

COMUNE DI SAN FILIPPO DEL MELA
CITTÀ METROPOLITANA DI MESSINA



COPIA DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE

N. 61 del Reg. Data 03-04-2017	Oggetto: APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (D.U.P.) 2017 / 2019.
---	--

L'anno **duemiladiciassette**, il giorno **tre** del mese di **aprile** alle ore **14:00** nella sala delle adunanze del Comune suddetto, a seguito di regolare convocazione la Giunta Municipale si è riunita nelle persone seguenti:

Cognome e Nome	Carica	Presente/Assente
ALIPRANDI PASQUALE	SINDACO	P
RECUPERO GIUSEPPE	VICE SINDACO	P
CALDERONE VENERA	ASSESSORE	P
ARTALE MARIA TERESA	ASSESSORE	P
SAPORITA GABRIELE	ASSESSORE	P

Presenti n. 5 Assenti n. 0.

Con la partecipazione del SEGRETARIO COMUNALE **dott.ssa Chiara Piraino**.

Il **SINDACO**, riconosciuto il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la seduta ed invita i presenti a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

LA GIUNTA MUNICIPALE

VISTA l'allegata proposta di deliberazione n.66 del 03.04.2017 dell'Area AREA GESTIONE RISORSE avente l'oggetto:"PPOVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (D.U.P.) 2017 / 2019".;

VISTO che ai sensi dell'art. 1, comma 1 lett.i) della L.R. n° 48/91 e successive modifiche e integrazioni sulla proposta di deliberazione in oggetto ha espresso:

- il Responsabile del servizio interessato, per quanto concerne la regolarità tecnica, parere favorevole;
- il Responsabile di Ragioneria per quanto concerne la regolarità contabile, parere favorevole; e presentata dichiarazione di attestazione di copertura finanziaria;

FATTO proprio il contenuto formale e sostanziale del provvedimento proposto;

VISTO l'O.EE.LL. vigente nella Regione Siciliana, nonché la L.R. n. 48/91;

Con voti unanimi espressi con voto palese, presenti e votanti n° 5 ;

DELIBERA

Di approvare la proposta di cui in premessa avente l'oggetto ivi indicato

Con voti unanimi espressi con voto palese, presenti e votanti n° 5;

DELIBERA

di rendere il presente provvedimento immediatamente esecutivo ai sensi e per gli effetti dell'art. 12 della L.R. 44/91, stante la necessità e l'urgenza di provvedere in merito.

COMUNE DI SAN FILIPPO DEL MELA
PROVINCIA DI MESSINA



AREA GESTIONE RISORSE
PROPOSTA DI DELIBERAZIONE
DELLA
GIUNTA MUNICIPALE
N.66 DEL 03-04-2017

**Oggetto: APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
(D.U.P.) 2017 / 2019.**

Su proposta del SINDACO

PREMESSO CHE:

- con decreto legislativo n. 118 del 23.06.2011, emanato in attuazione degli artt. 1 e 2 della legge 05/05/2009 n. 42, recante *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi”* è stata approvata la riforma della contabilità degli enti territoriali (regioni, province, comuni ed enti del SSN);
- Il decreto legge n. 102 del 31 agosto 2013 all' articolo 9 ha disposto integrazioni e modifiche del decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118 prevedendo l' introduzione del Principio contabile applicato alla programmazione di bilancio, adottato e aggiornato secondo le modalità previste dall'articolo 8, comma 4, del decreto del Presidente del Consiglio dei ministri del 28 dicembre 2011;
- L' articolo 151 comma 1 del decreto legislativo n. 267/2000 (TUEL), così come novellato, sancisce che gli enti locali ispirano la propria gestione al principio della programmazione. A tal fine presentano il Documento unico di programmazione;
- L' articolo 170, comma 4, del TUEL reca inoltre: *“Il documento unico di programmazione è predisposto nel rispetto di quanto previsto dal principio contabile applicato alla programmazione di bilancio di cui all'allegato n. 4/1 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni”*.

VISTO il Decreto Legge n. 244 del 30/12/2016 art.5, comma11, che differisce il termine per l'approvazione del bilancio al 31/03/2017;

RILEVATO che nel corso della seduta conferenza Stato-Città del 18/02/2016 è stato ulteriormente chiarito che il termine di scadenza della nota di aggiornamento del Documento Unico di Programmazione, fissato al 29 febbraio 2016 (D.M. Interno 28 ottobre 2015), riveste carattere ordinatorio e non perentorio. La conferenza ha, quindi, formalmente riaffermato l'orientamento già espresso dall'ANCI e dal Ministero dell'Interno, che consente agli Enti di far confluire il percorso di formale approvazione del DUP nel percorso di approvazione del bilancio;

PREMESSO che, sulla base di quanto contenuto nel citato principio contabile applicato alla programmazione di bilancio:

- il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica e operativa dell'Ente 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 che costituiscono il Sistema di Bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione. Si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO);
- la Sezione Strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato e individua in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente con un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo. Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione Europea;
- la Sezione Strategica individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'Ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato;

- nella Sezione Strategica sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'Ente locale intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa;

TENUTO CONTO che il DUP rappresenta lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli Enti Locali e costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione;

DATO ATTO che hanno concorso alla formazione e predisposizione del DUP tutti i responsabili di area per le rispettive competenze;

- il processo di programmazione che costituisce la base del Dup stesso si è articolato nelle seguenti fasi:
 - ricognizione ed analisi delle caratteristiche generali dell'Ente, attraverso l'illustrazione della realtà territoriale, demografica, economica e sociale e dei relativi fenomeni che determinano i bisogni della comunità, della consistenza e del livello qualitativo delle strutture operative che realizzano i servizi gestiti dal Comune, evidenziando le relative interconnessioni;
 - individuazione degli indirizzi strategici;
 - valutazione delle risorse finanziarie, strumentali ed umane disponibili;
 - scelta delle opzioni;
 - individuazione degli obiettivi strategici e redazione dei relativi programmi operativi.

CONSIDERATO che la normativa richiamata non disciplina la procedura e i tempi di approvazione del DUP, né i poteri del consiglio comunale rispetto al merito delle linee strategiche contenute nel documento, limitandosi a prevedere l'obbligo in capo alla Giunta di presentare il DUP al consiglio comunale per le conseguenti deliberazioni;

RITENUTO, pertanto, opportuno approvare lo schema finale del Documento Unico di Programmazione 2017-2019 in vista della successiva presentazione al Consiglio Comunale per le conseguenti deliberazioni;

VISTO il Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267;

VISTO il Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118;

VISTO lo Statuto comunale;

VISTO il vigente regolamento di contabilità;

P R O P O N E

- 1) di approvare il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) per il periodo 2017 – 2019, allegato alla presente proposta di deliberazione per farne parte integrante e sostanziale;
- 2) di prendere atto che tale documento ha rilevanza programmatica e di indirizzo dell'azione amministrativa e gestionale;
- 3) di trasmettere il DUP al Consiglio Comunale per la conseguente delibera di approvazione come da vigenti disposizioni;
- 4) di pubblicare il DUP 2017/2019 sul sito internet del comune – amministrazione trasparente, sezione bilanci;
- 5) di dichiarare la deliberazione che sarà adottata immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

Il Responsabile del Procedimento

DELIBERA DI GIUNTA n.61 del 03-04-2017 Comune di S.F del Mela

Sulla proposta di deliberazione i sottoscritti ai sensi dell'art. 1 comma 1 lett. i) della L.R. n. 48/91 e successive modifiche ed integrazioni esprimono il parere di cui al seguente prospetto:

Il Responsabile Del Servizio Interessato	Per quanto concerne la regolarità tecnica esprime parere: Favorevole
	Data:03-04-2017 Il Responsabile del servizio F.to Sig. Carmelo Fumia

Il Responsabile Del Servizio Interessato	Per quanto concerne la regolarità contabile esprime parere: Favorevole
	Data:03-04-2017 Il Responsabile del servizio F.to Sig. Carmelo Fumia

Letto, approvato e sottoscritto:

Letto, approvato e sottoscritto

II SINDACO

F.to Rag. PASQUALE ALIPRANDI

L'ASSESSORE ANZIANO

II SEGRETARIO COMUNALE

F.to GIUSEPPE RECUPERO

F.to dott.ssa Chiara Piraino

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto SEGRETARIO COMUNALE certifica che la presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio il giorno non festivo e vi rimarrà per 15 gg. consecutivi.

Lì

IL MESSO COMUNALE

II SEGRETARIO COMUNALE

F.to dott.ssa Chiara Piraino

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Certifica che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il giorno 03-04-2017
Essendo immediatamente esecutiva.

Lì 03-04-2017

II SEGRETARIO COMUNALE

F.to dott.ssa Chiara Piraino



COMUNE di SAN FILIPPO DEL MELA

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

PERIODO: 2017 - 2018 - 2019

INDICE GENERALE

Premessa	Pag.	4
1 Sezione strategica	Pag.	5
2 Analisi di contesto	Pag.	8
2.1.1 Popolazione	Pag.	10
2.1.2 Condizione socio economica delle famiglie	Pag.	12
2.1.3 Economia insediata	Pag.	13
2.1.4 Territorio	Pag.	14
2.1.5 Struttura organizzativa	Pag.	15
2.1.6 Struttura operativa	Pag.	19
2.2 Organismi gestionali	Pag.	20
2.2.1 Obiettivi degli organismi gestionali	Pag.	21
2.2.2 Società Partecipate	Pag.	22
3 Accordi di programma	Pag.	24
4 Altri strumenti di programmazione negoziata	Pag.	25
5 Funzioni su delega	Pag.	26
6.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	28
6.2 Elenco opere pubbliche	Pag.	30
6.3 Fonti di finanziamento	Pag.	31
6.4 Analisi delle risorse	Pag.	33
6.4.8 Proventi dell'ente	Pag.	49
6.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	50
6.6 Quadro riassuntivo	Pag.	53
7 Coerenza con il patto di stabilità	Pag.	54
8 Linee programmatiche di mandato	Pag.	55
Descrizione dettagliata linee programmatiche di mandato	Pag.	57
Stato di attuazione delle linee programmatiche	Pag.	58

9 Ripartizione delle linee programmatiche	Pag.	64
Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	65
Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	66
Stampa dettagli per missione	Pag.	67
10 Sezione operativa	Pag.	97
Stampa dettagli per missione/programma	Pag.	99
11 Sezione operativa parte n.2 - Investimenti	Pag.	
12 Spese per le risorse umane	Pag.	
Valutazioni finali	Pag.	

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

Entro il 31 luglio di ciascun anno, salvo eventuali proroghe ministeriali, la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP).

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

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

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

Il Comune San Filippo del Mela, in attuazione del Programma di mandato per il periodo 2013 – 2018, ha dato avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite n. 11 aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato. Tali Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

1. TRASPARENZA E INTEGRITA'
2. INIZIATIVE ANTICRISI A SOSTEGNO DEL LAVORO
3. TERRITORIO, VIABILITA' E ARREDO URBANO
4. AMBIENTE
5. FINANZA LOCALE
6. SERVIZI INNOVATIVI E SEMPLIFICAZIONE AMMINISTRATIVA
7. SVILUPPO ECONOMICO
8. CULTURA E VALORIZZAZIONE DELLA CITTA'
9. SICUREZZA
10. POLITICHE SOCIALI E SERVIZI ALLA PERSONA
11. SERVIZI AL CITTADINO

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale renderà al Consiglio Comunale, annualmente, lo stato di attuazione dei programmi di mandato.

Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione è reso necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42 comma 3 Tuel, ma soprattutto perché costituisce attività strumentale alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un “dovere” nei confronti dei cittadini che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obiettivi programmati ampiamente pubblicizzati.

I contenuti programmatici della Sezione Strategica



ANALISI DI CONTESTO

2. ANALISI DI CONTESTO

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

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

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

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

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

La Relazione di fine mandato è stata sottoscritta dal Sindaco e certificata dal Collegio dei Revisori in data 06/05/2013.

E' stata inviata al Tavolo Tecnico Interistituzionale istituito presso la Conferenza Permanente per il Coordinamento della Finanza Pubblica di Roma e alla Corte dei Conti -Sezione di Controllo per la Regione Siciliana - Palermo in data 07/05/2013 ed è stata pubblicata sul sito web istituzionale dell'Ente.

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

2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento				7.065
Popolazione residente a fine 2015 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	7.115
	di cui:	maschi	n.	3.489
		femmine	n.	3.626
	nuclei familiari		n.	2.794
	comunità/convivenze		n.	5
Popolazione al 1 gennaio 2015			n.	7.187
Nati nell'anno	n.	69		
Deceduti nell'anno	n.	74		
		saldo naturale	n.	-5
Immigrati nell'anno	n.	147		
Emigrati nell'anno	n.	214		
		saldo migratorio	n.	-67
Popolazione al 31-12-2015			n.	7.115
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	459
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	545
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	1.220
In età adulta (30/65 anni)			n.	3.642
In età senile (oltre 65 anni)			n.	1.249

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2011	0,98 %
	2012	0,98 %
	2013	0,98 %
	2014	0,98 %
	2015	0,98 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2011	0,80 %
	2012	0,80 %
	2013	0,80 %
	2014	0,80 %
	2015	0,80 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
	Abitanti n.	0 entro il
Livello di istruzione della popolazione residente		
	Laurea	1,05 %
	Diploma	28,80 %
	Lic. Media	34,50 %
	Lic. Elementare	34,40 %
	Alfabeti	1,25 %
	Analfabeti	0,00 %

2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

La condizione socio-economica delle famiglie insediate sul territorio comunale complessivamente è discreta.

Gran parte delle famiglie residenti vive in case di proprietà.

A causa della recessione economica che negli ultimi anni ha colpito il Paese, si segnala un preoccupante aumento del tasso di disoccupazione soprattutto tra la popolazione di età compresa tra i 25 e 40 anni. Tra le persone in difficoltà sono aumentate, anche, gli adulti, persone di età compresa tra i 40 e i 60 anni, che hanno difficoltà ad entrare nel mondo del lavoro per problemi di tipo sanitario o che siano uscite prematuramente a causa di licenziamenti per riduzione di personale dovute alla crisi.

