

**COMUNE DI MARINEO**

**CITTA' METROPOLITANA DI PALERMO**

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

**PERIODO: 2018 - 2019 - 2020**

Premessa	Pag.	3
1. Sezione strategica	Pag.	4
2. Analisi di contesto	Pag.	7
2.1 caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'ente	Pag.	8
2.1.1 Territorio	Pag.	14
2.1.2 Economia insediata	Pag.	15
2.1.3 Struttura organizzativa	Pag.	16
2.1.4 Partecipate	Pag.	22
3. Accordi di programma	Pag.	23
4. Altri strumenti di programmazione negoziata	Pag.	24
5. Funzioni su delega	Pag.	25
6. Indirizzi generali di natura strategica	Pag.	26
6.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	27
6.2 Fonti di finanziamento	Pag.	30
6.3 Proventi dell'ente	Pag.	32
6.3.1 Entrate tributarie	Pag.	32
6.3.2 Contributi e trasferimenti correnti	Pag.	33
6.3.3 Proventi extra-tributari	Pag.	33
6.3.4 Analisi delle risorse finanziarie in conto capitale	Pag.	34
6.3.5 Futuri mutui per finanziamento investimenti	Pag.	35
6.3.6 Verifica limiti indebitamento	Pag.	35
6.3.7 Riscossione di crediti ed anticipazione di cassa	Pag.	36
6.3.8 Proventi dell'ente	Pag.	37
6.4 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	37
6.5 Quadro generale riassuntivo	Pag.	41
7. Coerenza con il patto di stabilità	Pag.	44
8. Ripartizione delle linee programmatiche	Pag.	45
9. Sezione operativa	Pag.	48
10. Sezione operativa parte n.2 - Investimenti	Pag.	58
11. Spese per le risorse umane	Pag.	58
12. Variazioni del patrimonio	Pag.	60

### **Valutazioni finali**

## **PREMESSA**

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

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

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

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

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

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

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

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

# SEZIONE STRATEGICA

## 1. LA SEZIONE STRATEGICA

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

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

Il Comune MARINEO ha stabilito secondo il programma del Sindaco eletto alle ultime elezioni le linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

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

# ANALISI DI CONTESTO

Comune di Marineo

## 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. CARATTETISTICHE DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO E DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE

Popolazione residente al 31 dicembre [2016](#) (1) abitanti n. 6588

Territorio montano [ SI ] [ -- ] parzialmente montano [NO][ -- ]

Superficie totale del comune ha. 3.332

Superficie urbana: ha. 110

Frazioni geografiche n. \_\_\_\_\_

Lunghezza delle strade:

esterna Km. 80

interna (centro abitato) Km. 1.100

Fattore turistico [NO] [==] intensamente turistico [==] [NO]

## Distribuzione della popolazione 2016 - Marineo

Età	Celibi /Nubili	Coniugati /e	Vedovi /e	Divorziati /e	Maschi	Femmine	Totale	
								%
<b>0-4</b>	294	0	0	0	137 46,6%	157 53,4%	<b>294</b>	4,4%
<b>5-9</b>	306	0	0	0	154 50,3%	152 49,7%	<b>306</b>	4,6%
<b>10-14</b>	339	0	0	0	169 49,9%	170 50,1%	<b>339</b>	5,1%
<b>15-19</b>	352	0	0	0	192 54,5%	160 45,5%	<b>352</b>	5,3%
<b>20-24</b>	399	11	0	0	211 51,5%	199 48,5%	<b>410</b>	6,2%
<b>25-29</b>	379	54	0	0	221 51,0%	212 49,0%	<b>433</b>	6,5%
<b>30-34</b>	217	239	0	1	209 45,7%	248 54,3%	<b>457</b>	6,9%
<b>35-39</b>	87	332	1	1	204 48,5%	217 51,5%	<b>421</b>	6,3%
<b>40-44</b>	88	353	5	5	224 49,7%	227 50,3%	<b>451</b>	6,8%
<b>45-49</b>	67	387	11	10	233 49,1%	242 50,9%	<b>475</b>	7,1%
<b>50-54</b>	52	406	11	7	231 48,5%	245 51,5%	<b>476</b>	7,2%
<b>55-59</b>	35	417	11	9	243 51,5%	229 48,5%	<b>472</b>	7,1%
<b>60-64</b>	23	329	20	4	193 51,3%	183 48,7%	<b>376</b>	5,7%

<b>65-69</b>	19	290	44	2	165 46,5%	190 53,5%	<b>355</b>	5,3%
<b>70-74</b>	24	205	41	1	123 45,4%	148 54,6%	<b>271</b>	4,1%
<b>75-79</b>	21	197	68	1	136 47,4%	151 52,6%	<b>287</b>	4,3%
<b>80-84</b>	27	112	100	1	111 46,3%	129 53,8%	<b>240</b>	3,6%
<b>85-89</b>	9	52	81	0	60 42,3%	82 57,7%	<b>142</b>	2,1%
<b>90-94</b>	7	20	47	0	31 41,9%	43 58,1%	<b>74</b>	1,1%
<b>95-99</b>	1	2	9	0	5 41,7%	7 58,3%	<b>12</b>	0,2%
<b>100+</b>	2	1	1	0	2 50,0%	2 50,0%	<b>4</b>	0,1%
<b>Totale</b>	<b>2.748</b>	<b>3.407</b>	<b>450</b>	<b>42</b>	<b>3.254</b> <b>49,0%</b>	<b>3.393</b> <b>51,0%</b>	<b>6.647</b>	100,0%

## Distribuzione della popolazione per età scolastica 2016

Età	Totale Maschi	Totale Femmine	Totale Maschi+Femmine	di cui stranieri			
				Maschi	Femmine	M+F	%
0	19	31	50	2	1	3	6,0%
1	24	33	57	0	0	0	0,0%
2	32	34	66	0	1	1	1,5%
3	33	39	72	0	3	3	4,2%
4	29	20	49	1	1	2	4,1%
5	30	22	52	0	1	1	1,9%
6	37	44	81	1	0	1	1,2%
7	28	21	49	1	0	1	2,0%
8	30	37	67	0	0	0	0,0%
9	29	28	57	0	1	1	1,8%
10	35	31	66	1	0	1	1,5%
11	34	28	62	1	1	2	3,2%
12	37	38	75	0	1	1	1,3%
13	25	29	54	0	0	0	0,0%
14	38	44	82	1	0	1	1,2%
15	39	27	66	0	1	1	1,5%
16	40	25	65	1	0	1	1,5%
17	42	37	79	1	1	2	2,5%
18	40	30	70	0	1	1	1,4%

Segue il dettaglio dei paesi di provenienza dei cittadini stranieri residenti divisi per continente di appartenenza ed ordinato per numero di residenti.

AFRICA	Area	Maschi	Femmine	Totale	%
<a href="#">Marocco</a>	Africa settentrionale	22	21	43	43,00%
<a href="#">Egitto</a>	Africa settentrionale	1	1	2	2,00%

<a href="#">Tunisia</a>	<i>Africa settentrionale</i>	1	1	2	2,00%
<a href="#">Tanzania</a>	<i>Africa orientale</i>	0	1	1	1,00%
<b>Totale Africa</b>		<b>24</b>	<b>24</b>	<b>48</b>	48,00%
<b>EUROPA</b>	<i>Area</i>	<i>Maschi</i>	<i>Femmine</i>	<b>Totale</b>	<b>%</b>
<a href="#">Romania</a>	<i>Unione Europea</i>	13	21	34	34,00%
<a href="#">Albania</a>	<i>Europa centro orientale</i>	4	4	8	8,00%
<a href="#">Ucraina</a>	<i>Europa centro orientale</i>	0	2	2	2,00%
<a href="#">Germania</a>	<i>Unione Europea</i>	0	1	1	1,00%
<a href="#">Polonia</a>	<i>Unione Europea</i>	0	1	1	1,00%
<a href="#">Portogallo</a>	<i>Unione Europea</i>	0	1	1	1,00%
<b>Totale Europa</b>		<b>17</b>	<b>30</b>	<b>47</b>	47,00%
<b>ASIA</b>	<i>Area</i>	<i>Maschi</i>	<i>Femmine</i>	<b>Totale</b>	<b>%</b>
<a href="#">Repubblica Popolare Cinese</a>	<i>Asia orientale</i>	1	2	3	3,00%
<a href="#">Bangladesh</a>	<i>Asia centro meridionale</i>	1	0	1	1,00%
<b>Totale Asia</b>		<b>2</b>	<b>2</b>	<b>4</b>	4,00%
<b>AMERICA</b>	<i>Area</i>	<i>Maschi</i>	<i>Femmine</i>	<b>Totale</b>	<b>%</b>
<a href="#">Brasile</a>	<i>America centro meridionale</i>	0	1	1	1,00%
<b>Totale America</b>		<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	1,00%

La tabella in basso riporta la popolazione residente al 31 dicembre di ogni anno. Nel 2011 sono riportate due righe in più, su sfondo grigio, con i dati rilevati il giorno del censimento decennale della popolazione e quelli registrati in anagrafe il giorno precedente.

<i>Anno</i>	<i>Data rilevamento</i>	<i>Popolazione residente</i>	<i>Variazione assoluta</i>	<i>Variazione percentuale</i>	<i>Numero Famiglie</i>	<i>Media componenti per famiglia</i>
<b>2001</b>	31 dicembre	<b>6.950</b>	-	-	-	-
<b>2002</b>	31 dicembre	<b>6.913</b>	-37	-0,53%	-	-
<b>2003</b>	31 dicembre	<b>6.941</b>	+28	+0,41%	2.515	2,76
<b>2004</b>	31 dicembre	<b>6.885</b>	-56	-0,81%	2.516	2,73
<b>2005</b>	31 dicembre	<b>6.875</b>	-10	-0,15%	2.567	2,67
<b>2006</b>	31 dicembre	<b>6.866</b>	-9	-0,13%	2.590	2,64
<b>2007</b>	31 dicembre	<b>6.872</b>	+6	+0,09%	2.608	2,63
<b>2008</b>	31 dicembre	<b>6.847</b>	-25	-0,36%	2.639	2,59
<b>2009</b>	31 dicembre	<b>6.814</b>	-33	-0,48%	2.654	2,56
<b>2010</b>	31 dicembre	<b>6.791</b>	-23	-0,34%	2.688	2,52
<b>2011 (1)</b>	<i>8 ottobre</i>	<b>6.798</b>	+7	+0,10%	2.700	2,51
<b>2011 (2)</b>	<i>9 ottobre</i>	<b>6.779</b>	-19	-0,28%	-	-
<b>2011 (3)</b>	31 dicembre	<b>6.740</b>	-51	-0,75%	2.703	2,49
<b>2012</b>	31 dicembre	<b>6.657</b>	-83	-1,23%	2.721	2,44
<b>2013</b>	31 dicembre	<b>6.728</b>	+71	+1,07%	2.717	2,47
<b>2014</b>	31 dicembre	<b>6.701</b>	-27	-0,40%	2.658	2,51
<b>2015</b>	31 dicembre	<b>6.647</b>	-54	-0,81%	2.643	2,51
<b>2016</b>	31 dicembre	<b>6.588</b>	-59	-0,89%	2.608	2,52
<b>2017</b>	31 dicembre	<b>6.541</b>	-47	-0,71%	2.577	2,53
<b>2018*</b>	31 dicembre	<b>6.384</b>	-157	-2,40%		

L'analisi della struttura per età di una popolazione considera tre fasce di età: **giovani** 0-14 anni, **adulti** 15-64 anni e **anziani** 65 anni ed oltre. In base alle diverse proporzioni fra tali fasce di età, la struttura di una popolazione viene definita di tipo *progressiva*, *stazionaria* o *regressiva* a seconda che la popolazione giovane sia maggiore, equivalente o minore di quella anziana.

