezzi propri dell'Ente.

## PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche- spesa in c.capitale: Per quanto attiene alle spese in c/capitale è previsto l'acquisto di nuovi contatori idrici e accessori durevoli e il completamento e adeguamento dell'impianto di depurazione (opera contenuta nell'elenco annuale delle opere pubbliche).

2. Personale: Assicurare al personale dipendente appartenente alla missione 09 l'erogazione della retribuzione fissa e accessoria, provvedere al versamento dei contributi e delle imposte connesse alla erogazione della retribuzione, procedere alla compilazione e alla trasmissione delle dichiarazioni mensili (Uniemens e DMA) curare la contabilità delle presenze per la fruizione congedi ordinari e straordinari. Procedere alla redazione della Certificazione Unica, alla redazione del 770 semplificato e al Conto Annuale. Curare le pratiche pensionistiche. A causa di cessazione di personale di ruolo nel servizio spazzamento, si è proceduto a prevedere l'integrazione oraria di 2 unità di personale a tempo determinato a 30 ore sett.li. Per quanto concerne la gestione dell'impianto di depurazione, l'amministrazione ha optato per una gestione in economia del servizio, procedendo ad attivare dal 2017, l'integrazione oraria a 30 ore settimanali a favore di 2 unità di personale a tempo determinato e parziale

3. Patrimonio: il patrimonio da valorizzare è quello indicato nell'elenco annuale delle OO.PP.

## **MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.**

21

### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	121.451,09	119.460,27	121.817,90	131.425,00	130.425,00	130.925,00
<b>Totale</b>	<b>121.451,09</b>	<b>119.460,27</b>	<b>121.817,90</b>	<b>131.425,00</b>	<b>130.425,00</b>	<b>130.925,00</b>

### *Obiettivi generale della missione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte: Garantire il servizio di viabilità in tutte le sue forme.

**b) Obiettivi specifici.** Mantenere efficiente la rete idrica e fognaria, nonché la viabilità esterna e interna, e delle strade interpoderali, procedendo, ove possibile, ad effettuare gli interventi manutentivi con mezzi propri dell'ente, e ad affidare a soggetti esterni quegli interventi che, per loro natura, necessitano di mezzi e/o professionalità specifiche.

Garantire la pubblica illuminazione e provvedere agli interventi necessari alla funzionalità del servizio.

Curare la segnaletica stradale del centro abitato.

Procedere all'attività manutentiva ordinaria.

## PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche e spesa in c/capitale; Nell'elenco annuale delle OO.PP., è stata prevista la Costruzione di una strada di piano regolatore per il collegamento tra la Provinciale Castellucese e la via Durante Case Popolari Santa Lucia quale via di fuga.

2. Personale: Assicurare al personale dipendente appartenente alla missione 10 l'erogazione della retribuzione fissa e accessoria, provvedere al versamento dei contributi e delle imposte connesse alla erogazione della retribuzione, procedere alla compilazione e alla trasmissione delle dichiarazioni mensili (Uniemens e DMA) curare la contabilità delle presenze per la fruizione congedi ordinari e straordinari. Procedere alla redazione della Certificazione Unica, alla redazione del 770 semplificato e al Conto Annuale. Curare le pratiche pensionistiche.

3. Patrimonio: per tale missione non è previsto l'uso di patrimonio comunale

## **MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.**

### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sistema di protezione civile	911,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>911,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### *Obiettivi generali della missione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte. =====

b) Obiettivi specifici: =====

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

**MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.**

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	47.694,99	13.307,93	18.850,00	22.700,00	16.100,00	16.600,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	2.547,30	2.340,90	3.500,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
<b>Totale</b>	<b>50.242,29</b>	<b>15.648,83</b>	<b>22.350,00</b>	<b>25.900,00</b>	<b>19.300,00</b>	<b>19.800,00</b>

*Obiettivi generali della missione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte: sostenere le classi sociali più deboli

b) Obiettivi a favore degli anziani: per il 2017 sono previsti: il servizio pasti caldi, il servizio trasporto anziani e l'attività ricreativa

Sono previsti, inoltre, i seguenti interventi:

- Erogazione di contributi a favore di enti e/o associazioni;
- Assistenza economica a favore di famiglie aventi diritto;
- Erogazione di contributi ex enaoli;
- Banco delle opere di carità;
- Assegno Civico;

Altro obiettivo è quello di garantire il decoro e la funzionalità del Cimitero Comunale.

## PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche: Sul fronte delle spese in c/capitale, nessuna spesa risulta essere inserita nell'elenco annuale delle OO.PP.

2. Personale: per tale missione non è previsto l'utilizzazione di risorse umane. Eventuali attività attinenti tale missione sono svolte da personale appartenente alla missione 01.

3. Patrimonio il patrimonio da valorizzare è quello indicato nell'elenco annuale delle OO.PP.

### **MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.**

#### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamen- to 2019	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018	Stanziamen- to 2019
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### *Obiettivi generali della missione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte =====

b) Obiettivi specifici =====

#### PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

## MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### Obiettivi generali della missione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte =====

b) Obiettivi specifici =====

### PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

## MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### Obiettivi generali della missione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte =====

b) Obiettivi specifici =====

### PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

### **MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA**

#### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	16.493,55	9.343,13	34.837,40	34.096,00	28.500,00	28.500,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>16.493,55</b>	<b>9.343,13</b>	<b>34.837,40</b>	<b>34.096,00</b>	<b>28.500,00</b>	<b>28.500,00</b>

#### *Obiettivi generali della missione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte: favorire lo sviluppo rurale (setto trainante dell'attività locale)

b) Obiettivi specifici: realizzazione della profilassi antiparassitaria, con la fornitura gratuita dei farmaci occorrenti e il servizio del veterinario.

Valorizzazione dei prodotti tipici che scaturiscono dalla pratica dell'allevamento di bestiame, con la realizzazione della "Sagra annuale du cascavaddu." Tale manifestazione, facente parte del bagaglio delle tradizioni del paese, attira ogni anni molti turisti anche provenienti dai paesi vicini.

#### PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche spese in c/capitale: per tale missione non sono previste tali tipologie di spese

2. Personale: per tale missione non è previsto l'utilizzazione specifica di personale se non quello utilizzato per la realizzazione di talune manifestazioni.

3. Patrimonio: per tale missione non è previsto l'uso di patrimonio comunale

## MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

### PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

#### *Obiettivi generali della missione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte: =====

b) Obiettivi specifici i: =====

### PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

## MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

### PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

#### *Obiettivi generali della missione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte =====

b) Obiettivi specifici =====

### PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

### 3. Patrimonio

#### **MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI**

##### PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

##### *Obiettivi generali della missione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte =====

b) Obiettivi specifici =====

##### PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

#### **MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.**

##### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

Programma	Descrizione
01	Fondo di riserva
02	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione

Il Fondo di riserva deve essere previsto per un importo non inferiore allo 0,45 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

Il Fondo crediti di dubbia e difficile esazione nasce in sede di bilancio di previsione tramite l'“accantonamento al fondo crediti di dubbia e difficile esazione”.

In sede di bilancio di previsione, i passi operativi necessari alla quantificazione dell'accantonamento da inserire in bilancio sono i seguenti:

a) individuare le categorie d'entrata stanziate in sede di programmazione, che potranno dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;

b) calcolare, per ogni posta sopra individuata, la media tra incassi ed accertamenti degli ultimi cinque anni;

c) cumulare i vari addendi ed iscrive la sommatoria derivante in bilancio secondo le tempistiche proprie del medesimo principio contabile applicato.

L'armonizzazione dei nuovi sistemi contabili stabilisce che le entrate di dubbia e difficile esazione devono essere accertate per il loro intero ammontare ma allo stesso tempo occorre stanziare nelle spese un accantonamento a titolo di fondo svalutazione crediti che, non potendo essere impegnato confluirà nell'avanzo di amministrazione come quota accantonata vincolata.

Non richiedono accantonamento al Fondo:

- i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche;
- i crediti assistiti da fideiussione
- le entrate tributarie.

La scelta è lasciata al singolo ente che deve, comunque, dare adeguata motivazione.

Per l'anno 2017, è possibile stanziare in bilancio una quota almeno pari al 70% dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo allegato al bilancio.