Altresì, sono presenti nel territorio situazioni disagiate a causa delle maggiori difficoltà incontrate dalle famiglie a fronte delle scadenze di fine mese.

Un discreto numero di persone cittadini, in funzione delle diminuite risorse si rivolgono ai servizi sociali comunali in cerca di aiuti economici.

Anche nell'area che riguarda gli anziani si registra un considerevole bisogno di servizi domiciliari e di accompagnamento per il disbrigo di pratiche amministrative o per visite mediche.

Nell'area dei minori si riscontra che alcune famiglie presentano delle carenze tali da non poter garantire una adeguata educazione e supporto ai propri figli per cui necessita di intervenire a sostegno di questi ed anche di quelli affidati ai servizi dell'Autorità Giudiziaria.

2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

L'economia insediata nel Comune di San Filippo del Mela riguarda sia l'attività industriale, sia le attività produttive in senso stretto come commercio, artigianato ed agricoltura che le attività del settore terziario e dei servizi (uffici postali, agenzie di assicurazioni, ambulatori medici e pediatrici, farmacie, studi di professionisti e consulenti di lavoro).

Specificatamente per quanto riguarda l'attività industriale, nel territorio insistono la centrale termoelettrica Edipower A2A produttrice di energia elettrica per una potenza installata lorda complessiva di 1.280 MW e parte della RAM - Raffineria di Milazzo che trasforma il petrolio greggio nei diversi prodotti combustibili e carburanti attualmente in commercio (gpl, benzine, jet fuel, gasolio ed olio combustibile).

Specificatamente per quanto riguarda il settore commerciale risultano insediati nel territorio:

- Grandi strutture di vendita n. 7
- Medie strutture di vendita n. 13
- Attività commerciali in sede fissa n. 118
- Attività commerciali in forma ambulante n. 77
- Attività commerciali in forma speciale di vendita n. 20.

Per quanto riguarda i pubblici esercizi, si rilevano n.25 tra attività di ristorazione, bar nonché un albergo, n. 2 strutture agrituristiche, n. 6 B & B, n. 2 case di riposo, n 1 impianto di distribuzione di carburanti.

Anche il settore artigianale è ben rappresentato con piccole aziende e botteghe per un totale di n. 151.

Per quanto riguarda il settore agricoltura si rileva la presenza di n. 31 imprenditori agricoli.

2.1.4 TERRITORIO

Superficie in Kmq		9,86
RISORSE IDRICHE		
* Laghi		0
* Fiumi e torrenti		0
STRADE		
* Statali	Km.	6,00
* Provinciali	Km.	7,00
* Comunali	Km.	16,00
* Vicinali	Km.	0,50
* Autostrade	Km.	3,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Delibera C.C. n. 30 del 29/06/2004 - D.A. T.A. n. 119/05
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Artiginali	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Delibera C.C. n. 46 del 21/11/2005
* Commerciali	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
		AREA INTERESSATA
P.E.E.P.	mq.	0,00
P.I.P.	mq.	93.700,00
		AREA DISPONIBILE
	mq.	0,00
	mq.	0,00

2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	5	0	C.1	35	0
A.2	0	0	C.2	0	1
A.3	0	1	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	0	3	C.5	0	16
B.1	7	0	D.1	10	0
B.2	0	2	D.2	0	4
B.3	2	0	D.3	1	1
B.4	0	0	D.4	0	2
B.5	0	3	D.5	0	1
B.6	0	2	D.6	0	1
B.7	0	1	Dirigente	0	0
TOTALE	14	12	TOTALE	46	26

Totale personale al 31-12-2015:

di ruolo n.	38
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	2	2	B	1	1
C	5	1	C	6	2
D	3	2	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	1	1
C	7	4	C	2	0
D	3	3	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	5	4	A	5	4
B	5	4	B	9	8
C	15	10	C	35	17
D	3	2	D	11	9
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	60	38

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	1	1	4° Esecutore	1	1
5° Collaboratore	1	1	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	5	1	6° Istruttore	6	2
7° Istruttore direttivo	2	1	7° Istruttore direttivo	1	1
8° Funzionario	1	1	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	1	1
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	7	4	6° Istruttore	2	0
7° Istruttore direttivo	3	3	7° Istruttore direttivo	1	1
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	5	4	3° Operatore	5	4
4° Esecutore	4	3	4° Esecutore	7	6
5° Collaboratore	1	1	5° Collaboratore	2	2
6° Istruttore	15	10	6° Istruttore	35	17
7° Istruttore direttivo	3	2	7° Istruttore direttivo	10	8
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	1	1
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
			TOTALE	60	38

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

<i>SETTORE</i>	<i>DIPENDENTE</i>
Responsabile Area Affari Generali	Dott.ssa Nunziata Perrone
Responsabile Area Gestione Territorio	Ing. Pietro Varacalli
Responsabile Area Gestione Risorse	Sig. Carmelo Fumia
Responsabile Area Servizi alla Persona	Dott.ssa Maria Pietra Depasquale
Responsabile Area Polizia Municipale	Sig. Filippo La Malfa
Responsabile Area Elettorale e Statistica	Sig.ra Tindara Sgrò

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

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

2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Il Comune di San Filippo del Mela non ha enti partecipati per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune.

Il Comune detiene partecipazioni societarie nelle due società d'ambito in virtù dell'obbligatorietà per legge delle partecipazioni medesime.

Va evidenziato, tuttavia, che l'ATO ME2 S.p.A. è stata posta in liquidazione con la L.R. n. 9 del 08/04/2010.

La Tirreno Ecosviluppo è una società consortile nella quale il Comune ha una quota assolutamente minoritaria (6,66%) che implica un costo annuo complessivo di appena €. 750,00.

Il Comune di San Filippo del Mela ha dato attuazione agli adempimenti previsti dall'art. 1, comma 612, della legge n. 190/2014 al piano operativo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni.

Società' ed organismi gestionali	%
ATO ME2 S.p.A. in liquidazione	3,080
TIRRENO ECOSVILUPPO 2000 Società' Consortile S.p.A.	6,660
SRR MESSINA Area Metropolitana Società' Consortile S.p.A.	1,564
SO.GE.PA.T. Società' Gestione Patto Territoriale Messina S.r.l.	0,250

2.2.2 SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2015	Anno 2014	Anno 2013
ATO ME2 S.p.A. in liquidazione		3,080			0,00	0,00	0,00	0,00
TIRRENO ECOSVILUPPO 2000 Societa' cONSORTILE S.p.A.		6,660			0,00	0,00	0,00	0,00
SRR MESSINA Area Metropolitana Societa' Consortile S.p.A.		1,564			0,00	0,00	0,00	0,00
SO.GE.PA.T. Societa' Gestione Patto Territoriale Messina S.r.l.		0,250			0,00	0,00	0,00	0,00

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:
NON ESISTINO SERVIZI GESTITI IN CONVENZIONE

.....

SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:

.....

.....

ALTRO (SPECIFICARE):

.....

.....

3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

ACCORDO DI PROGRAMMA

Oggetto:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata dell'accordo:

L'accordo è:

PATTO TERRITORIALE

Oggetto:

Obiettivo:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata del Patto territoriale:

Il Patto territoriale è:

4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Oggetto:
Altri soggetti partecipanti:
Impegni di mezzi finanziari:
Durata:

5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

- Riferimenti normativi:

LEGGE n. 448/98 ss.mm.ii.

- Funzioni o servizi:

CONTRIBUTI LIBRI DI TESTO

- Trasferimenti di mezzi finanziari:

I trasferimenti erariali, secondo la volontà del legislatore ribadita dall'art. 149, comma 7, del D. Lgs. n. 267/2000, devono garantire i servizi locali indispensabili e sono ripartiti in base a criteri che tengono conto della popolazione, del territorio e delle condizioni socio-economiche nonché di una adeguata perequazione che faciliti la distribuzione delle risorse.

Esse trovano iscrizione nella Categoria 1 del Titolo II "Entrate da trasferimenti dello Stato". In detta categoria trovano allocazione tutti trasferimenti di parte corrente dello Stato per l'ordinaria gestione dell'Ente. In particolare essa ricomprende i trasferimenti a carattere generale.

E' da segnalare che i trasferimenti erariali verranno assorbiti dal gettito IMU il quale andrà a confluire nelle casse comunali fatta eccezione per la categoria "D".

I minori trasferimenti saranno compensati dal Fondo di Solidarietà Comunale.

- Unità di personale trasferito:

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- Riferimenti normativi:

L.R. n. 1/1979, L.R. n. 6/1997, L.R. n. 5/2014

- Funzioni o servizi:

Trasferimento regionale a sostegno autonomie locali, Contributi per la Biblioteca Comunale, Gestione comunità alloggio, Canone di locazione, Fondo destinato compenso squilibri finanziari, Contributo Asilo Nido, Fondo miglioramento servizi P.M., Trasporto alunni scuola media superiore.

- Trasferimenti di mezzi finanziari:

Il D. Lgs. n. 267/2000 ha ribadito all'art. 149, comma 12, il ruolo della Regione nella partecipazione al finanziamento degli enti locali. In particolare l'intervento di quest'ultima è finalizzato alla realizzazione del piano regionale di sviluppo e proprio per conseguire tale obiettivo, essa assicura la copertura finanziaria degli oneri necessari all'esercizio di funzioni trasferite o per funzioni delegate.

I contributi e i trasferimenti della regione sono da distinguere in generici e per funzioni delegate.

L'entità dei trasferimenti in bilancio è stata determinata tenendo in considerazione sia il trend storico degli ultimi anni (in particolare per quei trasferimenti che hanno assunto ormai il carattere della ricorrenza) sia le comunicazioni a vario titolo che vengono trasmesse dagli uffici regionali.

La previsione in bilancio viene registrata in base alle indicazioni formulate dalla Regione negli anni precedenti ed è registrata nella Categoria 2 Titolo II "Contributi e trasferimenti correnti della Regione" e nella Categoria 3 del Titolo IV "Trasferimenti di capitale dalla Regione".

- Unità di personale trasferito:

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

Le funzioni e i servizi assegnati all'Ente sono molteplici, mentre le risorse attribuite sia dallo Stato che dalla Regione non risultano sufficienti a far fronte ai servizi delegati. Già in passato erano insufficienti a coprire le spese che il Comune doveva sostenere per garantire i servizi delegati, ma oggi sono notevolmente diminuite e tale trend negativo si prevede che debba continuare anche per gli anni futuri.

Di conseguenza si prevede un maggiore impegno economico da parte del Comune che deve necessariamente intervenire con propri fondi per coprire servizi che necessitano di spese sempre più crescenti.

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

6.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

SCHEDA1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017 / 2019 DELL'AMMINISTRAZIONE

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

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

TIPOLOGIA DI RISORSA	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA' DEL PROGRAMMA			
	DISPONIBILITA' FINANZIARIA			
	Primo anno 2017	Secondo anno 2018	Terzo anno 2019	Importo totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	€ 1'950'000,00	€ 34'711'600,03	€ 19'834'000,00	€ 58'495'600,03
Entrate acquisite mediante contrazioni di mutuo	-----	-----	-----	-----
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati	€ 550'073,16	-----	-----	€ 550'073,16
Trasferimento di immobili art. 53, commi 6-7 d.lgs. n. 163/2006	-----	-----	-----	-----
Stanzamenti di bilancio	-----	-----	-----	-----
Altro				
Totali	€ 2'500'073,16	€ 34'711'600,03	€ 19'834'000,00	€ 57'045'673,19

	Importo (in euro)
Accantonamento di cui all'art.12,comma 1 del DPR 207/2012 riferito al primo anno	0,00

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

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

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

N. progr. (1)	CODICE AMM.NE (2)	CODICE ISTAT			TIPOLOGIA (4)	CATEGORIA (4)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità (5)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Ces sion e Imm obili	APPORTO DI CAPITALE PRIVATO	
		Regione	Provincia	Comune					Primo anno (2017)	Secondo anno (2018)	Terzo anno (2019)	Totale		Importo	Tipologia (7)
1		019	083	077	01	A0535	Lavori di ricostruzione di un tratto di rete fognaria distrutta a seguito di eventi alluvionali del 22 novembre 2011.-	1	€ 450'000,00			€ 450'000,00	N		
2		019	083	077	03	A0104	Progetto dei lavori di messa in sicurezza delle aree limitrofe al torrente mela.-	1	€1'500'000,00			€1'500'000,00	N		
3		019	083	077	03	A0101	Lavori di ricostruzione strada Comunale in frana alla frazione Archi compreso collettamento idraulico delle acque meteoriche.-	1	€ 182'329,45			€ 182'329,45	N	€ 182'329,45	
4		019	083	077	03	A0299	Lavori di riqualificazione aree a verde sul territorio Com.le.	1	€ 367'743,71			€ 367'743,71		€ 367'743,71	
5		019	083	077	03	A0690	Opere di completamento, messa in sicurezza e valorizzazione del patrimonio urbanistico nel Borgo antico del centro storico del Comune di San Filippo del Mela.-			€1'040'000,00		€1'040'000,00	N		
6		019	083	077	03	A0508	Lavori di completamento del centro polifunzionale da adibire ad attività socio-culturale.-			€1'360'404,03		€1'360'404,03	N		
7		019	083	077	03	A0535	Progetto di adeguamento D. Lgs. n. 152/2006 realizzazione e messa in sicurezza dell'impianto di depurazione di Contrada Fiumarella di Milazzo sito in destra del torrente Mela.-			€ 214'000,00		€ 214'000,00	N		
8		019	083	077	03	A0508	Lavori di manutenzione straordinaria della scuola materna di via G. Matteotti del centro cittadino			€ 800'000,00		€ 800'000,00	N		
9		019	083	077	01	A0535	Progetto preliminare per il rifacimento dei collettori fognari alla frazione di Cattafi.-			€ 812'762,00		€ 812'762,00	N		
10		019	083	077	01	A0101	Realizzazione di tratti di muri di sostegno in c.a. in via Basile.-			€ 279'502,00		€ 279'502,00	N		
11		019	083	077	01	A0101	Ricostruzione muri di contenimento in c.a. a sostegno dei terreni limitrofi la carreggiata stradale, crollati e/o danneggiati a seguito dell'alluvione del 22 novembre 2011, tra la via Beato Antonio Franco e la via Fratelli Cervi.-			€ 393'000,00		€ 393'000,00	N		
12		019	083	077	03	A0508	Completamento centro diurno per anziani.-			€ 334'000,00		€ 334'000,00	N		
13		019	083	077	01	A0535	Opere di disinquinamento del territorio Comunale costruzione della fognatura e recupero della risorsa idrica 3° lotto.-			€3'005'000,00		€3'005'000,00	N		
14		019	083	077	01	A0101	Lavori di costruzione di una doppia rotonda in Piazza Aricò alla frazione di Olivarella.-			€ 350'000,00		€ 350'000,00	N		
15		019	083	077	01	A0101	Lavori di costruzione della rotonda all'intersezione della S.P. 65 con Via Gramsci e Via Dante Alighieri.-			€ 70'000,00		€ 70'000,00	N		
16		019	083	077	04	A0215	Progetto relativo ai lavori di sostituzione della rete idrica vetusta e/o in cattivo stato.-			€2'300'000,00		€2'300'000,00	N		
17		019	083	077	01	A0512	Progetto dei lavori di realizzazione di un campo sportivo polivalente all'interno del baby park frazione di Olivarella.-			€ 167'000,00		€ 167'000,00	N		
18		019	083	077	03	A0690	Progetto dei lavori di riqualificazione del centro urbano progetto generale.-			€4'000'000,00		€4'000'000,00	N		
19		019	083	077	01	A0101	Costruzione strada di collegamento della contrada Angeli con la frazione di Corriolo.-			€ 770'000,00		€ 770'000,00	N		
20		019	083	077	03	A0690	Lavori di riqualificazione urbanistica della frazione di Olivarella nel Comune di San Filippo del Mela.-			€1'710'000,00		€1'710'000,00	N		

