

COMUNE DI CEFALA' DIANA

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

PERIODO: 2019 - 2020 - 2021

INDICE GENERALE

Premessa	Pag.	4
1 Sezione strategica	Pag.	5
2 Analisi di contesto	Pag.	7
2.1.1 Popolazione	Pag.	9
2.1.2 Condizione socio economica delle famiglie	Pag.	11
2.1.3 Economia insediata	Pag.	12
2.1.4 Territorio	Pag.	13
2.1.5 Struttura organizzativa	Pag.	14
2.1.6 Struttura operativa	Pag.	18
2.2 Organismi gestionali	Pag.	19
2.2.1 Obiettivi degli organismi gestionali	Pag.	20
2.2.2 Societa` Partecipate	Pag.	21
3 Accordi di programma	Pag.	23
4 Altri strumenti di programmazione negoziata	Pag.	24
5 Funzioni su delega	Pag.	25
6.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	27
6.2 Elenco opere pubbliche	Pag.	29
6.3 Fonti di finanziamento	Pag.	30
6.4 Analisi delle risorse	Pag.	32
6.4.8 Proventi dell`ente	Pag.	45
6.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	46
6.6 Quadro riassuntivo	Pag.	51
7 Coerenza con il patto di stabilita`	Pag.	52
9 Ripartizione delle linee programmatiche	Pag.	54
10 Sezione operativa	Pag.	55
11 Sezione operativa parte n.2 - Investimenti	Pag.	58
12 Spese per le risorse umane	Pag.	60
Valutazioni finali	Pag.	63

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

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

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

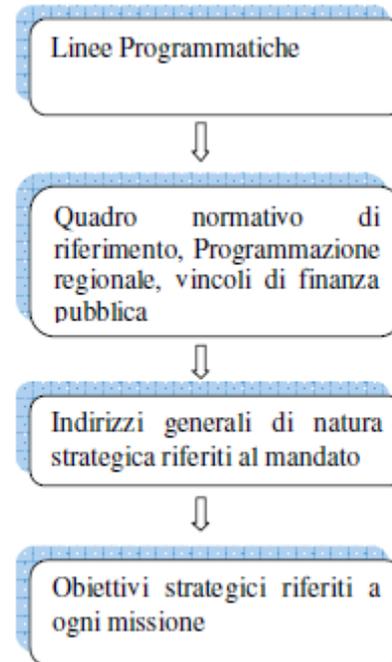
La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano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

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

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

- PERSONALE
- TURISMO
- CULTURA
- POLITICHE SCOLASTICHE
- POLITICHE SOCIALI- GIOVANILI E FAMIGLIA
- GESTIONE TERRITORIO E AMBIENTE
- ANTICIPAZIONI FINANZIARIE
- ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA
- TUTELA DELLA SALUTE
- SERVIZI PER CONTO DI TERZI
-

I contenuti programmatici della Sezione Strategica



ANALISI DI CONTESTO

Comune di Cefalà Diana

2. ANALISI DI CONTESTO

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

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

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

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

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

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

2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento				1.011
Popolazione residente a fine 2017 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	1.030
	di cui:	maschi	n.	500
		femmine	n.	530
	nuclei familiari		n.	452
	comunità/convivenze		n.	1
Popolazione al 1 gennaio 2017			n.	1.028
Nati nell'anno	n.	8		
Deceduti nell'anno	n.	10		
		saldo naturale	n.	-2
Immigrati nell'anno	n.	23		
Emigrati nell'anno	n.	19		
		saldo migratorio	n.	4
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	57
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	73
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	184
In età adulta (30/65 anni)			n.	465
In età senile (oltre 65 anni)			n.	251