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	26,77	9.000,00	9.000,00	9.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	29.986,28	46.179,11	56.074,64	65.970,16
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.013,05</b>	<b>55.179,11</b>	<b>65.074,64</b>	<b>74.970,16</b>

*Obiettivi generali della missione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte: rispettare i vincoli e le disposizioni della normativa vigente

b) Obiettivi specifici: rendere più congrue talune voci della parte entrata del bilancio per la parte che riguarda il FCDE (Fondo Crediti Dubbia Esigibilità). Consentire l'adeguamento di quei capitoli di spesa di bilancio qualora si rendessero insufficienti a soddisfare le esigenze dell'A.C.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche ===

2. Personale =====

3. Patrimonio =====

**MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.**

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	52.650,00	55.922,18	44.853,00	40.593,00	36.120,00	31.453,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>52.650,00</b>	<b>55.922,18</b>	<b>44.853,00</b>	<b>40.593,00</b>	<b>36.120,00</b>	<b>31.453,00</b>

*Obiettivi generale della missione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte: garantire il rimborso delle rate dei mutui precedentemente contratti.

b) Obiettivi garantire il rimborso delle quote annuale dei mutui contratti dall'Ente negli esercizi precedenti. Procedere alla richiesta nuovi mutui per la realizzazione di opere pubbliche o il cofinanziamento delle stesse, nel rispetto dei vincoli di finanza pubblica.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche =====

2. Personale =====

3. Patrimonio =====

**MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE**

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	1.442.928,24	1.656.497,41	2.508.923,23	2.010.000,00	2.010.000,00	2.010.000,00

*Obiettivi generali della missione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte: Sopperire alle ormai continue carenze di liquidità

b) Obiettivi specifici: Garantire la funzionalità dei servizi attingendo ad anticipazioni di tesoreria, nei limiti previsti dalla normativa vigente.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche ===

2. Personale =====

3. Patrimonio =====

**MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.**

**PARTE 1**

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	245.841,63	290.885,09	667.000,00	667.000,00	667.000,00	667.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>245.841,63</b>	<b>290.885,09</b>	<b>667.000,00</b>	<b>667.000,00</b>	<b>667.000,00</b>	<b>667.000,00</b>

*Obiettivi generali della missione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte: assicurare la funzionalità dei servizi ascrivibili ai servizi per conto terzi.

b) Obiettivi specifici : assicurare la funzionalità dei servizi ascrivibili ai servizi per conto terzi.

**PARTE 2**

1. Programmazione opere pubbliche =====

2. Personale =====

3. Patrimonio =====

## SeO - Riepilogo Parte seconda

### Risorse umane disponibili

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

La dotazione organica al 31/12/2016 di seguito elencata, rappresenta uno strumento per rappresentare le risorse umane disponibili nelle tre aree su cui poggia l'organizzazione gestionale dell'Ente:

Categoria	Qualifica professionale	N.ro unità
<b>Settore Amministrativo/Demografico e P.M.</b>		
<b>P.O.RESP. DI SERVIZIO</b>		
Segretario Com.le	Dott. Antonio Giuseppe Nigrone	1 - Scavalco
D4acc.D3-D3 acc.D1 -D2 acc.D1	Funzionario direttivo-Comandante P.M.- Istruttori direttivi	4 tempo pieno- ruolo
C4-C2 acc.C1	Istruttore amm.vo- vigili urbani	3 tempo pieno ruolo
C1	Istruttori amministrativi	7 tempo parziale fuori ruolo
B4 acc.B3	Operatore terminalista	1 tempo pieno- ruolo
B2 acc.b1	Messo notificatore	1 tempo pieno- ruolo
B1	Esecutore	1 tempo parziale fuori ruolo
A1	Operai	3 tempo parziale fuori ruolo
<b>Totale</b>	----	<b>20 di cui 9 di ruolo e 11 contrattisti</b>
<b>Settore Ragioneria-Economato/Tributi- Personale contabile</b>		
<b>P.O.RESP. DI SERVIZIO</b>		
Assessore	Rag.Fedele Andrea Nicolosi	Assessore
D2	Istruttore direttivo contabile	1 tempo pieno ruolo