21		019	083	077	01	A0535	Opere di disinquinamento del territorio Comunale costruzione della fognatura e recupero della risorsa idrica lotto frazione di Cattafi.-			€1'428'000,00		€1'428'000,00	N		
22		019	083	077	02	A0508	Progetto di ristrutturazione e adeguamento della scuola elementare centro.-			€1'500'000,00		€1'500'000,00	N		
23		019	083	077	01	A0512	Lavori di completamento impianti sportivi delle frazione di Archi.-			€ 211'932,00		€ 211'932,00	N		
24		019	083	077	01	A0439	Realizzazione di un centro servizi Comunale per assistenza alle imprese ed il monitoraggio ambientale e connesse opere in frazione Corriolo.-			€2980'000,00		€2980'000,00	N		
25		019	083	077	01	A0101	Progetto per la realizzazione di una rotatoria tra la strada Comunale Botteghelle di Milazzo, la S.S. 113 e la strada Contrada Padura (SP-65) di San Filippo del Mela.-			€ 585'000,00		€ 585'000,00	N		
26		019	083	077	03	A0101	Opere di adeguamento, messa in sicurezza e valorizzazione ambientale della bretella di collegamento tra la via G. Matteotti e la Via F.sco Lo Sardo.-			€1'044'000,00		€1'044'000,00	N		
27		019	083	077	04	A0508	Ristrutturazione del vecchio ospedale da destinare a centro polivalente di studi e cultura delle tradizioni.-			€1'291'000,00		€1'291'000,00	N		
28		019	083	077	01	A0306	Progetto pilota per la certificazione energetica degli immobili pubblici immessi nella rete del PIST.-			€4'000'000,00		€4'000'000,00	N		
29		019	083	077	03	A0512	Lavori di adeguamento e completamento campo sportivo Comunale in frazione Olivarella.-			€ 750'000,00		€ 750'000,00	N		
30		019	083	077	01	A0531	Progetto per la realizzazione della nuova Chiesa parrocchiale SS. Maria Immacolata e dei relativi servizi accessori a completamento delle opere di urbanizzazione in località Olivarella.-			€3'000'000,00		€3'000'000,00	N		
31		019	083	077	01	A0512	Lavori di fornitura e posa in opera di una struttura geodetica per uso palestra con annesso spogliatoio per attività di esercizio frazione Archi.-			€ 316'000,00		€ 316'000,00	N		
32		019	083	077	01	A0508	Realizzazione per i lavori di costruzione di una scuola media a sei sezioni in San Filippo del Mela centro via G. Matteotti 2° lotto completamento corpi aule.-			€ 2'117'000,00		€ 2'117'000,00	N		
33		019	083	077	01	A0101	Progetto per la realizzazione di una via di fuga a salvaguardia del centro urbano con il completamento dell'esistente viabilità a servizio dei comuni di San Filippo del Mela e Santa Lucia del Mela – 2° stralcio funzionale tratto circonvallazione esterna San Filippo centro.-			€ 2'140'000,00		€ 2'140'000,00	N		
34		019	083	077	01	A0101	Progetto per la realizzazione di una via di fuga a salvaguardia del centro urbano con il completamento dell'esistente viabilità a servizio dei Comuni di San Filippo del Mela e Santa Lucia del Mela – 1° stralcio funzionale tratto artigianale torrente Floripotema.-			€ 6'718'000,00		€ 6'718'000,00	N		
35		019	083	077	01	A0101	Progetto per la realizzazione di una via fuga a salvaguardia del centro urbano con il completamento dell'esistente viabilità a servizio dei Comuni di San Filippo del Mela e Santa Lucia del Mela			€ 8'859'000,00		€ 8'859'000,00	N		
							TOTALE			€ 2'500'073,16	€ 3'471'600,03	€ 19'834'000,00	€ 57'045'673,19	€ 550'073,16	

Legenda

(1) Numero progressivo da 1 a N a partire dalle opere del primo anno.

(2) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).

(3) In alternativa al codice ISTAT si può inserire il codice NUTS.

(4) Vedi Tabella 1 e Tabella 2.

(5) Vedi art.128 comma 3 del d.lgs 163/06 e s.m. secondo le priorità indicate dall'amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1=massima priorità 3=minima priorità).

(6) Da compilarsi solo nell'ipotesi di cui all'art. 53 commi 6-7 del dlgs.163/2006 e s.m.i. quando si tratta dell'intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. In caso affermativo compilare la scheda 2B.

(7) Vedi Tabella 3.

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

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo			Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Già liquidato	Da liquidare	
1	Lavori di realizzazione di piazza Duomo	2015		593.468,92		Mutuo cassa DD. e PP. e mezzi di bilancio
			983.304,03		389.835,11	
2	Lavori di completamento della scuola elementare di Olivarella - 2 stralcio	2015		226.317,62		Contributi regionali aventi destinazione vincolata per legge e mezzi di bilancio
			813.235,41		586.917,79	
3	Lavori di ristrutturazione ex asilo fondazione Lucifero Lazzarini per essere adibito in via temporanea a Caserma dei Carabinieri.	2016		42.277,70		mezzi di bilancio
			288.654,56		246.376,86	

6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	3.659.427,72	3.612.056,31	3.607.828,30	3.439.643,75	3.439.643,75	3.439.643,75	- 4,661
Contributi e trasferimenti correnti	1.779.486,60	1.483.184,33	1.730.986,35	1.754.047,72	1.644.861,78	1.644.861,78	1,332
Extratributarie	714.065,57	798.252,24	1.052.269,09	810.014,86	808.671,13	808.671,13	- 23,022
TOTALE ENTRATE CORRENTI	6.152.979,89	5.893.492,88	6.391.083,74	6.003.706,33	5.893.176,66	5.893.176,66	- 6,061
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	711.954,33	561.062,64	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	6.152.979,89	6.605.447,21	6.952.146,38	6.003.706,33	5.893.176,66	5.893.176,66	- 13,642
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	647.392,09	1.541.978,20	470.988,06	553.149,37	421.500,00	421.500,00	17,444
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	900.000,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	2.238.608,82	2.015.261,09	671.792,92	0,00	0,00	- 66,664
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.547.392,09	4.030.587,02	2.486.249,15	1.224.942,29	421.500,00	421.500,00	- 50,731
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	7.700.371,98	10.636.034,23	9.438.395,53	7.228.648,62	6.314.676,66	6.314.676,66	- 23,412

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)	2017 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Tributarie	2.973.433,62	2.529.006,00	7.896.284,20	8.742.074,11	10,711
Contributi e trasferimenti correnti	1.170.104,12	1.261.152,14	3.506.327,16	3.235.674,26	- 7,718
Extratributarie	694.318,77	972.303,08	3.437.603,13	3.386.998,81	- 1,472
TOTALE ENTRATE CORRENTI	4.837.856,51	4.762.461,22	14.840.214,49	15.364.747,18	3,534
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	4.837.856,51	4.762.461,22	14.840.214,49	15.364.747,18	3,534
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	892.360,07	1.177.248,21	1.735.616,00	2.010.898,69	15,860
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	105.408,00	1.062.312,72	499.308,65	- 52,997
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	892.360,07	1.282.656,21	2.797.928,72	2.510.207,34	- 10,283
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	5.730.216,58	6.045.117,43	17.638.143,21	17.874.954,52	1,342

6.4 ANALISI DELLE RISORSE

6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	3.659.427,72	3.612.056,31	3.607.828,30	3.439.643,75	3.439.643,75	3.439.643,75	- 4,661

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.973.433,62	2.529.006,00	7.896.284,20	8.742.074,11	10,711

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2016	2017	2016	2017
Prima casa	4,0000	4,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	7,6000	7,6000	582.893,97	582.893,97
Altri fabbricati non residenziali	10,1000	10,1000	900.000,00	900.000,00
Terreni	7,6000	7,6000	57.278,60	57.278,60
Aree fabbricabili	7,6000	7,6000	33.693,29	33.693,29
TOTALE			1.573.865,86	1.573.865,86

Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli:

PREMESSE

Le entrate correnti di cui l'Ente può disporre sono costituite da entrate Tributarie, Trasferimenti correnti, entrate Extratributarie. Le Entrate tributarie di competenza dell'esercizio sono l'asse portante dell'intero Bilancio comunale in quanto la gestione economica e finanziaria dell'Ente dipende dal volume di risorse che vengono reperite. A partire dall'anno 2014 la Legge 147 del 27.12.2013 (c.d. Legge di Stabilità 2014) ha introdotto un nuovo tributo che è l'Imposta Unica Comunale.

ENTRATE TRIBUTARIE

Le risorse del Titolo primo sono costituite dalle Entrate Tributarie. Appartengono a questo aggregato le Imposte, le Tasse, i Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie.

Le imposte principali sono **l'Imposta Unica Comunale (I.U.C.), l'Addizionale comunale IRPEF, l'Imposta Comunale sulla Pubblicità, la Tassa per l'Occupazione di Spazi ed Aree Pubbliche.**

I Tributi speciali più importanti sono i Diritti sulle pubbliche affissioni.

Imposta Unica Comunale (I.U.C.)

Introdotta dalla Legge 147/2013 (Legge di Stabilità 2014) la IUC ha due presupposti impositivi:

1. il possesso di immobili con differenziazioni in base alla natura ed al valore degli stessi;
2. l'erogazione e la fruizione di servizi comunali.

L'Imposta è articolata nelle seguenti componenti:

- l'Imposta Municipale Propria (IMU) di natura patrimoniale, la cui base imponibile è data dal valore degli immobili ad eccezione delle abitazioni principali;
- la componente relativa ai servizi che a sua volta è composta da:
- Tassa Rifiuti (TARI) a carico dei soggetti che occupano l'immobile il cui calcolo della base imponibile segue le stesse regole della TARES;
- Tributo Servizi Indivisibili (TASI) a carico del possessore o del detentore di un immobile, compresa l'abitazione principale.

IMU

Non è dovuta l'IMU per le seguenti categorie di immobili:

- unità immobiliari e relative pertinenze adibite ad abitazione principale non appartenenti alle categorie catastali A1-A8-A9 e relative pertinenze, per le quali continuano ad applicarsi l'aliquota agevolata e la detrazione relativa all'abitazione principale;
- unità immobiliari appartenenti alle cooperative edilizie a proprietà indivisa adibite ad abitazione principale e relative pertinenze dei soci assegnatari; fabbricati di civile abitazione destinati ad alloggi sociali come definiti dal Decreto del Ministero delle Infrastrutture 22.04.2008;
- casa coniugale ed alle relative pertinenze assegnate al coniuge a seguito di provvedimento di separazione legale, annullamento, scioglimento o cessazione degli effetti civili del matrimonio;
- un unico immobile iscritto o iscrivibile nel catasto edilizio urbano come unica unità immobiliare, posseduto e non concesso in locazione, dal personale in servizio permanente appartenente alle Forze Armate e alle Forze di polizia ad ordinamento militare e da quello dipendente delle forze di polizia ad ordinamento civile, nonché da personale del Corpo nazionale dei Vigili del Fuoco e, fatto salvo quanto previsto dall'art. 28, comma 1, D. Lgs. 19/05/2000 n. 139, dal personale appartenente alla carriera prefettizia per il quale non sono richieste le condizioni della dimora abituale e della residenza anagrafica.
- i terreni agricoli posseduti e condotti da coltivatori diretti o imprenditori agricoli professionali di cui all'articolo 1 del decreto legislativo 29.03.2004, n. 99, iscritti nella previdenza agricola;
- i terreni agricoli a immutabile destinazione agro-silvo-pastorale a proprietà collettiva indivisibile e inusufruttabile;
- le unità immobiliari appartenenti alle cooperative edilizie a proprietà indivisa, adibite ad abitazione principale e relative pertinenze dei soci assegnatari, ivi incluse le unità immobiliari appartenenti alle cooperative edilizie a proprietà indivisa destinate a studenti universitari soci assegnatari, anche in deroga al richiesto requisito della residenza anagrafica;

Sono equiparate all'abitazione principale, ai fini dell'esenzione dell'imposta prevista dall'art. 1, comma 707, n. 3) della Legge n. 147/2013:

- a) l'abitazione posseduta a titolo di proprietà o di usufrutto da soggetto anziano o disabile che ha acquisito la residenza in istituto di ricovero o sanitario a seguito di ricovero permanente, a condizione che la stessa non risulti locata;
- b) le unità immobiliari, escluse quelle classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9, concesse in comodato dal soggetto passivo dell'imposta a parenti in linea retta entro il primo grado che le utilizzano come abitazione principale. L'agevolazione opera nel solo caso in cui il comodante appartenga ad un nucleo familiare con ISEE non superiore a € 15.000 annui e potrà essere applicata ad una sola unità immobiliare la cui rendita catastale non sia superiore a Euro 500,00. Il contratto di comodato dovrà essere stipulato in forma scritta, con data certa, in osservanza delle norme fiscali in materia. Il soggetto passivo interessato dovrà dichiarare le condizioni di diritto e di fatto richieste per poter beneficiare dell'agevolazione mediante apposita documentazione ovvero autocertificazione resa ai sensi del DPR 445/2000 da presentare all'ufficio tributi su moduli dallo stesso predisposti esibendo copia del contratto di comodato, con allegati i documenti di riconoscimento di comodante e comodatario, e la certificazione ISEE. L'agevolazione si applica a decorrere dal 1° gennaio dell'anno successivo a quello della richiesta. In caso di più unità immobiliari concesse in comodato dal medesimo soggetto passivo di imposta, l'agevolazione di cui sopra può essere applicata ad una sola unità immobiliare;
- c) ai sensi dell'art. 9-bis del D.L. 47/2014, coordinato con la legge di conversione n. 80/2014, a partire dall'anno 2015, è considerata direttamente adibita ad abitazione principale una ed una sola unità immobiliare posseduta dai cittadini italiani non residenti nel territorio dello Stato e iscritti all'Anagrafe degli italiani residenti all'estero (AIRE), già pensionati nei rispettivi Paesi di residenza, a titolo di proprietà o di usufrutto in Italia, a condizione che non risulti locata o data in comodato d'uso.

