REGIONE SICILIANA

COMUNE DI ACI CASTELLO

CITTA' METROPOLITANA DI CATANIA

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

N° 8 del Reg. Gen. **Data: 15.02.2016**	**OGGETTO: Approvazione bilancio di previsione per l'esercizio dell'anno 2015 bilancio pluriennale 2015-2017 con funzione autorizzatoria-bilancio armonizzato di cui all'allegato 9 del D.lgs 118/2011 con funzione conoscitiva. Relazione previsionale e programmatica triennio 2015-2017.**

L'anno duemilasedici il giorno 15 del mese di febbraio, alle ore 17,17 e ss., nella solita sala delle adunanze consiliari del Comune suddetto, si è riunito il Consiglio Comunale.

Alla 1^ convocazione in sessione ordinaria, che è stata partecipata ai Signori Consiglieri a norma di legge, risultano all'appello nominale:

CONSIGLIERI	PRESENTE	ASSENTE	CONSIGLIERI	PRESENTE	ASSENTE
SCANDURRA CARMELO	X		ROMEO SEBASTIANO	X	
TOSTO SALVATORE	X		MARINO MAURIZIO		X
PAPALIA MASSIMO	X		SCUDERI FRANCESCO	X	
DANUBIO SALVATORE	X		CONTI MARIO		X
RUSSO FILIPPO	X		LA ROSA FRANCESCO		X
MUSUMECI GIOVANNI		X	BONACCORSO ANTONIO	X	
CALI' MARCO	X		ZAGAME NICOLA	X	
MAUGERI ANTONINO	X		CACCIOLA VENERANDO	X	
ZAPPALA' SEBASTIANO	X		GRASSO SANTO	X	
SCIACCA ORAZIO	X		GUARNERA ANTONIO		X

Assegnati n. 20	Presenti n. 15
In Carica n. 20	Assenti n. 05

Fra gli assenti, sono giustificati (art. 173 O.R.E.L.) il signor://

Presiede il Signor Scandurra Carmelo, nella sua qualità di Presidente.

Partecipa il Segretario Generale Dott. Trombetta Mario.

La seduta è pubblica.

Per l'Amministrazione è presente il Sindaco.

Il PRESIDENTE

Effettuato l'appello nominale si constatata la presenza di n. 15 Consiglieri.

Dato atto che l'argomento in oggetto: **"Approvazione bilancio di previsione per l'esercizio dell'anno 2015 bilancio pluriennale 2015-2017 con funzione autorizzatoria-bilancio armonizzato di cui all'allegato 9 del D.lgs 118/2011 con funzione conoscitiva. Relazione previsionale e programmatica triennio 2015-2017"** è stato, ai sensi dell'art.180 dell'O.R.E.L., e dell'art. 51 e ss. del

Il Compilatore — Il Segretario G.le

vigente regolamento sul funzionamento del Consiglio Comunale, regolarmente iscritto all'ordine del giorno della seduta odierna, dichiara aperta la discussione generale, sulla proposta indicata in oggetto, invitando il Consiglio Comunale a deliberare sul merito e facendo riportare a verbale dal Segretario Generale del Comune, quanto di seguito trascritto.

Il Presidente nomina in qualità di scrutatori i Consiglieri Grasso, Calì e Sciacca. Ricorda che la seduta precedente è stata rinviata, al termine della discussione, per consentire la presentazione di eventuali emendamenti. Non essendoci emendamenti depositati all'Ufficio di Presidenza, chiede ai Consiglieri se qualcuno intende presentare emendamenti in aula, avendo ottenuto risposta negativa, cede la parola al funzionario competente che aveva annunciato la presentazione di un emendamento tecnico.

Il dott. Claudio Galli, responsabile del servizio finanziario, dichiara di presentare un emendamento tecnico con il quale si modificano i totali delle partite di giro, sia in entrata che in uscita, esso è semplicemente un adeguamento per la registrazione delle somme vincolate, per autorizzarne l'utilizzo. Ricorda al consiglio che da sempre il dirigente redige una determinazione per l'autorizzazione all'utilizzo di tali somme, onde evitare di ricorrere ad anticipazione di cassa.

Entra in aula i Consigliere Musumeci ore 17,26 Presenti 16

Riferisce che sono entrate in vigore delle norme che impongono al tesoriere di registrare questi movimenti, essi non hanno alcuna incidenza sui risultati contabili sostanziali.

Chiede di intervenire il Consigliere Sciacca, al quale è data facoltà.

Il Consigliere Sciacca chiede se questi capitoli sono la somma delle partite di giro che registrano una variazione nel caso di anticipazioni di cassa.

Il dott. Claudio Galli spiega tecnicamente il funzionamento del capitolo oggetto dell'emendamento tecnico.

Chiede di intervenire il Consigliere Maugeri , al quale è data facoltà.

Il Consigliere Maugeri afferma che talvolta il dott. Galli si esprime con un linguaggio tecnico e si ha difficoltà a seguirlo, che avrebbe bisogno di un tempo maggiore per maturare queste spiegazioni.

Chiede di intervenire il Consigliere Cacciola , al quale è data facoltà.

Il Consigliere Cacciola riferisce di aver seguito all'approvazione del bilancio 2016 del Comune di Aci Catena e in quella sede veniva spiegato in maniera elementare, nel nostro Comune, invece, sembra di essere "all'accademia", bisognerebbe evitare questi tecnicismi ed essere più semplici per fare cose utili per i cittadini.

Il Presidente alle ore 17,34 sospende la seduta per 10 minuti per consentire ai Revisori dei Conti di rendere il parere sull'emendamento tecnico presentato.

Alla ripresa dei lavori alle ore 17,45 sono presenti 16 Consiglieri ed assenti n. 4 Consiglieri (Conti, La Rosa, Grasso, Guarnera).

Il Presidente sostituisce in qualità di scrutatore il Consigliere Grasso con il Consigliere Papalia e mette ai voti l'emendamento tecnico.

Entra in aula i Consigliere Grasso ore 17,47 Presenti 17

Rende noto che all'emendamento è stato reso parere tecnico, contabile favorevole ed anche il parere apposto dai Revisori dei Conti è favorevole.

Il Presidente mette ai voti l'emendamento tecnico

IL PRESIDENTE

Dichiara aperta la fase della votazione con le modalità di cui all'art. 67 del vigente regolamento comunale (alzata di mano).

Eseguita la votazione si constata, con l'assistenza degli scrutatori, il seguente risultato:

ASSEGNATI	N. 20
IN CARICA	N. 20
PRESENTI	N. 17
ASSENTI	N. 03

VOTI FAVOREVOLI	N. 12
VOTI CONTRARI	N. 00
ASTENUTI	N. 05 (Sciacca, Maugeri, Cacciola, Marino, Bonaccorso)

Avendo ottenuto l'emendamento n. 12 voti favorevoli, n. 0 voti contrari e n. 5 astenuti su n. 17 Consiglieri presenti e votanti, il Presidente, ai sensi dell'art.184, comma 2 e 4, dell' OREL, proclama approvato l'emendamento a maggioranza dei voti.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Visto l'emendamento tecnico presentato dal responsabile del servizio finanziario;

Vista la L.R. 48/91;

Visto il Regolamento sul funzionamento del Consiglio Comunale;

Constatato l'esito della superiore votazione, proclamata dal Presidente.

DELIBERA

Di approvare l'emendamento tecnico presentato dal responsabile del servizio finanziario che allegato al presente verbale ne costituisce parte integrante e sostanziale.

Il Presidente passa alla votazione della proposta così come emendata.

Intervengono per dichiarazione di voto i seguenti Consiglieri:

Il Consigliere Sciacca dichiara a nome del gruppo "Aci Castello futura" di votare contrario perché i bilanci vengono presentati in ritardo e ciò non consente di fare programmazione.

Il Consigliere Cacciola afferma che il discorso è semplice, condivide quanto detto dal Consigliere che lo ha preceduto, questo bilancio è una presa d'atto ed esautora il Consigliere dai propri compiti, la cosa più preoccupante è che in sette anni non si è riusciti a portare avanti un bilancio di previsione in termini di legge, ci sono stati però tanti proclami che annunciavano che si sarebbe fatto in tempi utili. Questo significa che, come diceva il Sindaco Castorina, si è lavorato male, cita una delibera del 2010 in cui il Consigliere Guarnera si lamentava per i ritardi nell'approvazione del bilancio e chiedeva delle spiegazioni. Dal 2009 al 2016 si ripetono sempre le stesse parole, e se prima si dava la colpa alla precedente Amministrazione, adesso che c'è il Sindaco Drago i bilanci vengono approvati con vistoso ritardo. Per tali ragioni, come dichiarazione politica, annuncia che abbandona l'aula.

Il Consigliere Zappalà dichiara di aver avuto il piacere dell'onore di avere ricoperto il ruolo di assessore al bilancio, una parte consistente delle responsabilità per i ritardi di questi bilanci ce l'hanno le istituzioni che continuano a spostare le date per l'approvazione.

Il Compilatore – Il Segretario G.le

Esce dall'aula il Consigliere Cacciola ore 17,56 Presenti 16

Criticare è facile ma lui è chiamato a fare ciò che gli impone il suo dovere di Consigliere della maggioranza ed è orgoglioso di dire che più di quello che si è fatto non si poteva fare, pertanto voterà favorevolmente.

Il Consigliere Marino dichiara che il partito democratico ha avuto un atteggiamento costruttivo in Consiglio Comunale, è il secondo anno che, a causa dei ritardi nella presentazione, non è possibile incidere sul bilancio previsionale. Il Sindaco ha ereditato tanti problemi di bilancio ma si era impegnato a presentare il bilancio entro i termini. Siccome ciò non è stato fatto si vede costretto a votare contrario, con auspicio che in futuro si possa incidere su questo bilancio previsionale anche in minima parte.

Il Consigliere Romeo afferma che si era ripromesso di non intervenire, ma sentendo gli interventi in aula ha deciso di dare il suo contributo. Si tratta di un bilancio previsionale che ormai è quasi un consuntivo, ma sentendo osannare l'amministrazione Castorina precisa di aver avuto un'esperienza in qualità di assessore per un breve periodo in quell'Amministrazione e c'erano i creditori che chiedevano i soldi dietro la porta del palazzo municipale, oggi invece vengono pagati tutti in regola ciò vuol dire che c'è stato un miglioramento. All'epoca della buonanima del Sindaco Toscano che si lamentava di aver trovato le casse vuote, il Sindaco Castorina lo inveiva dicendo che i soldi invece c'erano e occorreva spenderli. È apprezzabile l'operato del Sindaco Drago che ha assunto anche la delega del bilancio assumendosi la responsabilità della gestione dei conti del Comune. In riferimento alle lamentele sui ritardi nell'approvazione del bilancio, afferma che questi tempi sono dovuti anche all'approvazione del bilancio dello Stato e della Regione. Il dottor Galli, infatti, non è un indovino è un essere umano e non poteva prevedere quali fossero i trasferimenti regionali per i comuni. Dichiara il suo voto favorevole perché era, lo è e lo sarà sempre più convinto di votare favorevole.

