

**COMUNE di VILLAROSA**

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

**PERIODO: 2017 – 2018 - 2019**

## **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.

La Giunta presenta al Consiglio Comunale il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce la relazione previsionale e programmatica.

# 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.

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
6. - URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO

## I contenuti programmatici della Sezione Strategica



DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE  
2017 – 2018 - 2019

# ANALISI DI CONTESTO

Comune di VILLAROSA

## 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.

L'analisi del contesto, per il bilancio di previsione 2017/2019, non può che rivestire anche un carattere di "consuntivo" per l'attività svolta dall'amministrazione, che termina il suo mandato nel mese di giugno 2017.

In questi anni l'attività dell'amministrazione è stata sempre rivolta al contenimento della spesa, sia in termini di riduzione che ottimizzazione ed incremento dell'efficacia.

Nel corso del quinquennio di questa amministrazione molteplici sono state le attività finanziate con la riduzione e la devoluzione dell'indennità di carica del Sindaco e degli Assessori, sia in campo sociale, che culturale e sportivo.

L'Ente è stato visto come azienda che produce reddito, che evita le spese superflue. Il patrimonio non più considerato secondo una visione statica ma in termini dinamici, quale strumento strategico della gestione finanziaria.

Attraverso un'attenta politica di dismissioni e un aumento della redditività dei beni dati in concessione o locali a terzi, il patrimonio, è diventato lo strumento attraverso il quale raggiungere un riequilibrio finanziario. Il piano delle alienazioni immobiliari comprendere tutti gli immobili di proprietà del Comune che non sono stati utilizzati per finalità istituzionali e che possono essere valorizzati.

Si fa riferimento alla valorizzazione dei locali dell'ex Macello che sono stati ristrutturati, in economia, utilizzando il personale comunale e i lavoratori dei cantieri di servizio, è stata variata la destinazione d'uso a Centro Comunale di Raccolta e ciò ha consentito di avviare con successo la raccolta differenziata. L'Amministrazione è stata attenta al patrimonio comunale che è stato rivalutato attraverso finanziamenti esterni.

Negli anni si è anche ridotta sensibilmente la spesa del personale in quanto l'amministrazione ha posto un numero rilevante di dipendenti in prepensionamento per ragioni finanziarie.

## **Aspetti economici**

Il bilancio di competenza del Comune di Villarosa presenta un pareggio economico molto risicato. A fronte di spese certe si registra un trend in diminuzione delle entrate, principalmente dovuto ad una progressiva contrazione dei trasferimenti sia statali che regionali.

La nuova sfida degli enti locali è dunque quella di sostenersi con entrate proprie ed avviare da un tempo programmi virtuosi tendenti ad una progressiva riduzione della spesa.

Si è mantenuta costante la pressione fiscale, evitando di incidere in maniera negativa soprattutto alle fasce più deboli e richiedendo uno sforzo a chi può dare di più alla collettività.

Le spese del bilancio del Comune di Villarosa sono rappresentate per circa il 95% da spese obbligatorie, di cui quelle più significative appartengono al personale, costi energetici ed utenze varie, spese nell'ambito di servizi sociali resi ai cittadini meno abbienti, servizio per la raccolta rifiuti.

E' evidente che la rigidità strutturale della spesa quasi non lascia margini di manovra per l'effettuazione di tagli significativi, tali da incidere sul risultato di esercizio, ma gli sforzi dell'Amministrazione Pubblica possono orientarsi verso l'adozione di misure atte a realizzare una migliore razionalizzazione della spesa.

In tal senso si riportano alcuni interventi di carattere strutturale che garantirebbero riduzioni di spesa e recupero di entrate.

- Accorpamento di funzioni tra Enti Locali;
- Risparmio energetico;
- Avvio della raccolta differenziata dei rifiuti;
- Raggruppamento di centri di costo.

Sul fronte delle entrate si riportano:

- Corretta valorizzazione degli immobili Comunali;
- Revisione dei canoni di locazione degli immobili concessi in uso a terzi;
- Recupero residui mutui di immediata spendibilità;
- Programmi di puntuale accertamento fiscale da realizzare con un migliore impiego del personale in forza all'Ente.

## **Aspetti finanziari**

L'ente presenta delle difficoltà finanziarie che impongono il ricorso all'anticipazione di cassa. Ciò si verifica quando le uscite precedono le entrate, determinando una crisi di liquidità a cui si sopperisce facendo ricorso al prestito di denaro, con l'aggravio per l'ente dei relativi interessi passivi.

Occorrerebbe rallentare le spese in attesa che si manifestino le entrate. Questo differimento temporale, consente all'ente di onorare gli impegni assunti con i fornitori e di rispettare i tempi di pagamento imposti dalle norme vigenti.

E' doveroso ricordare che la manifestazione finanziaria delle principali voci in entrata non dipende da fattori rinvenibili all'interno dell'ente, essendo rimessa alla volontà dei soggetti trasferenti.

Al contrario l'ente può programmare e anticipare la manifestazione finanziari delle entrate tributarie, facendo ricorso ad una migliore riorganizzazione del personale in forza.

### **Vincoli normativi esterni**

E' noto che al fine di ridurre il debito pubblico da qualche anno sono stati fissati i vincoli stringenti alla spesa con particolare riferimento a quella per investimenti.

Le norme a cui si fa riferimento sono conosciute come regole del patto di stabilita interno, oggi denominati vincoli di finanza pubblica. In sintesi l'Ente deve raggiungere degli obbiettivi predeterminati, pena l'applicazione di sanzioni rilevanti per l'economia e le finanze del Comune.

Le manovre attuate da parte degli amministratori devono dunque essere preordinate ed inserite nell'ambito delle vigenti regole.

### **Cultura**

Cultura intesa come risorsa e opportunità di lavoro.

Il concorso musicale Salvatore Gioia, pensato per la rinascita culturale di Villarosa, è il primo passo.

Cultura è anche recupero del patrimonio archeologico, e del patrimonio di archeologia industriale con relativo utilizzo a fini turistici.

Così come il progetto per la valorizzazione dell'area attorno al Lago Morello che deve diventare zona di interesse naturalistico e turistico.

### **Decoro**

In una città più bella si vive meglio per questo, oltre la pulizia intesa come raccolta differenziata, L'amministrazione si è adoperata nel corso degli anni per l'eliminazione delle erbacce per le vie del paese e in bilancio sono stanziati le risorse necessarie per poter proseguire secondo quanto già effettuato nel passato.

E' notizia di questi giorni che l'Ente ha ricevuto un finanziamento dalla Regione Siciliana per il miglioramento della fruizione del Centro Storico e riqualificazione urbana delle piazze e dei giardini pari ad €. 1.098.052,34.