Lo studio di tali rapporti è importante per valutare alcuni impatti sul sistema sociale, ad esempio sul sistema lavorativo o su quello sanitario.

<i>Anno</i> 1° gennaio	<i>0-14 anni</i>	<i>15-64 anni</i>	<i>65+ anni</i>	<i>Totale residenti</i>	<i>Età media</i>
<b>2002</b>	1.241	4.383	1.326	6.950	<b>40,0</b>
<b>2003</b>	1.191	4.379	1.343	6.913	<b>40,5</b>
<b>2004</b>	1.180	4.403	1.358	6.941	<b>40,6</b>
<b>2005</b>	1.146	4.373	1.366	6.885	<b>40,9</b>
<b>2006</b>	1.102	4.375	1.398	6.875	<b>41,4</b>
<b>2007</b>	1.089	4.377	1.400	6.866	<b>41,8</b>
<b>2008</b>	1.061	4.412	1.399	6.872	<b>42,0</b>
<b>2009</b>	1.014	4.416	1.417	6.847	<b>42,4</b>
<b>2010</b>	997	4.447	1.370	6.814	<b>42,4</b>
<b>2011</b>	982	4.445	1.364	6.791	<b>42,5</b>
<b>2012</b>	977	4.407	1.356	6.740	<b>42,6</b>
<b>2013</b>	960	4.340	1.357	6.657	<b>42,9</b>
<b>2014</b>	965	4.387	1.376	6.728	<b>42,9</b>
<b>2015</b>	946	4.358	1.397	6.701	<b>43,3</b>
<b>2016</b>	939	4.323	1.385	6.647	<b>43,5</b>
<b>2017</b>	906	4.289	1.393	6.588	<b>43,7</b>
<b>2018</b>	892	4.230	1.419	6.541	<b>44,2</b>

Superficie totale del comune

ha. 3.332

Superficie urbana:

ha. 110

Frazioni geografiche n. \_\_\_\_\_

Lunghezza delle strade: urbane ed extra-urbane

esterna Km. 80

interna (centro abitato) Km. 1.100

Superficie in Km<sup>2</sup>

14,83

### RISORSE IDRICHE

\* Laghi

\* Fiumi e torrenti n. 1

### STRADE

\* Statali

Km.

\* Provinciali

Km.

\* Comunali

Km.

\* Vicinali

Km.

\* Autostrade

Km.

### PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione

\* Piano regolatore adottato

Si

No

X

\* Piano regolatore

Si

X

No

P.G.T. Delibera di Consiglio  
Comunale n. 11 del 22/04/2013

approvato

\* Programma di fabbricazione

Si

No

X

\* Piano edilizia economica e

Si

X

No

popolare

### PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI

\* Industriali

Si

No

X

\* Artigianali

Si

No

X

\* Commerciali

Si

X

No

\* Altri strumenti (specificare)

Si

No

X

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti

(art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000) Si

X

No

### AREA INTERESSATA

P.E.E.P.

mq.

0,00

### AREA DISPONIBILE

mq.

0,00

P.I.P.

mq.

## 2.1.2 – ECONOMIA INSEDIATA

La tipicità del territorio di Marineo, montano e verso l'entroterra del palermitano, ha influito e influisce tuttora sulle caratteristiche dell'economia, influenzando la dinamica e la distribuzione della popolazione.

Il territorio vive da anni un periodo di recessione dovuto al venir meno di attività produttive di rilievo.

L'economia locale è legata ad un dinamismo contenuto in cui generano indotto i servizi legati all'agricoltura, al commercio e al terziario in genere.

Il tessuto economico del territorio è caratterizzato da numerose piccole imprese a conduzione diretta che svolgono le loro attività prevalentemente nel commercio al dettaglio e di vicinato, nei servizi e nelle imprese artigiane.

Il settore artigianale registra un buon numero di piccole imprese che operano anche nel settore dell'edilizia e del commercio per lo più di tipo familiare. L'agricoltura è sempre stata un punto di forza dell'economia di Marineo.

Le aziende agricole nel corso degli ultimi trent'anni hanno, però, subito un netto ridimensionamento.

A Marineo si è sviluppato il settore terziario, la cui composizione può essere suddivisa in sottoclassi che in ordine di importanza sono: commercio, servizi alle imprese e persone, turismo, credito e trasporto. Nota dolente del nostro territorio è certamente l'impossibilità per motivi legati agli spazi e conformazione del territorio aprirsi a grossi gruppi commerciale ed alla grande distribuzione.

Il sistema bancario locale è costituito da filiali di banche di medie e grandi dimensioni.

Il turismo negli ultimi anni, nonostante le caratteristiche non tipicamente turistiche del territorio, ha puntato sullo sviluppo di infrastrutture (agriturismi ed altre tipologie di unità di accoglienza). Per incentivare il turismo sono state promosse iniziative per la conoscenza di cultura, tradizioni, arte e ambiente locali.

Il settore commerciale è penalizzato dall'abbattimento dei redditi familiari che comprimono i consumi.

## 2.1.3 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

Dipendenti in servizio prima della deliberazione del dissesto  
(escluso quelli a tempo determinato) n. 37

Posti previsti nella dotazione organica prima della deliberazione  
del dissesto n. 57

Rapporto dipendenti in servizio/abitanti n. 1/175  
Rapporto dipendenti/abitanti previsto per la fascia demografica n. 1/159  
Posti spettanti sulla base della media della classe n. 41,22  
Posti risultanti dalla dotazione organica rideterminata n. 41  
Posti vacanti (di cui non è prevista la copertura)  
nella dotazione organica rideterminata n. ----

## FONDO RISORSE DECENTRATE

Importo fondo anno precedente ipotesi di bilancio  
 Importo previsto nell'ipotesi di bilancio

€ 170.000,00  
 Anno 2018 euro 134.000,00  
 Anno 2019 euro 74.173,58  
 Anno 2020 euro 102.275,10

DOTAZIONE ORGANICA VIGENTE				DOTAZIONE ORGANICA RIDETERMINATA			POSTI IN ECCEDEZZA
CATEGORIA DI ACCESSO	PROFILO PROFESSIONALE	NUMERO POSTI IN ORGANICO	PERSONALE IN SERVIZIO AL 2018	CATEGORIA DI ACCESSO	PROFILO PROFESSIONALE	NUMERO POSTI IN ORGANICO	
D	ISTRUT.DIR. RESP. P.O	4	3	D	ISTRUT.DIR. RESP. P.O	5	DI CUI 1 PARTIME50%
D	ASS.SOC. ISTR.DIR	1	—	D	ASS.SOC. ISTR.DIR	1	DI CUI 1 PARTIME50%
D	ISTR.DIR.	3	—	D	ISTR.DIR.		
C	ISTRUT.	25	24	C	ISTRUT.	23	
C	ISPET.POL.	3	3	C	ISPET.POL.	4	DICUI 2 AL 66%
B	COLLAB.	13	10	B	COLLAB.	9	
B	CUSTODE CIMITERO	2	1	B	CUSTODE CIMITERO	1	DICUI 2 AL 66%
A	COLLABORA TORE	6	1	A	COLLABORA TORE	1	
57	42		44*	(39 tempo pieno e 5 Part-time)			

\*equivalenti a 41 posti a tempo pieno come da delibera di G.M. n. 128 DEL 30.12.2019 d" RIMODULAZIONE DELLA DOTAZIONE ORGANICA E APPROVAZIONE PIANO TRIENNALE FABBISOGNO DEL PERSONALE " .Trasmessa alla commissione per la finanza presso il ministero dell'interno il 28.01.2020.-

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

<b>SETTORE</b>	<b>DIPENDENTE</b>
Responsabile Settore Affari Generali	<b>NAPOLI ARIANNA</b>
Responsabile Settore Personale e Organizzazione	<b>NAPOLI ARIANNA</b>
Responsabile Settore Informatico	
Responsabile Settore Economico Finanziario	<b>NAPOLI ARIANNA</b>
Responsabile Settore LL.PP.	<b>TINE' ANTONIO</b>
Responsabile Settore Urbanistica	<b>TRIPOLI GIOVANBATTISTA</b>
Responsabile Settore Edilizia	<b>TRIPOLI GIOVANBATTISTA</b>
Responsabile Settore Sociale	<b>VILARDI ANTONINA</b>
Responsabile Settore Cultura	<b>VILARDI ANTONINA</b>
Responsabile Settore Polizia e Attività Produttive	<b>BADALAMENTI ANTONIO</b>
Responsabile Settore Demografico e Statistico	<b>VILARDI ANTONINA</b>
Responsabile Settore Tributi	<b>NAPOLI ARIANNA</b>
Responsabile Settore Farmacia	

La dotazione organica suesposta viene configurata dal vigente ordinamento come elemento strutturale correlato all'assetto organizzativo dell'ente: in questa sede è bene ricordare che la dotazione e l'organizzazione del personale, con il relativo bagaglio di competenze ed esperienze, costituisce il principale strumento per il perseguimento degli obiettivi strategici

e gestionali dell'Amministrazione. Queste considerazioni sono state recepite nel presente documento, prendendo

come riferimento la composizione del personale in servizio al 31.12.2016. La tabella espone i dati statistici sulla gestione del personale utilizzato nell'esercizio, elementi che mettono in risalto le modalità di reperimento della forza lavoro ottenuta tramite il ricorso a personale di ruolo e non di ruolo. Questa ripartizione è un primo elemento che contraddistingue la filosofia organizzativa adottata dall'ente, scelta che è spesso fortemente condizionata dal rispetto delle norme che disciplinano, di anno in anno, le modalità e le possibilità di ricorso a nuove assunzioni ed alla copertura del turn-over.

