

INDICE GENERALE

Premessa	Pag.	3
1 Sezione strategica	Pag.	4
2 Analisi di contesto	Pag.	6
2.1.1 Popolazione	Pag.	8
2.1.2 Condizione socio economica delle famiglie	Pag.	10
2.1.3 Economia insediata	Pag.	11
2.1.4 Territorio	Pag.	12
2.1.5 Struttura organizzativa	Pag.	13
2.1.6 Struttura operativa	Pag.	16
2.2 Organismi gestionali	Pag.	17
3 Accordi di programma	Pag.	19
4 Altri strumenti di programmazione negoziata	Pag.	20
5 Funzioni su delega	Pag.	21
6.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	22
6.2 Elenco opere pubbliche	Pag.	24
6.3 Fonti di finanziamento	Pag.	25
6.4 Analisi delle risorse	Pag.	27
6.4.8 Proventi dell'ente	Pag.	39
6.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	40
6.6 Quadro riassuntivo	Pag.	44
7 Coerenza con il patto di stabilità	Pag.	45
9 Ripartizione delle linee programmatiche	Pag.	46
10 Sezione operativa	Pag.	47
11 Sezione operativa parte n.2 - Investimenti	Pag.	49
12 Spese per le risorse umane	Pag.	51

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. Il termine di presentazione del DUP non è vincolante perchè l'Ente è in dissesto .

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 ha dichiarato dissesto finanziario in data 11.8.2015 con deliberazione di C.C. n. 10, esecutiva, dopo due mesi dall'insediamento della nuova amministrazione avvenuto in data 1.6.2015 e pertanto non ha, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL approvato, il Programma di mandato per il periodo 2015 – 2018. Sono state definite 5 aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

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

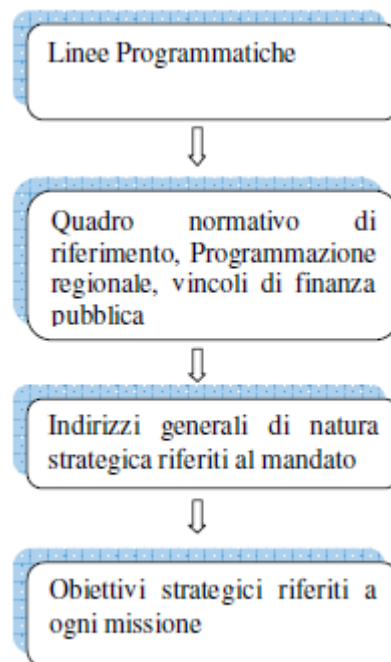
- 1 - PERSONALE
- 2 - TURISMO
- 3 - CULTURA
- 4 - POLITICHE SCOLASTICHE
- 5 - POLITICHE SOCIALI

.....

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale ha verificato, annualmente, lo stato di attuazione dei programmi di mandato. Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione, si è reso necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42 comma 3 Tuel, ma soprattutto perché costituisce attività strumentale alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un "dovere" nei confronti dei cittadini

che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obiettivi programmati ampiamente pubblicizzati.

I contenuti programmatici della Sezione Strategica



ANALISI DI CONTESTO

Comune di QUINDICI

2. ANALISI DI CONTESTO

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

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

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

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

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

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

2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento				2.417
Popolazione residente a fine 2016 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	1.762
	di cui:	maschi	n.	654
		femmine	n.	1.108
	nuclei familiari		n.	762
	comunità/convivenze		n.	0
Popolazione al 1 gennaio 2016			n.	1.762
Nati nell'anno	n.	0		
Deceduti nell'anno	n.	0		
		saldo naturale	n.	0
Immigrati nell'anno	n.	0		
Emigrati nell'anno	n.	0		
		saldo migratorio	n.	0
Popolazione al 31-12-2016			n.	1.762
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	9
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	16
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	31
In età adulta (30/65 anni)			n.	774
In età senile (oltre 65 anni)			n.	932