Non appena sarà registrato il decreto, verranno effettuate le opportune variazioni al Bilancio di Previsione per adeguare sia gli stanziamenti di entrata che della spesa.

### **Sport**

Oltre a sostenere con contributi l'attività sportiva, è intenzione dell'Amministrazione di assegnare in gestione il palazzetto costruito con i fondi per la legalità, al fine di poterne dare il più ampio uso agli utenti.

### **Interventi per la valorizzazione del patrimonio archeologico del territorio di Villarosa**

Gli scavi condotti negli ultimi cinque anni nel sito archeologico di monte Giulfo hanno consentito la scoperta di un'importante città del periodo greco con strutture legate all'impianto urbano e monumenti che rientrano nella sfera del sacro e funeraria. Inoltre un numero

considerevoli e i oggetti, rappresentano un'occasione di sviluppo di un percorso museale che era impensabile prima dell'avvio della ricerca archeologica nella montagna monte Giulfo.

Un patrimonio del passato villarosano che non può essere abbandonato e che non deve essere visto in termini di sviluppo culturale ed economico, in sinergia con le altre strutture come Villa Lucrezia, il Paese Museo di Villapriolo.

### **Solidarietà e assistenza**

Villarosa è un piccolo comune che, negli ultimi quaranta anni, ha risentito particolarmente della cessazione dell'attività mineraria e del mancato aggiornamento delle tecniche agricole, subendo un forte tasso di disoccupazione e un continuo fenomeno migratorio.

Oggi il reddito pro capite di Villarosa è medio-basso con sacche di indigenza e povertà che spesso portano ad una rassegnazione apatica che viene scaricata sui minori con disinteresse verso la scuola incoraggiando il mito del facile arricchimento.

Per arginare questo fenomeno sono state avviati numerosi progetti per favorire l'integrazione dei giovani. Il Bilancio di previsione per il triennio 2017/2019 è dotato degli stanziamenti necessari per proseguire con tali attività di sostegno.

**Servizio educativo domiciliare** per l'assistenza di minori in stato di disagio e in situazioni a rischio a causa di contesti familiari fragili. L'obiettivo principale è la permanenza del minore nel suo ambiente familiare, sostenendo la famiglia nel suo ruolo educativo; la guida all'igiene personale e alla cura della casa; il potenziamento dei processi di contrasto alla dispersione scolastica; lo stimolo alla partecipazione del minore alla vita sociale.

I destinatari di questo progetto sono le famiglie con minori già seguiti dal tribunale per i minorenni o i minori che vivono in contesti difficili e quindi segnalati per la carenza di risposte educative efficaci.

L'assessorato comunale di riferimento ha lavorato in questi anni per l'avvio di progetti con finanziamento regionale e/o statale che possano mirare agli obiettivi sopra citati.

### **Istituzione di borse di studio a studenti di famiglie bisognose per incentivare l'impegno scolastico e universitario.**

L'obiettivo principale è incentivare la cultura e sostenere il diritto allo studio investendo sugli studenti meritevoli che abbiano residenza a Villarosa. Le risorse in bilancio consentono l'erogazione di borse di studio per il Diploma di scuola media inferiore e per il Diploma di scuola media superiore.

Altri progetti sono in corso di approvazione e realizzazione. Se ne indicano di seguito alcuni:

### **Progetto super-abili per l'inserimento e l'integrazione nel mondo del lavoro delle persone abili.**

Il progetto è stato presentato dal Comune di Enna, e il comune di Villarosa si è proposto quale amministrazione partner del progetto in considerazione della sua validità socio assistenziale nei confronti dei disabili. Il progetto consisterà nell'inclusione in attività di pubblica utilità dei soggetti con disabilità.

### **Costituzione di un fondo contro l'emarginazione dei giovani di famiglie bisognose.**

L'obiettivo di consentire anche ai bambini ed ai ragazzi di famiglie in ristrettezze economiche di frequentare le scuole delle associazioni sportive artistiche presenti nel territorio del Comune di Villarosa.

### **Centro di aggregazione per i minori di difficoltà**

Il progetto prevede l'attivazione di laboratori, l'organizzazione di attività culturali e ricreative ed il supporto scolastico.

Il progetto, rivolto a venti minori verrà assicurato dalla figura dell'assistente sociale, dell'educatore, dei volontari e dall'utilizzo dei contrattisti. Il tutto in sinergia con le agenzie educative e scolari del territorio (Parrocchie, Associazioni di Volontariato, Scuola) con il Tribunale dei Minorenni e il Consultorio familiare.

### **Servizio di Raccolta e Gestione dei Rifiuti**

Particolare attenzione è stata posta, e dovrà continuare a porsi, relativamente al Servizio di Raccolta e Gestione dei Rifiuti.

In un contesto legislativo regionale molto confuso e carente e nonostante la travagliata gestione dell'ATO, si è riusciti a mantenere il territorio comunale in condizioni igieniche ottimali.

E' stata avviata la raccolta differenziata nel territorio di Villapriolo ed è stato aperto il Centro di Raccolta Comunale a Villarosa. Misure che hanno consentito di raggiungere in poco tempo una percentuale accettabile di raccolta differenziata.

Bisogna proseguire con altre misure (cassonetti di prossimità, etc.) per fare in modo che tale percentuale possa crescere, al fine di ottenere una consistente riduzione del costo del servizio, dovuto sia al minore conferimento in discarica, che dal ricavo della vendita del prodotto differenziato.

Occorrerà seguire lo sviluppo delle vicende che riguardano la Società che dovrebbe gestire il Servizio, in modo da adottare le decisioni conseguenti e non vanificare gli sforzi finora fatti dalla collettività villarosana.

## 2.1.1 POPOLAZIONE

<b>Popolazione legale all'ultimo censimento</b>		<b>5.131</b>
<b>Popolazione residente a fine 2015</b> (art.156 D.Lvo 267/2000)	n.	<b>4.937</b>
<b>di cui:</b>		
<b>maschi</b>	n.	<b>2.351</b>
<b>femmine</b>	n.	<b>2.586</b>
<b>nuclei familiari</b>	n.	<b>2.025</b>
<b>comunità/convivenze</b>	n.	<b>2</b>
<b>Popolazione al 1 gennaio 2016</b>	n.	<b>4.937</b>
<b>Nati nell'anno</b>	n.	<b>39</b>
<b>Deceduti nell'anno</b>	n.	<b>72</b>
	<b>saldo naturale</b>	n.
		<b>-33</b>
<b>Immigrati nell'anno</b>	n.	<b>74</b>
<b>Emigrati nell'anno</b>	n.	<b>112</b>
	<b>saldo migratorio</b>	n.
		<b>-38</b>
<b>Popolazione al 31-12-2016</b>	n.	<b>4.866</b>

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2010	0,94 %
	2011	0,94 %
	2012	0,65 %
	2013	0,65 %
	2014	0,65 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2010	1,02 %
	2011	1,02 %
	2012	1,43 %
	2013	1,43 %
	2014	1,43 %

### **2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE**

La situazione economia e sociale della maggior parte dei nuclei familiari presenti nel territorio, presenta forti situazioni di disagio sociale, dovuto soprattutto alla mancanza di possibilità lavorative stabili e certe.