Con la Legge 6 novembre 2012, n. 190 recante Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella Pubblica Amministrazione, il nostro ordinamento ha codificato, accanto ai rischi già normati (come, ad es. rischio del trattamento dati o il rischio per la salute sui luoghi di lavoro) un nuova, articolata, figura di rischio correlato all'esercizio dell'attività amministrativa, sia che si tratti di attività procedimentale-pubblicistica sia che si tratti di attività negoziale-privatistica. Tale nuova figura di rischio, caratterizzata da una doppia articolazione, è costituita dal "rischio corruzione" e "rischio illegalità". La corruzione attiene all'aspetto patologico dell'abuso dell'agire amministrativo mentre l'illegalità è correlata al diverso e ulteriore profilo della irregolarità dell'attività amministrativa. A fronte della tipizzazione e positivizzazione normativa di tali rischi, tutte le pubbliche amministrazioni sono obbligate a porre in essere una seria e rigorosa politica di prevenzione, rilevando la consistenza dei rischi corruzione e illegalità, provvedendo alla relativa gestione con appropriate misure e azioni alfine di conseguire l'obiettivo di riduzione e abbattimento del livello dei rischi. Ciò premesso, per quanto concerne il profilo specifico della "corruzione", costituisce obiettivo strategico dell'amministrazione la riduzione del livello del rischio di corruzione all'interno della struttura organizzativa dell'ente, e nell'ambito dell'attività da questo posta in essere. Per quanto concerne il profilo della illegalità, in attuazione dell'art. 97 Cost. e della Legge 6 novembre 2012, n. 190, tutte le amministrazioni individuano strumenti e metodologie per garantire la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa. Il rischio di illegalità attiene alla mancanza non solo di legittimità, intesa come violazione di legge, incompetenza o eccesso di potere, ma anche alla mancanza di regolarità e correttezza. Il sistema dei controlli interni e, soprattutto, il controllo successivo di regolarità amministrativa, funzionali a garantire la legalità dell'agire amministrativo è stato affiancato, a partire dall'entrata in vigore della citata Legge n. 190 del 2012, da ulteriori strumenti di prevenzione dell'illegalità. Tra questi, il forte potenziamento dell'istituto, già previsto dal D.Lgs. 150 del 2009, della trasparenza con l'introduzione di un principio generale di trasparenza presidiato dalla tipizzazione del nuovo diritto di "accesso civico". Nel contempo, la riduzione del rischio di illegalità presuppone che:

- venga reso effettivo il controllo di regolarità successiva mediante garanzia di imparzialità e di indipendenza di valutazione e di giudizio da parte degli organi di controllo, con verifica di assenza di conflitto di interessi e di commistione tra valutatore e valutato;
- venga reso effettivo il controllo di regolarità successiva mediante potenziamento dei parametri di controllo e del numero degli atti da controllare;
- venga reso effettivo il collegamento tra il sistema di prevenzione del P.T.P.C.T. e il sistema del controllo successivo di regolarità, anche mediante l'utilizzo degli esiti del controllo successivo per la strutturazione delle misure e azioni di prevenzione.

La riduzione del rischio di illegalità presuppone altresì l'effettività di attuazione delle regole di comportamento contenute nel DPR 62/2013 e nel Codice di comportamento decentrato dell'Ente, in stretto collegamento con il sistema sanzionatorio ivi previsto per i casi di inosservanza.

## 2.1.4 Partecipate

*Elenco organismi partecipati (aziende, istituzioni, consorzi o società) (ripetere le tabelle per i tre anni dell'ipotesi).*

Denominazione	Data costituzione	Oggetto	Quota	Capitale sociale	n. dipendenti
consorzio	2004	Raccolta rifiuti inn liquidazione	3,61	259.129,00	-
S.R.R. PA OVEST	2014	SOC REGOLAMENTAZIONE RIFIUTI	4,51	120.000,00	1
S.I.I SERV IDRIGO INTEGRA	2016	SERVIZIO IDRIGO	0,57	25.576.000,00	-
CONS. GAL TERRE NORMAN	2011	Gruppo azione locale	5,55	18.000,00	-
Alto belice corleone	1994	Ass. di sviluppo territoriale	5,00	10.892,00	-

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

**Non sono presenti e né si rilevano accordi in tal senso o patti territoriali**

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

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

#### 4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

**Non si rilevano strumenti di programmazione negoziata**

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

## **5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA**

Il sindaco e' l'organo responsabile dell'amministrazione del comune ed esercita le funzioni che sono state attribuite all'ente dalle leggi, statuti e regolamenti. Sovrintende altresì all'espletamento delle funzioni statali e regionali attribuite o delegate al comune. Il criterio della sussidiarietà, e cioè il principio secondo il quale l'esercizio delle attribuzioni dovrebbe competere all'autorità più vicina al cittadino, ha indotto altri organismi territoriali soprattutto la regione, ad accrescere il livello di delega delle proprie attribuzioni. Una serie crescente di funzioni, per questo motivo chiamate "funzioni delegate", sono pertanto confluite in ambito locale aumentando il già' cospicuo numero delle attribuzioni comunali, Il problema più grande connesso con l'esercizio della delega e' quello dell'assegnazione, accanto ai nuovi compiti anche delle ulteriori risorse. Il bilancio comunale, infatti, non e in grado di finanziare questi maggiori oneri senza una giusta ed adeguata contropartita economica.

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

Il perseguimento delle finalità del Comune avviene attraverso un'attività di programmazione che prevede un processo di analisi e valutazione, nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie, della possibile evoluzione della gestione dell'Ente e si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto ai piani e programmi futuri.

Le maggiori incognite sono rappresentate dall'impatto delle capacità fiscali e dei fabbisogni standard e dalla possibile conferma del blocco dei tributi.

Per quanto concerne l'anno in corso, i numeri dei singoli enti sono pubblicati sul sito del Viminale, all'indirizzo <http://finanzalocale.interno.it/apps/floc.php/in/cod/31>. Essi sono ormai definitivi, anche se manca ancora l'ufficialità del Dpcm. I punti nodali sono la quota di alimentazione, i ristori Imu e Tasi e il fondo, ante e post perequazione.

La disciplina vigente prevede, infatti, che il fondo, per una quota sulla base del gettito effettivo Imu e Tasi relativo all'anno 2015, come derivante dall'applicazione del nuovo sistema di esenzione introdotto dalla legge di stabilità per il 2016, mentre la quota residua viene distribuita secondo logiche di tipo perequativo, sulla base della differenza tra le capacità fiscali e i fabbisogni standard, come approvati dalla Commissione tecnica per i fabbisogni standard entro il 30 settembre dell'anno precedente. La Commissione tecnica per i fabbisogni standard viene istituita con la legge di stabilità 2016 (art.1, comma 29, della legge 28 dicembre 2015, n. 208) per analizzare e valutare le attività, le metodologie e le elaborazioni relative alla determinazione dei fabbisogni standard degli enti locali (decreto legislativo 26 novembre 2010 n. 216) i cui dati sono disponibili presso il sito [www.opencivitas.it](http://www.opencivitas.it). La Commissione è formata da undici componenti di cui uno con funzioni di presidente. La Commissione è istituita senza oneri per la finanza pubblica e si avvale delle strutture e dell'organizzazione del Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Contestualmente all'istituzione della Commissione tecnica per i fabbisogni standard viene soppressa la Commissione tecnica paritetica per l'attuazione del federalismo fiscale (COPAFF) (art. 34 della legge 28 dicembre 2015, n. 208).

**Decreto del Presidente del Consiglio dei ministri 23 febbraio 2016, recante “Istituzione della Commissione tecnica per i fabbisogni standard”.**

### **Funzioni**

La Commissione tecnica per i fabbisogni standard agisce come organo tecnico collegiale con l'obiettivo principale di:

- validare la metodologia da utilizzare per l'individuazione dei fabbisogni standard;
- validare l'aggiornamento della base dati utilizzata.

La disposizione prevede un progressivo incremento negli anni della quota di risorse da ripartire sulla base della differenza tra le capacità fiscali e i fabbisogni standard. Tale quota, attribuita secondo criteri perequativi, è stata pari al 40% per l'anno 2017, al 55% per il 2018, al 70% per il 2019, all'85% per l'anno 2020 e al 100% a decorrere dall'anno 2021. Ed è proprio questo profilo crescente che complica i calcoli sul pluriennale, insieme all'impatto degli aggiornamenti dei questionari Sose.

L'altro nodo da sciogliere riguarda il blocco della fiscalità.

## 6.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

### SCHEDA 1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018/2020 DELL'AMMINISTRAZIONE comune di marineo

#### QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

TIPOLOGIE RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA			
	Disponibilità finanziaria primo anno	Disponibilità finanziaria secondo anno	Disponibilità finanziaria terzo anno	Importo Totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	12.380.137,00	14.194.000,00	9.025.771,00	35.579.908,00
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	363.000,00	0,00	363.000,00
Trasferimenti di immobili art. 53 commi 6-7 d.lgs n. 163/2006	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanzamenti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totali</b>	<b>12.380.137,00</b>	<b>14.557.000,00</b>	<b>9.025.771,00</b>	<b>35.942.908,00</b>

	Importo
Accantonamento di cui all'art.12, comma 1 del DPR 207/2010 riferito al primo anno	0,00