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2012	1,00 %
	2013	1,00 %
	2014	1,00 %
	2015	1,00 %
	2016	1,00 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2012	2,00 %
	2013	2,00 %
	2014	2,00 %
	2015	2,00 %
	2016	2,00 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
Abitanti n.	5.100	entro il 31-12-2013
Livello di istruzione della popolazione residente		
	Laurea	4,00 %
	Diploma	16,00 %
	Lic. Media	71,00 %
	Lic. Elementare	1,00 %
	Alfabeti	8,00 %
	Analfabeti	0,00 %

2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

La condizione socio-economica della famiglie risulta non ottimale. La prevalenza delle famiglie ha impegni nella P.A. e nel tempo libero svolge attività agricola. Le difficoltà del periodo congiunturale sono acuite dal fatto che i giovani in cerca di lavoro sono quasi tutti destinati ad altre area produttive dell'Italia e dell'Estero.

2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

L'economia è prevalentemente agricola con molti coltivatori e imprenditori nel ramo della frutta secca e dell'agricoltura di sussistenza. Pochi nel settore terziario (bar, negozi alimentari, mercerie); qualche pizzeria da asporto e poche attività industriali nel ramo della lavorazione della frutta secca (noci, nocciole e castagne). Nel complesso l'economia insediata è assolutamente minimale.

2.1.4 TERRITORIO

Superficie in Kmq		23,65	
RISORSE IDRICHE			
	* Laghi		0
	* Fiumi e torrenti		0
STRADE			
	* Statali	Km.	0,00
	* Provinciali	Km.	2,60
	* Comunali	Km.	24,20
	* Vicinali	Km.	20,10
	* Autostrade	Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione	
* Piano regolatore adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	C.C. N. 4 DEL 25.2.1992
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	D.P.G.P. N 4063 DEL 22.11.1994
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI			
* Industriali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	C.C. N. 9 DEL 22.2.2010
* Artigianali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	C.C. N. 9 DEL 22.2.2010
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
		AREA INTERESSATA	
P.E.E.P.	mq.	0,00	mq.
P.I.P.	mq.	44.000,00	mq.
		AREA DISPONIBILE	
		0,00	
		44.000,00	

PERSONALE
2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio Numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio Numero
A.1	1	1	C.1	7,88	7,05
A.2	1	1	C.2	0	0
A.3	1,5	1,5	C.3	1	1
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	0	0	C.5	0	0
B.1	0	0	D.1	0	0
B.2	1	1	D.2	0	0
B.3	0	0	D.3	1,5	1,5
B.4	0	0	D.4	1	1
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	0	0
B.7	0	0	Dirigente	0	0
TOTALE	4,5	4,5	TOTALE	11,38	10,55

Totale personale al 31-12-2016:

di ruolo n.	24
fuori ruolo n.	24

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO – FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	0	0
C	1,66	1,66	C	2	2
D	1	1	D	1	1
Dir			Dir		
AREA DI VIGILANZA			AREA AMMINISTRATIVA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio
A	1	1	A	1	1
B	0	0	B	1	1
C	2,33	1,33	C	2,55	2,17

D	0	0	D	0	0
Dir			Dir	0	0
ALTRE AREE TERRITORIO			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	1,5	1,5	A	3,5	3,5
B	0	0	B	1	1
C	0,33	0,33	C	8,88	8,05
D	0,5	0,5	D	2,5	2,5
Dir		0	Dir	0	0
			TOTALE	15,88	15,05