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso		
	2013	0,79 %		
	2014	0,79 %		
	2015	0,79 %		
	2016	0,79 %		
	2017	0,79 %		
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso		
	2013	1,08 %		
	2014	1,08 %		
	2015	1,08 %		
	2016	1,08 %		
	2017	1,08 %		
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente	Abitanti n.	1.400	entro il	31-12-2013
Livello di istruzione della popolazione residente	Laurea	5,00 %		
	Diploma	15,00 %		
	Lic. Media	40,00 %		
	Lic. Elementare	35,00 %		
	Alfabeti	3,00 %		
	Analfabeti	2,00 %		

2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

Le condizioni socio economiche delle famiglie del Comune di Cefalà Diana, si sviluppano prevalentemente attorno al settore dell'agricoltura e dell'edilizia;

Vi è una modesta presenza di industrie nella zona San Lorenzo, dove sono presenti industrie del settore secondario: Edilizia, agricola, alimentare.

2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

Il Comune di Cefalà Diana possiede 900 ettari di territorio, con un'altitudine media di circa 400 sul l. m., su detto territorio le attività agricole prevalenti sono: coltivazioni di cereali e l'ulivo.

Lungo l'asse viario ss. 121 si è sviluppata una zona commerciale, industriale e artigianale:

L'economia locale pertanto si sviluppa nel seguente modo:

N. 3 bar;

N.3 generi alimentari;

N. 5 autosaloni;

N. 1 albergo con ristorazione;

N. 1 ristorante/pizzeria;

N. 8 attività di tipo artigianale;

N. 4 abbigliamento e altri beni durevoli;

N. 1 distributore di carburante;

N. 5 plurilicenza (farmacia, edicola e tabacchi).

2.1.4 TERRITORIO

Superficie in Kmq		9,00
RISORSE IDRICHE		
* Laghi		1
* Fiumi e torrenti		2
STRADE		
* Statali	Km.	2,00
* Provinciali	Km.	5,00
* Comunali	Km.	20,00
* Vicinali	Km.	12,00
* Autostrade	Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Piano regolatore approvato	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" 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 checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/> Decreto Ass.to Territorio ed Ambiente n.194 DRU del 07/05/1998
* Artiginali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/> Decreto Ass.to Territorio ed Ambiente n.194 DRU del 07/05/1998
* Commerciali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/> Decreto Ass.to Territorio ed Ambiente n.194 DRU del 07/05/1998
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
		AREA INTERESSATA
P.E.E.P.	mq.	0,00
P.I.P.	mq.	0,00
		AREA DISPONIBILE
		mq. 0,00
		mq. 0,00

2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	8	0
A.2	0	0	C.2	1	1
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	4	4	C.5	5	4
B.1	0	0	D.1	1	0
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	1	0	D.3	0	0
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	0	0	D.5	1	1
B.6	1	1	D.6	1	0
B.7	8	0	Dirigente	0	0
TOTALE	14	5	TOTALE	17	6

Totale personale al 31-12-2017:

di ruolo n.	11
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	4	4	A	0	0
B	4	0	B	4	0
C	3	2	C	5	1
D	1	1	D	1	0
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	1	0	B	0	0
C	3	1	C	3	1
D	0	0	D	0	0
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	0	0	A	4	4
B	1	1	B	10	1
C	0	0	C	14	5
D	1	0	D	3	1
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	31	11

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	2	1	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	4	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	2	2	6° Istruttore	4	3
7° Istruttore direttivo	1	1	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
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	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	1	1	6° Istruttore	0	0
7° Istruttore direttivo	0	0	7° Istruttore direttivo	0	0
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	2	1
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	4	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	0	0	6° Istruttore	7	6
7° Istruttore direttivo	0	0	7° Istruttore direttivo	2	2
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
			TOTALE	15	9

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:

SETTORE	DIPENDENTE
Responsabile Settore Affari Generali	Rag. Anita Cicoria
Responsabile Settore Personale e Organizzazione	Rag. Anita Cicoria
Responsabile Settore Informatico	Rag. Anita Cicoria
Responsabile Settore Economico Finanziario	Rag. Anita Cicoria
Responsabile Settore LL.PP.	Geom. Luigi Caldarella
Responsabile Settore Urbanistica	Geom. Luigi Caldarella
Responsabile Settore Edilizia	Geom. Luigi Caldarella
Responsabile Settore Sociale	Rag. Anita Cicoria
Responsabile Settore Cultura	Geom. Luigi Caldarella
Responsabile Settore Polizia e Attività Produttive	Geom. Luigi Caldarella
Responsabile Settore Demografico e Statistico	Rag. Anita Cicoria
Responsabile Settore Tributi	Rag. Anita Cicoria
Responsabile Settore Farmacia	Non Presente

2.1.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE														
	Anno 2018			Anno 2019				Anno 2020				Anno 2021						
Asili nido	n.	0	posti n.	0	0				0				0					
Scuole materne	n.	32	posti n.	32	32				32				32					
Scuole elementari	n.	80	posti n.	80	80				80				80					
Scuole medie	n.	0	posti n.	0	0				0				0					
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0				0				0					
Farmacie comunali	n.			0	n.				0	n.				0	n.			
Rete fognaria in Km																		
- bianca				0,00	0,00				0,00				0,00					
- nera				0,00	0,00				0,00				0,00					
- mista				7,80	7,80				7,80				7,80					
Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No			
Rete acquedotto in Km				0,00	0,00				0,00				0,00					
Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No			
Aree verdi, parchi, giardini	n.	1	hq.	1,50	n.	1	hq.	1,50	n.	1	hq.	1,50	n.	1	hq.	1,50		
Punti luce illuminazione pubblica	n.	487			n.	487			n.	487			n.	487				
Rete gas in Km				0,00	0,00				0,00				0,00					
Raccolta rifiuti in quintali																		
- civile				0,00	0,00				0,00				0,00					
- industriale				0,00	0,00				0,00				0,00					
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No			
Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X		
Mezzi operativi	n.	2			n.	2			n.	2			n.	2				
Veicoli	n.	0			n.	0			n.	0			n.	0				
Centro elaborazione dati	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No			
Personal computer	n.	21			n.	21			n.	21			n.	21				
Altre strutture (specificare)																		

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

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
Consorzi (CO.IN.R.E.S.)	nr.1	1	1	1	1
Aziende	nr.	0	0	0	0
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Societa' di capitali	nr.	0	0	0	0
Concessioni	nr.	0	0	0	0
Unione di comuni		0	0	0	0
Altro	2	2	2	2	2

2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Gli Enti partecipati dall'Ente sono:

CO.IN.R.E.S. 5% - Attua la gestione del ciclo integrato dei rifiuti;

ALTO BELICE CORLEONESE 0,510% - Attua la gestione, la sorveglianza, diffusione e promozione delle attività del Patto Territoriale per l'Occupazione, nonché ogni attività diretta allo sviluppo ed alla promozione sociale, economica e culturale del territorio e della popolazione dei comuni aderenti al Patto.

SRR 0,604% - (Palermo Provincia Est) Svolge una attività di regolamentazione del servizio di gestione dei rifiuti, a cui il Comune di Cefalà Diana ha dovuto aderire in forza dell'art. 6 della L.R. n. 9/2010.

A.M.A.P. spa Attua la gestione delle risorse idriche del territorio- Il Comune ha acquistato n. 5 azioni da € 2,00 .

Ati Idrica, la cui partecipazione dell'Ente è obbligatoria ai sensi della Legge 19/2015.

Societa' ed organismi gestionali	%
Alto Belice Corleonese s.r.l.	5,000
CO.IN.R.E.S.	0,510
Gal terre normanne	2,120
S.R.R.	0,604

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

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

2.2.2 SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2017	Anno 2016	Anno 2015
Alto Belice Corleonese s.r.l.		5,000			2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
CO.IN.R.E.S.		0,510	Gestione raccolta rifiuti urbani.		0,00	0,00	0,00	0,00
Gal terre normanne		2,120	Gruppo di Azione Locale		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
S.R.R.		0,604			0,00	0,00	0,00	0,00

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:

.....
.....