L'art. 1, comma 708, della legge n. 147 del 2013 dispone che a decorrere dall'anno 2014 non è dovuta l'IMU per i fabbricati rurali strumentali, così come definiti dall'art. 9, comma 3 bis, del D.L. n. 557 del 1993.

La base imponibile dell'IMU è ridotta del 50%:

- per le unità immobiliari, fatta eccezione per quelle classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9, concesse in comodato dal soggetto passivo ai parenti in linea retta entro il primo grado che le utilizzano come abitazione principale, a condizione che il contratto sia registrato e che il comodante possieda un solo immobile in Italia e risieda anagraficamente nonché dimori abitualmente nello stesso comune in cui è situato l'immobile concesso in comodato; il beneficio si applica anche nel caso in cui il comodante oltre all'immobile concesso in comodato possieda nello stesso comune un altro immobile adibito a propria abitazione principale, ad eccezione delle unità abitative classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9;
- per i fabbricati di interesse storico o artistico di cui all'art. 10 del codice di cui al D.Lgs. 22.1.2004, n. 42;
- per i fabbricati dichiarati inagibili o inabitabili e di fatto non utilizzati, limitatamente al periodo dell'anno durante il quale sussistono dette condizioni e secondo le modalità previste nel regolamento comunale di applicazione dell'IMU.

L'imposta, per gli immobili locati a canone concordato di cui alla legge 9 dicembre 1998, n. 431, determinata applicando l'aliquota stabilita dal Comune è ridotta al 75% (riduzione del 25%)

Gli immobili da tassare con l'IMU sono:

- abitazione principale classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze, riconosciute tali solo nella misura massima di un'unità per ciascuna categoria C/2, C/6 e C/7;
- fabbricati ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D (ad esclusione della categoria D/10);
- altri fabbricati;
- terreni agricoli;
- aree fabbricabili

L'art. 1, comma 380, della legge n. 228 del 2012, dispone che:

- *lettera f): "è riservato allo Stato il gettito dell'imposta municipale propria di cui all'articolo 13 del citato decreto legge n.201 del 2011, derivante dagli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D, calcolato ad aliquota standard dello 0,76 per cento, prevista dal comma 6, primo periodo, del citato articolo 13";*
- *lettera g): "i comuni possono aumentare sino a 0,3 punti percentuali l'aliquota standard dello 0,76 per cento, prevista dal comma 6, primo periodo, del citato articolo 13 del decreto-legge n.201 del 2011 per gli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D".*

In conseguenza di ciò e tenuto conto anche delle esigenze di bilancio connesse alla riduzione delle risorse erariali (Spending Review) e di altre entrate ed all'incremento di alcune spese, si è reso necessario assicurare idonee fonti di finanziamento per le spese a carattere ricorrente e, di conseguenza, rideterminare l'aliquota in 1,01 %

(0,25% di aumento sull'aliquota base ordinaria dello 0,76 per cento) per gli immobili iscritti al catasto per tutte le categorie D, ad eccezione della categoria D/10, atteso che il comma 6 dell'art. 13 del D.L. n. 201/2011, convertito in Legge n. n. 214/2011 consente al Comune di modificare in aumento sino a 0,3 punti percentuali, l'aliquota di base dell'imposta fissata nello 0,76 per cento.

TARI

Dal 2014 è stata istituita la TARI (tariffa rifiuti), che ha sostituito la TARES del 2013. La TARI è disciplinata dalla legge 147/2013 (legge stabilità 2014) che ha subito già interventi modificativi con il D.L. 16/2014 e dagli emendamenti in corso di approvazione in sede di conversione del decreto stesso.

La tariffa è determinata secondo i criteri previsti per la TARES e disciplinati dal DPR 158/1999.

Ai fini della gestione del tributo è stato approvato specifico regolamento comunale.

TASI

Dal 2014, ai sensi della legge 147/2013 (legge stabilità 2014) è stato istituito un nuovo tributo comunale (TASI) finalizzato alla copertura dei servizi indivisibili del Comune polizia locale, strade, verde pubblico, ecc.).

E' invece soppresso il tributo sui servizi indivisibili applicato nel 2013, riservato allo Stato, e che si calcolava moltiplicando la superficie occupata per la tariffa base di € 0,30 a mq. annui.

La TASI ha come base imponibile gli immobili soggetti all'IMU, ivi compresa l'abitazione principale, aree fabbricabili ad eccezione dei terreni agricoli.

Il tributo è dovuto dal proprietario (o titolare di altro diritto reale) e dal conduttore (inquilino, comodatario ecc.). La quota a carico del conduttore è stata stabilita dal Consiglio Comunale con una percentuale pari al 20% TASI dovuta.

Le aliquote possono essere stabilite tra l'aliquota zero e un massimo dello 2,5 per mille, rispettando però il principio che la somma tra aliquota TASI e aliquota IMU non può comunque superare l'aliquota massima IMU, salvo l'eccezione prevista dal D.L. 16/2014 che prevede di poter aumentare le aliquote dello 0,8 per mille a condizione di destinare tale gettito aggiuntivo alla applicazione di detrazioni per le abitazioni principali.

Per i fabbricati strumentali agricoli l'aliquota massima applicabile è l'1 per mille.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

L'addizionale è determinata sul reddito complessivo ai fini dell'imposta sul reddito delle persone fisiche, al netto degli oneri deducibili riconosciuti ai fini dell'imposta stessa.

IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA'

Cespiti imponibili sono insegne cartelli, locandine, cartelloni pubblicitari e tutti gli altri mezzi pubblicitari previsti dalla legge di riferimento.

TASSA PER L'OCCUPAZIONE DI SPAZI ED AREE PUBBLICHE

Cespiti imponibili sono le occupazioni del suolo pubblico superficiali nonché del sottosuolo, passi carrabili e le altre occupazioni previsti per legge.

Evoluzione nel tempo dei cespiti imponibili: Per gli anni futuri ci si propone, come già fatto in passato, di proseguire, nell'ottica del perseguimento della massima equità, nella ripartizione del carico fiscale tra i propri contribuenti, la verifica delle unità immobiliari che devono essere assoggettate a tassazione. verranno operati controlli incrociati finalizzati a scoprire le unità immobiliari illecitamente sottratte, totalmente o parzialmente, a tassazione e a recuperare conseguentemente la base imponibile.

Tale progetto verrà curato esclusivamente dal personale appartenente all'Ufficio Tributi, compatibilmente con i carichi di lavoro già in essere, vista l'attuale difficoltà di conferire appositi incarichi professionali esterni, analogamente a quanto avvenuto in passato.

Mezzi utilizzati per accertarli: Le verifiche saranno compiute attraverso tutte le fonti che l'Ufficio può utilizzare: variazioni dell'Ufficio Anagrafe, pratiche commerciali, permessi di costruire e decreti di agibilità, attribuzioni di numeri civici, denunce di successione, contratti di locazione e dati utenze messi a disposizione dall'Agenzia delle Entrate, utenze comunicate dall'ENEL all'Ufficio tecnico, modelli DOCTA messi a disposizione dall'Agenzia delle Entrate, ecc.

Per l'IMU indicare la percentuale d'incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi sulle abitazioni%:

Non è possibile indicare la percentuale per mancanza dei dati necessari. Il programma informatico risulta aggiornato ad anni precedenti per cui risulta impossibile avere una situazione attuale aggiornata.

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

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

L'art. 1, comma 26, della Legge n. 208 del 28/12/2015, modificato dall'art. 1, comma 42, lett.a) della legge n. 232 del 11/12/2016, ha previsto il blocco degli aumenti dei tributi e delle addizionali per l'anno 2016 e 2017 rispetto ai livelli deliberati per il 2015 e di conseguenza le aliquote in vigore, sono quelle approvate dal Consiglio Comunale per l'anno 2015.

Le aliquote previste vengono di seguito riassunte:

- **abitazione principale** classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze, riconosciute tali solo nella misura massima di un'unità per ciascuna categoria C/2, C/6 e C/7 aliquota da applicare è pari allo 0,4% con una detrazione di €. 200,00 con una maggiorazione di €. 50,00 per ogni figlio convivente minore di 26 anni;
- Unità immobiliari appartenenti alle categorie edilizie a proprietà indivisa, adibite ad abitazione principale e relative pertinenze dei soci assegnatari, nonché alloggi regolarmente assegnati dagli istituti autonomi per le case popolari (IACP) o dagli enti di edilizia residenziale pubblica aliquota da applicare è pari allo 0,4%;
- Fabbricati ad uso produttivo classificati nel gruppo **catastale D** (ad esclusione della categoria D/10) aliquota da applicare è pari allo 1,01% (0,25% di aumento sull'aliquota base ordinaria dello 0,76%);
- Altri fabbricati aliquota da applicare è pari allo 0,76%;
- Aree fabbricabili aliquota da applicare è pari allo 0,76%;
- Terreni agricoli aliquota da applicare è pari allo 0,76%.

TASI

L'art. 1, comma 26, della Legge n. 208 del 28/12/2015, modificato dall'art. 1, comma 42, lett.a) della legge n. 232 del 11/12/2016, ha previsto il blocco degli aumenti dei tributi e delle addizionali per l'anno 2016 e 2017 rispetto ai livelli deliberati per il 2015 e di conseguenza le aliquote in vigore, sono quelle approvate dal Consiglio Comunale per l'anno 2015.

Per calcolare la TASI valgono le stesse regole dell'IMU, la base imponibile è data dalla rendita catastale rivalutata del 5% , la si moltiplica per i moltiplicatori previsti per

l'IMU, e si applicano le aliquote deliberate dal Comune.

TARI

L'importo della tassa viene stabilito sulla base dei costi risultanti dal piano finanziario in quanto vige l'obbligatorietà della copertura del servizio nella misura del 100% dei costi.

La Tari è commisurata alla quantità e qualità medie ordinarie di rifiuti prodotti per unità di superficie, in relazione agli usi e tipologia di attività svolta, sulla base dei criteri determinati dal D.P.R. n. 158/99 e dall'apposito regolamento che sarà approvato in Consiglio Comunale prima dell'approvazione del Bilancio Comunale.

Le tariffe e il piano finanziario del servizio di gestione dei rifiuti sono state approvate in Consiglio Comunale con atto n. 4 del 30/04/2016.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

In atto è stata mantenuta inalterata l' applicazione dell'Addizionale IRPEF con un'aliquota unica dello 0,5%.

IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA'

L'art. 1, comma 26, della Legge n. 208 del 28/12/2015, modificato dall'art. 1, comma 42, lett.a) della legge n. 232 del 11/12/2016, ha previsto il blocco degli aumenti dei tributi e delle addizionali per l'anno 2016 e 2017 rispetto ai livelli deliberati per il 2015 e di conseguenza le aliquote in vigore, sono quelle approvate dal Consiglio Comunale per l'anno 2015.

Quindi anche per il corrente anno sono state confermate le tariffe in vigore dal 01/01/1994, approvate con delibera di Consiglio Comunale n. 22 del 27/02/1994 e rideterminate con delibera di G.M. n. 19 del 26/03/2004.

TASSA PER L'OCCUPAZIONE DI SPAZI ED AREE PUBBLICHE

L'art. 1, comma 26, della Legge n. 208 del 28/12/2015, modificato dall'art. 1, comma 42, lett.a) della legge n. 232 del 11/12/2016, ha previsto il blocco degli aumenti dei tributi e delle addizionali per l'anno 2016 e 2017 rispetto ai livelli deliberati per il 2015 e di conseguenza le aliquote in vigore, sono quelle approvate dal Consiglio Comunale per l'anno 2015.

Quindi, per il corrente anno sono state confermate le tariffe in vigore dal 01/01/1994, approvate con delibera di Consiglio Comunale n. 47 del 19/04/1994 e adeguate con delibera di G.M. n. 186 del 22/04/1994, integrate con delibera di G.M. n. 231 del 18/05/1995 e modificate con delibera di G.M. n. 488 del 18/12/1997.

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

Il funzionario responsabile dei tributi comunali è il Sig. Carmelo Fumia.

6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.779.486,60	1.483.184,33	1.730.986,35	1.754.047,72	1.644.861,78	1.644.861,78	1,332

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.170.104,12	1.261.152,14	3.506.327,16	3.235.674,26	- 7,718

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

Le Entrate del Titolo II provengono dai Contributi e Trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri Enti pubblici.

Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore:

L'entità dei trasferimenti iscritti in bilancio è stata determinata sia tenendo in considerazione il trend storico anni sia di comunicazioni a vario titolo trasmesse dalla Regione Sicilia.

Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, Leggi speciali ecc.):

Altre considerazioni e vincoli:

6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	714.065,57	798.252,24	1.052.269,09	810.014,86	808.671,13	808.671,13	- 23,022

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	694.318,77	972.303,08	3.437.603,13	3.386.998,81	- 1,472

Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio:

Le risorse finanziarie del Titolo III sono costituite da Entrate Extratributarie.

Appartengono a questo gruppo i proventi dei servizi pubblici, i proventi dei beni dell'Ente, interessi su anticipazioni e crediti, e proventi diversi.

Le entrate extratributarie abbracciano tutte le prestazioni resa alla cittadinanza sotto forma di servizi istituzionali, servizi a domanda individuale, servizi produttivi.

Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile:

Altre considerazioni e vincoli:

6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	647.392,09	1.541.978,20	470.988,06	553.149,37	421.500,00	421.500,00	17,444
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	900.000,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	1.547.392,09	1.791.978,20	470.988,06	553.149,37	421.500,00	421.500,00	17,444

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	892.360,07	1.177.248,21	1.735.616,00	2.010.898,69	15,860
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	105.408,00	1.062.312,72	499.308,65	- 52,997
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	892.360,07	1.282.656,21	2.797.928,72	2.510.207,34	- 10,283

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

Il Titolo IV dell'Entrata contiene poste di varia natura (oneri di urbanizzazione, alienazioni di beni patrimoniali e altri trasferimenti in conto capitale da imprese).

E' previsto l'utilizzo di introiti derivanti dall'alienazione di immobili.

Il dettaglio degli immobili da alienare è oggetto di apposita deliberazione del Consiglio Comunale ai sensi dell'art. 58 della L. 133/2008.

Altre considerazioni e illustrazioni:

6.4.5 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

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

6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2017	2018	2019
(+) Spese interessi passivi		40.580,32	32.674,73	28.119,77
(+) Quote interessi relative a delegazioni		0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi		0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)		40.580,32	32.674,73	28.119,77

	Accertamenti 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017
Entrate correnti	5.893.492,88	6.391.083,74	6.003.706,33

	% anno 2017	% anno 2018	% anno 2019
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	0,688	0,511	0,468

6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

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

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

Il ricorso all'anticipazione di tesoreria costituisce un'operazione di natura finanziaria finalizzata all'acquisizione di disponibilità liquide con cui far fronte ad eventuali carenze di liquidità potenzialmente dovute a sfasamenti nella dinamica delle entrate e delle uscite dell'ente. Il limite al ricorso a tale forma di indebitamento a breve termine è disciplinato dal D.lgs. 267/2000 che impone un tetto massimo pari ai 3/12 delle entrate accertate nell'ultimo rendiconto di gestione approvato.

Altre considerazioni e vincoli:

Negli ultimi esercizi il comune di San Filippo del Mela non ha fatto ricorso ad anticipazioni di tesoreria.

Sarà fatta molta attenzione ad equilibrare i pagamenti con gli incassi provvedendo ad un attento monitoraggio dei flussi finanziari in entrata e in uscita, evitando così il ricorso ad anticipazioni di cassa.

6.4.8 PROVENTI DELL'ENTE

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
ASILO NIDO	132.944,23	36.000,00	27,079
IMPIANTI SPORTIVI	27.500,00	3.250,00	11,818
REFEZIONE SCOLASTICA SCUOLE MATERNE	80.000,00	29.000,00	36,250
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	240.444,23	68.250,00	28,384

NOTE DEI PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2017	Provento 2018	Provento 2019
	0,0	0,0	0,0
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	0,00	0,00	0,00

NOTE DEI PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.525.341,41			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		6.003.706,33	5.893.176,66	5.893.176,66
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)				
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		5.821.342,09	5.773.690,85	5.769.008,93
<i>di cui</i>					
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			<i>507.141,83</i>	<i>615.815,08</i>	<i>724.488,33</i>
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)				
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari	(-)		182.364,24	119.485,81	124.167,73
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**)	(+)		0,00		
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00

M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	671.792,92	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	553.149,37	421.500,00	421.500,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)			
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)			
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	1.224.942,29 0,00	421.500,00 0,00	421.500,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)			
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

La legge di Bilancio per l'anno 2017 (Legge n. 232/2016) modifica la disciplina del pareggio di bilancio vigente nell'anno 2016. Infatti l'art. 1, comma 463, prevede che a decorrere dall'anno 2017 cessano di avere applicazione i commi da 709 a 712 e da 719 a 734 dell'art. 1 della legge 28 dicembre 2015, n. 208.

Il successivo comma 466 prevede che a decorrere dall'anno 2017 gli enti locali devono conseguire il saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali, ai sensi dell'art. 9, comma 1, della legge 24 dicembre 2012, n. 243. Ai sensi del comma 1 bis del medesimo art. 9, le entrate finali sono 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 sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2 e 3 del medesimo schema di bilancio.

Per gli anni 2017 - 2019, nelle entrate e nelle spese finali in termini di competenza è considerato il fondo pluriennale vincolato, di entrata e di spesa, al netto della quota rinveniente dal ricorso all'indebitamento. A decorrere dall'esercizio 2020, tra le entrate e le spese finali è incluso il fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa, finanziato dalle entrate finali. Non rileva la quota del fondo pluriennale vincolato di entrata che finanzia gli impegni cancellati definitivamente dopo l'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

Si evidenzia che la programmazione del Bilancio 2017 - 2019 è rispettosa della nuova disciplina sopra citata.

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

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

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

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2.174.919,36	1.034.744,37	0,00	3.209.663,73	2.140.017,17	421.500,00	0,00	2.561.517,17	2.100.354,23	421.500,00	0,00	2.521.854,23
3	299.160,85	0,00	0,00	299.160,85	298.160,85	0,00	0,00	298.160,85	294.160,85	0,00	0,00	294.160,85
4	390.607,36	0,00	0,00	390.607,36	375.955,10	0,00	0,00	375.955,10	371.296,52	0,00	0,00	371.296,52
5	72.045,95	0,00	0,00	72.045,95	72.045,95	0,00	0,00	72.045,95	64.045,95	0,00	0,00	64.045,95
6	52.982,28	0,00	0,00	52.982,28	52.982,28	0,00	0,00	52.982,28	44.482,28	0,00	0,00	44.482,28
8	258.138,48	160.197,92	0,00	418.336,40	250.117,41	0,00	0,00	250.117,41	237.067,39	0,00	0,00	237.067,39
9	1.193.528,25	30.000,00	0,00	1.223.528,25	1.186.528,25	0,00	0,00	1.186.528,25	1.155.528,25	0,00	0,00	1.155.528,25
10	100,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	100,00
11	1.220,00	0,00	0,00	1.220,00	1.220,00	0,00	0,00	1.220,00	1.220,00	0,00	0,00	1.220,00
12	700.246,01	0,00	0,00	700.246,01	713.056,01	0,00	0,00	713.056,01	715.556,01	0,00	0,00	715.556,01
14	200,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	200,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	678.193,55	0,00	0,00	678.193,55	683.307,83	0,00	0,00	683.307,83	784.997,45	0,00	0,00	784.997,45
50	0,00	0,00	182.364,24	182.364,24	0,00	0,00	119.485,81	119.485,81	0,00	0,00	124.167,73	124.167,73
99	0,00	0,00	5.070.536,24	5.070.536,24	0,00	0,00	5.070.536,24	5.070.536,24	0,00	0,00	5.070.536,24	5.070.536,24
TOTALI:	5.821.342,09	1.224.942,29	5.252.900,48	12.299.184,86	5.773.690,85	421.500,00	5.190.022,05	11.385.212,90	5.769.008,93	421.500,00	5.194.703,97	11.385.212,90

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2017			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2.945.881,64	1.852.218,18	0,00	4.798.099,82
3	386.475,00	1.961,48	0,00	388.436,48
4	573.303,71	658.503,04	0,00	1.231.806,75
5	101.783,42	0,00	0,00	101.783,42
6	84.612,11	101.640,12	0,00	186.252,23
8	388.859,66	1.546.511,43	0,00	1.935.371,09
9	1.974.741,96	125.351,48	0,00	2.100.093,44
10	200,00	0,00	0,00	200,00
11	1.220,00	0,00	0,00	1.220,00
12	873.267,81	1.596,60	0,00	874.864,41
14	200,00	63.023,63	0,00	63.223,63
16	0,00	0,00	0,00	0,00
20	678.193,55	0,00	0,00	678.193,55
50	0,00	0,00	182.394,22	182.394,22
99	0,00	0,00	5.250.648,79	5.250.648,79
TOTALI:	8.008.738,86	4.350.805,96	5.433.043,01	17.792.587,83

SEZIONE OPERATIVA

10. LA SEZIONE OPERATIVA

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

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

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

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

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

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

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 1

Descrizione del programma:

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislative dell'Ente.

Comprende le spese per le indennità di carica del sindaco e degli assessori, per le indennità di presenza dei consiglieri comunali, per il rimborso delle missioni agli amministratori comunali e per il rimborso degli oneri finanziari per assenza dal lavoro degli amministratori comunali.

Motivazione delle scelte:

Sviluppo della comunicazione istituzionale per adempiere ai doveri di trasparenza, imparzialità di accesso, al fine di una maggiore partecipazione dei cittadini;
Potenziamento della governance complessiva dell'ente e del territorio amministrato.

Finalità da conseguire:

Potenziamento dell'informazione e della comunicazione tradizionali e telematiche;

Sviluppo della comunicazione istituzionale per adempiere ai doveri di trasparenza, imparzialità di accesso al fine di una maggiore partecipazione dei cittadini;

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Miglioramento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nell'anno precedente.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai servizi sopra richiamati ed elencate in modo analitico nell'inventario dell'Ente.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	178.155,84	217.917,01	180.485,91	178.169,33
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	178.155,84	217.917,01	180.485,91	178.169,33

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	39.761,17	Previsione di competenza 153.496,22	178.155,84	180.485,91	178.169,33
			di cui già impegnate	5.263,56	4.490,95	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	217.917,01		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	39.761,17	Previsione di competenza 153.496,22	178.155,84	180.485,91	178.169,33
			di cui già impegnate	5.263,56	4.490,95	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	217.917,01		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 2 Segreteria generale

Descrizione del programma:

Amministrazione, funzionamento e supporto tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Comunale e al settore dell'Ufficio di Segreteria. Comprende anche le spese relative alla raccolta e alla diffusione di legge e documentazioni di carattere generali concernenti l'attività dell'ente; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti e della corrispondenza in arrivo e in partenza. Comprende inoltre le spese per il continuo aggiornamento del sito Web istituzionale.

Motivazione delle scelte:

Osservanza dei principi di legalità, trasparenza e semplificazione dell'attività dell'ente mediante la puntuale attuazione del regolamento sui controlli interni; Favorire l'innovazione tecnologica e l'ottimizzazione delle procedure amministrative; Implementazione di un sistema di archiviazione che consenta di conservare digitalmente i documenti, rendendo più efficiente il reperimento e ne riduca i costi di riproduzione.

Finalità da conseguire:

Revisione, aggiornamento e divulgazione dei regolamenti interni dell'ente;
Costante verifica dell'attuazione delle norme sulla trasparenza amministrativa;
Aggiornamento del piano anticorruzione;
Aggiornamento del programma triennale della trasparenza;
Costante aggiornamento del sito internet dell'ente;
Messa a regime e verifica della pubblicazione dei dati nella sezione "Amministrazione trasparente";
Potenziamento del sistema di protocollo e di gestione documentale;
Applicazione della normativa in merito alla Centrale Unica di Committenza (C.U.C.).

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Miglioramento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nell'anno precedente.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai servizi sopra richiamati ed elencate in modo analitico nell'inventario dell'Ente.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	501.135,18	619.317,00	498.135,18	497.135,18
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	501.135,18	619.317,00	498.135,18	497.135,18

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	118.181,82	Previsione di competenza	516.962,79	501.135,18	498.135,18
			di cui già impegnate		55.498,58	2.516,30
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		619.317,00	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	118.181,82	Previsione di competenza	516.962,79	501.135,18	498.135,18
			di cui già impegnate		55.498,58	2.516,30
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		619.317,00	

Descrizione del programma:

Amministrazione, funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale.

Comprende le spese per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente.

Comprende le spese per gli emolumenti al personale dipendente compresi i contributi previdenziali ed assistenziali compreso l'IRAP.

Motivazione delle scelte:

Miglioramento della chiarezza e della trasparenza dell'azione amministrativa nei confronti degli organi politici e dei cittadini, in riferimento all'utilizzo delle risorse e al governo della spesa pubblica;

Semplificazione e snellimento delle procedure nel rispetto della normativa in vigore e dei principi della corretta amministrazione;

Favorire la conoscenza diffusa e la visione complessiva dei risultati amministrativi, con riferimento alla gestione finanziaria, economica, patrimoniale dell'ente.

Finalità da conseguire:

Potenziamento dei criteri di efficienza, efficacia, economicità e trasparenza della gestione delle risorse;

Presentazione alla cittadinanza e pubblicazione del bilancio dell'ente in forme sintetiche e divulgative;

Predisposizione ed attuazione di un piano di razionalizzazione e contenimento della spesa;

Piena e consapevole attuazione delle norme connesse all'armonizzazione contabile;

Pervenire alla redazione del bilancio consolidato dell'ente.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Miglioramento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nell'anno precedente.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai servizi sopra richiamati ed elencate in modo analitico nell'inventario dell'Ente.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		11,42		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		11,42		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	76.594,70	83.502,72	76.594,70	76.594,70
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	76.594,70	83.514,14	76.594,70	76.594,70

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	6.919,44	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	70.594,70	76.594,70	76.594,70
			Previsione di cassa		83.514,14	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.919,44	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	70.594,70	76.594,70	76.594,70
			Previsione di cassa		83.514,14	

Descrizione del programma:

Amministrazione, funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale di competenza dell'ente.

Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta e le spese per la gestione del contenzioso.

Motivazione delle scelte:

Piena attuazione del principio costituzionale volto a garantirne la partecipazione di tutti i cittadini alla spesa pubblica, secondo i criteri di equità e progressività; Agevolare gli adempimenti tributari a carico dei cittadini mediante un più efficace utilizzo del sito istituzionale dell'ente.