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

SETTORE	DIPENDENTE
Responsabile Settore Affari Generali	MARCO RUBINACCIO/EDUARDO RUBINACCIO
Responsabile Settore Personale e Organizzazione	MARCO RUBINACCIO/EDUARDO RUBINACCIO
Responsabile Settore Informatico	MARCO RUBINACCIO/EDUARDO RUBINACCIO
Responsabile Settore Economico Finanziario	FIORAVANTE BONAVIDA
Responsabile Settore LL.PP.	IERVOLINO MICHELE
Responsabile Settore Urbanistica	IERVOLINO MICHELE
Responsabile Settore Edilizia	BENIGNO CAMUSO/SCIBELLI ANTONIO
Responsabile Settore Sociale	FIORAVANTE BONAVIDA
Responsabile Settore Cultura	FIORAVANTE BONAVIDA
Responsabile Settore Polizia e Attività Produttive	EDUARDO RUBINACCIO
Responsabile Settore Demografico e Statistico	MARCO RUBINACCIO/EDUARDO RUBINACCIO
Responsabile Settore Tributi	FIORAVANTE BONAVIDA

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2018 - 2019 - 2020

2.1.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia			ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE													
			Anno 2017		Anno 2018			Anno 2019			Anno 2020							
Asili nido	n.	0	posti n.	0	0			0			0							
Scuole materne	n.	0	posti n.	0	0			0			0							
Scuole elementari	n.	41	posti n.	41	41			41			41							
Scuole medie	n.	25	posti n.	25	25			25			25							
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0			0			0							
Farmacie comunali			n.	0	n.			0			n.		0					
Rete fognaria in Km																		
- bianca			12,00		12,00			12,00			12,00							
- nera			0,00		0,00			0,00			0,00							
- mista			0,00		0,00			0,00			0,00							
Esistenza depuratore			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Rete acquedotto in Km			10,00		10,00			10,00			10,00							
Attuazione servizio idrico integrato			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Aree verdi, parchi, giardini			n. hq.	1 100,00	n. 1 100,00			n. 1 100,00			n. 1 100,00							
Punti luce illuminazione pubblica			n. 397		n. 397			n. 397			n. 397							
Rete gas in Km			0,00		0,00			0,00			0,00							
Raccolta rifiuti in quintali																		
- civile			6.500,00		6.500,00			6.500,00			6.500,00							
- industriale			0,00		0,00			0,00			0,00							
- racc. diff.ta			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Esistenza discarica			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Mezzi operativi			n. 0		n. 0			n. 0			n. 0							
Veicoli			n. 2		n. 2			n. 2			n. 2							
Centro elaborazione dati			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer			n. 12		n. 12			n. 12			n. 12							
Altre strutture (specificare)																		

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

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
Consorzi	nr.	0	0	0	0	
Aziende	nr.	0	0	0	0	
Istituzioni	nr.	0	0	0	0	
Società' di capitali	nr.	0	0	0	0	
Concessioni	nr.	0	0	0	0	
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0	
Altro	nr.	0	0	0	0	

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:

RISCOSSIONE VOLONTARIA E COATTIVA TARI-RISCOSSIONE COATTIVA IMPOSTE COMUNALI E SANZIONI CODICE DELLA STRADA

.....

SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:

EQUITALIA SPA ORA AGENZIA DELLA RISCOSSIONE SPA

.....

**3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA
NON RICORRE LA FATTISPECIE**

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 NON RICORRE LA FATTISPECIE
<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 RICORRE LA FATTISPECIE**

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

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

6.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

SCHEDA1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018 / 2020 DELL'AMMINISTRAZIONE

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

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

TIPOLOGIA DI RISORSA	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA' DEL PROGRAMMA			
	DISPONIBILITA' FINANZIARIA			
	Primo anno 2018	Secondo anno 2019	Terzo anno 2020	Importo totale

	Importo (in euro)
Accantonamento di cui all'art.12,comma 1 del DPR 207/2012 riferito al primo anno	1.097.000,00

SCHEDA2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018 / 2020 DELL'AMMINISTRAZIONE

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

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

N.progr. (1)	CODICE AMM.NE (2)	CODICE ISTAT			Codice NUTS (3)	TIPOLOGIA (4)	CATEGORIA (4)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorita' (5)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione Immobili	APPORTO DI CAPITALE PRIVATO	
		Regione	Provincia	Comune						Primo anno (2018)	Secondo anno (2019)	Terzo anno (2020)	Totale		Importo	Tipologia (7)
										1.097.000,00	1.347.096,76	3.074.804,60	5.518.901,36			

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 d.lgs.163/2006 e s.m.i. quando si tratta dell'intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. In caso affermativo compilare la scheda 2B.