Il Presidente mette ai voti la proposta in oggetto così come emendata.

IL PRESIDENTE

Dichiara aperta la fase della votazione con le modalità di cui all'art. 67 del vigente regolamento comunale (alzata di mano).

Eseguita la votazione si constata, con l'assistenza degli scrutatori, il seguente risultato:

ASSEGNATI	N. 20
IN CARICA	N. 20
PRESENTI	N. 16
ASSENTI	N. 04

VOTI FAVOREVOLI	N. 12
VOTI CONTRARI	N. 04 (Sciacca, Maugeri, Marino, Bonaccorso)
ASTENUTI	N. 00

Avendo ottenuto la proposta n. 12 voti favorevoli, n. 4 voti contrari e n. 0 astenuti su n. 16 Consiglieri presenti e votanti, il Presidente, ai sensi dell'art.184, comma 2 e 4, dell' OREL, proclama approvata la proposta a maggioranza dei voti.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Vista la proposta in oggetto così come emendata;

Vista la L.R. 48/91;

Visto il Regolamento sul funzionamento del Consiglio Comunale;

Constatato l'esito della superiore votazione, proclamata dal Presidente.

DELIBERA

Di approvare la proposta "Approvazione bilancio di previsione per l'esercizio dell'anno 2015 bilancio pluriennale 2015-2017 con funzione autorizzatoria-bilancio armonizzato di cui all'allegato 9 del D.lgs 118/2011 con funzione conoscitiva. Relazione previsionale e programmatica triennio 2015-2017" così come emendata che allegata al presente verbale ne costituisce parte integrante e sostanziale.

Il Presidente, stante l'urgenza, mette ai voti la proposta di immediata esecutività della delibera.

IL PRESIDENTE

Dichiara aperta la fase della votazione con le modalità di cui all'art. 67 del vigente regolamento comunale (alzata di mano).

Eseguita la votazione si constata, con l'assistenza degli scrutatori, il seguente risultato:

ASSEGNATI	N. 20
IN CARICA	N. 20
PRESENTI	N. 16
ASSENTI	N. 04

VOTI FAVOREVOLI	N. 12
VOTI CONTRARI	N. 00
ASTENUTI	N. 04 (Sciacca, Maugeri, Marino, Bonaccorso)

Avendo ottenuto la proposta n. 12 voti favorevoli, n. 0 voti contrari e n. 4 astenuti su n. 16 Consiglieri presenti e votanti, il Presidente, ai sensi dell'art.184, comma 2 e 4, dell' OREL, proclama approvata la proposta a maggioranza dei voti.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Vista la proposta di immediata esecutività della delibera avanzata dal Presidente;

VISTA la L.R. 48/91;

VISTO il Regolamento sul funzionamento del Consiglio Comunale;

CONSTATATO l'esito della superiore votazione, proclamata dal Presidente.

DELIBERA

Di dichiarare immediatamente esecutiva la delibera "Approvazione bilancio di previsione per l'esercizio dell'anno 2015 bilancio pluriennale 2015-2017 con funzione autorizzatoria-bilancio armonizzato di cui all'allegato 9 del D.lgs 118/2011 con funzione conoscitiva. Relazione previsionale e programmatica triennio 2015-2017"

Alle ore 18,06 la seduta è tolta.

COMUNE DI ACI CASTELLO

Il Compilatore — Il Segretario G.le

Il presente verbale, salvo l'ulteriore lettura ed approvazione, ai sensi e per gli effetti dell'art. 186 dell'O.R.E.L. e art. 72 del regolamento sul funzionamento del Consiglio C.le, è stato redatto dal Segretario Generale con l'assistenza del gruppo di supporto della segreteria comunale che ha collaborato nella stesura del relativo processo sommario degli interventi e viene sottoscritto come segue:

IL PRESIDENTE
Sig. Scandurra Carmelo

IL CONSIGLIERE ANZIANO
Dott.Tosto Salvatore

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Mario Trombetta

timbro

SEGRETERIA COMUNALE
CERTIFICAZIONI ED ANNOTAZIONI

ALBO PRETORIO	SEGRETERIA COMUNALE
Certificazione di inizio pubblicazione Il sottoscritto Segretario Generale, su referto del messo comunale, attesta che la presente deliberazione è stata pubblicata all'albo pretorio on line (www.comune.acicastello.ct.it) con inizio in data:..... ai sensi dell'art. 12, comma 3, della L.r. n. 5/2011, per rimanervi per 15 giorni consecutivi, ai sensi dell'art. 11, comma 1°, della L.r. n. 44/1991. Addì..... Il Messo..... IL SEGRETARIO GENERALE (Dott. Mario Trombetta)	**Certificazione di avvenuta pubblicazione** Il sottoscritto Segretario Generale, su referto del messo comunale, attesta che la presente deliberazione è stata pubblicata all'albo pretorio on line (www.comune.acicastello.ct.it), ai sensi dell'art. 12, comma 3, della L.r. n. 5/2011, per 15 giorni consecutivi dal:.....al..... ai sensi dell'art. 11, comma 1°, della L.r. n. 44/1991. Addì..... Il Messo..... IL SEGRETARIO GENERALE (Dott. Mario Trombetta)

Certificazione di avvenuta esecutività

Il sottoscritto Segretario Generale, visti gli atti d'ufficio, sulla presente deliberazione,

ATTESTA

che è divenuta esecutiva in data....., in quanto decorsi 10 giorni consecutivi dall'inserimento di copia sul sito telematico dell'Ente e sua pubblicazione alla sezione albo pretorio on line del Comune (www.comune.acicastello.ct.it), ai sensi dell'art. 12, comma 3, della L.r. n. 5/2011.
La presente deliberazione, in ossequio alla circolare Regione Siciliana Assessorato EE.LL. del 24/3/2003, pubblicata sulla G.U.R.S. del 4/4/2003, parte 1°, n. 15, non è soggetta a controllo preventivo di legittimità.

Addì.....

IL SEGRETARIO GENERALE
(Dott. Mario Trombetta)

Annotazioni:	Trasmissione copia per l'esecuzione:
COMUNE DI ACICASTELLO La presente deliberazione stante l'urgenza, con separata e palese votazione, è stata dichiarata immediatamente esecutiva ai sensi di legge. Il Segretario Generale	

Il Compilatore R. Ruolo – Il Segretario G.le

COMUNE DI ACI CASTELLO

PROVINCIA DI CATANIA

PROPOSTA DELIBERATIVA PER IL CONSIGLIO COMUNALE

SETTORE PROPONENTE AREA III SERVIZI FINANZIARI E TRIBUTI

Il sottoscritto, Dirigente di area, sottopone all'esame ed approvazione dell'organo deliberante la proposta di seguito trascritta, avente il seguente:

OGGETTO : Approvazione bilancio di previsione per l'esercizio dell'anno 2015 - bilancio pluriennale 2015 - 2017 con funzione autorizzatoria - bilancio armonizzato di cui all'allegato 9 del D.Lgs. 118/2011 con funzione conoscitiva - Relazione previsionale e Programmatica triennio 2015 - 2015 - 2017

Allegati:

N.	Documento
1	**bilancio di previsione per l'esercizio dell'anno 2015**
2	**bilancio pluriennale 2015 - 2017 con funzione autorizzatoria e con funzione conoscitiva**
3	**Relazione previsionale e Programmatica triennio 2015 - 2015 approvata con delibera di G.M. n. 150 del 18/12/2015**
4	Prospetto Patto stabilità 2015/2017
5	Parere Collegio dei Revisori dei Conti

Il Responsabile del procedimento (art. 6 L.r. 10/91):.....

Data.....25/1/2016 Il Dirigente.....

Proposta di iniziativa:

( ) Ufficio.....

( ) Sindacale/Assessorato.....

( ) Commissione Consiliare.....

( ) Consigliere Comunale.....

Annotazioni istruttorie:

Data	Acquisizione Ufficio	Sigla
.....	( ) ..... per istruttoria.	Visto per regolarità istruttoria Il Segretario Generale Dr. Tromboni Mario
.....	( ) Ragioneria, per parere di rito.	
n. 4 25.01.2016	(X) Ufficio di Presidenza	
.....	( ) Segreteria Generale per iscrizione o.d.g.	
	Annotazioni:.....	
	.....	

TESTO DELLA PROPOSTA:

Il Responsabile di Area

VISTO l'art. 53 della legge n. 142/1990, come recepito dall'art. 1. comma 1, lettera i) della L.r. n. 48/1991 ed integrato dall'art. 12 della L.r. n. 30/2000;

Premesso:

- che dal 01/01/2015 è entrata in vigore la nuova contabilità armonizzata di cui al D.Lgs. 23 giugno 2011 n. 118, integrato e modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014 n. 126;

- che l'art. 162 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, così come modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014 n. 126, dispone che gli enti locali deliberano annualmente il bilancio di previsione finanziario riferito ad almeno un triennio, comprendente le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi, osservando i principi contabili generali e allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118, e successive modificazioni;

- che il Comune di Aci Castello non ha partecipato al periodo di sperimentazione di cui all'art. 78 del D.Lgs. 118/2011;

Premesso altresì:

- che con deliberazione C.C. n 77 del 16/11/2015 è stato approvato il rendiconto per l'esercizio 2014, dal quale emerge un disavanzo di amministrazione pari a € 1.504.505,77;

- che con Decreto Legislativo n. 118 del 23/06/2011, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, sono stati individuati i principi contabili fondamentali del coordinamento della finanza pubblica ai sensi dell'art. 117, c.3, della Costituzione;
- che ai sensi dell'art. 3 del sopra citato D.Legs. 118/2011, le Amministrazioni pubbliche devono adeguare la propria gestione ai principi contabili generali di cui all'allegato 1, nonché ai principi applicati di cui all'allegato 4 al medesimo decreto;

- che l'art. 3 comma 7 del citato D.Legs. 118/2011, stabilisce che " Al fine di adeguare i residui attivi e passivi risultanti al 1° gennaio 2015 al principio generale della competenza finanziaria enunciato nell'allegato n 1, le amministrazioni pubbliche di cui al comma 1, escluse quelle che hanno partecipato alla sperimentazione nel 2014, con delibera di Giunta, previo parere dell'organo di revisione economico-finanziario, provvedono, contestualmente all'approvazione del rendiconto 2014, al riaccertamento straordinario dei residui;

- che con delibera di G.M. n 138 del 16/11/2015, successiva all'approvazione del rendiconto di gestione 2014, ai sensi dell'art. 3, comma 7 del succitato D.Lgs., è stato approvato il riaccertamento straordinario dei residui attivi e passivi all'01/01/2015, reimputando gli accertamenti e gli impegni mantenuti a norma del D.Lgs. n. 267/2000 secondo il nuovo principio della "competenza finanziaria potenziata", così come formulato dal D.Lgs. 118/2011 e quantificando la consistenza del Fondo Pluriennale Vincolato, da iscriversi tra le entrate, suddiviso tra parte corrente e parte capitale;

Richiamato l'art. 11 del D.Legs. 118/2011, così come modificato ed integrato dal D.Lgs. n.126/2014, ed in particolare:

-- comma 12, secondo cui dal 01/01/2015 gli enti locali di cui all'art. 2 del decreto legislativo 18 agosto 2000 n 267, adottano gli schemi bilancio e di rendiconto vigenti nel 2014, che conservano valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzataria, ai quali affiancano quelli previsti dal comma 1 del medesimo art. 16, cui è attribuita funzione conoscitiva.
Il bilancio pluriennale 2015 / 2017 adottato secondo lo schema vigente nel 2014 svolge funzione autorizzatoria. Nel 2015, come prima voce dell'Entrata degli schemi di bilancio autorizzatori annuali e pluriennale inserito il fondo pluriennale vincolato come definito dall'art. 3, comma 4, del D.Legs. 118/2011, mentre in Spesa il fondo pluriennale è incluso nei singoli stanziamenti del bilancio annuale e pluriennale.