Finalità da conseguire:

Garantire la perequazione fiscale nei confronti dei cittadini mediante una razionalizzazione e potenziamento dell'attività di accertamento volta al recupero dell'evasione e dell'elusione al fine di contenere l'aumento del carico fiscale;

Potenziare e razionalizzare le banche dati dell'ente, favorire l'interazione con le banche dati esterne al fine di agevolare le verifiche incrociate delle dichiarazioni dei contribuenti e dei versamenti effettuati;

Bonifica della banca dati e correzione degli errori presenti negli archivi;

Revisione dei regolamenti comunali dei tributi.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Miglioramento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nell'anno precedente.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai servizi sopra richiamati ed elencate in modo analitico nell'inventario dell'Ente.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	82.450,12	130.580,96	82.450,12	82.450,12
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	82.450,12	130.580,96	82.450,12	82.450,12
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	4.990,60	-39.281,99	4.490,60	3.990,60
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	87.440,72	91.298,97	86.940,72	86.440,72

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	3.858,25	Previsione di competenza	85.856,59	87.440,72	86.940,72	86.440,72
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		91.298,97		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.858,25	Previsione di competenza	85.856,59	87.440,72	86.940,72	86.440,72
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		91.298,97		

Descrizione del programma:

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi per costruire, certificati di destinazione urbanistica, condoni, ecc...) le connesse attività di vigilanza e controllo certificazione di agibilità e abitabilità.

Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12/04/2006 n. 163 e successive modifiche ed integrazioni con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione o adeguamento funzionale destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali).

Comprende le spese per interventi di programmazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche.

Motivazione delle scelte:

Rafforzamento delle attività di mantenimento, presidio e incremento del patrimonio comunale.

Miglioramento e ottimizzazione nella programmazione dei tempi di realizzazione delle opere dei pagamenti da effettuare, delle rendicontazioni da presentare al fine del rispetto dei tempi di pagamenti e per favorire il conseguimento connessi al patto di stabilità interno.

Finalità da conseguire:

Predisposizione di un programma di manutenzione che prenda in considerazione tutti gli edifici pubblici;

Predisposizione e adozione dei crono programmi previsti dal nuovo sistema contabile armonizzato;

Predisposizione e attuazione di un sistema di monitoraggio dello stato di avanzamento dei lavori pubblici e delle relative procedure di pagamento e incasso delle risorse.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Miglioramento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nell'anno precedente.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai servizi sopra richiamati ed elencate in modo analitico nell'inventario dell'Ente.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	233.070,50	480.590,87	210.070,50	185.570,50
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	233.070,50	480.590,87	210.070,50	185.570,50

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	247.520,37	Previsione di competenza	403.216,37	210.070,50	210.070,50	185.570,50
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		457.590,87		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		23.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		23.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	247.520,37	Previsione di competenza	403.216,37	233.070,50	210.070,50	185.570,50
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		480.590,87		

Descrizione del programma:

Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile.

Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E., il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, le spese per la registrazione degli atti di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. quali l'archivio delle schede anagrafiche.

Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici.

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli dei presidenti di seggio e degli scrutatori.

Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.

Motivazione delle scelte:

Innovazione delle tecnologie e delle procedure utilizzate al fine di rendere il servizio più efficiente e più accessibile da parte dei cittadini;

Sviluppo delle connessioni di rete con gli altri uffici dell'ente e del comprensorio per una migliore gestione del territorio.

Finalità da conseguire:

Avvio del processo di costituzione dell'Anagrafe Nazionale della Popolazione Residente (ANPR) che sostituirà gradualmente l'anagrafe della popolazione e degli italiani residenti all'estero;

Progressiva implementazione di quanto previsto da "Agenda e identità digitale" che dovrà portare da parte dei Comuni al "Documento digitale unificato" (in sostituzione della carta di identità elettronica).

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Miglioramento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nell'anno precedente.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai servizi sopra richiamati ed elencate in modo analitico nell'inventario dell'Ente.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	122.170,45	142.472,16	122.170,45	122.170,45
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	122.170,45	142.472,16	122.170,45	122.170,45

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	19.799,21	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	123.395,40	122.170,45	122.170,45
					141.969,66	
2	Spese in conto capitale	502,50	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	502,50		
				502,50		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	20.301,71	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	123.897,90	122.170,45	122.170,45
					142.472,16	

Descrizione del programma:

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

Motivazione delle scelte:

Mantenimento e potenziamento dei servizi offerti.
Sviluppo dell'efficienza ed efficacia complessiva dell'ente attraverso l'adeguamento di servizi generali specifici.

Finalità da conseguire:

Sviluppo e potenziamento dell'avvocatura comunale anche mediante stipulazione di opportune convenzioni con altri enti .
Potenziamento dell'URP;
Ottimizzazione del sistema della segnalazioni da parte dei cittadini;
Miglioramento complessivo dello standard qualitativo delle attività di supporto.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Miglioramento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nell'anno precedente.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai servizi sopra richiamati ed elencate in modo analitico nell'inventario dell'Ente.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.011.096,34	3.162.989,67	1.387.119,71	1.375.773,35
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.011.096,34	3.162.989,67	1.387.119,71	1.375.773,35

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	
1	Spese correnti	334.922,02	Previsione di competenza	1.116.998,84	999.351,97	965.619,71	954.273,35
			di cui già impegnate		1.401,07	112,54	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.334.273,99		
2	Spese in conto capitale	816.971,31	Previsione di competenza	1.432.097,03	1.011.744,37	421.500,00	421.500,00
			di cui già impegnate		643.448,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.828.715,68		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.151.893,33	Previsione di competenza	2.549.095,87	2.011.096,34	1.387.119,71	1.375.773,35
			di cui già impegnate		644.849,07	112,54	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.162.989,67		

Descrizione del programma:

Mantenimento dei servizi offerti.

Motivazione delle scelte:

Assicurare la tutela e la sicurezza del e sul territorio comunale attraverso il potenziamento dell'efficacia ed efficienza del servizio di Polizia Locale tenuto conto delle funzioni proprie della polizia locale nel rispetto delle leggi, regolamenti, ordinanze ed altri provvedimenti amministrativi dello stato, della regione e degli enti locali, sull'integrità e sulla conservazione del patrimonio pubblico, oltre all'attività di soccorso nelle pubbliche calamità nonché in caso di privato infortunio, collaborando ai servizi ed alle operazioni di protezione civile di competenza dell'ente di appartenenza; con lo svolgimento, anche in forma associata, di funzioni di polizia giudiziaria, ausiliarie di pubblica sicurezza ex art. 3 della Legge 07/03/1986 n. 65 (legge quadro per la polizia municipale), di polizia tributaria nonché i compiti di polizia stradale ai sensi del Codice della Strada.

Finalità da conseguire:

Maggiore sinergia con gli altri uffici comunali e con le altre Forze dell'Ordine anche con riferimento ad eventuali anomalie nella manutenzione strade o strutture riscontrate. Pregnante attività di controllo preventivo e repressivo in materia edilizia, commerciale, igienico-sanitario e sul rispetto dei regolamenti ed ordinanze locali con particolare riferimento agli obiettivi posti dalla raccolta differenziata. Migliore funzionalità dei servizi all'utenza, maggiore efficienza del settore sanzioni/contenzioso nella gestione delle notifiche ed impugnazioni ai sensi dell'articolo 203 e 204 bis del Codice della Strada. Rilascio di autorizzazioni in deroga, di pareri su occupazioni suolo pubblico ed altro di competenza, esecuzione di sopralluoghi ed accertamenti su richiesta di Enti locali e statali, accertamenti anagrafici. Assistenza e supporto a tutte le manifestazioni civili e religiose che interessino il territorio comunale.

Investimento:

Gli investimenti sono finanziati in parte con le entrate per sanzioni relative al codice della strada, per il cui dettaglio si rimanda al bilancio triennale.

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenere il livello quantitativo e qualitativo dei servizi all'utenza della polizia municipale raggiunto compatibilmente con le risorse umane disponibili.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati e precisamente il personale assegnato all'Area polizia Municipale sia a tempo indeterminato che determinato.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai servizi sopra richiamati ed elencate in modo analitico nell'inventario dell'Ente.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	299.160,85	386.475,00	298.160,85	294.160,85
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	299.160,85	386.475,00	298.160,85	294.160,85

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	87.314,15	Previsione di competenza	321.749,36	299.160,85	298.160,85	294.160,85
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		386.475,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	87.314,15	Previsione di competenza	321.749,36	299.160,85	298.160,85	294.160,85
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		386.475,00		

Descrizione del programma:

Mantenimento dei servizi offerti.

Motivazione delle scelte:

Sviluppo di un sistema integrato finalizzato a realizzare una città sicura, partecipata e trasparente.

Finalità da conseguire:

Miglioramento del sistema integrato di sicurezza urbana, volto a promuovere il miglioramento della percezione della sicurezza nel territorio cittadino, anche attraverso il concorso integrato di altri soggetti pubblici e privati portatori di competenze e risorse specifiche.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenere il livello quantitativo e qualitativo dei servizi all'utenza della polizia municipale raggiunto compatibilmente con le risorse umane disponibili.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati e precisamente il personale assegnato all'Area polizia Municipale sia a tempo indeterminato che determinato.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai servizi sopra richiamati ed elencate in modo analitico nell'inventario dell'Ente.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		1.961,48		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		1.961,48		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
2	Spese in conto capitale	1.961,48	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.961,48		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.961,48	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.961,48		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 1 Istruzione prescolastica

Descrizione del programma:

Istruzione e diritto allo studio

Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia (livello ISCED-97 "0") situate sul territorio dell'ente.

Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni.

Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario.

Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia.

Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia).

Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni.

Non comprende le spese per la gestione, l'organizzazione e il funzionamento dei servizi di asili nido, ricompresi nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia".

Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione prescolastica (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

Motivazione delle scelte:

Espletamento delle attività atte ad assicurare il miglior servizio scolastico nelle materie di competenza dell'amministrazione locale

Finalità da conseguire:

Attuazione di di specifiche iniziative volte a favorire la relazione scuola-famiglia e la conoscenza delle cultura, delle tradizioni e dei servizi offerti dal territorio

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenere l'attuale standard qualitativo e quantitativo raggiunto nei servizi ed attività gestite

Risorse umane da impiegare:

Le risorse strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai servizi sopra richiamati ed elencate in modo analitico nell'inventario dell'Ente.

Risorse strumentali da utilizzare:

Quelli risultanti dall'Inventario dell'Ente per ogni singolo edificio scolastico e attribuite al Settore Servizi per le Persone

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	37.560,82	59.681,31	28.908,56	28.749,98
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	37.560,82	59.681,31	28.908,56	28.749,98

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	21.181,33	Previsione di competenza	31.916,36	37.560,82	28.908,56	28.749,98
			di cui già impegnate		2.601,49	175,07	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		58.742,15		
2	Spese in conto capitale	939,16	Previsione di competenza	940,68			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		939,16		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	22.120,49	Previsione di competenza	32.857,04	37.560,82	28.908,56	28.749,98
			di cui già impegnate		2.601,49	175,07	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		59.681,31		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 2 Altri ordini di istruzione

Descrizione del programma:

Istruzione e diritto allo studio

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria, istruzione secondaria inferiore, istruzione secondaria superiore situate sul territorio dell'ente.

Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni.

Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario.

Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore.

Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria.

Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni.

Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi.

Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

Motivazione delle scelte:

Espletamento delle attività atte ad assicurare il miglior servizio scolastico nelle materie di competenza dell'amministrazione locale

Finalità da conseguire:

Attuazione di specifiche iniziative volte a favorire la relazione scuola-famiglia e la conoscenza della cultura, delle tradizioni e dei servizi offerti dal territorio;

Attuazione di specifiche attività volte alla formazione del personale con lo scopo di sostenere e qualificare la funzione del docente e al fine di valorizzare le sue competenze disciplinari, pedagogiche, didattiche, organizzative, relazionali, comunicative;

Rinnovare i sistemi educativi mediante le tecnologie e la diffusione di accessi internet e di strumenti informatici in tutte le scuole.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale.

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenere l'attuale standard qualitativo e quantitativo raggiunto nei servizi ed attività gestite

Risorse umane da impiegare:

Le risorse strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai servizi sopra richiamati ed elencate in modo analitico nell'inventario dell'Ente.

Risorse strumentali da utilizzare:

Quelli risultanti dall'inventario dell'Ente per ogni singolo edificio scolastico e attribuite al Settore Servizi per le Persone

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	91.080,00	786.764,81	85.080,00	80.580,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	91.080,00	786.764,81	85.080,00	80.580,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	38.120,93	Previsione di competenza	87.292,73	91.080,00	85.080,00
			di cui già impegnate		7.081,72	337,64
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		129.200,93	
2	Spese in conto capitale	657.563,88	Previsione di competenza	130.184,89		
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		657.563,88	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	695.684,81	Previsione di competenza	217.477,62	91.080,00	85.080,00
			di cui già impegnate		7.081,72	337,64
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		786.764,81	

Descrizione del programma:

Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, trasporto per gli alunni portatori di handicap, fornitura di vitto e alloggio, assistenza sanitaria e dentistica, doposcuola e altri servizi ausiliari destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione.

Comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e per l'integrazione scolastica degli alunni stranieri.

Comprende le spese per attività di studi, ricerche e sperimentazione e per attività di consulenza e informativa in ambito educativo e didattico.

Comprende le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione.

Motivazione delle scelte:

Espletamento delle attività atte ad assicurare il miglior servizio scolastico nelle materie di competenza dell'amministrazione locale

Finalità da conseguire:

Garantire il diritto allo studio, provvedendo a intervenire nei casi di minori in difficoltà;

Garantire l'integrazione scolastica degli alunni in situazione in difficoltà psico-fisica e relazionale supportando organizzativamente le scuole per gli alunni portatori di handicap;

Rinnovare i sistemi educativi mediante le tecnologie e la diffusione di accessi internet e di strumenti informatici in tutte le scuole.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenere l'attuale standard qualitativo e quantitativo raggiunto nei servizi ed attività gestite

Risorse umane da impiegare:

Le risorse strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai servizi sopra richiamati ed elencate in modo analitico nell'inventario dell'Ente.