(7) Vedi Tabella 3.

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

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo			Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Già liquidato	Da liquidare	
1	COMPLETAMENTO STRADA QUINDICI SAN TEORDORO	2015		0,00		POR CAMPANIA
			61.000,00		61.000,00	
2	COMPLETAMENTO STRADA QUINDICI PRATA	2015		0,00		POR CAMPANIA
			39.000,00		39.000,00	
3	LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE CENTRO POLIFUNZIONALE	2015		0,00		ACCELARAZIONE DELLA SPESA
			838.992,02		838.992,02	
4	REALIZZAZIONE SCUOLA	2015		0,00		POR CAMPANIA
			340.000,00		340.000,00	

6.3 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	
Tributarie	1.467.613,95	1.293.573,99	1.325.339,20	1.439.926,41	1.437.915,41	1.438.514,41	8,645
Contributi e trasferimenti correnti	174.675,50	73.673,36	224.574,43	71.633,51	145.703,78	145.703,78	- 68,102
Extratributarie	227.584,60	214.111,99	270.068,58	275.547,13	266.668,58	266.668,58	2,028
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.869.874,05	1.581.359,34	1.819.982,21	1.787.107,05	1.850.287,77	1.850.886,77	- 1,806
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.869.874,05	1.581.359,34	1.819.982,21	1.787.107,05	1.850.287,77	1.850.886,77	- 1,806
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	2.054.735,61	0,00	80.000,00	1.177.000,00	1.427.096,76	3.154.804,60	371,250
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	90.584,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	0,00	206.508,02	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	2.054.735,61	90.584,74	286.508,02	1.177.000,00	1.427.096,76	3.154.804,60	310,808
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	2.199.301,97	1.236.278,02	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	2.199.301,97	1.236.278,02	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	6.123.911,63	2.908.222,10	6.106.490,23	6.964.107,05	7.277.384,53	9.005.691,37	14,044

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	
Tributarie	998.442,39	670.538,59	2.282.013,98	2.394.590,19	4,933
Contributi e trasferimenti correnti	45.154,24	19.878,81	362.040,53	213.249,33	- 41,097
Extratributarie	99.295,65	123.386,45	453.920,69	423.063,85	- 6,797
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.142.892,28	813.803,85	3.097.975,20	3.030.903,37	- 2,165
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.142.892,28	813.803,85	3.097.975,20	3.030.903,37	- 2,165
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	347.248,43	506.795,65	80.000,00	419.193,60	423,992
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	90.584,74	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	347.248,43	597.380,39	80.000,00	419.193,60	423,992
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	2.199.301,97	1.236.278,02	4.000.000,00	4.000.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	2.199.301,97	1.236.278,02	4.000.000,00	4.000.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.689.442,68	2.647.462,26	7.177.975,20	7.450.096,97	3,791

6.4 ANALISI DELLE RISORSE

6.4.1 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	1.467.613,95	1.293.573,99	1.325.339,20	1.439.926,41	1.437.915,41	1.438.514,41	8,645

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	998.442,39	670.538,59	2.282.013,98	2.394.590,19	4,933

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
TOTALE			0,00	0,00

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

Il Comune ha dichiarato dissesto finanziario in data 10.8.2015 con deliberazione di C.C. 11/2015. Pertanto tutte le aliquote ed i tributi devono essere elevati nella misura massima consentita dalla legge e tali devono rimanere per 5 anni ai sensi dell'art. 251 del dlgs. 267/2000.

Per l'IMU indicare la percentuale d'incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi sulle abitazioni 2%:

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

L'addizionale è fissata nella misura del 0,80%;

IMU 9,60%;

TASI 1,00%

TOSAP come da regolamento

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

Fioravante Bonavita per tutti i tributi.