-- comma 13, il quale prescrive che il bilancio di previsione relativo all'esercizio 2015, predisposto secondo lo schema di cui all'allegato 9 al D.Legs. 118/2011, sia allegato al bilancio di previsione avente natura autorizzatoria, cioè agli schemi DPR 194/1996.

-- comma 14 secondo cui, a decorrere dal 2016, gli enti di cui all'art. 2 adottano gli schemi di bilancio previsti dal comma 1 che assumono valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria.

- Dato atto pertanto che, per effetto delle sopra citate disposizioni, gli schemi di bilancio risultano così articolati:

- Bilancio di previsione annuale dell'esercizio finanziario 2015 redatto secondo gli schemi di cui al D.P.R. n. 194/1996, che conserva valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria;

- Bilancio pluriennale per il triennio 2015/2017 redatto secondo gli schemi di cui al DPR n.194/1996, che conserva valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria;

- Relazione Previsionale Programmatica redatta secondo gli schemi di cui al DPR n.326/1998;

- Bilancio di previsione finanziario per il triennio 2015/2017, che assume solo funzione conoscitiva, costituito dalle previsioni delle entrate e delle spese, di competenza e di cassa del primo esercizio, dalle previsioni delle entrate e delle spese di competenza degli esercizi successivi, dai relativi riepiloghi, e dai prospetti riguardanti il quadro generale riassuntivo e gli equilibri;

- Considerato che, per quanto concerne gli schemi armonizzati di cui all'allegato 9 del D.Legs. 118/2011, è prevista la classificazione del bilancio finanziario per missioni e programmi di cui agli art. 13 e 14 del citato D.Legs. 118/2011 e la reintroduzione della previsione di cassa, che costituirà limite ai pagamenti di spesa, da correlare ai vincoli di finanza pubblica, con particolare riferimento agli obiettivi imposti dal patto di stabilità interno;

- Considerato che dal 01/01/2015 gli enti devono provvedere alla tenuta della contabilità finanziaria sulla base dei principi generali, ed in particolare in aderenza al principio generale n 16 della competenza finanziaria, in base al quale le obbligazioni attive e passive giuridicamente sono registrate nelle scritture contabili con l'imputazione all'esercizio nel quale vengono a scadenza;

-Dato atto pertanto che, in applicazione del principio generale della competenza finanziaria, le previsioni di entrata e di spesa iscritte in bilancio, sia negli schemi di cui al DPR 194/1996 che negli schemi di cui all'allegato 9 del D.Lgs. 118/2011, si riferiscono agli accertamenti e agli impegni che si prevede di assumere in ciascuno degli esercizi cui il bilancio si riferisce ed esigibili nei medesimi esercizi e, limitatamente agli schemi armonizzati, mediante la voce "di cui FPV", l'ammontare delle somme che si prevede di imputare agli esercizi successivi e che pertanto il bilancio di previsione 2015 sono stati redatti con funzione autorizzatoria sulla base dei modelli contabili vigenti nel 2014

ma debitamente integrati ai sensi dell'art. 11 del D.lgs n. 118/2011;

-Dare atto inoltre che, sempre con riguardo agli schemi di bilancio armonizzati, sono iscritte in bilancio le previsioni delle entrate che si prevede di riscuotere o delle spese di cui si autorizza il pagamento nel primo esercizio considerato nel bilancio, senza distinzioni fra riscossioni e pagamenti in conto competenza e in conto residui;

-Dato atto che le previsioni di entrata e di spesa sono state allocate in bilancio in base alle richieste dei Responsabili di area e sulla base delle indicazioni fornite dall'Amministrazione, tenuto conto delle esigenze dei servizi e degli obiettivi di gestione da perseguire per l'anno 2015;

-Considerata l'attuale situazione economica generale e i notevoli combiamenti a livello normativo che impattano direttamente sul bilancio dell'Ente: si pensi all'evoluzione nel campo dei tributi locali ed alle incertezze sulle risorse provenienti dallo Stato, soggette a forti tagli e compensazioni, non ultimi quelli rilevanti disposti con la legge 23 dicembre 2014 n. 190 (Legge di stabilità);

- Dato atto pertanto che lo schema di Bilancio di Previsione 2015 è stato predisposto in un contesto economico-finanziario sempre più difficile;

-Considerato che restano severi i limiti imposti dal patto di stabilità interno per il triennio 2015/2017, che continuano a comportare la difficoltà di autorizzare spese anche disponendo di fondi propri;

Richiamata la deliberazione di Giunta Comunale n 138 del 16/11/2015 relativa alle operazioni di "Riaccertamento straordinario dei residui ai sensi dell'art. 3 comma 7 del D.Lgs n.118/2011";

DATO ATTO che ai sensi di quanto previsto dall'art. 3 comma 16 del D.Lgs n. 118/2011, l'eventuale maggiore disavanzo di amministrazione, determinato dal riaccertamento straordinario dei residui effettuato a seguito dell'attuazione del comma 7 e del primo accantonamento al Fondo Crediti di dubbia esigibilità (FCDE) è ripianato in non più di 30 esercizi in quote costanti;

Richiamata la delibera di Consiglio Comunale n. 96 del 29/12/2016 con la quale si è stabilito:
- che il maggior disavanzo di amministrazione, di complessivi € 10.664.679,89 derivante dal riaccertamento straordinario dei residui, di cui all'art. 3, comma 7, del D.Legs. 118/2011, verrà recuperato **in 30 (trenta) quote annuali costanti pari a € 355.489,33** da imputare nei singoli Esercizi Finanziari a partire dal Bilancio di Previsione dell'anno 2015 fino al 2044 compreso, mediante le modalità previste dall'art. 188 del D.Legs. 267/2000, nonchè

- che l'applicazione al Bilancio del ripiano della quota di maggior disavanzo sarebbe stata realizzata al momento dell'approvazione de Bilancio di Previsione 2015/2017.

Viste le deliberazioni con le quali sono state determinate, per l'esercizio 2015, le aliquote di imposta, le tariffe per i tributi e i servizi locali tra le quali delibera di G.M. n. 104 del 18/9/2015 per i servizi di refezione scolastica, delibera di C.C. n. 31 del 20/5/2015 (T.A.R.I.), delibera di C.C. n. 38 del 09/6/2015 (IMU), delibera di C.C. n. 39 del 09/6/2015 (TASI), delibera n. 37 del 09/6/2015 (Addizionale Comunale IRPEF);

- Vista la delibera di G.M. n. 151 del 30/12/2015 relativa alla destinazione dei proventi delle sanzioni amministraztive pecuniarie per violazione alle norme del C.d.S. per l'anno 2015 a modifica della precedente delibera di G.M. n.19 del 12/3/2015;

- Dato atto che il programma annuale e triennale delle opere pubbliche è stato approvato dal Consiglio Comunale con atto deliberativo n. 79 del 16/11/2015;

- Vista la delibera di C.C. n. 78 del 16/11/2015 relativa all'adozione del piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari;

- Vista la debera di G.M. n 46 del 05/06/2015 relativa alla programmazione triennale del fabbisogno del personale anni 2015/2017;

- rilevato che nella tabella inerente la dimostrazione del rispetto del patto di stabilità interno, che si allega alla presente contrassegnato dal numero 4 e costituisce parte integramnte e sostanziale del presente atto, è stato inserito come totale delle spese correnti un importo inferiore di € 429.500 rispetto a quello previsto in bilancio in quanto trattasi di spese che non risultano impegnate al 31/12/2015 consentendo il conseguimento degli obiettivi imposti dalle norme sul patto di stabilità interno (€ 81.500 fondo di riserva; € 282.000 intervento 1010108; € 66.000 intervento 1030102);

- dato atto che nel bilancio di previsione, ai sensi di quanto previsto dalla contabilità armonizzata di cui al D.Lgs n.118/2011, deve essere stanziata apposita posta contabile denominata "accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità" (F.C.D.E.) in sostituzione e/o integrazione del fondo svalutazione crediti, determinato dagli stanziamenti relativi ai crediti di dubbia e difficile esazione.
Tali crediti riscossi mediante ruoli per i quali non è certa la riscossione integrale, sono accertati per l'intero importo del credito, essendo vietato l'accertamento per cassa e obbligatorio l'accantonamento del fondo credti di dubbia esigibilità nel bilancio di previsione, vincolando una quota del risultato di amministrazione in fase di approvazione del rendiconto.
La scelta sulla individuazione delle entrate e del relativo livello di analisi è lasciata al singolo ente che deve calcolare per tali entrate la media del rapporto tra gli incassi in competenza e gli accertamenti degli ultimi cinque esercizi (nel primo esercizio di adozione del nuovo principio si fa riferimento agli incassi in c/competenza e in c/residui).
Nel 2015 gli enti che non hanno effettuato la sperimentazione contabile, sono tenuti a stanziare a tale fondo almento il 36% dell'importo quantificato, mentre nel 2016 lo stanziamento minimo sarà del 55%, nel 2017 almeno del 70%.
Nel sottostante prospetto sono riportati i calcoli e i relativi stanziamenti con riferimento alle entrate relative alle violazioni al C.D.S. e alla tassa rifiuti solidi urbani.