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

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

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

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

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

6.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

SCHEDA1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019 / 2021 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 2019	Secondo anno 2020	Terzo anno 2021	Importo totale

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

SCHEDA2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019 / 2021 DELL'AMMINISTRAZIONE

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

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

N.progr. (1)	CODICE AMM.NE (2)	CODICE ISTAT			Codice NUTS (3)	TIPOLOGIA (4)	CATEGORIA (4)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorita' (5)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione Immobili	APPORTO DI CAPITALE PRIVATO	
		Regione	Provincia	Comune						Primo anno (2019)	Secondo anno (2020)	Terzo anno (2021)	Totale		Importo	Tipologia (7)
										0,0	0,0	0,0	0,00			

Legenda

- (1) Numero progressivo da 1 a N a partire dalle opere del primo anno.
- (2) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
- (3) In alternativa al codice ISTAT si può inserire il codice NUTS.
- (4) Vedi Tabella 1 e Tabella 2.
- (5) Vedi art.128 comma 3 del d.lgs 163/06 e s.m. secondo le priorità indicate dall'amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1=massima priorità 3=minima priorità).
- (6) Da compilarsi solo nell'ipotesi di cui all'art. 53 commi 6-7 del dlgs.163/2006 e s.m.i. quando si tratta dell'intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. In caso affermativo compilare la scheda 2B.
- (7) Vedi Tabella 3.

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

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo			Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Già liquidato	Da liquidare	
	1 Adeguamento strutturale casa comunale l'importo non è ancora liquidato ma sono stati accreditati.	2018	116.274,18	0,00	116.274,18	Patto per il SUD

6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	686.025,44	719.113,08	927.512,80	1.209.224,48	925.750,70	918.750,70	30,372
Contributi e trasferimenti correnti	611.314,00	784.814,33	696.655,62	698.720,46	687.609,08	687.569,08	0,296
Extratributarie	68.742,77	52.057,59	126.878,64	95.153,60	68.699,23	56.752,64	- 25,004
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.366.082,21	1.555.985,00	1.751.047,06	2.003.098,54	1.682.059,01	1.663.072,42	14,394
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	117.283,44	62.307,43	83.112,18	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.483.365,65	1.618.292,43	1.834.159,24	2.003.098,54	1.682.059,01	1.663.072,42	9,210
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	128.188,09	75.740,33	1.429.037,18	1.485.315,82	321.122,27	85.397,36	3,938
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	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	126.188,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	254.376,33	75.740,33	1.429.037,18	1.485.315,82	321.122,27	85.397,36	3,938
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	1.548.234,00	1.536.708,07	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	1.548.234,00	1.536.708,07	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.285.975,98	3.230.740,83	5.763.196,42	5.988.414,36	4.503.181,28	4.248.469,78	3,907

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)	2019 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	610.338,19	639.149,46	1.928.905,93	2.348.169,67	21,735
Contributi e trasferimenti correnti	791.505,88	761.289,53	1.012.559,83	825.093,93	- 18,514
Extratributarie	22.325,77	45.659,75	210.454,41	183.907,30	- 12,614
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.424.169,84	1.446.098,74	3.151.920,17	3.357.170,90	6,511
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)	1.424.169,84	1.446.098,74	3.151.920,17	3.357.170,90	6,511
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	195.969,14	124.298,88	1.572.242,47	1.621.968,66	3,162
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
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)	195.969,14	124.298,88	1.572.242,47	1.621.968,66	3,162
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	1.548.234,00	1.536.708,07	2.500.000,00	2.500.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	1.548.234,00	1.536.708,07	2.500.000,00	2.500.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.168.372,98	3.107.105,69	7.224.162,64	7.479.139,56	3,529

6.4 ANALISI DELLE RISORSE

6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	686.025,44	719.113,08	927.512,80	1.209.224,48	925.750,70	918.750,70	30,372

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	610.338,19	639.149,46	1.928.905,93	2.348.169,67	21,735