Ciò implica la necessità di allocare nel Bilancio del Comune ingenti somme necessarie per l'erogazioni di sussidi una tantum, pagare le rette di ricovero di familiari disabili e/o anziani, etc.

### **2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA**

Nel Comune di Villarosa risultano insediati:

n. 85 esercizi commerciali

n. 124 insediamenti produttivi (di cui 33 IAP, 76 Agricoltori primari e 6 Aziende Agricole)

n. 42 artigiani

## 2.1.4 TERRITORIO

<b>Superficie in Kmq</b>			55,00
<b>RISORSE IDRICHE</b>			
	* Laghi		1
	* Fiumi e torrenti		0
<b>STRADE</b>			
	* Statali	Km.	12,00
	* Provinciali	Km.	10,00
	* Comunali	Km.	20,00
	* Vicinali	Km.	43,00
	* Autostrade	Km.	0,00
<b>PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>			
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione			
* Piano regolatore adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	D.A. 162 del 25/02/2009
* 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"/>	
<b>PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI</b>			
* Industriali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	
* Artiginali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)			
	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
		<b>AREA INTERESSATA</b>	<b>AREA DISPONIBILE</b>
<b>P.E.E.P.</b>	mq.	91.600,00	mq. 0,00
<b>P.I.P.</b>	mq.	21.000,00	mq. 0,00

## 2.1.5 – DOTAZIONE ORGANICA

La dotazione Organica del Comune di Villarosa, definita con la delibera di G.M. n. 39/2017, a seguito dell'operazione di spending review effettuata nel corso degli ultimi anni è la seguente:

COMUNE DI VILLAROSA - RIDETERMINAZIONE DOTAZIONE ORGANICA COMPLESSIVA DELL'ENTE					
Categoria professionale	Posti previsti in D.O. delibera di G.M. n. 16 del 08/02/2016	Posti occupati	Posti vacanti	Esemplificazione dei nuovi profilo professionali	Percentuale impegno
D3	1	1	0	Funzionario Tecnico	Tempo Pieno
D	1	0	1	Responsabile economico finanziario	Tempo Pieno
D	1	1	0	Istruttore Direttivo di Vigilanza	Tempo Pieno
D	1	1	0	Responsabile Amministrativo	Tempo Pieno
D	1	0	1	Assistente sociale	Part-Time 55,56%
C	10	10	0	Istruttore Amministrativo	Tempo Pieno
C	2	2	0	Istruttore Tecnico	Tempo Pieno
C	1	1	0	Istruttore Contabile Economo	Tempo Pieno
C	3	1	2	Agente di P.M.	Tempo Pieno
B3	4	3	0	Collaboratore Amministrativo	Tempo Pieno
B3	0	1	0	Esecutore Applicato	Tempo Pieno
B3	1	1	0	Messo notificatore	Tempo Pieno
B	1	1	0	Esecutore Tecnico Eletttricista	Tempo Pieno
B	4	0	4	Esecutore Tecnico	Part-Time 50%
B	3	0	3	Esecutore Amministrativo	Part-Time 50%
B	3	0	3	Ausiliario del Traffico	Part-Time 50%
A	2	2	0	Addetto ai servizi generali	Tempo Pieno
A	3	3	0	Operatore tecnico	Tempo Pieno
A	1	1	0	Operatore Tecnico Giardiniere	Tempo Pieno
TOTALE	43	29	14		

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>dott.ssa Anna Giunta</b>
Responsabile Settore Personale e Organizzazione	
Responsabile Settore Informatico	
Responsabile Settore Economico Finanziario	<b>dott. Angelo Di Dio</b>
Responsabile Settore LL.PP.	
Responsabile Settore Urbanistica	<b>Ing. Antonio Faraci</b>
Responsabile Settore Edilizia	
Responsabile Settore Sociale	
Responsabile Settore Cultura	
Responsabile Settore Polizia e Attività Produttive	<b>dott. Vincenzo Profeta</b>
Responsabile Settore Demografico e Statistico	
Responsabile Settore Tributi	
Responsabile Settore Farmacia	

### 3. SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte
CONSORZIO ATO n. 5 ENNA - Via Trieste 13 Enna		1,670	Attivit degli Organi legislativi ed esecutivi, centrali e locali; amministrazione finanziaria; amministrazioni regionali, provinciali e comunali (100%)
ENNA EUNO SPA in Liquidazione - Piazza Garibaldi 1 Enna		2,908	Ricerca e sviluppo sperimentale nel campo delle altre scienze naturali e dell'ingegneria (50%) - Raccolta dei rifiuti (25%) - Trattamento e smaltimento dei rifiuti (15%)
SiciliaAmbiente SPA in liquidazione		0,200	Collaudi ed analisi tecniche di prodotti (50%) - Raccolta, trattamento e fornitura di acqua (25%) - Gestione delle reti fognarie (15%) - Raccolta di rifiuti non pericolosi (10%)
Societa per la regolamentazione del servizio di gestione dei rifiuti ATO 6 ENNA Piazza Garibaldi 2		3,223	Inattiva
Societa Consortile Rocca di Cerere a rl Via Vulturo, 34 - Enna		1,510	Ricerca e sviluppo sperimentale nel campo delle scienze sociali e umanistiche

#### **4. INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITA' ECONOMICO FINANZIARIA ATTUALE E PROSPETTICA**

*Con la Delibera di G.M. N. 18 del 03/03/2017 è stato adottato lo schema di programma triennale delle opere pubbliche 2017-2019.  
Si elenca di seguito il programma triennale:*

**PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017/2019  
COMUNE DI VILLAROSA**

**ELENCO DELLE OPERE**

N. progr. (1)	Cod. int. Amm.ne (2)	CODICE ISTAT			Denom. luogo	NUTS (3)	Tipologia (4)	Descrizione tipologia	Categoria (4)	Descrizione categoria	Descrizione intervento	Priorità (5)	Fonti di finanziamento
		Reg.	Prov.	Com.									
1	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	04	Ristrutturazione	A0508	EDILIZIA SOCIALE E SCOLASTICA	Lavori di ristrutturazione palestra scuola elementare "S. Pellico".	1	Mutuo per il finanziamento di progetti di impiantistica sportiva comunale.
2	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	03	Recupero	A0101	STRADALI	Progetto di miglioramento della fruizione del centro storico e riqualificazione urbana delle piazze e dei giardini.	1	Regione
3	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	04	Ristrutturazione	A0512	SPORT E SPETTACOLO	Lavori di adeguamento e ristrutturazione dell'impianto sportivo polivalente nel Comune di Villarosa	1	Regione
4	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	07	Manutenzione Straordinaria	A0508	EDILIZIA SOCIALE E SCOLASTICA	Lavori per interventi di messa in sicurezza e ristrutturazione scuola media Vincenzo De Simone.	1	Regione
5	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	06	Manutenzione Ordinaria	A0509	ALTRA EDILIZIA PUBBLICA	Lavori di manutenzione ordinaria per la riqualificazione dell'arredo urbano nel centro storico	1	Regione
6	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	03	Recupero	A0205	DIFESA DEL SUOLO	Progetto per la caratterizzazione dell'ex discarica per r.s.u. di C.da Giurfo	1	Regione
7	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	03	Recupero	A0509	ALTRA EDILIZIA PUBBLICA	Recupero e riuso funzionale del palazzo Duchi Notarbartolo	1	Regione
8	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	01	Nuova costruzione	A0101	STRADALI	Sistemazione a verde di aree interne al centro abitato e realizzazione di strada pedonale di P.P.	1	Regione
9	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	01	Nuova costruzione	A0439	INFRASTRUTTURE PER ATTIVITA' INDUSTRIALI	Realizzazione delle opere di urbanizzazione primaria, con relativi espropri da effettuare, nella zona artigianale di Villapriolo.	1	Regione
10	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	04	Ristrutturazione	A0508	EDILIZIA SOCIALE E SCOLASTICA	Riqualificazione e adeguamento ex convento Cappuccini	1	Regione
11	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	01	Nuova costruzione	A0101	STRADALI	Strade di Piano Particolareggiato - 3° stralcio - DX - AN - AB	1	Regione
12	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	01	Nuova costruzione	A0306	PRODUZIONE E DISTRIBUZIONE DI ENERGIA ELETTRICA	Realizzazione di impianti fotovoltaici a servizio del Municipio, del Centro Sociale, dei locali dell'ex biblioteca e dei Cimiteri di Villarosa e Villapriolo.	1	Regione
13	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	01	Nuova costruzione	A0306	PRODUZIONE E DISTRIBUZIONE DI ENERGIA ELETTRICA	Realizzazione di impianti fotovoltaici a servizio delle scuole Comunali, degli impianti sportivi e dei parchi urbani.	1	Regione
14	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	03	Recupero	A0509	ALTRA EDILIZIA PUBBLICA	Lavori di riqualificazione urbana funzionale dell'area a verde di via Messina e info-point	1	Regione
15	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	03	Recupero	A0509	ALTRA EDILIZIA PUBBLICA	Realizzazione di un info-point e di un centro di accoglienza turistica	1	Regione
16	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	04	Ristrutturazione	A0512	SPORT E SPETTACOLO	Lavori di ristrutturazione dell'impianto sportivo all'aperto sito nella frazione di Villapriolo	1	Mutuo per il finanziamento di progetti di impiantistica sportiva comunale.
17	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	08	Completamento	A0512	SPORT E SPETTACOLO	Opere di sistemazione esterna del campo polivalente.	1	Mutuo per il finanziamento di progetti di impiantistica sportiva comunale.

Scheda 1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017/2019  
**COMUNE DI VILLAROSA**

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

TIPOLOGIE RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA' DEL PROGRAMMA			
	Disponibilità finanziaria primo anno	Disponibilità finanziaria secondo anno	Disponibilità finanziaria terzo anno	Importo Totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	158.000,00	0,00	0,00	158.000,00
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimento di immobili (art.53 commi 6-7 d lgs n.163/2006)	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanziamanti di bilancio	33.906,28	0,00	0,00	33.906,28
Altro	14.057.378,09	846.617,03	0,00	14.903.995,12
<b>TOTALI</b>	<b>14.249.284,37</b>	<b>846.617,03</b>	<b>0,00</b>	<b>15.095.901,40</b>

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

**Scheda 2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017/2019  
COMUNE DI VILLAROSA**

**ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA**

N. progr. (1)	Cod. int. Amm.ne (2)	CODICE ISTAT			Denom. luogo	NUTS (3)	Tipologia (4)	Descrizione tipologia	Categoria (4)	Descrizione categoria	Descrizione intervento	Priorità (5)	Fonti di finanziamento
		Reg.	Prov.	Com.									
1	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	04	Ristrutturazione	A0508	EDILIZIA SOCIALE E SCOLASTICA	Lavori di ristrutturazione palestra scuola elementare "S. Pellico".	1	Mutuo per il finanziamento di progetti di impiantistica sportiva comunale.
2	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	03	Recupero	A0101	STRADALI	Progetto di miglioramento della fruizione del centro storico e riqualificazione urbana delle piazze e dei giardini.	1	Regione
3	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	04	Ristrutturazione	A0512	SPORT E SPETTACOLO	Lavori di adeguamento e ristrutturazione dell'impianto sportivo polivalente nel Comune di Villarosa	1	Regione
4	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	07	Manutenzione Straordinaria	A0508	EDILIZIA SOCIALE E SCOLASTICA	Lavori per interventi di messa in sicurezza e ristrutturazione scuola media Vincenzo De Simone.	1	Regione
5	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	06	Manutenzione Ordinaria	A0509	ALTRA EDILIZIA PUBBLICA	Lavori di manutenzione ordinaria per la riqualificazione dell'arredo urbano nel centro storico	1	Regione
6	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	03	Recupero	A0205	DIFESA DEL SUOLO	Progetto per la caratterizzazione dell'ex discarica per r.s.u. di C.da Giurfo	1	Regione
7	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	03	Recupero	A0509	ALTRA EDILIZIA PUBBLICA	Recupero e riuso funzionale del palazzo Duchi Notarbartolo	1	Regione
8	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	01	Nuova costruzione	A0101	STRADALI	Sistemazione a verde di aree interne al centro abitato e realizzazione di strada pedonale di P.P.	1	Regione
9	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	01	Nuova costruzione	A0439	INFRASTRUTTURE PER ATTIVITA' INDUSTRIALI	Realizzazione delle opere di urbanizzazione primaria, con relativi espropri da effettuare, nella zona artigianale di Villapriolo.	1	Regione
10	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	04	Ristrutturazione	A0508	EDILIZIA SOCIALE E SCOLASTICA	Riqualificazione e adeguamento ex convento Cappuccini	1	Regione
11	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	01	Nuova costruzione	A0101	STRADALI	Strade di Piano Particolareggiato - 3° stralcio - DX - AN - AB	1	Regione
12	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	01	Nuova costruzione	A0306	PRODUZIONE E DISTRIBUZIONE DI ENERGIA ELETTRICA	Realizzazione di impianti fotovoltaici a servizio del Municipio, del Centro Sociale, dei locali dell'ex biblioteca e dei Cimiteri di Villarosa e Villapriolo.	1	Regione
13	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	01	Nuova costruzione	A0306	PRODUZIONE E DISTRIBUZIONE DI ENERGIA ELETTRICA	Realizzazione di impianti fotovoltaici a servizio delle scuole Comunali, degli impianti sportivi e dei parchi urbani.	1	Regione
14	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	03	Recupero	A0509	ALTRA EDILIZIA PUBBLICA	Lavori di riqualificazione urbana funzionale dell'area a verde di via Messina e info-point	1	Regione
15	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	03	Recupero	A0509	ALTRA EDILIZIA PUBBLICA	Realizzazione di un info-point e di un centro di accoglienza turistica	1	Regione
16	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	04	Ristrutturazione	A0512	SPORT E SPETTACOLO	Lavori di ristrutturazione dell'impianto sportivo all'aperto sito nella frazione di Villapriolo	1	Mutuo per il finanziamento di progetti di impiantistica sportiva comunale.
17	97536	019	086	020	Villarosa (EN)	ITG16	08	Completamento	A0512	SPORT E SPETTACOLO	Opere di sistemazione esterna del campo polivalente.	1	Mutuo per il finanziamento di progetti di impiantistica sportiva comunale.