2010	Tarsu	C.d.S.
Incassi residui	1.072.526,06	352.251,42
incassi competenza	2.383.569,47	304.331,00
totale incassi	**3.456.095,53**	**656.582,42**
Accertamenti competenza	**4.541.693,00**	**1.318.148,61**
capacità di incasso %	76,10%	49,81%

2011	Tarsu	C.d.S.
Incassi residui	1.108.322,80	443.066,97
incassi competenza	2.712.719,29	548.379,66
totale incassi	**3.821.042,09**	**991.446,63**
Accertamenti competenza	**5.042.452,17**	**1.569.241,07**
capacità di incasso %	75,78%	63,18%

2012	Tarsu	C.d.S.
Incassi residui	1.139.087,17	278.746,78
incassi competenza	2.427.891,07	456.579,62
totale incassi	**3.566.978,24**	**735.326,40**
Accertamenti competenza	**5.505.000,00**	**1.147.628,43**
capacità di incasso %	64,80%	64,07%

2013	Tarsu	C.d.S.
Incassi residui	1.152.981,92	165.092,91
incassi competenza	1.723.216,19	297.702,00
totale incassi	**2.876.198,11**	**462.794,91**
Accertamenti competenza	**5.194.721,46**	**703.650,32**
capacità di incasso %	55,37%	65,77%

2014	Tarsu	C.d.S.
Incassi residui	2.251.469,07	108.435,26
incassi competenza	3.119.164,92	208.530,29
totale incassi	**5.370.633,99**	**316.965,55**
Accertamenti competenza	**5.115.254,32**	**813.714,39**
capacità di incasso %	104,99%	38,95%

Totale indici di riscossione	377,03	281,79
media semplice indici riscossione (%)	75,41	56,36
Percentuale FCDE	24,59	43,64

Previsione 2015	4.798.500,00	2.140.000,00
Importo da accantonare FCDE	**1.180.143,13**	**933.947,23**
36% FCDE	424.851,53	336.221,00
Totale FCDE da stanziare in bilancio	**761.072,53**	

Previsione 2016	4.918.500,00	1.962.000,00
Importo da accantonare FCDE	**1.209.655,93**	**856.263,77**
55% FCDE	665.310,76	470.945,07
Totale FCDE da stanziare in bilancio	**1.136.255,83**	

Previsione 2017	4.968.500,00	2.350.000,00
Importo da accantonare FCDE	**1.221.952,93**	**1.025.596,26**
70% FCDE	855.367,05	717.917,38
Totale FCDE da stanziare in bilancio	**1.573.284,43**	

- visto il parere rilasciato dall'organo di revisione dell'Ente, ai sensi dell'art 239 del D.Lgs. n. 267/2000, sul progetto di bilancio 2015 ed allegati introitato al protocollo generale dell'Ente in data 25/01/2016. col n 2020-

- Tenuto conto che si rende necessario procedere , così come previsto dall'art 174 del D.Lgs. n. 267/20020, all'approvazione del bilancio annuale 2015, del bilancio pluriennale 2015/2017 con funzione autorizzatoria, della relazione previsionale e programmatica per il triennio 2015-2017 e del bilancio armonizzato di cui all'art. 9 del d.Lgs. n. 118/2011 con funzione conoscitiva;

ATTESA la competenza dell'organo a deliberare ai sensi della L.r. n. 48/1991;
DATO ATTO che sulla presente proposta deliberativa sono stati resi i pareri obbligatori prescritti dall'art. 12 della L.r. n. 30/2000, così come infra riportati e trascritti.
VISTA la legge regionale n. 44/91.
VISTA la Legge n. 142/90, come recepita dalla L.R. n. 48/91.
VISTA la Legge n. 127/97 e n. 191/98, nelle parti recepite con L.R. n. 23/98.
VISTO lo Statuto Comunale dell'Ente.

PER I MOTIVI SUESPOSTI, SI CHIEDE ALL'ORGANO DELIBERANTE COMPETENTE L'APPROVAZIONE DELLA PROPOSTA NEL TESTO SOPRA RIPORTATO E L'ADOZIONE DEL RELATIVO PROVVEDIMENTO, DISPONENDO QUANTO SEGUE:

1) Approvare , come in effetti approva, il bilancio di previsione per l'esercizio 2015, nonchè il bilancio pluriennale per il triennio 2015/2017, redatti sia secondo gli schemi di cui al D.P.R. n. 194/1996 con riferimento alla funzione autorizzatoria, che secondo gli schemi di cui all'allegato 9 del D.Lgs. n. 118/2011 con funzione conoscitiva, unitamente alla relazione previsionale programmatica, secondo le seguenti risultanze:

	BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2015	
TIT.	DENOMINAZIONE	ENTRATE
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DA RIACCERTAMENTO RESIDUI	€ 3.997.190,93
I	ENTRATE TRIBUTARIE	€ 11.397.500,00
II	TRASFERIMENTI	€ 4.141.848,56
III	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	€ 3.810.844,99
IV	ALIENAZIONI ED AMMORTAMENTI	€ 765.090,07
V	ACCENSIONE PRESTITI	€ 15.578.057,11
	TOTALE ENTRATE	**€ 39.690.531,66**
VI	SERVIZI C/ TERZI	€ 3.631.001,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	**€ 43.321.532,66**
TIT.	DENOMINAZIONE	USCITE
I	SPESE CORRENTI	€ 19.582.049,79
II	SPESE IN CONTO CAPITALE	€ 3.882.686,78
III	RIMBORSO PRESTITI	€ 14.360.000,00
	DISAVANZO AMMINISTRAZIONE	€ 1.865.795,09
	TOTALE USCITE	**€ 39.690.531,66**
IV	SERVIZI IN C/ TERZI	€ 3.631.001,00
	TOTALE GENERALE USCITE	**€ 43.321.532,66**

BILANCIO PLURIENNALE ANNI 2015 / 2016 / 2017

		PARTE ENTRATA		
TIT.	DENOMINAZIONE	2015	2016	2017
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DA RIACCERTAMENTO RESIDUI	€ 3.997.190,93	€ 1.993.617,47	€ 296.278,17
I	ENTRATE TRIBUTARIE	€ 11.397.500,00	€ 12.039.656,85	€ 11.997.500,00
II	TRASFERIMENTI	€ 4.141.848,56	€ 2.827.795,39	€ 2.635.500,00
III	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	€ 3.810.844,99	€ 3.352.414,46	€ 3.700.360,29
IV	ALIENAZIONI ED AMMORTAMENTI	€ 765.090,07	€ 1.678.000,00	€ 3.245.000,00
V	ACCENSIONE PRESTITI	€ 15.578.057,11	€ 15.215.864,84	€ 14.000.000,00
	TOTALE ENTRATE	**€ 39.690.531,66**	**€ 37.107.349,01**	**€ 35.874.638,46**
VI	SERVIZI C/ TERZI	€ 3.631.001,00	€ 3.631.001,00	€ 3.631.001,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	**€ 43.321.532,66**	**€ 40.738.350,01**	**€ 39.505.639,46**

		PARTE USCITE		
TIT.	DENOMINAZIONE	2015	2016	2017
I	SPESE CORRENTI	€ 19.582.049,79	€ 18.793.864,16	€ 17.767.260,29
II	SPESE IN CONTO CAPITALE	€ 3.882.686,78	€ 3.597.995,53	€ 3.391.888,85
III	RIMBORSO PRESTITI	€ 14.360.000,00	€ 14.360.000,00	€ 14.360.000,00
	DISAVANZO AMMINISTRAZIONE	€ 1.865.795,09	€ 355.489,32	€ 355.489,32
	TOTALE USCITE	**€ 39.690.531,66**	**€ 37.107.349,01**	**€ 35.874.638,46**
IV	SERVIZI IN C/ TERZI	€ 3.631.001,00	€ 3.631.001,00	€ 3.631.001,00
	TOTALE GENERALE USCITE	**€ 43.321.532,66**	**€ 40.738.350,01**	**€ 39.505.639,46**

2) di dare atto che la approvazione del bilancio di previsione per l'anno 2015, della relazione previsionale e programmatica e del bilancio pluriennale per il triennio 2015/2017 comporta la presa d'atto e la approvazione delle aliquote e delle tariffe dei tributi e dei servizi deliberati con n provvedimenti citati in premessa da parte dell'organo competente in base al TUEL;
3) dare mandato all'ufficio di segreteria di provvedere alla pubblicazione del presente provvedimento secondo quanto previsto dalle normative vigenti, di trasmettere al Tesoriere copia del presente provvedimento divenuto esecutivo per i successivi adempimenti di competenza, e di dare notizia della avvenuta approvazione del presente provvedimento al Commissario ad Acta nominato con D.A. n. 300/Serv 3 del 20/11/2015 acquisito al protocollo generale dell'Ente il 01/12/2015 con n. 22700.

Data 25/1/16

Il Dirigente proponente
.....

VISTO
Il Sindaco/Assessore
.....

(X) Dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 comma 4 del D.Lgs n 267/2000

ITER ISTRUTTORIO:

PARERE REGOLARITA' TECNICA	Ai sensi e per gli effetti dell'art. 53 della Legge n. 142/1990, come recepito dall'art. 1, comma 1°, lett. i) della L.R. n. 48/1991 e modificato dall'art. 12, della L.R. n. 30/2000, il sottoscritto Responsabile del Servizio, in ordine alla regolarità tecnica della proposta, esprime il seguente parere: "favorevole" Data 25/1/16 Firma
PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE	Ai sensi e per gli effetti dell'art. 53 della Legge n. 142/1990, come recepito dall'art. 1, comma 1°, lett. i) della L.R. n. 48/1991 e modificato dall'art. 12, della L.R. n. 30/2000, il sottoscritto Responsabile del Servizio Finanziario in ordine alla regolarità Contabile della proposta, esprime il seguente parere:"favorevole" Data 25/1/16 Il Responsabile del servizio finanziario
ATTESTAZIONE DI COPERTURA FINANZIARIA	Ai sensi e per gli effetti dell'art. 55 della Legge n. 142/1990, come recepito dall'art. 1, comma 1°, lett. i) della L.R. n. 48/1991 e modificato dall'art. 12, della L.R. n. 30/2000, il sottoscritto Responsabile del Servizio Finanziario, in ordine all'impegno di spesa previsto nella presente proposta, attesta la relativa copertura finanziaria e che il complessivo impegno di spesa per € ....., viene registrato all'intervento: – cod. N.....Capitolo cod. N....., – cod. N.....Capitolo cod. N....., del Bilancio di Previsione Es.....- Data..... Il Responsabile del servizio finanziario .....
SEGRETERIA COMUNALE	**ESITO DELLA PROPOSTA** ( ) RINVIATA NELLA SEDUTA DEL .....COME DA VERBALE DELIBERATIVO n°..... del quale ne costituisce allegato. ( ) RIGETTATA NELLA SEDUTA DEL ..... COME DA VERBALE DELIBERATIVO n°..... del quale ne costituisce allegato. (X) APPROVATA NELLA SEDUTA DEL 15 FEB 2016 COME DA VERBALE DELIBERATIVO n°..8..... del quale ne costituisce allegato. Data 15 FEB 2016 *Il Segretario Generale* .....