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2018	2019	2018	2019
Prima casa	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	8,3000	9,6000	267.156,57	270.446,00
Altri fabbricati non residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	8,3000	9,6000	27.056,00	31.328,00
TOTALE			294.212,57	301.774,00

**ILLUSTRAZIONE DEI TRIBUTI LOCALI:
IMU- TARI- TASI TOSAP.**

IMU:

Illustrazione delle aliquote applicate :

CON DELIBERAZIONE DI C.C. N. 15 DEL 29/03/2019 SI APPLICA L'ALiquOTA IMU AL 9,60 PER MILLE :

-PRIMA CASA ESENTE(tranne per le categorie catastali A1 -A9 - al 4% con 200 euro di detrazione);

- TERRENI AGRICOLI ESENTI (Art. 1 co. 13 legge 208/2015);

- FABBRICATI STRUMENTALI (D10 al 2 per mille);

Applicare la riduzione pari al 50% dell'imposta a favore delle unità immobiliari concesse in comodato d'uso gratuito tra parenti in linea retta entro il primo grado, con contratto registrato a condizione che l'immobile non abbia le caratteristiche di lusso, il comodante oltre all'immobile concesso in comodato, possieda nello stesso comune un solo altro immobile adibito ad abitazione principale non di lusso ed il comodatario utilizzi l'abitazione concessa in comodato a titolo di abitazione principale.

Dato atto che la legge di bilancio 2019 ha eliminato il blocco degli aumenti delle aliquote comunali.

TASI :

Con deliberazione di C.C. n. 16 del 29/03/2019 si applica l' aliquota TASI per l'anno 2019 nella misura dell'1 per mille, per gli altri fabbricati (seconde case) e per le prime case categorie A/1- A8- A/9;

L'ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF RESTA CONFERMATA AL QUATTRO PER MILLE.

TARI:

Con la delibera di C.C. n. 14 del 29/03/2019 si approva il Piano finanziario e tariffe TARI per il 2019, il cui ammontare complessivo è pari ad € 351.476,70, a copertura integrale del costo del servizio, suddiviso in costi fissi per € 184.993,26 e costi variabili per € 166.483,44. Si da atto che dal superiore costo di € 351.476,70 va detratta la somma di € 12.500,00 relativa ai proventi derivanti dalla raccolta differenziata degli ultimi tre anni e bisogna aggiungere i maggiori costi derivanti dalle spese di gestione del servizio, non prevedibili, relativi all'anno 2018, per in ammontare complessivo di € 67.201,67 (€ 351.476,70 - € 12.500 + € 67.201,67 = € 406.178,37 Totale Complessivo del RUOLO TARI 2019).

Con deliberazione di Giunta Municipale n. 11 del 14.02.2019 è stata confermata la Tassa occupazione spazi ed aree pubbliche

(TOSAP);

**Con deliberazione di Giunta Municipale n. 12 del 14.02.2019 è stata confermata la Tassa sulla pubblicità e pubbliche affissioni;
Con deliberazione di G.M. n. 13 del 14.02.2019 è stata confermata la tariffa sul servizio di fognatura;**

**Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi:
Responsabile dei tributi locali è il responsabile del servizio finanziario Anita Cicoria;**

6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	611.314,00	784.814,33	696.655,62	698.720,46	687.609,08	687.569,08	0,296

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	791.505,88	761.289,53	1.012.559,83	825.093,93	- 18,514

**Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:
I trasferimenti correnti costituiscono il 14% della parte corrente del bilancio comunale.**

E' previsto un fondo ex sviluppo investimenti pari ad € 39.556,93.

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

Trasferimenti per personale con contratti di diritto privato (l.r. 16/2006) € 262.488,04.

Trasferimenti legge regionale 8/2000 € 358.822,46.

Contributo piano di zona per finanziare progetti su disabili psichici. 4.320,00.

Addizionale energia elettrica € 10.650,55.