## SCHEDA 2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018/2020 DELL'AMMINISTRAZIONE comune di marineo

### ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. progr. (1)	Cod. Int. Amm. ne (2)	Codice ISTAT (3)			Codice NUTS (3)	Tipologia (4)	Categoria (4)	Descrizione intervento	Priorità (5)	Stima dei costi del programma				Cessione Immobili (6)	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov.	Com.						Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Totale		S/N (6)	Importo
1		019	082	046		06	A02/11	Messa in sicurezza dell'ex discarica r.s.u. in c.da Giampietra	1	422.187,00	0,00	0,00	422.187,00	N	0,00	
2		019	082	046		01	A06/90	COSTRUZIONE COLOMBAIE IN VETRORESINA	1	261.000,00	0,00	0,00	261.000,00	N	0,00	
3		019	082	046		06	A05/12	ADEGUAMENTO IMPIANTI SPORTIVI PER LA FRUIZIONE E LA MESSA IN SICUREZZA 2° LOTTO FUNZIONALE	1	1.650.000,00	0,00	0,00	1.650.000,00	N	0,00	
4		019	082	046		04	A05/08	Ristrutturazione scuola elementare Beccadelli - Adeguamento sismico	1	563.000,00	0,00	0,00	563.000,00	N	0,00	
5		019	082	046		06	A05/08	Messa in sicurezza, efficientamento energetico ed adeguamento impiantistico S.M.S. L. Pirandello 1° lotto esecutivo	1	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00	N	0,00	
6		019	082	046		03	A02/15	Recupero urbano del centro tra il Duomo e il Castello	1	1.257.000,00	0,00	0,00	1.257.000,00	N	0,00	
7		019	082	046		01	A02/05	LAVORI DI CONSOLIDAMENTO DELL'ABITATO COMPRESO TRA LA VIA ROMA E PIAZZA DELLA REPUBBLICA	1	4.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	N	0,00	
8		019	082	046		01	A01/01	REALIZZAZIONE VIA DI FUGA TRA LA VIA AGRIGENTO E VIA MAKELLA	1	3.071.950,00	0,00	0,00	3.071.950,00	N	0,00	
9		019	082	046		01	A01/01	COSTRUZIONE ROTATORIA IN CONTRADA LUISA	2	0,00	638.000,00	0,00	638.000,00	N	0,00	
10		019	082	046		07	A01/01	COMPLETAMENTO DELLA STRADA DI PENETRAZIONE AGRICOLA COSTA MADONNA	2	0,00	236.000,00	0,00	236.000,00	N	0,00	
11		019	082	046		06	A06/90	EFFICIENTAMENTO ENERGETICO CASA COMUNALE	1	335.000,00	0,00	0,00	335.000,00	N	0,00	
12		019	082	046		06	A03/99	RIVALUTAZIONE ENERGETICA DELL'IMPIANTO DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE	2	0,00	996.000,00	0,00	996.000,00	N	0,00	
13		019	082	046		07	A05/08	COMPLETAMENTO AREA PEEP CASE POPOLARI VARIANTE	2	0,00	211.000,00	0,00	211.000,00	N	0,00	
14		019	082	046		01	A01/02	costruzione elporto	2	0,00	230.000,00	0,00	230.000,00	N	0,00	
15		019	082	046		06	A05/08	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI TECNOLOGICI SCUOLA ELEMENTARE S. CIRO	2	0,00	512.000,00	0,00	512.000,00	N	0,00	
16		019	082	046		03	A02/05	CONSOLIDAMENTO COSTONE PROSPICIENTE LA VIA CORLEONE	1	0,00	450.000,00	0,00	450.000,00	N	0,00	
17		019	082	046		03	A02/05	RECUPERO AMBIENTALE E MESSA IN SICUREZZA DEL TORRENTE BALATA DIETRO IL MATTATOIO	2	0,00	331.000,00	0,00	331.000,00	N	0,00	
18		019	082	046		01	A05/12	COSTRUZIONE CAMPO DA TENNIS	2	0,00	130.000,00	0,00	130.000,00	N	0,00	
19		019	082	046		01	A06/90	LAVORI DI REALIZZAZIONE DI UNA NUOVA COLOMBAIA IN VETRORESINA	1	0,00	325.000,00	0,00	325.000,00	N	325.000,00	
20		019	082	046		01	A01/01	realizzazione parcheggio tra la via roma e la via amone a tramontana	2	0,00	2.343.000,00	0,00	2.343.000,00	N	0,00	
21		019	082	046		01	A01/01	REALIZZAZIONE PARCHEGGIO TRA LA VIA ROMA E LA VIA ARNONE A TRAMONTANA - 1° STRALCIO	2	0,00	1.850.000,00	0,00	1.850.000,00	N	0,00	
22		019	082	046		03	A02/05	RECUPERO AMBIENTALE ZONA FONTANELLE	2	0,00	987.000,00	0,00	987.000,00	N	0,00	
23		019	082	046		04	A05/12	COMPLETAMENTO ED ADEGUAMENTO IMPIANTI SPORTIVI	2	0,00	2.576.000,00	0,00	2.576.000,00	N	0,00	

N. progr. (1)	Cod. Int. Amm. ne (2)	Codice ISTAT (3)			Codice NUTS (3)	Tipologia (4)	Categoria (4)	Descrizione intervento	Priorità (5)	Stima dei costi del programma				Cessione Immobili (6)	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov.	Com.						Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Totale		S/N (6)	Importo
24		019	082	046		03	A02/05	CONSOLIDAMENTO RIONE VARIANTE - 2° STRALCIO	2	0,00	380.000,00	0,00	380.000,00	N	0,00	
25		019	082	046		01	A05/09	REALIZZAZIONE DI N. 12 ALLOGGI POPOLARI	2	0,00	1.944.000,00	0,00	1.944.000,00	N	0,00	
26		019	082	046		01	A01/01	REALIZZAZIONE PARCHEGGIO IN VIA CARDINALE CORRADINI	2	0,00	0,00	746.500,00	746.500,00	N	0,00	
27		019	082	046		06	A05/08	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI S.M. L. PIRANDELLO	2	0,00	0,00	556.000,00	556.000,00	N	0,00	
28		019	082	046		04	A02/99	adeguamento Centro di Raccolta Comunale	1	0,00	418.000,00	0,00	418.000,00	N	38.000,00	
29		019	082	046		03	A05/08	RECUPERO FUNZIONALE DEL CENTRO SERVIZI PER L'INFANZIA DEL PARCO URBANO SITO NELL'EX QUARTIERE CROCEFISSO	2	0,00	0,00	1.218.000,00	1.218.000,00	N	0,00	
30		019	082	046		06	A05/08	RIGUALIFICAZIONE IN RELAZIONE ALL'EFFICIENZA ENERGETICA DELLA S.M. L. PIRANDELLO	2	0,00	0,00	1.880.000,00	1.880.000,00	N	0,00	
31		019	082	046		03	A06/90	Bonifica e riqualificazione ambientale zona Calvario	2	0,00	0,00	143.640,00	143.640,00	N	0,00	
32		019	082	046		03	A06/90	Bonifica e riqualificazione ambientale e destinazione alla pubblica fruizione dell'area S. Antonino	2	0,00	0,00	120.460,00	120.460,00	N	0,00	
33		019	082	046		01	A03/06	progetto per la sostituzione di impianti termici esistenti con una rete di teleriscaldamento e teleraffrescamento, alimentata da una centrale di cogenerazione a biomassa a servizio degli edifici comunali		0,00	0,00	2.987.092,00	2.987.092,00	N	0,00	
34		019	082	046		04	A02/11	Adeguamento C.C.R.	1	0,00	0,00	380.000,00	380.000,00	N	0,00	
35		019	082	046		01	A01/01	Realizzazione via di fuga presso la scuola materna quattro sezioni in contrada Gorgaccio		0,00	0,00	994.079,00	994.079,00	N	0,00	
Totale										12.360.137,00	14.557.000,00	9.025.771,00	35.942.908,00		363.000,00	

## 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 FONTI DI FINANZIAMENTO

### Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	0,00	2.423.720,86	2.389.736,00	2.053.488,00	2.361.110,32	2.290.033,21	- 14,070
Contributi e trasferimenti correnti	0,00	1.961.371,80	2.156.699,00	3.918.278,22	1.678.333,65	2.555.705,73	81,679
Extratributarie	0,00	568.065,68	583.716,00	701.416,50	523.161,00	440.496,25	20,164
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>0,00</b>	<b>4.953.158,34</b>	<b>5.130.151,00</b>	<b>6.673.182,72</b>	<b>4.562.604,97</b>	<b>5.286.235,19</b>	<b>30,077</b>
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	16.033,15	16.033,15	47.026,94	0,00	0,00	193,310
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>0,00</b>	<b>4.969.191,49</b>	<b>5.146.184,15</b>	<b>6.720.209,66</b>	<b>4.562.604,97</b>	<b>5.286.235,19</b>	<b>30,586</b>
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	0,00	1.768.866,64	9.891.262,00	6.955.194,62	9.968.309,84	11.425.126,11	- 29,683
- 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	1.627.683,49	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	124.736,08	45.736,08	768.625,00	0,00	0,00	580,565
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>0,00</b>	<b>1.893.602,72</b>	<b>9.936.998,08</b>	<b>7.723.819,62</b>	<b>9.968.309,84</b>	<b>13.052.809,60</b>	<b>- 22,272</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	3.164.849,69	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>3.164.849,69</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>0,00</b>	<b>10.027.643,90</b>	<b>21.083.182,23</b>	<b>20.444.029,28</b>	<b>20.530.914,81</b>	<b>24.339.044,79</b>	<b>- 3,031</b>

## Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)	2018 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Tributarie	0,00	1.973.173,27	4.043.770,96	1.831.433,23	- 54,709
Contributi e trasferimenti correnti	0,00	2.067.427,45	4.079.274,33	4.389.231,67	7,598
Extratributarie	0,00	377.172,83	1.331.575,97	992.282,00	- 25,480
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>0,00</b>	<b>4.417.773,55</b>	<b>9.454.621,26</b>	<b>7.212.946,90</b>	<b>- 23,709</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>0,00</b>	<b>4.417.773,55</b>	<b>9.454.621,26</b>	<b>7.212.946,90</b>	<b>- 23,709</b>
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	0,00	732.302,01	12.038.338,11	7.709.778,45	- 35,956
<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	69.036,46	0,00	-100,000
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
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>0,00</b>	<b>732.302,01</b>	<b>12.107.374,57</b>	<b>7.709.778,45</b>	<b>- 36,321</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	3.164.849,69	6.000.000,00	6.000.000,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>3.164.849,69</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>0,00</b>	<b>8.314.925,25</b>	<b>27.561.995,83</b>	<b>20.922.725,35</b>	<b>- 24,088</b>

## 6.3 ANALISI DELLE RISORSE

### 6.3.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	0,00	2.423.720,86	2.389.736,00	2.053.488,00	2.361.110,32	2.290.033,21	- 14,070

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	0,00	1.973.173,27	4.043.770,96	1.831.433,23	- 54,709

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2017	2018	2017	2018
Prima casa	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	0,0000	0,0000	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

In merito all'entrate tributarie, in special modo IMU e TASI, si rimanda alla delibera comunale di consiglio n. 41 del 27.07.2019 che nasce inoltre a seguito della dichiarazione di dissesto e che quindi per come prevede la legge ha innalzato al massimo le aliquote dei tributi comunali. Tale opportunità è direttamente correlata a quanto previsto dalla normativa sugli Enti Locali incidendo quindi nettamente sulla spesa futura, essendo queste, per il Comune, la fonte di entrate principale e su cui programmare il futuro.

### 6.3.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	1.961.371,80	2.156.699,00	3.918.278,22	1.678.333,65	2.555.705,73	81,679

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	2.067.427,45	4.079.274,33	4.389.231,67	7,598

### 6.3.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	0,00	568.065,68	583.716,00	701.416,50	523.161,00	440.496,25	20,164

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	0,00	377.172,83	1.331.575,97	992.282,00	- 25,480

### 6.3.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (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	0,00	1.768.866,64	9.891.262,00	6.955.194,62	9.968.309,84	11.425.126,11	- 29,683
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	1.627.683,49	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>1.768.866,64</b>	<b>9.891.262,00</b>	<b>6.955.194,62</b>	<b>9.968.309,84</b>	<b>13.052.809,60</b>	<b>- 29,683</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (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	0,00	732.302,01	12.038.338,11	7.709.778,45	- 35,956
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	69.036,46	0,00	-100,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>732.302,01</b>	<b>12.107.374,57</b>	<b>7.709.778,45</b>	<b>- 36,321</b>

### 6.3.5 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>

In questa categoria di finanziamenti non sono previste nuove forme di mutui per investimenti per i futuri anni inseriti in questo documento di programmazione.