Altre considerazioni e vincoli:

La riscossione volontaria e coattiva della TARI è stata affidata ad Equitalia spa ora Agenzia delle Entrate- Riscossione , su proposta del responsabile dell'area per garantire un maggiore capacità di coazione nei confronti dei debitori, mentre la fase accertativa a ditta specializzata Kybernetes srl per individuare sacche di evasione, totale e parziale, e di elusione tributaria. Il recupero coattivo è sempre affidato ad Agenzia delle Entrate- Riscossione. Analogamente per le sanzioni del codice della strada.

6.4.2 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	174.675,50	73.673,36	224.574,43	71.633,51	145.703,78	145.703,78	- 68,102

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	45.154,24	19.878,81	362.040,53	213.249,33	- 41,097

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

Nella norma.

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

Nella norma.

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

Nella norma con l'aggiunta dei trasferimenti per il personale collocato in disponibilità e di quelli connessi al dissesto finanziario.

6.4.3 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	227.584,60	214.111,99	270.068,58	275.547,13	266.668,58	266.668,58	2,028

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	99.295,65	123.386,45	453.920,69	423.063,85	- 6,797

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

Il servizio mensa scolastica viene interamente finanziato con i proventi delle tariffe degli utenti e con i trasferimento ministeriale per il corpo insegnanti.

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

I proventi dei beni dell'Ente sono iscritti per il valore nominale (locazioni alloggi ERP , fitti terreni, e fitti terreni ex eca) ed i proventi sono finalizzati essenzialmente ad interventi di miglioramento e manutenzione ordinaria.

Altre considerazioni e vincoli:

Tra le altre valutazioni quella preminente è la necessità di intraprendere con urgenza la riscossione coattiva dei canoni contetsati man non riscossi.

6.4.4 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	2.054.735,61	0,00	80.000,00	1.177.000,00	1.427.096,76	3.154.804,60	371,250
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	90.584,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	2.054.735,61	90.584,74	80.000,00	1.177.000,00	1.427.096,76	3.154.804,60	371,250

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	347.248,43	506.795,65	80.000,00	419.193,60	423,992
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	90.584,74	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	347.248,43	597.380,39	80.000,00	419.193,60	423,992

FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

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

L'ENTE E' IN DISSESTO E NON PUO' CONTRARRE NUOVI MUTUI PER OPERE PUBBLICHE.

LE OPERE PREVISTE NEL PIANO ANNUALE E TRIENNALE SONO STATE FINANZIATE CON RECUPERO DI ECONOMIE SU MUTUI GIA' CONCESSI E PAGATI E/O CON TRASFERIMENTI UE.

6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2018	2019	2020
(+) Spese interessi passivi		88.476,72	88.476,72	88.476,72
(+) Quote interessi relative a delegazioni		0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi		0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)		88.476,72	88.476,72	88.476,72

	Accertamenti 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
Entrate correnti	1.581.359,34	1.819.982,21	1.787.107,05

	% anno 2018	% anno 2019	% anno 2020
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	5,594	4,861	4,950

6.4.7 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	2.199.301,97	1.236.278,02	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	0,000
TOTALE	2.199.301,97	1.236.278,02	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	0,000

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	2.199.301,97	1.236.278,02	4.000.000,00	4.000.000,00	0,000
TOTALE	2.199.301,97	1.236.278,02	4.000.000,00	4.000.000,00	0,000

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

L'anticipazione è stata utilizzata nei limiti di legge e per il secondo anno consecutivo chiude l'esercizio finanziario con cassa propria.