Scheda 3: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017/2019  
**COMUNE DI VILLAROSA**

ELENCO ANNUALE

Cod. Int. Amm.ne (1)	CUI (2)	CUP	Descrizione intervento	Responsabile del procedimento		Importo annualità	Importo totale	Finalità (3)	Conformità		Priorità (4)	Stato Progettazione (5)	Tempi di esecuzione	
				Nome	Cognome				Urb. (S/N)	Amb. (S/N)			Trim/Anno Inizio Lavori	Trim/Anno Fine Lavori
97536	8000289086320171	F91E16000360004	Lavori di ristrutturazione palestra scuola elementare "S. Pellico".	Pietro	Scelso	191.906,28	191.906,28	ADN	N	N	1	PE	1°/2017	2°/2017
97536	80002890863201702	da richiedere	Progetto di miglioramento della fruizione del centro storico e riqualificazione urbana delle piazze e dei giardini.	Pietro	Scelso	1.098.052,34	1.098.052,34	URB	S	S	1	PE	4°/2017	1°/2018
97536	80002890863201703	da richiedere	Lavori di adeguamento e ristrutturazione dell'impianto sportivo polivalente nel Comune di Villarosa	Antonio	Faraci	1.410.000,00	1.410.000,00	ADN	N	N	1	PE	4°/2017	1°/2018
97536	80002890863201704	da richiedere	Lavori per interventi di messa in sicurezza e ristrutturazione scuola media Vincenzo De Simone.	Pietro	Scelso	591.947,00	591.947,00	CPA	N	N	1	PE	4°/2017	1°/2018
<b>TOTALE</b>						<b>3.291.905,62</b>	<b>3.291.905,62</b>							

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017/2019  
**COMUNE DI VILLAROSA**

INTERVENTI DEL SETTORE A01 (Viabilità)

Ordine settore	Ordine generale	Categoria	Descrizione intervento	RUP	Stima costi I anno	Stima costi II anno	Stima costi III anno	Totale stima costi	Fonti finanziamento
1	2	A0101 - STRADALI	Progetto di miglioramento della fruizione del centro storico e riqualificazione urbana delle piazze e dei giardini.	Scelso Pietro	1.098.052,34	0,00	0,00	1.098.052,34	Regione
2	8	A0101 - STRADALI	Sistemazione a verde di aree interne al centro abitato e realizzazione di strada pedonale di P.P.	Faraci Antonio	364.300,00	0,00	0,00	364.300,00	Regione
3	11	A0101 - STRADALI	Strade di Piano Particolareggiato - 3° stralcio - DX - AN - AB	Faraci Antonio	1.160.383,35	0,00	0,00	1.160.383,35	Regione
<b>Totale</b>					<b>2.622.735,69</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.622.735,69</b>	

**PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017/2019  
COMUNE DI VILLAROSA**

**INTERVENTI DEL SETTORE A02 (Ambiente e Territorio)**

Ordine settore	Ordine generale	Categoria	Descrizione intervento	RUP	Stima costi I anno	Stima costi II anno	Stima costi III anno	Totale stima costi	Fonti finanziamento
1	6	A0205 - DIFESA DEL SUOLO	Progetto per la caratterizzazione dell'ex discarica per r.s.u. di C.da Giurfo	Faraci Antonio	308.276,00	0,00	0,00	308.276,00	Regione
<b>Totali</b>					<b>308.276,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>308.276,00</b>	

**PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017/2019  
COMUNE DI VILLAROSA**

**INTERVENTI DEL SETTORE A03 (Energetico)**

Ordine settore	Ordine generale	Categoria	Descrizione intervento	RUP	Stima costi I anno	Stima costi II anno	Stima costi III anno	Totale stima costi	Fonti finanziamento
1	12	A0306 - PRODUZIONE E DISTRIBUZIONE DI ENERGIA ELETTRICA	Realizzazione di impianti fotovoltaici a servizio del Municipio, del Centro Sociale, dei locali dell'ex biblioteca e dei Cimiteri di Villarosa e Villapriolo.	Scelso Pietro	436.500,00	0,00	0,00	436.500,00	Regione
2	13	A0306 - PRODUZIONE E DISTRIBUZIONE DI ENERGIA ELETTRICA	Realizzazione di impianti fotovoltaici a servizio delle scuole Comunali, degli impianti sportivi e dei parchi urbani.	Scelso Pietro	371.500,00	0,00	0,00	371.500,00	Regione
<b>Totali</b>					<b>808.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>808.000,00</b>	

**PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017/2019  
COMUNE DI VILLAROSA**

**INTERVENTI DEL SETTORE A04 (Infrastrutture Tecnologiche)**

Ordine settore	Ordine generale	Categoria	Descrizione intervento	RUP	Stima costi I anno	Stima costi II anno	Stima costi III anno	Totale stima costi	Fonti finanziamento
1	9	A0439 - INFRASTRUTTURE PER ATTIVITA' INDUSTRIALI	Realizzazione delle opere di urbanizzazione primaria, con relativi espropri da effettuare, nella zona artigianale di Villapriolo.	Faraci Antonio	3.612.166,64	0,00	0,00	3.612.166,64	Regione
<b>Totali</b>					<b>3.612.166,64</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.612.166,64</b>	

**PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017/2019  
COMUNE DI VILLAROSA**

**INTERVENTI DEL SETTORE A05 (Edilizia)**

Ordine settore	Ordine generale	Categoria	Descrizione intervento	RUP	Stima costi I anno	Stima costi II anno	Stima costi III anno	Totale stima costi	Fonti finanziamento
1	1	A0508 - EDILIZIA SOCIALE E SCOLASTICA	Lavori di ristrutturazione palestra scuola elementare "S. Pellico".	Scelso Pietro	191.906,28	0,00	0,00	191.906,28	Mutuo per il finanziamento di progetti di impiantistica sportiva comunale.
2	3	A0512 - SPORT E SPETTACOLO	Lavori di adeguamento e ristrutturazione dell'impianto sportivo polivalente nel Comune di Villarosa	Faraci Antonio	1.410.000,00	0,00	0,00	1.410.000,00	Regione
3	4	A0508 - EDILIZIA SOCIALE E SCOLASTICA	Lavori per interventi di messa in sicurezza e ristrutturazione scuola media Vincenzo De Simone.	Scelso Pietro	591.947,00	0,00	0,00	591.947,00	Regione
4	5	A0509 - ALTRA EDILIZIA PUBBLICA	Lavori di manutenzione ordinaria per la riqualificazione dell'arredo urbano nel centro storico	Faraci Antonio	360.152,81	0,00	0,00	360.152,81	Regione
5	7	A0509 - ALTRA EDILIZIA PUBBLICA	Recupero e riuso funzionale del palazzo Duchì Notarbartolo	Faraci Antonio	2.451.754,00	0,00	0,00	2.451.754,00	Regione
6	10	A0508 - EDILIZIA SOCIALE E SCOLASTICA	Riqualificazione e adeguamento ex convento Cappuccini	Faraci Antonio	1.298.950,48	0,00	0,00	1.298.950,48	Regione
7	14	A0509 - ALTRA EDILIZIA PUBBLICA	Lavori di riqualificazione urbana funzionale dell'area a verde di via Messina e info-point	Faraci Antonio	299.883,36	0,00	0,00	299.883,36	Regione
8	15	A0509 - ALTRA EDILIZIA PUBBLICA	Realizzazione di un info-point e di un centro di accoglienza turistica	Faraci Antonio	293.512,11	0,00	0,00	293.512,11	Regione
9	16	A0512 - SPORT E SPETTACOLO	Lavori di ristrutturazione dell'impianto sportivo all'aperto sito nella frazione di Villapriolo	Scelso Pietro	0,00	541.268,44	0,00	541.268,44	Mutuo per il finanziamento di progetti di impiantistica sportiva comunale.
10	17	A0512 - SPORT E SPETTACOLO	Opere di sistemazione esterna del campo polivalente.	Scelso Pietro	0,00	305.348,59	0,00	305.348,59	Mutuo per il finanziamento di progetti di impiantistica sportiva comunale.
<b>Totali</b>					<b>6.898.106,04</b>	<b>846.617,03</b>	<b>0,00</b>	<b>7.744.723,07</b>	

# SEZIONE OPERATIVA

## 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.

## FONTI DI FINANZIAMENTO

### Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	2.378.350,29	2.513.856,91	2.341.010,49	2.340.647,41	2.335.647,41	2.335.647,41	- 0,015
Contributi e trasferimenti correnti	1.939.201,66	1.934.337,70	2.262.225,90	2.493.967,07	1.853.654,69	1.853.654,69	10,243
Extratributarie	299.261,34	215.048,41	185.530,00	180.530,00	177.530,00	177.530,00	- 2,694
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>4.616.813,29</b>	<b>4.663.243,02</b>	<b>4.788.766,39</b>	<b>5.015.144,48</b>	<b>4.366.832,10</b>	<b>4.366.832,10</b>	<b>4,727</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	1.191,95	116.514,28	6.082,00	0,00	0,00	- 94,780
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>4.616.813,29</b>	<b>4.664.434,97</b>	<b>4.905.280,67</b>	<b>5.021.226,48</b>	<b>4.366.832,10</b>	<b>4.366.832,10</b>	<b>2,363</b>
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	257.440,39	806.805,92	906.880,40	193.000,00	120.500,00	120.500,00	- 78,718
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	158.000,00	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	1.455,37	127.732,31	1.250,00	0,00	0,00	- 99,021
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>257.440,39</b>	<b>808.261,29</b>	<b>1.034.612,71</b>	<b>352.250,00</b>	<b>120.500,00</b>	<b>120.500,00</b>	<b>- 65,953</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	488.437,29	4.658.236,97	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>488.437,29</b>	<b>4.658.236,97</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>5.362.690,97</b>	<b>10.130.933,23</b>	<b>10.939.893,38</b>	<b>10.373.476,48</b>	<b>9.487.332,10</b>	<b>9.487.332,10</b>	<b>- 5,177</b>

## Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)	2017 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	2.111.340,44	2.024.423,74	2.354.744,60	2.530.320,00	7,456
Contributi e trasferimenti correnti	1.834.450,73	1.229.177,71	2.219.111,38	3.243.406,28	46,157
Extratributarie	216.138,98	189.487,66	803.069,58	914.960,41	13,932
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>4.161.930,15</b>	<b>3.443.089,11</b>	<b>5.376.925,56</b>	<b>6.688.686,69</b>	<b>24,396</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>4.161.930,15</b>	<b>3.443.089,11</b>	<b>5.376.925,56</b>	<b>6.688.686,69</b>	<b>24,396</b>
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	180.427,05	754.175,86	873.410,46	855.503,33	- 2,050
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	59.387,05	217.387,05	266,051
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>180.427,05</b>	<b>754.175,86</b>	<b>1.865.595,02</b>	<b>1.072.890,38</b>	<b>- 42,490</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	488.437,29	4.658.236,97	5.000.000,00	5.000.000,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>488.437,29</b>	<b>4.658.236,97</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>4.830.794,49</b>	<b>8.855.501,94</b>	<b>12.242.520,58</b>	<b>12.761.577,07</b>	<b>4,239</b>

## ANALISI DELLE RISORSE

### ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.378.350,29	2.513.856,91	2.341.010,49	2.340.647,41	2.335.647,41	2.335.647,41	- 0,015

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.111.340,44	2.024.423,74	2.354.744,60	2.530.320,00	7,456

### CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.939.201,66	1.934.337,70	2.262.225,90	2.493.967,07	1.853.654,69	1.853.654,69	10,243

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.834.450,73	1.229.177,71	2.219.111,38	3.243.406,28	46,157

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

L'evoluzione dei trasferimenti statali, subisce nell'esercizio 2017, una battuta d'arresto rispetto al trend di diminuzione registrato negli anni passati.

Seppure è doveroso ricordare che il Fondo di Solidarietà Comunale, che ha sostituito quasi integralmente il Contributo Ordinario dello Stato, altro non è se non il gettito IMU raccolto dai comuni e redistribuito dallo Stato al fine di intervenire in maniera perequativa per non creare squilibri eccessivi fra gli Enti Locali.