Allegato delibera C.C

15 FEB 2016

COMUNE DI ACI CASTELLO

3^ Commissione Consiliare Permanente
Bilancio – Tributi – Economato Serv. Idrico

VERBALE N. 09

del 8 Febbraio 2016

Convocazione prot. n. 0002551 del 27/01/2016

L' anno duemilasedici il giorno Otto del mese di Febbraio alle ore 10,00 presso la sede Comunale di Aci Castello, si e' riunita la 3^ CCP Commissione Consiliare Permanente : Bilancio – Tributi – Economato – Serv. Idrico con il seguente O.d.G.:

1. Parere di competenza proposta di Delibera di C.C. - Approvazione bilancio di previsione per l'esercizio dell'anno 2015 – bilancio pluriennale 2015 – 2017 con funzione autorizzatoria bilancio armonizzato di cui all'allegato 9 del D.Lgs 118/2011 con funzione conoscitiva, relazione previsionale e programmatica triennio 2015-2017
2. Lettura e approvazione verbali precedenti.
3. Varie ed eventuali

PAPALIA MASSIMO	PRESIDENTE	Presente
CONTI MARIO	VICE PRESIDENTE	Assente
SCUDERI FRANCESCO	COMPONENTE	Presente
BONACCORSO ANTONIO MARIA	COMPONENTE	Presente
GRASSO SANTO	COMPONENTE	Presente

Presiede la seduta il consigliere Papalia M.
La seduta è pubblica.
Il Presidente constatato il numero legale dichiara aperta la seduta alle ore 10,25.
La seduta viene interamente registrata.
E' presente alla seduta odierna il dott. G. Musumeci nella qualità di Revisore dei Conti e il dott. Galli Rag. Generale dell'Ente. Il Presidente illustra al dott. Musumeci la discussione effettuata nelle sedute scorse ove lo stesso era presente. Il consigliere Bonaccorso A. interviene comunicando che i lavori sono proseguiti con la lettura della Relazione presentata dal Collegio dei revisori e che, si sono evidenziate delle parti su cui la commissione desiderava ricevere approfondimenti.

Il consigliere Scuderi desidera avere un confronto tra i dati evidenziati e quelli pregressi e, se necessario sospendere la seduta, per avere l'opportunità di effettuare uno studio unitamente al dott. Galli (Responsabile area finanziaria) e il dott. Musumeci (revisore dei conti).
Si apre il dibattito tra i commissari ed i funzionari i quali fanno un preciso confronto tra i dati degli anni precedenti e quelli previsti nel Bilancio di Previsione rispetto alla voce: " Organi Istituzionali ".
Prende la parola il consigliere Scuderi, il quale esprime delle perplessità riguardo la riduzione della spesa.
Il consigliere Scuderi esce alle ore 11,05.
Il dott. Musumeci, ribadisce che il lavoro del collegio si è basato sulla previsione di bilancio puntando soprattutto alle voci in Economia.
Rientra il consigliere Scuderi alle ore 11,14.
Il consigliere Bonaccorso chiede al dott. Galli se è fattibile presentare un' Emendamento che incrementi la spesa relativa ai Solarium.
Il dott. Galli risponde affermativamente chiarendo che è già stato presentato in data odierna un Emendamento Tecnico allegato al presente verbale, che prevede per tutti i tre anni 2015/2017, un incremento nelle partite di giro. Si continua, pertanto a dibattere sulla Relazione presentata, rileggendo punto per punto (voce per voce), le voci relative al Bilancio di previsione, su cui il dott. Galli, di volta in volta dà ampie delucidazioni.
Interviene il consigliere Scuderi, il quale chiede ai funzionari Galli e Musumeci, quali siano i motivi sul ritardo palese della presentazione del Bilancio di previsione.
Il dott. Galli lamenta la carenza di personale nella sua Area (finanziaria), che ha pregiudicato notevolmente il buon andamento dei lavori. Il consigliere Scuderi suggerisce al dott. Galli di redigere una relazione su quanto da egli enunciato e presentarla anche a questa commissione.
Il presidente Papalia M. propone di mettere ai voti la proposta di delibera di cui al 1° punto posto all'o.d.g. -
Si specifica che il parere viene espresso sulla proposta di delibera originale senza l'Emendamento Tecnico presentato oggi, in quanto lo stesso è privo del parere del Collegio dei Revisori.
Votazione: Contrari: Bonaccorso. - Astenuti: Nessuno. - Favorevoli: Papalia, Scuderi e Grasso –
Il parere di competenza è **Favorevole;** Con preghiera di trasmettere immediatamente all'Ufficio di Presidenza quanto espresso riservandosi di intervenire in aula (in sede di consiglio comunale), per eventuali variazioni di rilievo.
Alle 12,12 la seduta è sciolta.

Il Presidente della 3ª C.C.P.
consigliere M. Papalia

Il Segretario della Commissione
C. Venezia

COMUNE DI ACI CASTELLO - Prov. di Catania -

PER COPIA CONFORME
Acicastello li 15.02.2016
L'IMPIEGATO ADDETTO

COMUNE DI ACI CASTELLO - Prov. di Catania -

EMENDAMENTO

BILANCIO DI PREVISIONE 2015/2017

PER LE ANNUALITA' 2015 – 2016 – 2017

ENTRATE

RISORSA				STANZIAMENTO INIZIALE	VARIAZIONE	STANZIAMENTO FINALE
6	05	000	Entrate per Servizi per conto terzi	€ 623.195,00	€ 10.000.000,00	€ 10.623.195,00

SPESE

INTERVENTO				STANZIAMENTO INIZIALE	VARIAZIONE	STANZIAMENTO FINALE
4	0	00005	Spese per Servizi per conto terzi	€ 623.195,00	€ 10.000.000,00	€ 10.623.195,00

15/2/2016 Il Collegio esprime parere favorevole

PARERE TECNICO E TECNICO-CONTABILE: FAVOREVOLE

15/2/16

ALLEGATO 1

Allegato delibera C.C

N. 8

del 1 FEB 2016

COMUNE DI ACI CASTELLO - Prov. di Catania -

BILANCIO DI PREVISIONE

PARTE I ENTRATA

ANNO 2015

RISORSE COD. E NUMERO	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTI 2013	PREVISIONI DEFINITIVE 2014	PREVISIONI DI COMPETENZA PER IL 2015 VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI	ANN.
	FONDO PLURIEN. VINCOLATO DA RIACCERT.STRAOR.RESIDUI - PARTE CORRENTE	0,00	0,00	2.297.651,33	0,00	2.297.651,33	
	FONDO PLURIEN. VINCOLATO DA RIACCERT.STRAOR.RESIDUI - PARTE INVESTIMENTI	0,00	0,00	1.699.539,60	0,00	1.699.539,60	
	FONDO PLURIEN. VINCOLATO - PARTE CORRENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	FONDO PLURIEN. VINCOLATO - PARTE INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	1 TITOLO I ENTRATE TRIBUTARIE						
	1 01 Categoria 1^ IMPOSTE						
1010150	IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA'	13.500,00	10.000,00	5.000,00	0,00	15.000,00	NRIVA
1010160	ADDIZIONALE CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	3.759,78	0,00	0,00	0,00	0,00	NRIVA
1010180	I.C.I.	31.000,00	50.000,00	25.000,00	0,00	75.000,00	NRIVA
1010183	Imposta municipale propria	3.525.200,93	3.520.000,00	0,00	-100.000,00	3.420.000,00	NRIVA
1010191	ADDIZIONALE IRPEF	1.680.000,00	1.793.000,00	0,00	-178.000,00	1.615.000,00	NRIVA
1010200	imposta di soggiorno	110.676,30	130.000,00	100.000,00	0,00	230.000,00	NRIVA
1010270	TASI Servizi Indivisibili	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	NRIVA
	Totale Categoria 1^	5.364.137,01	6.503.000,00	0,00	-148.000,00	6.355.000,00	NRIVA
	1 02 Categoria 2^ TASSE						
1020280	T.A.R.S.U.	351.886,46	250.000,00	80.000,00	0,00	330.000,00	NRIVA
1020282	Tassa sui rifiuti e sui serviz	4.842.835,00	4.799.000,00	0,00	-91.500,00	4.707.500,00	NRIVA
	Totale Categoria 2^	5.194.721,46	5.049.000,00	0,00	-11.500,00	5.037.500,00	NRIVA
	1 03 Categoria 3^ TRIBUTI SPECIALI ED ALTRE ENTRATE TRIBUTARIE PROPRIE						
1030410	DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI	5.100,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	NRIVA
1030460	Fondo di solidarietà comunale	573.830,98	684.000,00	0,00	-684.000,00	0,00	NRIVA
	Totale Categoria 3^	578.930,98	689.000,00	0,00	-684.000,00	5.000,00	NRIVA
	Riassunto Titolo I ENTRATE TRIBUTARIE						
	1 01 Categoria 1^	5.364.137,01	6.503.000,00	0,00	-148.000,00	6.355.000,00	NRIVA
	1 02 Categoria 2^	5.194.721,46	5.049.000,00	0,00	-11.500,00	5.037.500,00	NRIVA
	1 03 Categoria 3^	578.930,98	689.000,00	0,00	-684.000,00	5.000,00	NRIVA
	Totale Titolo I	11.137.789,45	12.241.000,00	0,00	-843.500,00	11.397.500,00	NRIVA
	2 TITOLO II						