C2 acc C1	Istruttore contabile	1 tempo pieno ruolo
C1	Istruttori contabili	4 tempo parziale fuori ruolo
B1	Esecutore	1 tempo parziale fuori ruolo
A1	Operaio	1 tempo parziale fuori ruolo
<b>Totale</b>	<b>----</b>	<b>8 di cui 2 ruolo e 6 contrattisti</b>
<b>Settore Tecnico</b>		
	<b>P.O.RESP. DI SERVIZIO</b>	
Sindaco	Arch. Giuseppe Franco	Sindaco
D2	Istruttore direttivo contabile	1 tempo pieno ruolo
C1	Istruttore tecnico	1 tempo parziale fuori ruolo
C1	Istruttore amministrativo	1 tempo parziale fuori ruolo
B4 acc.B3	Autista scuolabus	1 tempo pieno ruolo
B1	Esecutore	1 tempo parziale fuori ruolo
A4 acc. A1	Operai	2 tempo pieno ruolo
A	Operai	5 tempo parziale fuori ruolo
<b>Totale</b>	<b>-----</b>	<b>12 di cui 4 ruolo e 8 contrattisti</b>
	.....	
	.....	

Al fine di rappresentare ancora più specificamente il quadro delle risorse umane, si allegano seguente tabella relativa al personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 31 dicembre 2016, e l'attuale composizione della dotazione organica dell'Ente:

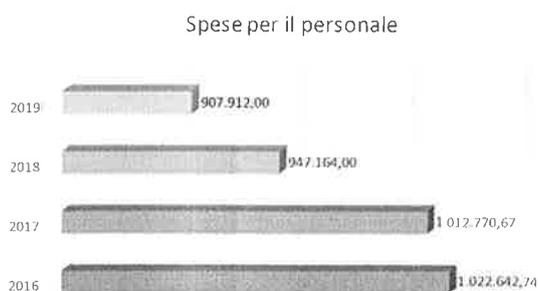
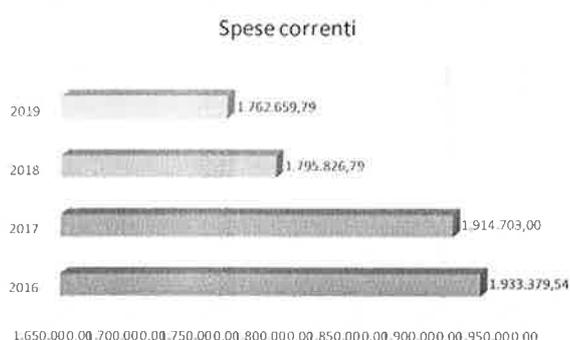
**Tabella 1 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 31 dicembre**

qualifica / posiz.economica/profilo	Cod.	Dotazioni organiche	NUMERO DI DIPENDENTI							
			A tempo pieno		In part-time fino al 50%		In part-time oltre il 50%		Totale dipendenti al 31/12/2016	
			Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne
SEGREARIO A	0D0102									
SEGREARIO B	0D0103									
SEGREARIO C	0D0485									
SEGREARIO GENERALE CCIAA	0D0104									
DIRETTORE GENERALE	0D0097									
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098									
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095									
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164									
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165									
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0195									
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00									
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000									
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486									
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487									
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488			1						1
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489									
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000	1								
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000		1						1	
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000		1	3					1	3
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000	6								
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000									
POSIZIONE ECONOMICA C4	045000		1						1	
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000									
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000		1	2					1	2
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000	17								
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00									
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B7000									
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	038490									
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	038491									
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	037492									

POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	037493								
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	036494		1	1				1	1
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	036495								
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	055000								
POSIZIONE ECONOMICA B3	034000	2							
POSIZIONE ECONOMICA B2	032000		1					1	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000	7							
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A5000								
POSIZIONE ECONOMICA A4	028000		2					2	
POSIZIONE ECONOMICA A3	027000								
POSIZIONE ECONOMICA A2	025000								
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	053000	12							
CONTRATTISTI (a)	000061								
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	000096								
<b>TOTALE</b>		45	8	7				8	7

La difficoltà nell'applicare le numerose e spesso poco chiare norme sul lavoro pubblico, tenendo conto anche della difficile situazione dei lavoratori precari nella Regione Sicilia, complicano sempre di più la possibilità per i Comuni di programmare una necessaria, serena e corretta gestione delle risorse umane.

I prospetti seguenti indicano l'incidenza delle spese del personale rispetto le spese correnti.