Risorse strumentali da utilizzare:

Quelli risultanti dall'inventario dell'Ente per ogni singolo edificio scolastico e attribuite al Settore Servizi per le Persone

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	261.966,54	385.360,63	261.966,54	261.966,54
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	261.966,54	385.360,63	261.966,54	261.966,54

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	123.394,09	Previsione di competenza	262.370,94	261.966,54	261.966,54	261.966,54
			di cui già impegnate		112.489,96		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		385.360,63		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	123.394,09	Previsione di competenza	262.370,94	261.966,54	261.966,54	261.966,54
			di cui già impegnate		112.489,96		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		385.360,63		

Descrizione del programma:

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per il funzionamento o il sostegno delle strutture con finalità culturali.
Comprende le spese per la realizzazione, il sostegno a manifestazioni culturali, inclusi contributi, sovvenzioni a sostegno delle associazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche

Motivazione delle scelte:

Mantenimento dei servizi offerti.

Finalità da conseguire:

Valorizzazione del sistema bibliotecario cittadino con la verifica della possibilità dell'ampliamento degli orari di apertura al pubblico;
Mantenere il programma di rassegne teatrali patrocinate dal Comune;
Elaborazioni di progetti ed eventi culturali in grado di attrarre finanziamenti di soggetti privati e contribuzioni pubbliche;
Elaborazione di progetti ed eventi culturali in grado di attivare coinvolgere la partecipazione di associazioni culturali.

Investimento:

Per la descrizione degli investimenti si rinvia la bilancio triennale ed agli obiettivi strategico-operativi assegnati.

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenimento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nel corso dell'anno 2015 e miglioramento dello stesso alla luce degli investimenti previsti. In questo programma vengono stanziati le risorse necessarie ai fabbisogni dell'Ente

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai servizi sopra richiamati ed elencate in modo analitico nell'inventario dell'Ente.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	72.045,95	101.783,42	72.045,95	64.045,95
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	72.045,95	101.783,42	72.045,95	64.045,95

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	29.737,47	Previsione di competenza	70.145,95	72.045,95	72.045,95	64.045,95
			di cui già impegnate		120,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		101.783,42		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	29.737,47	Previsione di competenza	70.145,95	72.045,95	72.045,95	64.045,95
			di cui già impegnate		120,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		101.783,42		

Descrizione del programma:

Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative per il tempo libero e lo sport.

Motivazione delle scelte:

Rendere gli impianti sportivi luoghi di incontro, di riferimento e di aggregazione sociale al fine della più ampia attività sportiva;
Promuovere iniziative ad ampio raggio per agevolare la pratica sportiva nel tempo libero per tutti i cittadini, indipendentemente dalla fasce di età.

Finalità da conseguire:

Procedere ad un programma di controllo e manutenzione delle strutture sportive comunali
Predisposizione e attuazione di un programma di adeguamento e manutenzione straordinaria degli impianti sportivi.

Investimento:

Sono previsti interventi di manutenzione straordinaria tesi alla realizzazione delle finalità della missione con propri mezzi di bilancio. Si rimanda al bilancio triennale ed ai diversi obiettivi strategici ed operativi per il dettaglio.

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenere l'attuale livello raggiunto nei servizi relativi alla promozione di attività sportive, mantenendo in efficienza ed adeguando ove necessario gli impianti esistenti.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Le risorse strumentali sono quelle attualmente in dotazione ai servizi sopra richiamati ed elencate in modo analitico nell'inventario dell'Ente.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Tutti gli obiettivi sono realizzati in coerenza con le disposizioni regionali in materia sportiva.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	52.982,28	186.252,23	52.982,28	44.482,28
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	52.982,28	186.252,23	52.982,28	44.482,28

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	31.629,83	Previsione di competenza	55.322,40	52.982,28	52.982,28	44.482,28
			di cui già impegnate		1.625,07	62,54	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		84.612,11		
2	Spese in conto capitale	101.640,12	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		101.640,12		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	133.269,95	Previsione di competenza	55.322,40	52.982,28	52.982,28	44.482,28
			di cui già impegnate		1.625,07	62,54	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		186.252,23		

Motivazione del programma:

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale.
Comprende le spese per la realizzazione del piano regolatore generale, dei piani urbanistici, piani di zona e dei regolamenti edilizi
Comprende le spese per l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti.

Finalità da conseguire:

Promozione della cura, della manutenzione, del decoro cittadino con interventi mirati sulle aree urbane.
Gestione tecnica e amministrativa delle procedure volte ad attuare gli interventi programmati dall'Amministrazione relativi ad opere pubbliche in itinere e da realizzarsi.
Elaborazione atti di pianificazione territoriale e conseguenti procedimenti di approvazione

Investimento:

Sono previsti interventi per adeguamenti dei piani urbanistici. Sono compresi gli interventi relativi alla manutenzione ed il miglioramento qualitativo degli spazi esistenti. Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Semplificazione delle procedure tecnico-amministrative
Riduzione delle tempistiche per la conclusione dei procedimenti tecnico amministrativi
Implementazione dei servizi offerti all'utenza sia sotto il profilo qualitativo che quantitativo
Coinvolgimento del personale per il più efficace raggiungimento delle finalità e degli obiettivi prefissati dal settore

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Quelle risultante dall'Inventario dell'Ente e quelle eventualmente necessarie da acquisire in relazione agli obiettivi.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	418.336,40	1.935.371,09	250.117,41	237.067,39
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	418.336,40	1.935.371,09	250.117,41	237.067,39

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	130.721,18	Previsione di competenza	271.689,85	258.138,48	250.117,41	237.067,39
			di cui già impegnate		14.170,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		388.859,66		
2	Spese in conto capitale	1.386.313,51	Previsione di competenza	1.159.821,38	160.197,92		
			di cui già impegnate		115.197,92		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.546.511,43		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.517.034,69	Previsione di competenza	1.431.511,23	418.336,40	250.117,41	237.067,39
			di cui già impegnate		129.367,92		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.935.371,09		

Descrizione del programma:

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti.
Comprende le spese per la pulizia delle strade, per la raccolta differenziata e indifferenziata e per il trasporto in discarica.
Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

Motivazione delle scelte:

Efficientizzazione degli iter procedurali e realizzativi
Orientamento al risultato nel raggiungimento delle finalità d'istituto.
Sviluppo di un'azione amministrativa rivolta alla tutela, alla valorizzazione e al recupero ambientale.

Finalità da conseguire:

Controllo di gestione sui servizi di igiene ambientale (raccolta differenziata, trasporto e smaltimento rifiuti, spazzamento)
Sostegno di una campagna di sensibilizzazione per contrastare l'abbandono dei rifiuti, per garantire la tempestività della loro rimozione, per l'individuazione dei responsabili e l'applicazione di sanzioni.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Miglioramento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nel corso precedente. In questo programma vengono stanziati le risorse necessarie ai fabbisogni dell'Ente

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Quelle risultante dall'Inventario dell'Ente e quelle eventualmente necessarie da acquisire in relazione agli obiettivi.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	754.499,77	1.243.247,18	754.499,77	754.499,77
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	754.499,77	1.243.247,18	754.499,77	754.499,77

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	399.395,93	Previsione di competenza	891.313,84	754.499,77	754.499,77	754.499,77
			di cui già impegnate		53.087,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.153.895,70		
2	Spese in conto capitale	89.351,48	Previsione di competenza	89.343,20			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		89.351,48		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	488.747,41	Previsione di competenza	980.657,04	754.499,77	754.499,77	754.499,77
			di cui già impegnate		53.087,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.243.247,18		

Descrizione del programma:

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile inclusi i controlli sulla purezza e sulla quantità di acqua.

Comprende le spese per il funzionamento dei sistemi di fornitura dell'acqua e per la manutenzione degli impianti idrici.

Amministrazione e funzionamento dei sistemi delle acque reflue e per il loro trattamento.

Comprende le spese per la gestione dei sistemi di collettori, condutture, tubazioni e pompe per smaltire tutti i tipi di acque reflue.

Amministrazione, vigilanza, ispezione funzionamento supporto ai sistemi delle acque reflue ed al loro smaltimento.

Comprende le spese per il funzionamento, la manutenzione o del miglioramento dell'impianto di depurazione.

Motivazione delle scelte:

Valorizzazione e ottimizzazione dell'uso delle risorse idriche.

Ottimizzazione dei sistemi delle acque reflue e per il loro trattamento.

Finalità da conseguire:

Mantenimento e miglioramento dei servizi offerti.

Monitoraggio e valutazione costante della qualità delle acque destinate al consumo umano.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Miglioramento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nel corso precedente. In questo programma vengono stanziati le risorse necessarie ai fabbisogni dell'Ente

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Quelle risultante dall'Inventario dell'Ente e quelle eventualmente necessarie da acquisire in relazione agli obiettivi.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	428.828,48	783.706,79	394.828,48	365.828,48
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	428.828,48	783.706,79	394.828,48	365.828,48

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	348.878,31	Previsione di competenza	556.983,22	398.828,48	394.828,48	365.828,48
			di cui già impegnate		42.608,62	16.087,84	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		747.706,79		
2	Spese in conto capitale	6.000,00	Previsione di competenza	6.000,00	30.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		36.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	354.878,31	Previsione di competenza	562.983,22	428.828,48	394.828,48	365.828,48
			di cui già impegnate		42.608,62	16.087,84	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		783.706,79		

Descrizione del programma:

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate alla protezione dei beni paesaggistici. Comprende le spese le attività di pulizia e sfalcio di erbe in spazi pubblici.

Motivazione delle scelte:

Mantenimento dei servizi offerti.

Finalità da conseguire:

Predisposizione di un programma di controllo e di manutenzione periodico delle aree pubbliche.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenimento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nel corso precedente. In questo programma vengono stanziati le risorse necessarie ai fabbisogni dell'Ente

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Quelle risultante dall'Inventario dell'Ente e quelle eventualmente necessarie da acquisire in relazione agli obiettivi.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	40.200,00	73.139,47	37.200,00	35.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	40.200,00	73.139,47	37.200,00	35.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	32.939,47	Previsione di competenza di cui già impegnate	50.615,63	40.200,00	35.200,00
			di cui fondo pluriennale vincolato		6.888,53	4.514,91
			Previsione di cassa		73.139,47	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	32.939,47	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	50.615,63	40.200,00	35.200,00
				6.888,53	4.514,91	
					73.139,47	

Descrizione del programma:

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento per il trasporto pubblico.
Comprende le spese per contributi per le vie di navigazione opere idrauliche porto di Milazzo (fari e fanali).

Motivazione delle scelte:

Manutenzione di fari e fanali

Finalità da conseguire:

Mantenimento dei servizi offerti.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenimento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nel corso precedente.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Quelle risultante dall'Inventario dell'Ente e quelle eventualmente necessarie da acquisire in relazione agli obiettivi.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto pubblico locale		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	100,00	200,00	100,00	100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	100,00	200,00	100,00	100,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	100,00	Previsione di competenza	100,00	100,00	100,00	100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		200,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	100,00	Previsione di competenza	100,00	100,00	100,00	100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		200,00		

Descrizione del programma:

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio per la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze.

Comprende contributi a favore del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile.

Motivazione delle scelte:

Attuazione di un sistema di protezione civile per interventi efficaci tempestivi che sappia coinvolgere le associazioni di volontariato, effettuare opera di prevenzione, garantire la sicurezza dei cittadini.

Finalità da conseguire:

Mantenimento dei servizi offerti.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenimento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nel corso precedente.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Quelle risultante dall'Inventario dell'Ente e quelle eventualmente necessarie da acquisire in relazione agli obiettivi.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Soccorso civile	Soccorso civile	Sistema di protezione civile		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.220,00	1.220,00	1.220,00	1.220,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.220,00	1.220,00	1.220,00	1.220,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	3.687,68	1.220,00	1.220,00	1.220,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.220,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	3.687,68	1.220,00	1.220,00	1.220,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.220,00		

Descrizione del programma:

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori.
Comprende le spese a favore dei soggetti che operano in tale ambito, le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asilo nido).
Comprende anche le spese per interventi e servizi di supporto alla crescita dei figli e alla tutela dei minori e per far fronte al disagio minorile e per le comunità educative per minori.

Motivazione delle scelte:

Mirare alla realizzazione di una città solidale mediante la promozione dell'associazionismo, del volontariato sociale, della cittadinanza attiva;
Analisi approfondita dei bisogni sociali della comunità, al fine di pervenire alla definizione di un programma di interventi mirati, in un contesto di risorse disponibili scarse.

Finalità da conseguire:

Mantenimento dei servizi offerti.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenimento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nel corso precedente.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Quelle risultante dall'Inventario dell'Ente e quelle eventualmente necessarie da acquisire in relazione agli obiettivi.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	301.388,46	337.228,70	300.888,46	300.888,46
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	301.388,46	337.228,70	300.888,46	300.888,46

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	35.840,24	Previsione di competenza	346.333,69	301.388,46	300.888,46	300.888,46
			di cui già impegnate		12.560,22	50,03	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		337.228,70		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	35.840,24	Previsione di competenza	346.333,69	301.388,46	300.888,46	300.888,46
			di cui già impegnate		12.560,22	50,03	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		337.228,70		

Descrizione del programma:

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le persone inabili.
Comprende le spese a favore dei soggetti che operano in tale ambito.
Comprende le spese per assistenza per invalidi nelle incombenze quotidiane.

Motivazione delle scelte:

Mirare alla realizzazione di una città solidale mediante la promozione dell'associazionismo, del volontariato sociale, della cittadinanza attiva;
Analisi approfondita dei bisogni sociali della comunità, al fine di pervenire alla definizione di un programma di interventi mirati, in un contesto di risorse disponibili scarse.

Finalità da conseguire:

Mantenimento dei servizi offerti.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenimento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nel corso precedente.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Quelle risultante dall'Inventario dell'Ente e quelle eventualmente necessarie da acquisire in relazione agli obiettivi.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	87.275,00	108.803,86	86.275,00	85.275,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	87.275,00	108.803,86	86.275,00	85.275,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	21.528,86	Previsione di competenza 84.380,00	87.275,00	86.275,00	85.275,00
			di cui già impegnate	46.131,51		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	108.803,86		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	21.528,86	Previsione di competenza 84.380,00	87.275,00	86.275,00	85.275,00
			di cui già impegnate	46.131,51		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	108.803,86		

Descrizione del programma:

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani.