### 6.3.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

Previsioni	2018	2019	2020
(+) Spese interessi passivi	176.011,28	41.555,89	135.834,40
(+) Quote interessi relative a delegazioni	0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi	0,00	0,00	0,00
<b>(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)</b>	<b>176.011,28</b>	<b>41.555,89</b>	<b>135.834,40</b>

	Accertamenti 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
Entrate correnti	4.953.158,34	5.130.151,00	6.673.182,72

	% anno 2018	% anno 2019	% anno 2020
<b>% incidenza interessi passivi su entrate correnti</b>	<b>3,553</b>	<b>0,810</b>	<b>2,035</b>

In merito a tale voce, la condizione principale su cui poter programmare il futuro è certamente la riduzione dei debiti di finanziamento o di funzionamento al fine quindi di corrispondere sempre meno interessi sul debito e rendere il peso di tali costi più leggero per le casse comunali. Si ribadisce comunque che alla luce delle convergenze negative economiche territoriali, ma soprattutto nazionali unite alla scarsa propensione alla riscossione dei tributi pregressi nei prossimi anni non sarà possibile eliminare questa voce anche attraverso estinzioni anticipate pur rispettando i limiti sull'indebitamento

### 6.3.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (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	3.164.849,69	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>3.164.849,69</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>0,000</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	3.164.849,69	6.000.000,00	6.000.000,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>3.164.849,69</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>6.000.000,00</b>	<b>0,000</b>

Le anticipazioni di cassa assumono a partire dal 2018, a seguito della dichiarazione di dissesto, connotati diversi che attengono alla vigente normativa appunto in tema di dissesti degli enti locali.

## 6.3.8 PROVENTI DELL'ENTE

### PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Entrate previste nell'ipotesi di bilancio:

<u>Imposta comunale sulla pubblicità e affissioni</u>		<u>Diritti di Segreteria</u>		<u>Cosap</u>	
Anno 2018	€. 8 700,00	Anno 2018	€. 25.200,00	Anno 2018	€. 47.000,00
Anno 2019	€ 2.300,00	Anno 2019	€. 42.660,00	Anno 2018	€. 73.500,00
Anno 2020	€ 2.300,00	Anno 2020	€ 31.075,00	Anno 2018	€. 59.500,00

Tali previsioni di entrata rappresentano tutti i proventi rientranti nella competenza dell'Ente. L'OCCUPAZIONE DI SPAZI ED AREE PUBBLICHE: non prevista l'istituzione della TOSAP

### ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Per tale elenco si rinvia all'ultimo inventario disponibile al 2017 e aggiornato al 2021

### PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

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

### PROVENTI DEI BENI PATRIMONIALI

Anno 2018	€ 124.270,00
Anno 2019	€ 85.470,00
Anno 2018	€ 89.270,00

## 6.4 EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DI BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	47.026,94	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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	6.673.182,72 0,00	4.562.604,97 0,00	5.286.235,19 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)	6.591.895,73 0,00 356.465,93	4.547.418,87 0,00 341.767,20	5.097.089,61 0,00 320.308,01
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
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>	(-)	1.899.619,06 0,00 1.626.619,06	89.000,00 0,00 0,00	1.853.750,13 0,00 1.627.683,49
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>-1.771.305,13</b>	<b>-73.813,90</b>	<b>-1.664.604,55</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (2)	(+)	1.718.619,06		

<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		52.686,07	73.813,90	1.666.104,55
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	1.500,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)</b>					
<b>O=G+H+I-L+M</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	768.625,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	6.955.194,62	9.968.309,84	13.052.809,60
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	52.686,07	73.813,90	1.666.104,55
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per	(-)	0,00	0,00	0,00

riduzioni di attività finanziaria					
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	1.500,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)		7.671.133,55 0,00	9.894.495,94 0,00	11.388.205,05 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	(+)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>					
<b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>				
<b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI (4)

Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	1.718.619,06		
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b>		<b>-1.718.619,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

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

## 6.5 Quadro generale riassuntivo

### QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2018 - 2019 - 2020

ENTRATE	CASSA ANNO 2018	COMPETE NZA ANNO 2018	COMPETE NZA ANNO 2019	COMPETE NZA ANNO 2020	SPESE	CASSA ANNO 2018	COMPETE NZA ANNO 2018	COMPETE NZA ANNO 2019	COMPETE NZA ANNO 2020
<b>Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio</b>	0,00								
<b>Utilizzo avanzo di amministrazione</b>		1.718.619,06	0,00	0,00	<b>Disavanzo di amministrazione</b>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti) - solo regioni</i>		0,00							
<b>Fondo pluriennale vincolato</b>		815.651,94	0,00	0,00					
<b>Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	1.831.433,23	2.053.488,00	2.361.110,32	2.290.033,21	<b>Titolo 1 - Spese correnti</b>	6.369.099,31	6.591.895,73	4.547.418,87	5.097.089,61
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>	4.389.231,67	3.918.278,22	1.678.333,65	2.555.705,73					
<b>Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>	992.282,00	701.416,50	523.161,00	440.496,25					
<b>Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>	7.709.778,45	6.955.194,62	9.968.309,84	11.425.126,11	<b>Titolo 2 - Spese in conto capitale</b>	7.671.136,68	7.671.133,55	9.894.495,94	11.388.205,05
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<b>Totale entrate finali.</b>	14.922.725,35	13.628.377,34	14.530.914,81	16.711.361,30	<b>Totale spese finali.</b>	14.040.235,99	14.263.029,28	14.441.914,81	16.485.294,66
<b>Titolo 6</b> - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	1.627.683,49	<b>Titolo 4</b> - Rimborso di prestiti	273.000,00	1.899.619,06	89.000,00	1.853.750,13
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>		1.626.619,06	0,00	1.627.683,49
<b>Titolo 7</b> - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	<b>Titolo 5</b> - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00	6.000.000,00
<b>Titolo 9</b> - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.574.706,25	1.543.481,00	1.543.481,00	1.593.481,00	<b>Titolo 7</b> - Spese per conto terzi e partite di giro	1.543.481,00	1.543.481,00	1.543.481,00	1.593.481,00
<b>Totale titoli</b>	22.497.431,60	21.171.858,34	22.074.395,81	25.932.525,79	<b>Totale titoli</b>	21.856.716,99	23.706.129,34	22.074.395,81	25.932.525,79
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	22.497.431,60	23.706.129,34	22.074.395,81	25.932.525,79	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	21.856.716,99	23.706.129,34	22.074.395,81	25.932.525,79
Fondo di cassa finale presunto	640.714,61								

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

Il comma 18 dell'art. 31 della legge 183/2011 dispone che gli enti sottoposti al patto di stabilità devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (Titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), sia consentito il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per il triennio di riferimento. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo. Negli ultimi anni il Comune di Marineo non ha sempre rispettato l'obiettivo programmatico del Patto di Stabilità Interno e poi del Peggioramento di Bilancio. L'Amministrazione Comunale intende però perseguire, nei tempi consentiti dal bilancio e dalla legge in linea con la dichiarazione del dissesto finanziario avvenuta nel 2018, al rispetto degli obiettivi programmatici per i prossimi anni, anche se trattasi di obiettivi lungimiranti. Pertanto, l'Amministrazione Comunale garantisce che nei prossimi bilanci finanziari di previsione successivi al 2018/2020 saranno iscritte previsioni di entrata e previsioni di spesa tali da consentire che venga garantito il rispetto degli obiettivi programmatici dei vincoli di finanza pubblica.

Nella sezione operativa sono riportate le tabelle dimostrative del rispetto degli obiettivi di finanza pubblica di cui all'art. 9 della Legge 243/2012, in termini di competenza. La cassa, ed i residui, saranno verificati in sede di aggiornamento quando saranno meglio finiti i dati contabili di previsione.

## 8. 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 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
	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	3.569.586,96	14.990,80	0,00	3.584.577,76	1.720.600,65	131.813,18	0,00	1.852.413,83	1.942.021,27	2.473.019,20	0,00	4.415.040,47
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	92.306,87	0,00	0,00	92.306,87	134.517,32	0,00	0,00	134.517,32	166.194,42	0,00	0,00	166.194,42
4	320.600,00	5.185,00	0,00	325.785,00	327.463,68	860.550,00	0,00	1.188.013,68	147.136,75	10.000,00	0,00	157.136,75
5	14.900,00	0,00	0,00	14.900,00	12.654,03	799.974,07	0,00	812.628,10	35.059,32	799.974,07	0,00	835.033,39
6	0,00	750.000,00	0,00	750.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00	76.300,00	0,00	81.800,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00	2.450,00	0,00	0,00	2.450,00	5.250,00	0,00	0,00	5.250,00
8	165.719,66	6.883.797,75	0,00	7.049.517,41	66.333,45	7.010.701,52	0,00	7.077.034,97	119.896,50	3.432.381,60	0,00	3.552.278,10
9	1.244.683,14	17.160,00	0,00	1.261.843,14	1.278.072,27	696.457,17	0,00	1.974.529,44	1.355.574,87	449.101,00	0,00	1.804.675,87
10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.881,44	0,00	0,00	5.881,44
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	494.145,53	0,00	0,00	494.145,53	494.299,36	60.000,00	0,00	554.299,36	772.688,24	1.500,00	0,00	774.188,24
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.760,01	0,00	0,00	5.760,01
14	28.050,00	0,00	0,00	28.050,00	53.879,44	0,00	0,00	53.879,44	35.575,34	0,00	0,00	35.575,34
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335.000,00	0,00	335.000,00	18.178,36	4.145.929,18	0,00	4.164.107,54
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	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	492.992,29	0,00	1.626.619,06	2.119.611,35	417.642,78	0,00	0,00	417.642,78	346.538,69	0,00	1.627.683,49	1.974.222,18
50	168.911,28	0,00	273.000,00	441.911,28	39.505,89	0,00	89.000,00	128.505,89	135.834,40	0,00	226.066,64	361.901,04
60	0,00	0,00	6.000.000,00	6.000.000,00	0,00	0,00	6.000.000,00	6.000.000,00	0,00	0,00	6.000.000,00	6.000.000,00
99	0,00	0,00	1.543.481,00	1.543.481,00	0,00	0,00	1.543.481,00	1.543.481,00	0,00	0,00	1.593.481,00	1.593.481,00
<b>TOTALI:</b>	<b>6.591.895,73</b>	<b>7.671.133,55</b>	<b>9.443.100,06</b>	<b>23.706.129,34</b>	<b>4.547.418,87</b>	<b>9.894.495,94</b>	<b>7.632.481,00</b>	<b>22.074.395,81</b>	<b>5.097.089,61</b>	<b>11.388.205,05</b>	<b>9.447.231,13</b>	<b>25.932.525,79</b>

## QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2018			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	3.670.530,03	14.990,80	0,00	3.685.520,83
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	92.303,74	0,00	0,00	92.303,74
4	320.600,00	5.185,00	0,00	325.785,00
5	14.900,00	0,00	0,00	14.900,00
6	0,00	750.000,00	0,00	750.000,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	165.718,22	6.883.800,88	0,00	7.049.519,10
9	1.244.683,14	17.160,00	0,00	1.261.843,14
10	0,00	0,00	0,00	0,00
11	0,00	0,00	0,00	0,00
12	618.402,90	0,00	0,00	618.402,90
13	0,00	0,00	0,00	0,00
14	28.050,00	0,00	0,00	28.050,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00
50	168.911,28	0,00	273.000,00	441.911,28
60	0,00	0,00	6.000.000,00	6.000.000,00
99	0,00	0,00	1.543.481,00	1.543.481,00
<b>TOTALI:</b>	<b>6.369.099,31</b>	<b>7.671.136,68</b>	<b>7.816.481,00</b>	<b>21.856.716,99</b>

# SEZIONE OPERATIVA

## 9. 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.

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**

L'Amministrazione pubblica ha doveri di tipo etico e sociale che non giustificano qualsiasi modalità di azione. Innanzitutto deve essere trasparente: ciò significa che deve rendere conto delle proprie scelte, sempre. Deve spiegare come e perché utilizza il denaro pubblico. Deve assicurare imparzialità, quando assegna appalti o incarichi o ancora quando assume collaboratori. Questo semplicemente perché le risorse utilizzate sono pubbliche, e quindi devono essere utilizzate consentendo a tutti i cittadini di poter concorrere al loro utilizzo. L'Amministrazione comunale ritiene prioritario assicurare i processi di comunicazione interna ed esterna al fine di rendere efficace l'obiettivo posto dall'Amministrazione di considerare il cittadino al "centro" della sua attività amministrativa attraverso l'utilizzo delle nuove tecnologie con l'implementazione sito internet. Per la seconda metà del mandato l'amministrazione prosegue nel cammino di tutela della trasparenza continuando a seguire pedissequamente le normative in materia e gli obiettivi già esposti negli anni scorsi.

Come già argomentato nei vari documenti presentati, tra i vincoli ineludibili di qualunque azione amministrativa vi è il mantenimento di una situazione finanziaria equilibrata, in assenza della quale non sarebbe immaginabile il perseguimento di qualunque strategia 'evolutiva', ma più gravemente si incorrerebbe in gravi sanzioni. Nel lavoro del presente documento, si tiene a ricordare, seppur indicato spesso, il comune di Marineo ha dichiarato lo stato di dissesto. Proprio per tale ragioni, vengono meno una serie di condizioni fondamentali ed essenziali per la vita di una comunità e cioè i rapporti con enti nazionali ed europei i quali attraverso i loro finanziamenti permetterebbero all'Ente di usufruire di una serie di risorse che mirerebbero a migliorare tutto il tessuto socio-economico dei cittadini stessi. E' preciso intendimento proseguire la strada del risanamento affinché l'Ente possa finalmente accedere a tutte quelle agevolazioni promosse e messe in campo dai vari organismi nazionali e internazionali. Aspetto di sicuro rilievo riveste la digitalizzazione di tutto il Paese Italia e quindi certamente il Comune di Marineo. Più in generale comunque la sfida per i prossimi anni sarà sulla formazione professionale e sulla digitalizzazione, "Leitmotiv" dei futuri prossimi anni.

BILANCIO DI PREVISIONE  
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI\*\* 2018 -2019 - 2020

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI			
				PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020	
<b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>				0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 01</b>	<b>Servizi Istituzionali, generali e di gestione</b>	<b>887.116,76</b>	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.848.226,00 0,00 48.881,84 2.877.814,61	3.684.677,78 0,00 0,00 3.685.620,83	1.862.413,83 0,00 0,00 184.617,32	4.416.040,47 0,00 0,00 188.184,42
<b>TOTALE MISSIONE 03</b>	<b>Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>42.280,02</b>	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	184.100,00 0,00 288.000,60	82.308,87 0,00 82.308,74	184.617,32 0,00 0,00	188.184,42 0,00 0,00
<b>TOTALE MISSIONE 04</b>	<b>Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>814.962,31</b>	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.433.160,00 0,00 2.188.322,80	326.786,00 0,00 326.786,00	1.188.013,88 0,00 0,00	167.138,76 0,00 0,00
<b>TOTALE MISSIONE 05</b>	<b>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</b>	<b>22.842,68</b>	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	24.300,00 0,00 58.680,04	14.800,00 0,00 14.800,00	812.828,19 0,00 0,00	896.033,39 0,00 0,00
<b>TOTALE MISSIONE 06</b>	<b>Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>382.938,66</b>	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.473.384,00 750.000,00 1.882.685,84	750.000,00 0,00 750.000,00	0,00 0,00 0,00	81.800,00 0,00 0,00
<b>TOTALE MISSIONE 07</b>	<b>Turismo</b>	<b>7.420,27</b>	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	7.000,00 0,00 18.681,00	0,00 0,00 0,00	2.460,00 0,00 0,00	6.260,00 0,00 0,00
<b>TOTALE MISSIONE 08</b>	<b>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>386.416,77</b>	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	7.234.068,00 7.800,00 7.857.736,47	7.048.617,41 0,00 7.048.618,10	7.077.034,87 0,00 0,00	3.662.278,10 0,00 0,00
<b>TOTALE MISSIONE 09</b>	<b>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>863.423,83</b>	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	1.317.688,00 8.080,00 3.187.773,71	1.281.843,14 0,00 1.281.843,14	1.974.628,44 0,00 0,00	1.804.876,87 0,00 0,00
<b>TOTALE MISSIONE 10</b>	<b>Trasporti e diritto alla mobilità</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	6.881,44 0,00 0,00
<b>TOTALE MISSIONE 11</b>	<b>Soccorso civile</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	180,00 0,00 180,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
<b>TOTALE MISSIONE 12</b>	<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>388.738,04</b>	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	807.700,00 0,00 1.414.263,22	484.146,63 0,00 818.402,80	664.288,38 0,00 0,00	774.188,24 0,00 0,00
<b>TOTALE MISSIONE 13</b>	<b>Tutela della salute</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	6.780,01 0,00 0,00
<b>TOTALE MISSIONE 14</b>	<b>Sviluppo economico e competitività</b>	<b>11.860,88</b>	previsione di competenza di cui già impegnate* di cui fondo pluriennale vincolato previsione di cassa	28.200,00 0,00 44.676,38	28.060,00 0,00 28.060,00	63.878,44 0,00 0,00	36.676,34 0,00 0,00
<b>TOTALE MISSIONE 17</b>	<b>Energie e diversificazione delle fonti energetiche</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza	0,00	0,00	336.000,00	4.184.107,64

COMUNE DI MARINEO (PA)

BILANCIO DI PREVISIONE  
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONI\*\* 2018 -2019 - 2020

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO			
					PREVISIONI ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019	PREVISIONI DELL'ANNO 2020
			di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa		0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 20</b>	<b>Fondi e accantonamenti</b>	<b>0,00</b>	previsione di competenza	<b>204.673,00</b>	<b>2.118.811,36</b>	<b>417.842,78</b>	<b>1.874.222,18</b>
			di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	<b>234.673,00</b>	<b>45.000,00</b>		
<b>TOTALE MISSIONE 50</b>	<b>Debito pubblico</b>	<b>21.883,71</b>	previsione di competenza	<b>667.997,00</b>	<b>441.811,28</b>	<b>128.606,89</b>	<b>381.901,04</b>
			di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	<b>813.144,88</b>	<b>441.811,28</b>		
<b>TOTALE MISSIONE 60</b>	<b>Anticipazioni finanziarie</b>	<b>1.814.142,22</b>	previsione di competenza	<b>8.000.000,00</b>	<b>8.000.000,00</b>	<b>8.000.000,00</b>	<b>8.000.000,00</b>
			di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	<b>7.111.689,15</b>	<b>8.000.000,00</b>		
<b>TOTALE MISSIONE 99</b>	<b>Servizi per conto terzi</b>	<b>88.912,89</b>	previsione di competenza	<b>1.463.481,00</b>	<b>1.643.481,00</b>	<b>1.643.481,00</b>	<b>1.643.481,00</b>
			di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	<b>1.543.189,75</b>	<b>1.643.481,00</b>		
<b>TOTALE DELLE MISSIONI</b>		<b>6.319.337,80</b>	previsione di competenza	<b>22.474.894,00</b>	<b>23.706.129,34</b>	<b>22.074.396,81</b>	<b>26.932.626,79</b>
			di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	<b>816.861,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			previsione di cassa	<b>29.189.949,45</b>	<b>21.858.716,99</b>		
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>6.319.337,80</b>	previsione di competenza	<b>22.474.894,00</b>	<b>23.706.129,34</b>	<b>22.074.396,81</b>	<b>26.932.626,79</b>
			di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	<b>816.861,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			previsione di cassa	<b>29.189.949,45</b>	<b>21.858.716,99</b>		

\* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

\*\* Indicare gli anni di riferimento

## Politiche per la sicurezza dei cittadini

La Polizia Locale opera in tutti i settori di competenza eseguendo controlli ed accertamenti, previsti dalla normativa vigente, con particolare attenzione all'attività di prevenzione, in riferimento alla viabilità ed al controllo del territorio. Svolge funzioni di Polizia Giudiziaria e garantisce l'attività di gestione e vigilanza in materia di Polizia Commerciale, Amministrativa e Ambientale. L'obiettivo dell'Amministrazione Comunale di Marineo è pertanto quello di fornire risposte in fatto di sicurezza dei propri cittadini, sia con interventi mirati, opportuni e tempestivi sia con la prevenzione, nel completo rispetto delle leggi e dei regolamenti, ritenendo che la sicurezza urbana sia un fattore di miglioramento della qualità della vita sul territorio. Un efficiente servizio di Polizia Locale non può disgiungersi da una corretta formazione e da un costante aggiornamento, fatte salve le disponibilità di Bilancio. Fondamentale, per il raggiungimento degli obiettivi che l'amministrazione si prefigge, è la presenza costante della Polizia Locale sul territorio. Gli Agenti all'occorrenza saranno anche impegnati in una serie di servizi inerenti il loro ruolo, quali rilevazione di sinistri stradali, gestione e verifica della segnaletica orizzontale e verticale, controllo in generale del territorio. L'attività di controllo effettuata dalla Polizia Locale deve essere orientata sia alla prevenzione dei comportamenti che, in violazione di leggi e regolamenti, possono costituire pericolo per i cittadini, sia alle sanzioni da emettere in tutti i casi in cui si verifichi e si accerti una violazione delle leggi e dei regolamenti. Pertanto l'attività della P.L. si articola in due diversi ambiti di intervento, uno sul territorio di verifica e controllo e l'altro di attività amministrativa conseguente agli accertamenti esterni.