6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	68.742,77	52.057,59	126.878,64	95.153,60	68.699,23	56.752,64	- 25,004

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	22.325,77	45.659,75	210.454,41	183.907,30	- 12,614

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:

L'Ente non gestisce servizi a domanda individuale.

Di seguito si sintetizzano le risorse derivanti dai i beni patrimoniali che l'Ente ha previsto nel redigendo bilancio 2019/2021:

Canone alloggi popolari :

Anno 2019 € 6.983,64

2020 € 6.983,64

2021 € 6.983,64

Proventi da impianto Eolico :

Anno 2018 € 19.000,00

Anno 2019 € 8.500,00

Anno 2020 € 8.500,00

6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (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	128.188,09	75.740,33	1.429.037,18	1.485.315,82	321.122,27	85.397,36	3,938
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	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	128.188,09	75.740,33	1.429.037,18	1.485.315,82	321.122,27	85.397,36	3,938

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (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	195.969,14	124.298,88	1.572.242,47	1.621.968,66	3,162
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	195.969,14	124.298,88	1.572.242,47	1.621.968,66	3,162

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

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	2019	2020	2021
(+) Spese interessi passivi		19.971,53	14.362,88	9.974,17
(+) 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)		19.971,53	14.362,88	9.974,17

	Accertamenti 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
Entrate correnti	1.555.985,00	1.751.047,06	2.003.098,54

	% anno 2019	% anno 2020	% anno 2021
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	1,283	0,820	0,497

6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (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	1.548.234,00	1.536.708,07	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	0,000
TOTALE	1.548.234,00	1.536.708,07	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	1.548.234,00	1.536.708,07	2.500.000,00	2.500.000,00	0,000
TOTALE	1.548.234,00	1.536.708,07	2.500.000,00	2.500.000,00	0,000

1. Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria determinato con atto di Giunta Comunale n. 84/2018 per l'anno 2019 :

2. Nell'esercizio 2017 le entrate afferenti i primi tre titoli del bilancio sono state accertate nei seguenti importi:

- **Titolo 1 € 719.113,08**
- **Titolo 2 € 748.814,33**
- **Titolo 3 € 52.057,59**
- **Totale € 1.555.985,00 i cui tre dodicesimi sono pari ad € 388.996,26;**

3. Ne consegue che l'anticipazione di tesoreria, per l'esercizio 2019, è concessa nel limite di € **248.996,26** derivante dalla differenza tra € **388.996,26** (pari a 3/12 dei primi tre titoli dell'entrata del rendiconto anno 2017) ed € **140.000,00** somme accantonate e portate a deconto del limite massimo dell'anticipazione, alla data del 31/12/2018 in applicazione della delibera di G.M. n. 82 del 15/11/2017

Altre considerazioni e vincoli:

Con atto di Giunta Comunale n. 85 del 17/12/2018 si è deliberato il piano di rientro graduale dall'anticipazione di tesoreria, accantonamento nella misura di € 4.000,00 mensili , con decorrenza gennaio 2019.

6.4.8 PROVENTI DELL'ENTE

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
L'Ente non svolge servizi da cui ricavare proventi.	0,00	0,00	0,000
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	0,00	0,00	0,000

NOTE DEI PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

L'Ente non svolge servizi da cui ricavare dei proventi.

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
Alloggi Popolari	C/da Piano Vignazze	7607.64	

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2019	Provento 2020	Provento 2021
Canone Alloggi Popolari	7.607,64	7.607,64	7.607,64
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	7.607,64	7.607,64	7.607,64

NOTE DEI PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Proventi della gestione dei beni dell'Ente:

- Alloggi Popolari ubicati in C.da Piano Vignazze - Canone complessivo

€ 7.607,64

6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		122.328,55	361.763,09	454.669,55
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		2.003.098,54 0,00	1.682.059,01 0,00	1.663.072,42 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)				
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		1.817.732,75 0,00 163.684,59	1.289.903,67 0,00 114.090,00	1.188.691,54 0,00 114.090,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		2.500,00	2.500,00	2.500,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	(-)		60.537,24 0,00 0,00	27.892,25 0,00 0,00	17.211,33 0,00 0,00
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 (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento 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 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	52.304,32		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	1.485.315,82	321.122,27	85.397,36
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>	(-)	1.540.120,14 0,00	323.622,27 0,00	87.897,36 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	(+)	2.500,00	2.500,00	2.500,00
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 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)			
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)			
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)			
EQUILIBRIO FINALE				
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

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

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

6.6 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2019 - 2020 - 2021

ENTRATE	CASSA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	SPESE	CASSA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		52.304,32	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		122.328,55	361.763,09	454.669,55
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.348.169,67	1.209.224,48	925.750,70	918.750,70	<i>Titolo 1 - Spese correnti</i>	2.778.634,60	1.817.732,75	1.289.903,67	1.188.691,54
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	825.093,93	698.720,46	687.609,08	687.569,08					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	183.907,30	95.153,60	68.699,23	56.752,64					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.621.968,66	1.485.315,82	321.122,27	85.397,36	Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.581.027,60	1.540.120,14	323.622,27	87.897,36
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	4.979.139,56	3.488.414,36	2.003.181,28	1.748.469,78	Totale spese finali.....	4.359.662,20	3.357.852,89	1.613.525,94	1.276.588,90
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	60.537,24	60.537,24	27.892,25	17.211,33
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.531.640,90	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.724.546,05	1.707.480,00	1.707.480,00	1.707.480,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.714.402,03	1.707.480,00	1.707.480,00	1.707.480,00
Totale titoli	9.203.685,61	7.695.894,36	6.210.661,28	5.955.949,78	Totale titoli	8.666.242,37	7.625.870,13	5.848.898,19	5.501.280,23
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	9.203.685,61	7.748.198,68	6.210.661,28	5.955.949,78	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	8.666.242,37	7.748.198,68	6.210.661,28	5.955.949,78
Fondo di cassa finale presunto	537.443,24								

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

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

Pertanto il bilancio è in equilibrio quando presenta un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali.

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

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

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

SEZIONE OPERATIVA

10. LA SEZIONE OPERATIVA

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

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

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

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

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

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

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

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

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 1

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 2

11. GLI INVESTIMENTI

ALLEGATO I – SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CEFALA' DIANA

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO – CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
						Tabella E.1				Tabella E.2	Codice AUSA	denominazione	

Note

(*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

Tabella E.1

ADN – Adeguamento normativo
 AMB – Qualità ambientale
 COP – Completamento Opera Incompiuta
 CPA – Conservazione del patrimonio
 MIS – Miglioramento e incremento di servizio
 URB – Qualità urbana
 VAB – Valorizzazione beni vincolati
 DEM – Demolizione Opera Incompiuta
 DEOP – Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2

1. progetto di fattibilità tecnico – economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali".
2. progetto di fattibilità tecnico – economica: "documento finale"
3. progetto definitivo
4. progetto esecutivo

12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da deliberazione approvata dalla Giunta Comunale con delibera n. 47 del 15.05.2019, della quale si riporta il prospetto riepilogativo della dotazione organica e del relativo fabbisogno.

Previsioni	2018	2019	2020	2021
Spese per il personale dipendente	803.787,67	787.550,75	624.974,61	581.050,97
I.R.A.P.	51.563,94	46.719,94	41.519,94	36.446,69
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00

Buoni pasto	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	855.351,61	834.270,69	666.494,55	617.497,66

Descrizione deduzione	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	855.351,61	834.270,69	666.494,55	617.497,66
-------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione

SPESE PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE

Capitolo	Codice di bilancio	Descrizione	Previsione spesa
0 0			

13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DI CUI ALLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE CONSILIARE N. 20 DEL 13/05/2019.

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

....., lì/....

Timbro
dell'Ente

Il Responsabile
del Servizio Finanziario

.....

Il Rappresentante Legale

.....