RISORSE		ACCERTAMENTI 2013	PREVISIONI DEFINITIVE 2014	PREVISIONI DI COMPETENZA PER IL 2015			ANN.
COD. E NUMERO	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI	
	ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE						
	2 01 Categoria 1^ CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLO STATO						
2010550	TRASFERIMENTI CORRENTI DALLO STATO - DLGS 504/92	71.721,65	0,00	0,00	0,00	0,00	NRIVA
2010553	Contributo censimento 2011 pop	10.099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	NRIVA
2010555	TRASFERIMENTI CORRENTI STATO	1.112.858,46	273.000,00	18.000,00	0,00	291.000,00	NRIVA
2010556	TRASFERIMENTO DELLO STATO ICI	2.715,36	0,00	0,00	0,00	0,00	NRIVA
2010560	CONTRIBUTO DALLO STATO - F.S.I	400.891,43	400.893,03	106,97	0,00	401.000,00	NRIVA
2010561	contributo dello stato per acquisto libri per la scuola dell'obbligo	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	NRIVA
2010563	CONTRIBUTO LOCAZIONE	150.000,00	25.000,00	66.000,00	0,00	91.000,00	NRIVA
	Totale Categoria 1^	1.783.285,90	733.893,03	84.106,97	0,00	818.000,00	NRIVA
	2 02 Categoria 2^ CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE						
2020750	TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE PER FUNZIONI AMM.VE L.R. 6/97	1.345.402,00	1.320.212,34	120.561,22	0,00	1.440.773,56	NRIVA
2020753	Trasferimento regionale per realizzazione progetto sulla sicurezza stradale	0,00	105.000,00	0,00	0,00	105.000,00	NRIVA
2020754	Trasferimento Regionale per spese progettazione	0,00	14.700,00	0,00	-14.700,00	0,00	NRIVA
2020755	Traferimento Regionale addizionale ENEL	300.853,00	442.054,16	945,84	0,00	443.000,00	NRIVA
2020756	Elezioni Regionali 2012	75.601,57	0,00	0,00	0,00	0,00	NRIVA
2020827	trasferimento regionale	23.602,04	10.000,00	0,00	-2.000,00	8.000,00	NRIVA
2020828	CONTRIBUTO L.R.2/2002	0,00	5.000,00	0,00	-1.000,00	4.000,00	NRIVA
2020829	CONTRIBUTO TURISTICO	0,00	30.000,00	0,00	-28.000,00	2.000,00	NRIVA
2020830	TRASFERIMENTO REGIONALE VV.UU. - L.R. 17/90	102.039,02	102.039,02	0,00	-102.039,02	0,00	NRIVA
2020835	RIMBORSO ABBONAMENTI	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	NRIVA
2020855	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	1.146.503,82	1.105.644,00	177.931,00	0,00	1.283.575,00	NRIVA
	Totale Categoria 2^	3.004.001,45	3.144.649,52	151.699,04	0,00	3.296.348,56	NRIVA
	2 05 Categoria 5^ CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO						
2050900	CONTRIBUTO PROVINCIA	0,00	10.000,00	14.000,00	0,00	24.000,00	NRIVA
2050903	Rimborsi e contributi ASP	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	NRIVA
2050904	RIMBORSI DA ALTRI ENTI	0,00	3.500,00	0,00	-3.000,00	500,00	NRIVA

RISORSE		ACCERTAMENTI 2013	PREVISIONI DEFINITIVE 2014	PREVISIONI DI COMPETENZA PER IL 2015 VARIAZIONI IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI	ANN.
	Totale Categoria 5^	0,00	16.500,00	11.000,00	0,00	27.500,00	NRIVA
	Riassunto Titolo II						
	ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBU						
	TI E TRASFERIMENTI CORRENTI						
	DELLO STATO, DELLA REGIONE E						
	DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE						
	IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI						
	FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIO						
	NE						
	2 01 Categoria 1^	1.783.285,90	733.893,03	84.106,97	0,00	818.000,00	NRIVA
	2 02 Categoria 2^	3.004.001,45	3.144.649,52	151.699,04	0,00	3.296.348,56	NRIVA
	2 05 Categoria 5^	0,00	16.500,00	11.000,00	0,00	27.500,00	NRIVA
	Totale Titolo II	4.787.287,35	3.895.042,55	246.806,01	0,00	4.141.848,56	NRIVA
	3 TITOLO III						
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
	3 01 Categoria 1^						
	PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI						
3011180	DIRITTI DI SEGRETERIA	25.107,94	39.508,00	492,00	0,00	40.000,00	NRIVA
3011191	DIRITTI ATTI URBANISTICI	64.220,00	71.000,00	0,00	-6.000,00	65.000,00	NRIVA
3011200	DIRITTI PER RILASCIO CARTE DI						
	IDENTITA'	635,96	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	NRIVA
3011220	SANZIONI AMMINISTRATIVE PER						
	VIOLAZIONI REGOLAMENTI COM.LI	135.011,32	100.000,00	1.440.000,00	0,00	1.540.000,00	NRIVA
3011221	VIOLAZIONI NORME CIRCOLAZIONE						
	STRADALE	244.394,00	300.000,00	0,00	-50.000,00	250.000,00	NRIVA
3011222	PROVENTI DA SERVIZIO PARCHEG.	324.245,00	160.000,00	540.000,00	0,00	700.000,00	NRIVA
3011223	SANZIONI AMMINISTRATIVE PER						
	ORDINANZE E DISPOSIZIONI DI						
	LEGGI	7.978,65	5.000,00	3.267,00	0,00	8.267,00	NRIVA
3011250	PROVENTI ILLUMINAZIONE VOTIVA	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	NRIVA
3011255	PROVENTI SERVIZI DI MENSA	11.000,00	11.000,00	1.000,00	0,00	12.000,00	NRIVA
3011270	PROVENTI E DIRITTI DEI MERCATI	91.495,17	91.906,90	0,00	-406,90	91.500,00	NRIVA
3011275	SERVIZIO IDRICO - QUOTA TARIF-						
	FA FOGNATURA	25.000,00	60.000,00	0,00	0,00	60.000,00	NRIVA
3011281	PROVENTI MUSEO CASTELLO NORMAN						
	NO	76.726,50	85.000,00	5.000,00	0,00	90.000,00	NRIVA
3011282	PROVENTI RITI CIVILI	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	NRIVA
	Totale Categoria 1^	1.070.814,54	989.414,90	1.933.352,10	0,00	2.922.767,00	NRIVA
	3 02 Categoria 2^						
	PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE						
3021290	ALTRI PROVENTI	5.224,59	4.800,00	3.400,00	0,00	8.200,00	NRIVA
3021292	COSAP	178.927,06	215.000,00	0,00	0,00	215.000,00	NRIVA
	Totale Categoria 2^	184.151,65	219.800,00	3.400,00	0,00	223.200,00	NRIVA
	3 03 Categoria 3^						
	INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E						
	CREDITI						
3031850	INTERESSI ATTIVI	27.192,46	40.000,00	0,00	-17.472,92	22.527,08	NRIVA

RISORSE COD. E NUMERO	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTI 2013	PREVISIONI DEFINITIVE 2014	PREVISIONI DI COMPETENZA PER IL 2015 VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI	ANN.
	Totale Categoria 3^	27.192,46	40.000,00	0,00	- 17.472,92	22.527,08	NRIVA
	3 05 Categoria 5^						
	PROVENTI DIVERSI						
3052319	INTROITO DALLA PROVINCIA						
	PROGETTO SE OL	0,00	3.919,30	0,00	0,00	3.919,30	NRIVA
3052320	INTROITI E RIMBORSI DIVERSI	206.197,36	85.300,00	399.731,53	0,00	485.031,53	NRIVA
3052321	CONCORSO DA PARTE DEGLI ANZIAN						
	I PER RICOVERI	25.000,00	10.000,00	0,00	- 8.000,00	2.000,00	NRIVA
3052322	QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI						
	PER ATTIVITA RICREATIVE	0,00	500,00	0,00	- 500,00	0,00	NRIVA
3052323	rimborso spese postali -	92.245,68	40.000,00	70.472,47	0,00	110.472,47	NRIVA
3052325	CANONE GEST. SERV. ACQUEDOTTO	14.062,50	14.500,00	0,00	0,00	14.500,00	NRIVA
3052326	QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI						
	PER ASSISTENZA DOMICILIARE	0,00	1.000,00	0,00	- 1.000,00	0,00	NRIVA
3052327	RECUPERO SOMME	76.005,37	4.000,00	22.427,61	0,00	26.427,61	NRIVA
	Totale Categoria 5^	413.510,91	159.219,30	483.131,61	0,00	642.350,91	NRIVA
	Riassunto Titolo III						
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
	3 01 Categoria 1^	1.070.814,54	989.414,90	1.933.352,10	0,00	2.922.767,00	NRIVA
	3 02 Categoria 2^	184.151,65	219.800,00	3.400,00	0,00	223.200,00	NRIVA
	3 03 Categoria 3^	27.192,46	40.000,00	0,00	- 17.472,92	22.527,08	NRIVA
	3 05 Categoria 5^	413.510,91	159.219,30	483.131,61	0,00	642.350,91	NRIVA
	Totale Titolo III	1.695.669,56	1.408.434,20	2.402.410,79	0,00	3.810.844,99	NRIVA
	4 TITOLO IV						
	ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIO						
	NI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITA						
	LE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI						
	4 01 Categoria 1^						
	ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIA						
	LI						
4013100	PROVENTI DI CONCESSIONI CIMI-						
	TERIALI	119.784,54	97.000,00	0,00	- 47.000,00	50.000,00	NRIVA
4013105	ALIENAZIONE EX MACELLO	0,00	135.500,00	0,00	- 129.700,00	5.800,00	NRIVA
	Totale Categoria 1^	119.784,54	232.500,00	0,00	- 176.700,00	55.800,00	NRIVA
	4 02 Categoria 2^						
	TRASFERIMENTI DI CAPITALE DAL						
	LO STATO						
4023230	TRASFERIMENTO DALLO STATO PER						
	CONTRIBUTO INVESTIMENTI	0,00	159.000,00	0,00	0,00	159.000,00	NRIVA
	Totale Categoria 2^	0,00	159.000,00	0,00	0,00	159.000,00	NRIVA
	4 03 Categoria 3^						
	TRASFERIMENTI DI CAPITALI DAL-						
	LA REGIONE						
4033220	TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA						
	REGIONE	15.577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	NRIVA
4033245	PIT 30-FONDO ROTAZIONE -CAPOFI						