Il Comune di Marineo eroga e gestisce servizi scolastici ed educativi di preminente interesse pubblico, rivolti alle famiglie che frequentano il primo ciclo di istruzione. Particolare attenzione è rivolta verso gli alunni diversamente abili o in situazione di difficoltà con l'attivazione di interventi di assistenza alle relazioni educative ed agli studenti fuori sede.

### anno 2018

servizio	delibera	costi	proventi	% IPOTESI	
mensa	???	45.000,00	25.000,00	55,5%	
asilo nido		115.200,00	25.000,00	21%	
<b>Totale</b>		<b>160.200,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>31%</b>	

### anno 2019

servizio	delibera	costi	proventi	% IPOTESI	
mensa	???	75.676,60	18.500,00	24%	
asilo nido	D.G.M. 75 del 29/07/2019	126.804,22	30.000,00	23.6%	
<b>Totale</b>		<b>202.480,82</b>	<b>48.500,00</b>	<b>24%</b>	

### **anno 2020**

servizio	delibera	costi	proventi	% IPOTESI	
mensa	???	29.935,89	8.500,00	28%	
asilo nido	DGM 54 del 26/05/2020	124.165,67	30.000,00	24%	
<b>Totale</b>		<b>154.101,56</b>	<b>38.500,00</b>	<b>25%</b>	

I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA E GLI EQUILIBRI DI BILANCIO

Tra gli equilibri di bilancio da rispettare rientrano anche i vincoli di finanza pubblica (c.d. pareggio di bilancio). Tali vincoli sono stati oggetto di ripetute modifiche normative, che si ritiene opportuno brevemente richiamare, per una migliore comprensione del mutevole e composito quadro normativo entro il quale l'Ente locale deve necessariamente operare. Con la Legge di stabilità 2016 sono state introdotte nuove regole di finanza pubblica per gli Enti territoriali che, nelle more dell'entrata in vigore della legge 24/12/2012 n. 243, in materia di "Disposizioni per l'attuazione del principio del pareggio di bilancio ai sensi dell'articolo 81, sesto comma, della Costituzione", hanno sostituito la previgente disciplina del patto di stabilità interno degli enti locali, in coerenza con gli impegni europei. La legge 243/2012 è stata successivamente modificata con legge 12 agosto 2016, n. 164, che ha mutato il quadro di riferimento in materia di equilibri di bilancio degli enti locali. Il nuovo quadro ha trovato compiuta attuazione nell'articolo 1, comma 466, della Legge di bilancio 2017. In applicazione di tale disciplina, l'Ente deve conseguire un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali, diversamente dal previgente patto di stabilità, in forza del quale era richiesto di conseguire un saldo positivo in termini di competenza mista, ossia di impegni/accertamenti per la parte corrente e di pagamenti/incassi in conto capitale. Poiché sono considerate le sole entrate e spese finali, per il 2018 il legislatore ha inizialmente confermato, rispetto alla previgente disciplina, l'esclusione dalle entrate utili dell'avanzo di amministrazione e dell'accensione di prestiti e, dalle spese rilevanti, delle quote capitale di rimborso prestiti e dello stanziamento del fondo crediti dubbia esigibilità (oltre agli altri fondi ed accantonamenti destinati a confluire in avanzo), mentre ha incluso, tra le entrate finali e le spese finali, il fondo pluriennale vincolato (FPV), di entrata e di spesa, al netto della quota riveniente dal ricorso all'indebitamento. Tuttavia, sulla disciplina normativa dei vincoli in oggetto è intervenuta la Corte Costituzionale che, con sentenze n. 247/2017 e n. 101/2018, ha dichiarato incostituzionale l'esclusione dell'avanzo di amministrazione e del FPV di entrata tra le voci rilevanti ai fini del raggiungimento del c.d. pareggio di bilancio, secondo la disciplina precedentemente dettata dall'art. 1, comma 466, L. 232/2016. La Legge di bilancio 2019 (L. 30 dicembre 2018 n. 145) ha riscritto la disciplina del c.d. "pareggio di bilancio". In particolare, come evidenziato nella circolare esplicativa della Ragioneria Generale dello Stato del 24 febbraio 2019, <>. Nel mese di dicembre 2019 è intervenuta la Corte dei Conti – Sezioni riunite in sede di controllo che, con delibera 17 dicembre 2019 n. 20 ha affermato, in sintesi, quanto segue: – <>, da interpretare secondo i principi di diritto enucleati dalla Corte costituzionale nelle sentenze già citate, che hanno consentito l'integrale rilevanza del risultato di amministrazione applicato e del fondo pluriennale vincolato; – <>. *488 A seguito di tale pronuncia, si è reso necessario un ulteriore intervento da parte della Ragioneria dello Stato, per chiarire se il singolo Ente è tenuto al rispetto non solo degli equilibri indicati dal D. Lgs. 118/2011 (saldo tra il complesso delle entrate e il complesso delle spese, ivi inclusi le quote del risultato di amministrazione, i fondi pluriennali vincolati e il debito), ma anche di quello indicato dall'articolo 9 della L. 243/2012 (saldo tra entrate finali e spese finali, ivi inclusi le quote del risultato di amministrazione, i fondi pluriennali vincolati, ma con l'esclusione del debito).*

*Con circolare 5 del 9 marzo 2020, la Ragioneria Generale dello Stato, analizzato il quadro normativo e giurisprudenziale sul tema, ha precisato che: – <>. In sostanza, gli equilibri ex art. 9 della L. 243/2012 devono essere valutati non con riferimento al singolo Ente, bensì a livello aggregato per comparto. Nella medesima circolare la Ragioneria ha evidenziato che tali equilibri, ampiamente rispettati nel passato, sono costantemente oggetto di monitoraggio e, per il biennio 2020/2021, si stima saranno confermati. A partire dal rendiconto 2019 sono entrati in vigore i nuovi prospetti di verifica degli equilibri, a seguito delle modifiche introdotte dal decreto ministeriale 1° agosto 2019, che ha individuato i tre saldi che consentono di determinare gradualmente l'equilibrio di bilancio a consuntivo: – risultato di competenza (voce W1 del prospetto) – equilibrio di bilancio (voce W2) – equilibrio complessivo (voce W3). Il risultato di competenza (W1) e l'equilibrio di bilancio (W2) sono indicatori che rappresentano gli equilibri che dipendono dalla gestione del bilancio, mentre l'equilibrio complessivo (W3) svolge la funzione di rappresentare gli effetti della gestione complessiva dell'esercizio e la relazione con il risultato di amministrazione. 489 La commissione ARCONET, nella riunione dell'11 dicembre 2019, ha precisato che ciascun Ente ha l'obbligo di conseguire un risultato di competenza (W1) non negativo, ai fini della verifica del rispetto degli equilibri imposti dal comma 821 dell'art. 1 della Legge di bilancio 2019. Inoltre, l'Ente deve tendere al rispetto dell'equilibrio di bilancio (W2) - che rappresenta l'effettiva capacità dell'ente di garantire, a consuntivo, la copertura integrale degli impegni, del ripiano dell'eventuale disavanzo, dei vincoli di destinazione e degli accantonamenti di bilancio – fermo restando che, a legislazione vigente, l'eventuale mancato rispetto di questo secondo parametro (W2) non è sanzionato, in quanto le sanzioni sono previste solo in caso di mancato conseguimento di un risultato di competenza (W1) negativo. Tutto ciò premesso, sulla scorta dei dati e delle informazioni attualmente disponibili, non si segnalano criticità specifiche in ordine al raggiungimento, nei prossimi esercizi, degli equilibri di bilancio e complessivo. Il dettaglio degli importi relativi agli equilibri di bilancio saranno come di consueto contenuti nello schema di bilancio 2021/2023 e relativi allegati, in particolare nella Nota integrativa*

COMUNE DI MARINEO (PA)

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

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	
A1)	Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	47.026,94	0,00	0,00
A2)	Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	768.625,00	0,00	0,00
A3)	Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A)	Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	815.651,94	0,00	0,00
B)	Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	2.053.488,00	2.361.110,32	2.290.033,21
C)	Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	3.918.278,22	1.678.333,65	2.555.705,73
D)	Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	701.416,50	523.161,00	440.496,25
E)	Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	6.955.194,62	9.968.309,84	11.425.126,11
F)	Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
G)	SPAZI FINANZIARI ACQUISITI <sup>(1)</sup>	(+)	0,00	0,00	0,00
H1)	Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	6.501.895,73	4.547.418,87	5.097.089,61
H2)	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
H3)	Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente	(-)	356.465,93	341.767,20	320.308,01
H4)	Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
H5)	Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) <sup>(2)</sup>	(-)	0,00	0,00	0,00
H)	Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	6.235.429,80	4.205.651,67	4.776.781,60
I1)	Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(-)	7.671.133,55	9.894.495,94	11.388.205,05
I2)	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(-)	0,00	0,00	0,00
I3)	Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
I4)	Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) <sup>(2)</sup>	(-)	0,00	0,00	0,00
I)	Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	7.671.133,55	9.894.495,94	11.388.205,05
L1)	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(-)	0,00	0,00	0,00
L2)	Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(-)	0,00	0,00	0,00
L)	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	(-)	0,00	0,00	0,00
M)	SPAZI FINANZIARI CEDUTI <sup>(1)</sup>	(-)	0,00	0,00	0,00
N)	EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 <sup>(3)</sup> (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		537.465,93	430.767,20	546.374,65

1) Gli spazi finanziari acquisiti o ceduti attraverso i patti regionalizzati e nazionali sono disponibili all'indirizzo <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-IV> - Sezione "Pareggio bilancio e Patto stabilità" e all'interno dell'applicativo del pareggio al modello VARPATTI. Nelle more della formalizzazione dei patti regionali e nazionali, non è possibile indicare gli spazi che si prevede di acquisire. Indicare solo gli spazi che si intende cedere

2) I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione. Indicare solo i fondi non finanziati dall'avanzo.

3) L'ente è in equilibrio di bilancio ai sensi dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 se la somma algebrica degli addendi del prospetto, da (A) a (M) è pari a 0 o positivo, salvo gli enti cui è richiesto di conseguire un saldo positivo, che sono in equilibrio se presentano un risultato pari o superiore al saldo positivo richiesto.