6.4.8 PROVENTI DELL'ENTE

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
	0,0	0,0	0,000
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	0,00	0,00	0,000

NOTE DEI PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2018	Provento 2019	Provento 2020
	0,0	0,0	0,0
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	0,00	0,00	0,00

NOTE DEI PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		1.787.107,05	1.850.287,77	1.850.886,77
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)				
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		1.753.504,59	1.816.685,31	1.817.284,31
<i>di cui</i>					
- fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità			221.157,56	260.185,37	260.185,57
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)				
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari	(-)		33.602,46	33.602,46	33.602,46
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
- <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**)	(+)		0,00		
<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	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento	(-)		0,00		

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

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		1.177.000,00	1.427.096,76	3.154.804,60
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)				
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)				
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)				
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)				
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		1.177.000,00 0,00	1.427.096,76 0,00	3.154.804,60 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)				
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

6.6 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2018 - 2019 - 2020

ENTRATE	CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	SPESE	CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.394.590,19	1.439.926,41	1.437.915,41	1.438.514,41	<i>Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato</i>	2.497.930,00	1.753.504,59 0,00	1.816.685,31 0,00	1.817.284,31 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	213.249,33	71.633,51	145.703,78	145.703,78					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	423.063,85	275.547,13	266.668,58	266.668,58					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	419.193,60	1.177.000,00	1.427.096,76	3.154.804,60	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	295.000,00	1.177.000,00 0,00	1.427.096,76 0,00	3.154.804,60 0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	3.450.096,97	2.964.107,05	3.277.384,53	5.005.691,37	Totale spese finali.....	2.792.930,00	2.930.504,59	3.243.782,07	4.972.088,91
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	33.755,38	33.602,46	33.602,46	33.602,46
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00	4.000.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.552.977,99	1.712.788,65	1.712.788,65	1.712.788,65	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	2.606.855,66	1.712.788,65	1.712.788,65	1.712.788,65
Totale titoli	10.003.074,96	8.676.895,70	8.990.173,18	10.718.480,02	Totale titoli	9.433.541,04	8.676.895,70	8.990.173,18	10.718.480,02
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	10.003.074,96	8.676.895,70	8.990.173,18	10.718.480,02	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	9.433.541,04	8.676.895,70	8.990.173,18	10.718.480,02
Fondo di cassa finale presunto	569.533,92								

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.

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

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

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

SEZIONE OPERATIVA

10. LA SEZIONE OPERATIVA

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

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

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

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

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

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

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

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 1

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 2

11. GLI INVESTIMENTI

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

Codice int. Amm.ne (1)	CODICE UNICO INTERVENTO CUI(2)	Codice CUP	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Codice CPV	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO		IMPORTO ANNUALITA' 2018	IMPORTO TOTALE INTERVENTO	FINALITA' (3)	Conformita'	Verifica vincoli ambientali	Priorita' (4)	STATO PROGETTAZIONE Approvata (5)	Stima tempi di esecuzione	
					Cognome	Nome				Urb. (S/N)	Amb. (S/N)			TRIM. /ANNO	TRIM. /ANNO
										Inizio lavori	Fine lavori				
TOTALE								1.097.000,00							

Legenda

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

12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

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

Previsioni	2017	2018	2019	2020
Spese per il personale dipendente	772.508,23	701.005,81	761.861,44	760.140,25
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
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	772.508,23	701.005,81	761.861,44	760.140,25

Descrizione deduzione	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	772.508,23	701.005,81	761.861,44	760.140,25
-------------------------------------	------------	------------	------------	------------

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

ENTE IN DISSESTO E SOTTOPOSTO AL CONTROLLO MINISTERIALE

Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione

ENTE IN DISSESTO E SOTTOPOSTO AL CONTROLLO MINISTERIALE

SPESE PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE

Capitolo	Codice di bilancio	Descrizione	Previsione spesa
0 0			

13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

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

ENTE IN DISSESTO ED IN ATTESA DI DELLA DEFINIZIONE DELLA MASSA PASSIVA PER DECIDERE ALIENAZIONI DEL PATRIMONIO.

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

L'ente in dissesto finanziario deve garantire lo svolgimento dei servizi essenziali e di quelli divenuti necessari ed improcrastinabili. Ogni avanzo deve essere destinato a coprire il debito derivante dalla definizione della massa passiva , in corso di determinazione, da parte dell'OSL.

Quindici li/....



Il Responsabile
del Servizio Finanziario

.....

Il Rappresentante Legale

.....