RISORSE		ACCERTAMENTI 2013	PREVISIONI DEFINITIVE 2014	PREVISIONI DI COMPETENZA PER IL 2015			ANN.
COD. E NUMERO	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI	
	LA ACIRELE	0,00	0,00	6.247,12	0,00	6.247,12	NRIVA
	Totale Categoria 3^	15.577,00	0,00	6.247,12	0,00	6.247,12	NRIVA
	4 05 Categoria 5^						
	TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA						
	ALTRI SOGGETTI						
4053240	introiti d.l.551/94 sanatoria	26.866,27	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	NRIVA
4053250	PROVENTI DERIVANTI DALLE CONCE						
	SSIONI EDILIZIE - BUCALOSSI	762.408,67	650.000,00	0,00	-200.000,00	450.000,00	NRIVA
4053267	Oneri concessori da ampliament						
	piano casa	6.930,42	20.401,76	9.598,24	0,00	30.000,00	NRIVA
4053268	Finanziamento da fondo rotazio						
	ne	4.042,95	30.000,00	4.042,95	0,00	34.042,95	NRIVA
	Totale Categoria 5^	800.248,31	730.401,76	0,00	-186.358,81	544.042,95	NRIVA
	Riassunto Titolo IV						
	ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIO						
	NI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITA						
	LE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI						
	4 01 Categoria 1^	119.784,54	232.500,00	0,00	-176.700,00	55.800,00	NRIVA
	4 02 Categoria 2^	0,00	159.000,00	0,00	0,00	159.000,00	NRIVA
	4 03 Categoria 3^	15.577,00	0,00	6.247,12	0,00	6.247,12	NRIVA
	4 05 Categoria 5^	800.248,31	730.401,76	0,00	-186.358,81	544.042,95	NRIVA
	Totale Titolo IV	935.609,85	1.121.901,76	0,00	-356.811,69	765.090,07	NRIVA
	5 TITOLO V						
	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIO						
	NI DI PRESTITI						
	5 01 Categoria 1^						
	ANTICIPAZIONI DI CASSA						
5013507	ANTICIPAZIONE DI CASSA	13.488.698,47	14.000.000,00	0,00	0,00	14.000.000,00	NRIVA
	Totale Categoria 1^	13.488.698,47	14.000.000,00	0,00	0,00	14.000.000,00	NRIVA
	5 03 Categoria 3^						
	ASSUNZIONE DI MUTUI E PRESTITI						
5033512	MUTUO RISTR. OPERE VARIE,MISTE						
	SISTEMAZIONE IDRAULICA E STRA-						
	DALE VIA TIMPAROSA	0,00	0,00	395.825,37	0,00	395.825,37	NRIVA
5033519	MUTUO COSTRUZIONE IMPIANTI						
	SPORTIVI PALESTRA SCUOLA MEDIA						
	ACITREZZA	0,00	0,00	242.230,11	0,00	242.230,11	NRIVA
5033521	MUTUO COSTRUZIONE CIMITERO	0,00	0,00	187.383,00	0,00	187.383,00	NRIVA
5033525	MUTUO COSTRUZIONE CONDOTTA						
	SOTTOMARINA ACITREZZA	0,00	0,00	29.083,58	0,00	29.083,58	NRIVA
5033530	MUTUO SOTTOPASSAGGIO VIA STA-						
	ZIONE	0,00	0,00	566.498,18	0,00	566.498,18	NRIVA
5033531	COLLEG. LUNG. SCARDAMIANO E						
	RIVIERA CICLOPI	0,00	0,00	53.543,17	0,00	53.543,17	NRIVA
5033532	MUTUO PER COLLEGAMENTO LUNGO-						
	MARE PEZZANA E SS. 114	0,00	0,00	99.073,46	0,00	99.073,46	NRIVA
5033541	MUTUO PER ADEGUAMENTO E MANUTE						

RISORSE COD. E NUMERO	DENOMINAZIONE	ACCERTAMENTI 2013	PREVISIONI DEFINITIVE 2014	PREVISIONI DI COMPETENZA PER IL 2015 VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI	ANN.
	NZIONE IMPIANTI TERMICI SCUOLA MEDIA - REG.	0,00	0,00	4.420,24	0,00	4.420,24	NRIVA
5033549	Anticipazione fondi pagamento debiti al 31/12/12	3.412.553,38	0,00	0,00	0,00	0,00	NRIVA
	Totale Categoria 3^	3.412.553,38	0,00	1.578.057,11	0,00	1.578.057,11	NRIVA
	Riassunto Titolo V						
	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI						
	5 01 Categoria 1^	13.488.698,47	14.000.000,00	0,00	0,00	14.000.000,00	NRIVA
	5 03 Categoria 3^	3.412.553,38	0,00	1.578.057,11	0,00	1.578.057,11	NRIVA
	Totale Titolo V	16.901.251,85	14.000.000,00	1.578.057,11	0,00	15.578.057,11	NRIVA
	6 TITOLO VI						
	ENTRATE DA SERVIZI PER CONTO DI TERZI						
	6 01						
	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	447.976,65	684.200,00	0,00	-700,00	683.500,00	NRIVA
	6 02						
	RITENUTE ERARIALI	979.775,58	1.400.000,00	500.000,00	0,00	1.900.000,00	NRIVA
	6 03						
	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO TERZI	237.166,52	280.306,28	0,00	-0,28	280.306,00	NRIVA
	6 04						
	DEPOSITI CAUZIONALI	2.852,50	32.000,00	0,00	0,00	32.000,00	NRIVA
	6 05						
	RIMBORSO SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	16.162,31	565.000,00	58.195,00	0,00	623.195,00	NRIVA
	6 06						
	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO	69.228,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	NRIVA
	6 07						
	DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI	699,27	27.000,00	5.000,00	0,00	32.000,00	NRIVA
	Totale Titolo VI	1.753.860,83	3.068.506,28	562.494,72	0,00	3.631.001,00	NRIVA

RISORSE		ACCERTAMENTI 2013	PREVISIONI DEFINITIVE 2014	PREVISIONI DI COMPETENZA PER IL 2015			ANN.
COD. E NUMERO	DENOMINAZIONE			VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI	
	RIEPILOGO DEI TITOLI						
	Titolo I	11.137.789,45	12.241.000,00	0,00	- 843.500,00	11.397.500,00	NRIVA
	Titolo II	4.787.287,35	3.895.042,55	246.806,01	0,00	4.141.848,56	NRIVA
	Titolo III	1.695.669,56	1.408.434,20	2.402.410,79	0,00	3.810.844,99	NRIVA
	Titolo IV	935.609,85	1.121.901,76	0,00	- 356.811,69	765.090,07	NRIVA
	Titolo V	16.901.251,85	14.000.000,00	1.578.057,11	0,00	15.578.057,11	NRIVA
	Titolo VI	1.753.860,83	3.068.506,28	562.494,72	0,00	3.631.001,00	NRIVA
	Totale	37.211.468,89	35.734.884,79	4.789.768,63	- 1.200.311,69	39.324.341,73	
	FONDO PLURIEN. VINCOLATO DA RIACCERT.STRAOR.RESIDUI - PARTE CORRENTE	0,00	0,00	2.297.651,33	0,00	2.297.651,33	
	FONDO PLURIEN. VINCOLATO DA RIACCERT.STRAOR.RESIDUI - PARTE INVESTIMENTI	0,00	0,00	1.699.539,60	0,00	1.699.539,60	
	FONDO PLURIEN. VINCOLATO - PARTE CORRENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	FONDO PLURIEN. VINCOLATO - PARTE INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	37.211.468,89	35.734.884,79	8.786.959,56	- 1.200.311,69	43.321.532,66	

Aci Castello, 31/12/2015

prima riga bilancio di previsione entrate

ultima riga

COMUNE DI ACI CASTELLO - Prov. di Catania -

ALLEGATO 1

Allegato delibera C.C

del 5 FEB 2018

COMUNE DI ACI CASTELLO - Prov. di Catania

BILANCIO DI PREVISIONE

2015

PARTE USCITA

INTERVENTO COD. E NUMERO	DENOMINAZIONE	IMPEGNI 2013	PREVISIONI DEFINITIVE 2014	PREVISIONI DI COMPETENZA PER IL 2015 VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI	ANN.
	DISAVANZO D'AMMINSTRAZIONE ANNO 2014	0,00	0,00	1.865.795,09	0,00	1.865.795,09	
	1 TITOLO I SPESE CORRENTI						
	01 FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						
	Servizio 01 01 ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMENTO						
1010101	PERSONALE	626.959,91	559.691,94	132.038,37	0,00	691.730,31	NRIVA
1010102	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	1.759,06	6.130,00	24.810,00	0,00	30.940,00	NRIVA
1010103	PRESTAZIONI DI SERVIZI	639.907,95	539.270,08	96.918,69	0,00	636.188,77	PRIVA
1010104	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	1.496,45	2.000,00	0,00	-1.300,00	700,00	NRIVA
1010105	TRASFERIMENTI	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	NRIVA
1010106	INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZIARI DIVERSI	146.847,92	17.000,00	0,00	-2.000,00	15.000,00	NRIVA
1010107	IMPOSTE E TASSE	39.063,64	43.200,00	10.713,55	0,00	53.913,55	NRIVA
1010108	ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	473.859,34	681.430,02	372.230,06	0,00	1.053.660,08	NRIVA
	Totale	1.929.894,27	1.848.722,04	673.410,67	0,00	2.522.132,71	PRIVA
	Servizio 01 02 SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE, ORGANIZZAZIONE E PROGRAMMAZIONE						
1010201	PERSONALE	1.102.051,08	1.135.247,00	20.143,97	0,00	1.155.390,97	NRIVA
1010202	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	18.843,91	22.400,00	714,29	0,00	23.114,29	NRIVA
1010203	PRESTAZIONI DI SERVIZI	106.888,01	107.064,30	141.449,58	0,00	248.513,88	NRIVA
1010205	TRASFERIMENTI	16.825,56	10.018,02	68.297,69	0,00	78.315,71	NRIVA
1010207	IMPOSTE E TASSE	116.121,83	118.559,95	20.864,27	0,00	139.424,22	NRIVA
	Totale	1.360.730,39	1.393.289,27	251.469,80	0,00	1.644.759,07	NRIVA
	Servizio 01 03 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE						
1010301	PERSONALE	225.039,88	225.524,00	0,00	-34.524,00	191.000,00	NRIVA
1010302	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	2.258,45	2.838,10	0,00	-1.838,10	1.000,00	NRIVA
1010303	PRESTAZIONI DI SERVIZI	20.338,40	32.500,00	4.249,76	0,00	36.749,76	NRIVA
1010304	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	45.807,36	29.700,00	2.471,64	0,00	32.171,64	NRIVA
1010305	TRASFERIMENTI	0,00	357.000,00	0,00	-109.950,72	247.049,28	NRIVA
1010306	INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZIARI DIVERSI	96.977,57	100.100,00	108.900,00	0,00	209.000,00	NRIVA