# **SEZIONE OPERATIVA**

## **Parte nr. 2**

## 10. GLI INVESTIMENTI E LAVORI PUBBLICI

### ELENCO ANNUALE DELLE OPERE PUBBLICHE DA REALIZZARE NEL PERIODO 2018 / 2020

#### ELENCO ANNUALE

Cod. Int. Amm. ne (1)	Codice Unico Intervento CUI (2)	CUP	Descrizione Intervento	CPV	Responsabile del Procedimento		Importo annualità	Importo totale intervento	Finalità (3)	Conformità	Verifica vincoli ambientali	Priorità (4)	Stato progettazione approvata (5)	Stima tempi di esecuzione	
					Cognome	Nome								Urb (S/N)	Amb (S/N)
		g95c14000080000	Messa in sicurezza dell'ex discarica r.s.u. in c/da Giampietra	45222000-9	amone	salvatore	422.187,00	422.187,00	AMB	S	S	1	Pe	1/2018	2/2018
		g97b15000210005	COSTRUZIONE COLOMBAIE IN VETRORESINA	45215400-1	Sciortino	Pier Giuseppe	261.000,00	261.000,00	MIS	S	S	1	Pp	1/2018	2/2018
		G94H15000470001	ADEGUAMENTO IMPIANTI SPORTIVI PER LA FRUIZIONE E LA MESSA IN SICUREZZA 2° LOTTO FUNZIONALE	45400000-1	amone	salvatore	1.650.000,00	1.650.000,00	ADN	S	S	1	Pe	1/2018	2/2018
		g93b12000170005	Ristrutturazione scuola elementare Beccadelli - Adeguamento sismico	45454000-4	amone	salvatore	563.000,00	563.000,00	ADN	S	S	1	Pe	1/2018	1/2018
		G91E15000730004	Messa in sicurezza, efficientamento energetico ed adeguamento impiantistico S.M.S. L. Pirandello 1° lotto esecutivo	45300000-0	amone	salvatore	800.000,00	800.000,00	ADN	S	S	1	Pe	1/2018	2/2018
		G93G16000440005	Recupero urbano del centro tra il Duomo e il Castello	45200000-9	Tripoli	Giovambattista	1.257.000,00	1.257.000,00	VAB	S	S	1	Pd	1/2018	3/2018
		G97B15000090002	LAVORI DI CONSOLIDAMENTO DELL'ABITATO COMPRESO TRA LA VIA ROMA E PIAZZA DELLA REPUBBLICA	45223200-8	amone	salvatore	4.000.000,00	4.000.000,00	AMB	S	S	1	Pp	1/2018	4/2018
		G91B16000430001	REALIZZAZIONE VIA DI FUGA TRA LA VIA AGRIGENTO E VIA MAKELLA	45223500-1	amone	salvatore	3.071.950,00	3.071.950,00	ADN	S	S	1	Pp	1/2018	4/2018
		g94j17000080006	EFFICIENTAMENTO ENERGETICO CASA COMUNALE	45300000-0	amone	salvatore	335.000,00	335.000,00	MIS	S	S	1	Sf	4/2018	2/2019
Totale							12.380.137,00								

## 11. LE RISORSE UMANE

### NOTIZIE SULLA SITUAZIONE DEL PERSONALE PREVISTE NELL'IPOTESI DI BILANCIO

Dipendenti in servizio prima della deliberazione del dissesto  
(escluso quelli a tempo determinato) n. 37

Posti previsti nella dotazione organica prima della deliberazione  
del dissesto n. 57

Rapporto dipendenti in servizio/abitanti n. 1/175

Rapporto dipendenti/abitanti previsto per la fascia demografica n. 1\_/159\_\_\_\_\_

Posti spettanti sulla base della media della classe n. \_41,22\_\_\_\_\_

Posti risultanti dalla dotazione organica rideterminata n. \_\_ 41\_\_\_\_\_

Posti vacanti (di cui non è prevista la copertura)  
nella dotazione organica rideterminata n. \_----\_\_\_\_\_

Dipendenti posti in disponibilità n. \_\_\_---\_\_\_\_\_

Data effettivo collocamento in disponibilità \_\_\_\_\_

## **SPESA DI PERSONALE PREVISTA NELL'IPOTESI DI BILANCIO (ripetere i dati per i tre anni dell'ipotesi)**

### **ANNO 2018**

#### Per il personale della dotazione organica rideterminata:

Spesa complessiva prevista nell'ipotesi di bilancio  
(compreso il segretario comunale ed oneri a carico ente) € 1.440.961,83

IRAP	€	42.666,10
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>1.463.627,93</b>

#### Per il personale a tempo determinato:

Spesa complessiva prevista nell'ipotesi di bilancio € 666.541,44  
(compresi oneri a carico ente)

IRAP	€ 46.079,00 a carico bilanci comunale
------	---------------------------------------

Totale € **608.500,00** a carico della regione

#### Per il personale posto in disponibilità:

Spesa complessiva prevista per l'esercizio riferito all'ipotesi  
di bilancio calcolata dalla data di collocamento in disponibilità) -----  
Totale complessivo della spesa di personale € 2.107.503,27

**Per l'anno 2018 non essendo stata avviata al stabilizzazione, tutto il personale precario a part-time a carico del bilancio comunale per l'80% mentre per il rimanente 20% rimane a carico del bilancio dell'ente.**

### **SPESA DI PERSONALE PREVISTA NELL'IPOTESI DI BILANCIO (ripetere i dati per i tre anni dell'ipotesi)**

#### **ANNO 2019**

##### Per il personale della dotazione organica rideterminata:

Spesa complessiva prevista nell'ipotesi di bilancio  
(compreso il segretario comunale ed oneri a carico ente) € 1.154.044,28  
IRAP € 19.994,62  
Totale € **1.174.038,90**

##### Per il personale a tempo determinato:

Spesa complessiva prevista nell'ipotesi di bilancio € 737.975,67  
(compresi oneri a carico ente)  
IRAP € 47.412,78 a carico bilanci comunale

Totale € **609.000,00** a carico della regione

##### Per il personale posto in disponibilità:

Spesa complessiva prevista per l'esercizio riferito all'ipotesi di bilancio calcolata dalla data di collocamento in disponibilità) -----  
 Totale complessivo della spesa di personale € 1.892.019,95

**E' stata prevista la spesa per nuove assunzioni [ si ] (unità n. 4 di cat. D (due a tempo pieno e 2 a part-time) mentre per quanto riguarda i 5 posti a part-time già previsti in dotazione, si tratta di stabilizzazione di precari di diversa categoria la cui spesa è a totale carico della regione.-**

**SPESA DI PERSONALE PREVISTA NELL'IPOTESI DI BILANCIO (ripetere i dati per i tre anni dell'ipotesi)**

**ANNO 2020**

Per il personale della dotazione organica rideterminata:

Spesa complessiva prevista nell'ipotesi di bilancio  
 (compreso il segretario comunale ed oneri a carico ente) € 1.205.182,07  
 IRAP € 38.006,95  
 Totale € **1.243.189,02**

Per il personale a tempo determinato:

Spesa complessiva prevista nell'ipotesi di bilancio € 690.866,88  
 (compresi oneri a carico ente)  
 IRAP € 44.928,18 a carico bilanci comunale

Totale € **616.000,00** a carico della regione

**Per il personale posto in disponibilità:**

Spesa complessiva prevista per l'esercizio riferito all'ipotesi  
di bilancio calcolata dalla data di collocamento in disponibilità) -----  
Totale complessivo della spesa di personale € 1.896.048,95

\*La spesa si riferisce a n. 12 unita precari previsti nel piano di stabilizzazione il cui costo è a totale carico della regionale fino al 2038.-

**Lo scostamento dell'irap è dovuto alla presenza di personale disabile e personale per servizi a domanda individuale sui quali non viene calcolato irap. Inoltre nel 2020 sono stati corrisposti tre mensilità di stipendi dell'esercizio 2019. Infine nel 2019 e 2020 sono andati in pensione dei dipendenti.**

### **SPESA PER PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO E DETERMINATO (ripetere la tabella per i tre anni dell'ipotesi)**

Spesa media sostenuta nel triennio antecedente l'anno dell'ipotesi di bilancio

	TOTALE	1) DI RUOLO	2) TEMPO DETERM. di cui 20 % carico ente		
Anno 2015	1+2= € 2.516704,00	1.727.485,00	€. 789.219,03*	€.	157.844
Anno 2016	“ € 2.563.011,51	1.781.316,00	€. 781.784,74*	€.	156.357
Anno 2017	“ € 2.196,153,00	1.417.008,06	€. 779.144,92*	€.	155.829
<b>Totale spesa</b>	<b>€ 7.275,971,00</b>	<b>€.4.925.809,06</b>		<b>€.</b>	<b>470.030</b>

Spesa media = totale spesa = 1 + 3 = € 5.395.838,9 : 3 = € **1.798.612,30**

Limite 50% spesa media triennio antecedente 2011/2013 € .1.666.3330,00

Spesa prevista nell'ipotesi di bilancio 2018/2020 **€ 1.386.045,00** \*

**\*Comprensiva quota spesa personale precario a totale carico della regione.-**

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

Previsioni	2017	2018	2019	2020
Spese per il personale dipendente	0,00	0,00	0,00	0,00
I.R.A.P.	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Descrizione deduzione	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>TOTALE NETTO SPESE PERSONALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-------------------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------

## SPESE PER INCARICHI DI CONSULENZE E COLLABORAZIONE

Descrizione	Previsione spesa 2018	Previsioni di spesa 2019	Previsioni di spesa 2020
Incarichi legali e stragiudiziali	70.892,57	11.830,00	29.241,31
Politiche dello Sport , Spettacolo e Servizi a Rete	Gratuito	Gratuito	Gratuito
Politiche della valorizzazione del Turismo	Gratuito	Gratuito	Gratuito
Salute dell'infanzia e dell'adolescenza: dal gioco alla salute. Include diverse aspetti medico-scientifico, ludico e sociale	Gratuito	Gratuito	Gratuito

Politiche Agro - Forestali	Gratuito	Gratuito	Gratuito
Politiche Culturali e Giovanili	Gratuito	Gratuito	Gratuito
Politiche dell'organizzazione del lavoro, attività contrattuali e sistemi di qualità	gratuito	Gratuito	Gratuito
Politiche Musicali e Artistiche	Gratuito	Gratuito	Gratuito
Politiche Scolastiche	Gratuito	Gratuito	Gratuito
Progettazione europea, energia rinnovabili e della vivibilità urbana	Gratuito	Gratuito	Gratuito
Incarico direttivo a titolo gratuito	gratuito	Gratuito	Gratuito
Geologica e geognostica del territorio Comunale		Gratuito	Gratuito
Consulente tecnico di parte geologo		Gratuito	
tecnico Medico - Legale			300,00

## 12. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

### PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2018-2019-2020

L'ente ha adottato il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari di cui all'art. 58, comma 1 del D.L. 112/2008

SI

Si tratta di incrementare, seppur comprendendo la modesta risorsa, le entrate tramite alienazioni del patrimonio immobiliare comunale, al fine di sostenere le politiche d'investimento dell'ente, nel contesto dei crescenti vincoli alla spesa pubblica imposti dal Patto di Stabilità. Partendo dall'elenco dei beni immobili non strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali.

#### ELENCO BENI PATRIMONIALI DA ALIENARE PER IL FINANZIAMENTO DEL RISANAMENTO

Indicazione bene	Eventuale valore di stima
<b>CASE POPOLARI</b>	<b>75.000</b>

5 GEN. 2022

Timbro  
dell'Ente

Il Responsabile  
del Servizio Finanziario



*[Handwritten signature]*

Il Rappresentante Legale



*[Handwritten signature]*