Comprende le spese a favore dei soggetti che operano in tale ambito.

Comprende le spese per assistenza per gli anziani nelle incombenze quotidiane.

Motivazione delle scelte:

Mirare alla realizzazione di una città solidale mediante la promozione dell'associazionismo, del volontariato sociale, della cittadinanza attiva;

Analisi approfondita dei bisogni sociali della comunità, al fine di pervenire alla definizione di un programma di interventi mirati, in un contesto di risorse disponibili scarse.

Finalità da conseguire:

Mantenimento dei servizi offerti.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenimento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nel corso precedente.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Quelle risultante dall'Inventario dell'Ente e quelle eventualmente necessarie da acquisire in relazione agli obiettivi.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	216.695,15	257.233,41	231.695,15	236.695,15
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	216.695,15	257.233,41	231.695,15	236.695,15

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	40.538,26	Previsione di competenza	209.840,18	216.695,15	231.695,15	236.695,15
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		257.233,41		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	40.538,26	Previsione di competenza	209.840,18	216.695,15	231.695,15	236.695,15
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		257.233,41		

Descrizione del programma:

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale.

Comprende le spese a favore di persone indigenti, persone a basso reddito.

Motivazione delle scelte:

Mirare alla realizzazione di una città solidale mediante la promozione dell'associazionismo, del volontariato sociale, della cittadinanza attiva;

Analisi approfondita dei bisogni sociali della comunità, al fine di pervenire alla definizione di un programma di interventi mirati, in un contesto di risorse disponibili scarse.

Finalità da conseguire:

Mantenimento dei servizi offerti.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenimento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nel corso precedente.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Quelle risultante dall'Inventario dell'Ente e quelle eventualmente necessarie da acquisire in relazione agli obiettivi.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	51.931,40	121.278,01	51.941,40	51.441,40
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	51.931,40	121.278,01	51.941,40	51.441,40

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	69.346,61	Previsione di competenza	54.772,43	51.931,40	51.941,40	51.441,40
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		121.278,01		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	69.346,61	Previsione di competenza	54.772,43	51.931,40	51.941,40	51.441,40
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		121.278,01		

Descrizione del programma:

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore delle famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione.

Motivazione delle scelte:

Realizzare un programma coordinato, razionale, efficace, efficiente, economicamente sostenibile, accessibile ed equo di interventi a sostegno sociale a favore della famiglia.

Analisi approfondita dei bisogni sociali della comunità, al fine di pervenire alla definizione di un programma di interventi mirati, in un contesto di risorse disponibili scarse.

Finalità da conseguire:

Mantenimento dei servizi offerti.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale.

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenimento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nel corso precedente.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Quelle risultante dall'Inventario dell'Ente e quelle eventualmente necessarie da acquisire in relazione agli obiettivi.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	42.256,00	42.387,30	42.256,00	41.256,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	42.256,00	42.387,30	42.256,00	41.256,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	131,30	Previsione di competenza	35.256,00	42.256,00	42.256,00	41.256,00
			di cui già impegnate		4.266,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		42.387,30		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	131,30	Previsione di competenza	35.256,00	42.256,00	42.256,00	41.256,00
			di cui già impegnate		4.266,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		42.387,30		

Descrizione del programma:

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali.

Comprende le spese per la gestione e la costruzione di loculi cimiteriali.

Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione ordinaria e straordinaria del cimitero e delle aree a verde.

Motivazione delle scelte:

Garantire la necessaria ricettività delle strutture cimiteriali esistenti, provvedendo in maniera periodica e programmata agli interventi di manutenzione, pulizia mantenimento di condizioni di decoro.

Finalità da conseguire:

Programma di interventi di manutenzione e pulizia atto a garantire l'efficienza e la funzionalità delle strutture cimiteriali.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenimento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nel corso precedente.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Quelle risultante dall'Inventario dell'Ente e quelle eventualmente necessarie da acquisire in relazione agli obiettivi.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	700,00	7.933,13		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	700,00	7.933,13		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	5.636,53	Previsione di competenza	63.255,08	700,00		
			di cui già impegnate		579,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		6.336,53		
2	Spese in conto capitale	1.596,60	Previsione di competenza	70.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.596,60		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	7.233,13	Previsione di competenza	133.255,08	700,00		
			di cui già impegnate		579,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		7.933,13		

Descrizione del programma:

Amministrazione, funzionamento per le attività per la promozione dello sviluppo economico.

Comprende le spese per il funzionamento del SUAP e le spese per la realizzazione di un Piano degli Insediamenti Produttivi (P.I.P.).

Motivazione delle scelte:

Completamento del piano P.I.P. e la definizione dell'assegnazione dell'aree previste a imprese private.

Finalità da conseguire:

Mantenimento dei servizi offerti.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Mantenimento dello standard qualitativo e quantitativo raggiunto nel corso precedente.

Risorse umane da impiegare:

Le risorse umane impiegate o da impiegare nei diversi programmi saranno rispettivamente quelle che sono previste nella dotazione organica e che sono associate ai servizi richiamati.

Risorse strumentali da utilizzare:

Quelle risultante dall'Inventario dell'Ente e quelle eventualmente necessarie da acquisire in relazione agli obiettivi.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	200,00	63.223,63	200,00	200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	200,00	63.223,63	200,00	200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza 200,00	200,00	200,00	200,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	200,00		
2	Spese in conto capitale	63.023,63	Previsione di competenza 28.300,15			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	63.023,63		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	63.023,63	Previsione di competenza 28.500,15	200,00	200,00	200,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	63.223,63		

Descrizione del programma:

Fondi per le spese obbligatorie e fondi riserva per le spese impreviste.

Motivazione delle scelte:

Mantenimento dei servizi offerti.

Finalità da conseguire:

Predisporre opportuni accantonamenti al fondi riserva nell'attuazione della normativa vigente.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Risorse umane da impiegare:

Risorse strumentali da utilizzare:

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	74.735,14	74.735,14	33.492,75	33.192,54
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	74.735,14	74.735,14	33.492,75	33.192,54

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	28.658,56	74.735,14	33.492,75	33.192,54
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		74.735,14		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	28.658,56	74.735,14	33.492,75	33.192,54
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		74.735,14		

Descrizione del programma:

Accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Motivazione delle scelte:

Mantenimento dei servizi offerti.

Finalità da conseguire:

Predisporre opportuni accantonamenti al fondo svalutazione crediti nell'attuazione della normativa vigente.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Risorse umane da impiegare:

Risorse strumentali da utilizzare:

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	507.141,83	507.141,83	615.815,08	724.488,33
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	507.141,83	507.141,83	615.815,08	724.488,33

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	196.872,05	507.141,83	615.815,08	724.488,33
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		507.141,83		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	196.872,05	507.141,83	615.815,08	724.488,33
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		507.141,83		

Descrizione del programma:

Accantonamento di fondi speciali per le leggi che si perfezionano all'approvazione del Bilancio.

Accantonamenti diversi (Fondo contenzioso, rinnovo contrattuale dipendenti comunali, fondo spese per fine mandato del Sindaco, Fondo spese per società partecipate)

Motivazione delle scelte:

Mantenimento dei servizi offerti.

Finalità da conseguire:

Predisporre opportuni accantonamenti a fondi speciali previsti dalla legge che si perfezionano all'approvazione del Bilancio.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Risorse umane da impiegare:

Risorse strumentali da utilizzare:

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Altri fondi		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	96.316,58	96.316,58	34.000,00	27.316,58
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	96.316,58	96.316,58	34.000,00	27.316,58

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	314.316,58	96.316,58	34.000,00	27.316,58
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		96.316,58		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	314.316,58	96.316,58	34.000,00	27.316,58
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		96.316,58		

Descrizione del programma:

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante mutui e finanziamenti a medio e lungo termine a altre forme di indebitamento e relative spese accessorie.

Motivazione delle scelte:

Mantenimento dei servizi offerti.

Finalità da conseguire:

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite mediante mutui a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento.

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Risorse umane da impiegare:

Risorse strumentali da utilizzare:

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	182.364,24	182.394,22	119.485,81	124.167,73
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	182.364,24	182.394,22	119.485,81	124.167,73

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
4	Rimborso Prestiti	29,98	173.612,26	182.364,24	119.485,81	124.167,73
				182.394,22		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	29,98	173.612,26	182.364,24	119.485,81	124.167,73
				182.394,22		

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

Descrizione del programma:

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

Motivazione delle scelte:

Mantenimento dei servizi offerti.

Finalità da conseguire:

Investimento:

Si rinvia agli interventi indicati nel bilancio triennale

Erogazione di servizi di consumo:

Risorse umane da impiegare:

Risorse strumentali da utilizzare:

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Non si segnalano incongruenze.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.070.536,24	5.250.648,79	5.070.536,24	5.070.536,24
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.070.536,24	5.250.648,79	5.070.536,24	5.070.536,24

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	180.112,55	Previsione di competenza	5.070.536,24	5.070.536,24	5.070.536,24	5.070.536,24
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.250.648,79		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	180.112,55	Previsione di competenza	5.070.536,24	5.070.536,24	5.070.536,24	5.070.536,24
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.250.648,79		

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 2

11. GLI INVESTIMENTI

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

Codice int. Amm.ne (1)	CODICE UNICO INTERVENTO CUI(2)	Codice CUP	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Codice CPV	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO		IMPORTO ANNUALITA' 2017	IMPORTO TOTALE INTERVENTO	FINALITA' (3)	Conformita'	Verifica vincoli ambientali	Priorita' (4)	STATO PROGETTAZIONE Approvata (5)	Stima tempi di esecuzione	
					Urb.(S/N)	Amb.(S/N)				TRIM. /ANNO	TRIM. /ANNO				
														Cognome	Nome
1			Lavori di ricostruzione di un tratto di rete fognaria distrutta a seguito di eventi alluvionali del 22 novembre 2011.-		Varacalli	Ing. Pietro	€ 450'000,00	€ 450'000,00	AMB	S	N	1	PP	3°/2017	4°/2017
2			Progetto dei lavori di messa in sicurezza delle aree limitrofe al torrente mela		Salvo	Arch. Pasquale	€1'500'000,00	€1'500'000,00	AMB	S	N	1	PP	3°/2017	2°/2018
3			Lavori di ricostruzione strada Comunale in frana alla frazione Archi compreso collettamento idraulico delle acque meteoriche.-		Varacalli	Ing. Pietro	€ 182329,45	€ 182329,45	CPA	S	N	1	PP	2°/2017	4°/2017
4			Lavori di riqualificazione aree a verde sul territorio Comunale.-		Varacalli	Ing. Pietro	€ 367743,71	€ 367743,71	AMB	S	N	1	PP	2°/2017	1°/2018
TOTALE							2'500'073.16								

Legenda

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

12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Con deliberazione di Giunta Comunale n. del 03/04/2017 avente per oggetto: " Approvazione piano programmatico triennale delle assunzioni 2016/2018 di cui all'art. 30, comma 2, della L.R. n. 2/2014" è stato approvato il programma del fabbisogno del personale del triennio citato.

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

Previsioni	2016	2017	2018	2019
Spese per il personale dipendente	2.025.383,10	2.013.890,74	2.013.890,74	2.013.890,74
I.R.A.P.	110.264,90	107.556,45	107.556,45	107.556,45
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	17.360,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	2.153.008,00	2.138.447,19	2.138.447,19	2.138.447,19

Descrizione deduzione	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
Spese di personale totalmente a carico di finanziamenti regionali	498.847,29	494.888,73	494.888,73	494.888,73
spese per la formazione e rimborsi per le missioni	1.843,91	1.843,91	1.843,91	1.843,91
Oneri per rinnovi dei contratti collettivi nazionali di lavoro	192.098,03	192.098,03	192.098,03	192.098,03
Spese personale categorie protette	140.615,14	140.615,14	140.615,14	140.615,14
Diritto di rogito	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	846.904,37	842.945,81	842.945,81	842.945,81

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	1.306.103,63	1.295.501,38	1.295.501,38	1.295.501,38
-------------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

Per quanto riguarda il limite di spesa complessivo di personale si fa riferimento all'art. 3 del D.L. 90/2014 coordinato con la legge di conversione 11/08/2014 n. 114, che prevede che a decorrere dall'anno 2014, gli enti assicurino nell'ambito della programmazione triennale del fabbisogno di personale il contenimento delle spese con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della sopra citata legge.

Ai sensi dell'art. 3 comma 557 quater della legge 27.12.2006 n. 296, introdotto dall'art. 3 comma 5 bis del D.L. n. 90/2014, convertito in legge 11.08.2014 n. 114 è stato determinato il valore medio della spesa di personale sostenuta per il triennio 2011/2013, che è risultato essere pari a €. 1.321.839,74.=.

Pertanto le disposizioni di cui sopra sono ampiamente rispettate.

Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione

Non sono previsti incarichi per collaborazione

13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2016 - 2017 - 2018

L'Amministrazione Comunale in esecuzione di quanto previsto dall'art. 58 del D.L. n. 112 del 26/05/2008, convertito in Legge 133 del 06/08/2008 ha approvato di riconfermare il piano delle alienazioni da allegare al Bilancio di previsione 2017 -2019.

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

La programmazione risulta coerente rispetto agli atti programmatici.

San Filippo del Mela, lì 03/04/2017



Il Responsabile
del Servizio Finanziario
F.to Carmelo Fumia

Il Rappresentante Legale
F.to Pasquale Aliprandi



COMUNE DI SAN FILIPPO DEL MELA
Provincia di Messina

Revisore Unico Contabile

VISTA la proposta di deliberazione della Giunta Municipale n. 66 del 03/04/2017 dell'Area Gestione Risorse avente ad oggetto: "Approvazione Documento Unico di Programmazione Triennio 2017-2019";

VISTA la documentazione allegata;

VISTO il T.U.E.L. 267/2000 e successive modifiche ed integrazioni;

VISTI lo Statuto Comunale ed il Regolamento di contabilità dell'Ente;

VISTI i pareri espressi sulla proposta stessa;

ESPRIME

PARERE FAVOREVOLE per l'approvazione della proposta di cui in narrativa.

San Filippo del Mela, li 03/04/2017



Il Revisore dei Conti

Dott. Rag. Stefano Perrone