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

I trasferimenti regionali continuano ad essere ridotti in maniera irrazionale e senza alcun criterio di logica e razionalità. Inoltre, le assegnazioni vengono fatte con eccessivo ritardo, impedendo di fatto una seria e serena programmazione per l'Ente.

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

Fra i trasferimenti da parte di altri Enti, si registra il trasferimento da parte dell'Asp della quota di compartecipazione alle rette di ricovero dei soggetti disabili. Bisogna sottolineare, anche in questo caso, il notevole ritardo con cui l'Asp riconosce il debito e lo onora; ritardi che talvolta si sommano in anni, rendendo ancora più difficile la possibilità di tenere una contabilità armonizzata che rispetti i vincoli di cassa.

## PROVENTI EXTRA TRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	299.261,34	215.048,41	185.530,00	180.530,00	177.530,00	177.530,00	- 2,694

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	216.138,98	189.487,66	803.069,58	914.960,41	13,932

## ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	257.440,39	806.805,92	906.880,40	193.000,00	120.500,00	120.500,00	- 78,718
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	158.000,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>257.440,39</b>	<b>806.805,92</b>	<b>906.880,40</b>	<b>351.000,00</b>	<b>120.500,00</b>	<b>120.500,00</b>	<b>- 61,295</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	180.427,05	754.175,86	873.410,46	855.503,33	- 2,050
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	59.387,05	217.387,05	266,051
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>180.427,05</b>	<b>754.175,86</b>	<b>932.797,51</b>	<b>1.072.890,38</b>	<b>15,018</b>

## VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

Previsioni	2017	2018	2019
(+) Spese interessi passivi	164.720,32	157.278,82	150.283,22
(+) 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>164.720,32</b>	<b>157.278,82</b>	<b>150.283,22</b>

  

	Accertamenti 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017
Entrate correnti	4.663.243,02	4.788.766,39	5.015.144,48

  

	% anno 2017	% anno 2018	% anno 2019
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	3,532	3,284	2,996

## RISCOSSIONE DI CREDITI E ANTICIPAZIONE DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	488.437,29	4.658.236,97	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>488.437,29</b>	<b>4.658.236,97</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>0,000</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	488.437,29	4.658.236,97	5.000.000,00	5.000.000,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>488.437,29</b>	<b>4.658.236,97</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>0,000</b>

## **5. ELENCO DEI BENI DELL'ENTE**

*Con la delibera di G.M. N. 30 DEL 28/03/2017 è stato approvato il piano valorizzazione e dismissioni beni immobili, ai sensi dell'art. 58 del d.l. n. 112/2008, convertito nella legge n. 133/2008 – anno 2017. Si indicano di seguito gli immobili che costituiscono l'oggetto del Piano, evidenziando l'attuale utilizzo e la valorizzazione degli stessi.*

N°	Descrizione	Ubicazione	Destinazione d'uso	Foglio	Part.IIa	Categ.	Utilizzo	Valorizzazione	Dismissione
01	Ex Pretura	Piazza Vittorio Veneto	Attività socio-assistenziale	19	1295/1-2 1295/4	C/2 A/2	In locazione	Concesso In locazione	
02	Palazzo ex ECA	Via Solferino	attività socio- assistenziale culturali e di volontariato	19	3054			Da concedere in locazione o alienare	
03	Ex Istituto S. Francesco	Periferia sud-ovest abitato Villarosa	Non agibile	18	93/2	B/1		Oggetto di valorizzazione er riqualficazione urbana o concessione in locazione ovvero da alienare	
04	Immobile via Crema	Via Crema	Attività assistenziali e di volontariato	17	1292/4	B/5	In comodato d'uso Avis	Concesso in comodato d'uso	
05	Immobile Via Trento (ex Asilo nido)	Via Trento	Servizi di prima infanzia – spazio gioco – patto d'azione di coesione	17				Progetto: Servizi di prima infanzia- Spazio gioco- patto d'azione di coesione	
06	Immobile Rosa Ciotti	Via Rosa Ciotti	Presidio Sanitario	17	1211/2	B/5	In locazione A.S.P. 4	Concesso in locazione Ambulatorio A.S.P. 4	Permuta con immobile di proprietà dell'ASP.N4.
07	N. 24 alloggi popolari	C/da San Rocco	Alloggi popolari	17	1214 sub. dal 10 al 21 e dal 30 al 41	A/3		In locazione	
08	Autorimessa	Via Stenditoi	Autorimessa comunale	19	2294 e 849			Da concedere in locazione ovvero da alienare	

09	u.i.u. c/da Quattro Aratate - terreni	c/da Quattro Aratate	Finalità sociali	21	268 -372-271	N.C.T.	Non utilizzati		
----	---------------------------------------	----------------------	------------------	----	--------------	--------	----------------	--	--

<b>N°</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Ubicazione</b>	<b>Destinazione d'uso</b>	<b>Foglio</b>	<b>Part.IIa</b>	<b>Categ.</b>	<b>Utilizzo</b>	<b>Valorizzazione</b>	<b>Dismissione</b>
10	u.i.u. c/da Quattro Aratate	c/da Quattro Aratate	Finalità sociali	21	545	A/7	Non utilizzati	Destinato a scopi sociali	
11	u.i.u. c/da Giurfo	C/da Giurfo	Finalità sociali	39	349	A/4		Finalità sociali sede di associazioni	
12	u.i.u. c/da Zotta Caldaia	Via Enna 15	Finalità istituzionali	17	956/10	A/2		Finalità istituzionali uffici	
13	u.i.u. c/da Zotta Caldaia	Via Enna 15	Finalità istituzionali	17	956/12	C/2		Finalità istituzionali uffici	
14	u.i.u. c/da Zotta Caldaia	Via Enna 15	Finalità istituzionali	17	956/16	C/6		Finalità istituzionali garage	
15	u.i.u. c/da Quattro Aratate - terreni	C/da Quattro Aratate	Finalità sociali	21	215-216-382-383	N.C.T.	non utilizzati	Destinato a scopi sociali	
16	u.i.u. c/da Quattro Aratate - terreni	C/da Quattro Aratate	Finalità sociali	21	440-441-442	N.C.T.	non utilizzati	Destinato a scopi sociali	
17	u.i.u. c/da Quattro Aratate - fabbricato	C/da Quattro Aratate	Finalità sociali	21	440-441	In corso di costr.	non utilizzati	Destinato a scopi sociali	
18	Terreno	C/da Beveratoio (boschetto via Regina Elena)	Zona a verde	18	468-144-222		Comune	Forestazione	
19	Terreno	Villapriolo (Area adiacente villetta comunale)	Area edificabile (zona B del P.R.G.)	7	397		Comune		Da alienare