## Piano delle opere pubbliche

La politica dell'Amministrazione nel campo delle opere pubbliche è tesa ad assicurare al cittadino un livello di infrastrutture che garantisca nel tempo una quantità di servizi adeguata alle aspettative della collettività. Il tutto, naturalmente, ponendo la dovuta attenzione sulla qualità delle prestazioni effettivamente rese. Il comune, con cadenza annuale, pianifica la propria attività di investimento e valuta il fabbisogno richiesto per attivare nuovi interventi o per ultimare le opere già in corso. In quel preciso ambito, connesso con l'approvazione del bilancio di previsione, sono individuate le risorse che si cercherà di reperire e gli interventi che saranno finanziati con tali mezzi. Le entrate per investimenti sono costituite da alienazioni di beni, contributi in conto capitale e mutui passivi, eventualmente integrate con l'avanzo e il FPV di precedenti esercizi, oltre che dalle possibili economie di parte corrente. È utile ricordare che il comune può mettere in cantiere un'opera solo dopo che è stato ottenuto il corrispondente finanziamento. Per quanto riguarda i dati esposti, la prima tabella mostra le risorse che si desidera reperire per attivare i nuovi interventi mentre la seconda riporta l'elenco delle opere che saranno realizzate con tali mezzi.

ANNO 2017

Denominazione	Importo
Avanzo	13.081,74
FPV	2.000,00
Risorse correnti	67.881,26
Contributi in C/Capitale	16.209.334,29
Mutui passivi	90.000,00
Altre entrate	0,00

Finanziamento degli investimenti



• Avanzo • FPV • Risorse correnti • Contributi in C/Capitale • Mutui passivi • Altre entrate

Le entrate indicate al capitolo 4090 del bilancio 2017 di € 15.635.000,00 costituiscono la fonte di finanziamento dell'elenco annuale della OO.PP. specificato alla pag. 17 del presente DUP.

## Piano delle alienazioni

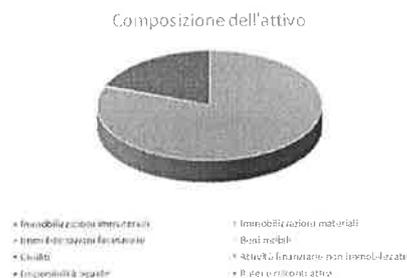
Il Piano delle alienazioni viene stato redatto in conformità con quanto disposto dall'art. 58 Decreto Legge 25 giugno 2008 n.112, convertito in Legge 133/2008, con il quale il legislatore impone all'ente locale, al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, l'individuazione in apposito elenco di singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero dismissione.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base della documentazione esistente presso gli archivi e uffici dell'ente.

L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

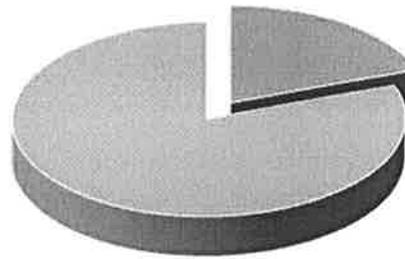
Il primo prospetto che segue riporta il patrimonio dell'ente, composto dalla somma delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie, dai crediti, rimanenze, attività finanziarie, disponibilità liquide e dai ratei e risconti attivi. In questo ambito (attivo patrimoniale), la parte interessata dal piano è quella delle immobilizzazioni materiali. L'accostamento tra queste due poste consente di valutare l'incidenza del processo di vendita rispetto al totale del patrimonio inventariato. Il secondo prospetto riporta invece il piano adottato dall'ente mostrando il valore delle vendite previste per ogni singolo aggregato, quindi fabbricati non residenziali, residenziali, terreni ed altro. L'ultimo indica separatamente anche il numero degli immobili oggetto di vendita nel triennio.

Attivo Patrimoniale 2016	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	0,00
Immobilizzazioni materiali	4.682.249,03
Immobilizzazioni finanziarie	9.384,00
Beni mobili	3.991,34
Crediti	1.112.060,90
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	0,00
Ratei e risconti attivi	0,00



allegato "B" Piano alienazioni 2017	
Denominazione	Importo
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	19.500,00
Terreni	80.251,00
Altri beni	0,00

Valore totale alienazioni



• Fabbricati non residenziali • Fabbricati residenziali • Terreni • Altri beni

Stima del valore di alienazione (euro)				
Tipologia	2017	2018	2019	
Fabbricati non residenziali				
Fabbricati Residenziali	19.500,00	69.000,00	59.000,00	
Terreni	80.251,00			
Altri beni				
<b>Totale</b>	<b>99.751,00</b>	<b>69.000,00</b>	<b>59.000,00</b>	