N°	Descrizione	Ubicazione	Destinazione d'uso	Foglio	Part.IIa	Categ.	Utilizzo	Valorizzazione	Dismissione
20	Terreno	Villapriolo (ex campo da gioco)	Area edificabile (zona B del P.R.G.)	7	Porzione della particella 587 (proveniente dalla particella ex 476)		Comune		Da alienare in parte. Limitatamente alla particella risultante dal frazionamento
21	Terreno	C/da Manca Bevaio (Area adiacente Convento Cappuccini)	Area di rispetto cimiteriale Parcheggio e zona a verde	18	91 92		Comune	Realizzazione parcheggio e verde pubblico	
22	Terreno	C/da Manca Bevaio (Area Parco Urbano)	Parco urbano – ex alloggio custode	27	3-431-646 - 647/2		In concessione		
23	Terreno	C/da Giurfo	Finalità sociali	39	9-213			Finalità sociali	
24	Terreno in c/da Quattro Aratate	C/da Quattro Aratate	Finalità sociali	21	187		Non utilizzato	Destinato a scopi sociali	
25	Terreno in Viale Europa	Viale Europa	Progetto PON campo polivalente coperto	17	1280 - 900			Destinato alla realizzazione di un campo polivalente	
26	Terreno in Viale Europa	Viale Europa	Progetto PON campo polivalente coperto	17	1274 – 1276– 1278- 1099			Destinato alla realizzazione di un campo polivalente	
27	Terreno in c/da Gaspa	C/da Gaspa	Area archeologica	11 39	82			Area archeologica	
28	Terreno in c/da Giurfo	C/da Giurfo	Area archeologica		549			Area archeologica	
29	Terreno in c/da Giurfo	C/da Giurfo	Area archeologica	39	164			Area archeologica	

N°	Descrizione	Ubicazione	Destinazione d'uso	Foglio	Part.IIa	Categ.	Utilizzo	Valorizzazione	Dismissione
30	Terreno in c/da Giurfo	C/da Giurfo	Area archeologica	39	165			Area archeologica	
31	Terreno in c/da Giurfo	C/da Giurfo	Area archeologica	39	171			Area archeologica	
32	Terreno in c/da Giurfo	C/da Giurfo	Area archeologica	39	215			Area archeologica	
33	Terreno in c/da Giurfo	C/da Giurfo	Area archeologica	40	292			Area archeologica	
34	Terreno in c/da Giurfo	C/da Giurfo	Area archeologica	40	290			Area archeologica	
35	Terreno in c/da Stanzie	C/da Stanzie	Serre fotovoltaiche	26	43,44,46,48,49,159,160,161,162,163,330,331		In concessione		
36	Terreno in c/da Stanzie	C/da Stanzie	Serre fotovoltaiche	26	327,338.339,340		In concessione		
37	Terreno in c/da Stanzie	C/da Stanzie	Serre fotovoltaiche	26	142,147,332,334,335		In concessione		
38	Unità Immobiliare	C/da Vignegradi	Fabbricato abusivo	20	522		Non utilizzato		
39	Terreno in c/da San Rocco	C/daSan Rocco	Attività sportive - ricreative	17	1146			In comodato d'uso ad associazione	

40	Terreno	Via Pantaleo	Edilizia scolastica	17	1230	Edilizia scolastica		
----	---------	--------------	---------------------	----	------	---------------------	--	--

## 6. EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DI BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	6.082,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	54.343,37	54.343,37	54.343,37
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	5.015.144,48 0,00	4.366.832,10 0,00	4.366.832,10 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)			
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	4.816.230,30 0,00 43.175,63	4.156.482,00 0,00 52.427,54	4.204.053,74 0,00 61.679,46
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)			
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	150.652,81 0,00	156.006,73 0,00	108.434,99 0,00
G) <b>Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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 (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)</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 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	1.250,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	351.000,00	120.500,00	120.500,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)			
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)			
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	352.250,00 0,00	120.500,00 0,00	120.500,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)			
<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 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)			
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)			
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)			
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>				
	<b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>	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 concemente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

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



## 8. 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.

Il Comune di Villarosa, per l'anno 2017, rispetta i vincoli di finanza pubblica e scaturisce un saldo positivo di €. 90.171,81.

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	6.082,00	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziata da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	1.250,00	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
<b>A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)</b>	<b>(+)</b>	<b>7.332,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>(+)</b>	<b>2.340.647,41</b>	<b>2.335.647,41</b>	<b>2.335.647,41</b>
<b>C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica</b>	<b>(+)</b>	<b>2.493.967,07</b>	<b>1.853.654,69</b>	<b>1.853.654,69</b>
<b>D) Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>	<b>(+)</b>	<b>180.530,00</b>	<b>177.530,00</b>	<b>177.530,00</b>
<b>E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale</b>	<b>(+)</b>	<b>193.000,00</b>	<b>120.500,00</b>	<b>120.500,00</b>
<b>F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>(+)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI (1)</b>	<b>(+)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	4.816.230,30	4.156.482,00	4.204.053,74
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 (2)	(-)	43.175,63	52.427,54	61.679,46
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) (3)	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)</b>	<b>(-)</b>	<b>4.773.054,67</b>	<b>4.104.054,46</b>	<b>4.142.374,28</b>
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(-)	352.250,00	120.500,00	120.500,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziata da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(-)	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale (2)	(-)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (3)	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)</b>	<b>(-)</b>	<b>352.250,00</b>	<b>120.500,00</b>	<b>120.500,00</b>
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
<b>L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)</b>	<b>(-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI (1)</b>	<b>(-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (4) (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)</b>		<b>90.171,81</b>	<b>262.777,64</b>	<b>224.457,82</b>

## 9. LA SPESA PER RISORSE UMANE

La spesa per le risorse umane nel triennio 2017 -2019 segue l'andamento indicato di seguito:

Previsioni	2016	2017	2018	2019
<b>Spese per il personale dipendente</b>	<b>1.824.344,84</b>	<b>1.694.615,73</b>	<b>1.707.972,12</b>	<b>1.707.972,12</b>
<b>I.R.A.P.</b>	<b>130.246,63</b>	<b>125.309,12</b>	<b>124.459,12</b>	<b>124.459,12</b>
				<b>0,00</b>
<b>Spese per il personale in comando</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL</b>	<b>30.656,39</b>	<b>30.656,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Buoni pasto</b>	<b>7.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>
<b>Altre spese per il personale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE</b>	<b>1.992.247,86</b>	<b>1.859.581,24</b>	<b>1.831.211,24</b>	<b>1.831.211,24</b>

Per l'anno 2016 si fa riferimento al Consuntivo provvisorio elaborato dal sistema.

*f.to Il Responsabile dell'Area II  
dott. Angelo Di Dio*

*f.to IL SINDACO  
dott. Francesco Costanza*