INTERVENTO COD. E NUMERO	DENOMINAZIONE	IMPEGNI 2013	PREVISIONI DEFINITIVE 2014	PREVISIONI DI COMPETENZA PER IL 2015 VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI	ANN.
1010307	IMPOSTE E TASSE	12.681,15	13.498,23	501,77	0,00	14.000,00	NRIVA
1010308	ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	0,00	356.413,71	0,00	-356.413,71	0,00	NRIVA
1010310	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	0,00	600.000,00	1.258.519,99	0,00	1.858.519,99	NRIVA
	Totale	403.102,81	1.717.574,04	871.916,63	0,00	2.589.490,67	NRIVA
	Servizio 01 04 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI						
1010401	PERSONALE	353.496,17	353.623,17	0,00	-25.623,17	328.000,00	NRIVA
1010402	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	1.914,00	1.526,85	0,00	-526,85	1.000,00	NRIVA
1010403	PRESTAZIONI DI SERVIZI	132.578,71	135.500,00	19.599,56	0,00	155.099,56	NRIVA
1010404	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	3.900,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	NRIVA
1010405	TRASFERIMENTI	0,00	300,00	0,00	-300,00	0,00	NRIVA
1010406	INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZIARI DIVERSI	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	NRIVA
1010407	IMPOSTE E TASSE	26.345,61	26.631,00	0,00	-2.306,00	24.325,00	NRIVA
1010408	ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	9.967,20	27.000,00	0,00	-700,00	26.300,00	NRIVA
	Totale	528.201,69	568.581,02	0,00	-29.856,46	538.724,56	NRIVA
	Servizio 01 05 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI						
1010502	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	838,30	2.500,00	1.000,00	0,00	3.500,00	NRIVA
1010503	PRESTAZIONI DI SERVIZI	60.147,50	64.300,00	0,00	-7.006,92	57.293,08	NRIVA
1010504	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	17.578,16	67.000,00	0,00	-20.528,23	46.471,77	NRIVA
	Totale	78.563,96	133.800,00	0,00	-26.535,15	107.264,85	NRIVA
	Servizio 01 06 UFFICIO TECNICO						
1010601	PERSONALE	224.314,13	224.741,96	19.258,04	0,00	244.000,00	NRIVA
1010602	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	400,66	2.250,00	750,00	0,00	3.000,00	NRIVA
1010603	PRESTAZIONI DI SERVIZI	179.396,36	198.000,00	29.782,55	0,00	227.782,55	NRIVA
1010604	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	37.253,17	29.700,00	0,00	-18.200,00	11.500,00	NRIVA
1010607	IMPOSTE E TASSE	14.000,00	14.310,49	2.689,51	0,00	17.000,00	NRIVA
	Totale	455.364,32	469.002,45	34.280,10	0,00	503.282,55	NRIVA
	Servizio 01 07 ANAGRAFE, STATO CIVILE, ELETTORALE, LEVA E SERVIZIO STATISTICO						
1010701	PERSONALE	361.212,05	355.769,20	0,00	-8.373,04	347.396,16	NRIVA
1010702	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	5.016,54	5.589,85	6.288,25	0,00	11.878,10	NRIVA

INTERVENTO COD. E NUMERO	DENOMINAZIONE	IMPEGNI 2013	PREVISIONI DEFINITIVE 2014	PREVISIONI DI COMPETENZA PER IL 2015 VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI	ANN.
1010703	PRESTAZIONI DI SERVIZI	16.542,82	12.200,00	5.770,96	0,00	17.970,96	NRIVA
1010704	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	1.652,27	2.000,00	6.286,77	0,00	8.286,77	NRIVA
1010707	IMPOSTE E TASSE	17.250,00	18.614,12	4.437,88	0,00	23.052,00	NRIVA
	Totale	401.673,68	394.173,17	14.410,82	0,00	408.583,99	NRIVA
	Servizio 01 08 ALTRI SERVIZI GENERALI						
1010801	PERSONALE	31.313,57	34.147,00	6.713,57	0,00	40.860,57	NRIVA
1010802	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	11.408,58	40.149,35	77.896,29	0,00	118.045,64	NRIVA
1010803	PRESTAZIONI DI SERVIZI	110.764,33	106.234,17	55.487,20	0,00	161.721,37	NRIVA
1010804	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	4.681,55	1.000,00	3.493,71	0,00	4.493,71	NRIVA
1010807	IMPOSTE E TASSE	424,99	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	NRIVA
1010811	FONDO DI RISERVA	0,00	86.000,00	0,00	-4.500,00	81.500,00	NRIVA
	Totale	158.593,02	269.030,52	139.090,77	0,00	408.121,29	NRIVA
	Totale funzione 01	5.316.124,14	6.794.172,51	1.928.187,18	0,00	8.722.359,69	PRIVA
	03 FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE						
	Servizio 03 01 POLIZIA MUNICIPALE						
1030101	PERSONALE	1.121.684,59	1.161.669,36	0,00	-58.267,45	1.103.401,91	NRIVA
1030102	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	51.185,15	158.200,00	115.358,35	0,00	273.558,35	NRIVA
1030103	PRESTAZIONI DI SERVIZI	220.389,46	314.100,00	140.873,48	0,00	454.973,48	NRIVA
1030104	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	92.765,90	166.750,00	47.320,54	0,00	214.070,54	NRIVA
1030105	TRASFERIMENTI	80.000,00	64.000,00	59.001,28	0,00	123.001,28	NRIVA
1030106	INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZIARI DIVERSI	359,10	50.500,00	1.935,95	0,00	52.435,95	NRIVA
1030107	IMPOSTE E TASSE	65.048,00	75.916,94	1.607,73	0,00	77.524,67	NRIVA
	Totale	1.631.432,20	1.991.136,30	307.829,88	0,00	2.298.966,18	NRIVA
	Totale funzione 03	1.631.432,20	1.991.136,30	307.829,88	0,00	2.298.966,18	NRIVA
	04 FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA						
	Servizio 04 01 SCUOLA MATERNA						
1040102	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	0,00	400,00	0,00	-400,00	0,00	NRIVA
1040103	PRESTAZIONI DI SERVIZI	58.498,92	55.500,00	1.371,26	0,00	56.871,26	NRIVA
	Totale	58.498,92	55.900,00	971,26	0,00	56.871,26	NRIVA
	Servizio 04 02 ISTRUZIONE ELEMENTARE						

INTERVENTO COD. E NUMERO	DENOMINAZIONE	IMPEGNI 2013	PREVISIONI DEFINITIVE 2014	PREVISIONI DI COMPETENZA PER IL 2015 VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI	ANN.
1040202	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	0,00	500,00	0,00	- 500,00	0,00	NRIVA
1040203	PRESTAZIONI DI SERVIZI	26.500,00	19.500,00	1.466,36	0,00	20.966,36	NRIVA
	Totale	26.500,00	20.000,00	966,36	0,00	20.966,36	NRIVA
	Servizio 04 03 ISTRUZIONE MEDIA						
1040302	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	269,43	570,00	0,00	- 570,00	0,00	NRIVA
1040303	PRESTAZIONI DI SERVIZI	42.000,00	39.000,00	1.754,61	0,00	40.754,61	NRIVA
	Totale	42.269,43	39.570,00	1.184,61	0,00	40.754,61	NRIVA
	Servizio 04 05 ASSISTENZA SCOLASTICA, TRASPORTO, REFEZIONE E ALTRI SERVIZI						
1040501	PERSONALE	416.378,19	417.353,17	0,00	- 12.151,01	405.202,16	NRIVA
1040503	PRESTAZIONI DI SERVIZI	173.537,98	101.905,20	0,00	- 18.104,27	83.800,93	NRIVA
1040504	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	NRIVA
1040505	TRASFERIMENTI	56.000,00	62.500,00	17.500,00	0,00	80.000,00	NRIVA
1040506	INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZIARI DIVERSI	120.622,67	118.000,00	0,00	- 3.000,00	115.000,00	NRIVA
1040507	IMPOSTE E TASSE	26.000,00	26.864,00	1.136,00	0,00	28.000,00	NRIVA
	Totale	792.538,84	727.622,37	0,00	- 14.619,28	713.003,09	NRIVA
	Totale funzione 04	919.807,19	843.092,37	0,00	- 11.497,05	831.595,32	NRIVA
	05 FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI						
	Servizio 05 01 BIBLIOTECHE, MUSEI E PINACOTECHE						
1050101	PERSONALE	1.731,58	3.500,00	6.500,00	0,00	10.000,00	NRIVA
1050102	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	2.480,00	3.000,00	0,00	- 1.000,00	2.000,00	NRIVA
1050103	PRESTAZIONI DI SERVIZI	25.011,61	16.560,74	1.074,67	0,00	17.635,41	NRIVA
1050105	TRASFERIMENTI	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	NRIVA
1050106	INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZIARI DIVERSI	34.626,37	34.000,00	0,00	- 1.000,00	33.000,00	NRIVA
1050107	IMPOSTE E TASSE	118,39	300,00	0,00	0,00	300,00	NRIVA
	Totale	64.967,95	57.360,74	5.574,67	0,00	62.935,41	NRIVA
	Servizio 05 02 TEATRI, ATTIVITA' CULTURALI E SERVIZI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE						

INTERVENTO COD. E NUMERO	DENOMINAZIONE	IMPEGNI 2013	PREVISIONI DEFINITIVE 2014	PREVISIONI DI COMPETENZA PER IL 2015 VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI	ANN.
1050204	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	5.782,47	6.000,00	0,00	- 1.000,00	5.000,00	NRIVA
	Totale	5.782,47	6.000,00	0,00	- 1.000,00	5.000,00	NRIVA
	Totale funzione 05	70.750,42	63.360,74	4.574,67	0,00	67.935,41	NRIVA
	06 FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO						
	Servizio 06 02 STADIO COMUNALE, PALAZZO DELLO SPORT ED ALTRI IMPIANTI						
1060203	PRESTAZIONI DI SERVIZI	11.000,00	9.500,00	0,00	- 2.258,72	7.241,28	NRIVA
	Totale	11.000,00	9.500,00	0,00	- 2.258,72	7.241,28	NRIVA
	Totale funzione 06	11.000,00	9.500,00	0,00	- 2.258,72	7.241,28	NRIVA
	07 FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO						
	Servizio 07 01 SERVIZI TURISTICI						
1070105	TRASFERIMENTI	0,00	50.188,00	0,00	- 30.188,00	20.000,00	NRIVA
	Totale	0,00	50.188,00	0,00	- 30.188,00	20.000,00	NRIVA
	Totale funzione 07	0,00	50.188,00	0,00	- 30.188,00	20.000,00	NRIVA
	08 FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI						
	Servizio 08 01 VIABILITA', CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI						
1080101	PERSONALE	94.125,19	92.810,08	0,00	- 16.810,08	76.000,00	NRIVA
1080102	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	348,63	36.000,00	25.500,00	0,00	61.500,00	NRIVA
1080103	PRESTAZIONI DI SERVIZI	478.381,68	683.500,00	1.879,82	0,00	685.379,82	NRIVA
1080106	INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZIARI DIVERSI	155.978,32	153.000,00	0,00	- 4.000,00	149.000,00	NRIVA
1080107	IMPOSTE E TASSE	7.748,50	8.017,17	0,00	- 517,17	7.500,00	NRIVA
	Totale	736.582,32	973.327,25	6.052,57	0,00	979.379,82	NRIVA
	Servizio 08 02 ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI						
1080203	PRESTAZIONI DI SERVIZI	77.903,73	60.000,00	78.731,76	0,00	138.731,76	NRIVA

INTERVENTO COD. E NUMERO	DENOMINAZIONE	IMPEGNI 2013	PREVISIONI DEFINITIVE 2014	PREVISIONI DI COMPETENZA PER IL 2015 VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI	ANN.
	Totale	77.903,73	60.000,00	78.731,76	0,00	138.731,76	NRIVA
	Servizio 08 03 TRASPORTI PUBBLICI LOCALI E SERVIZI CONNESSI						
1080303	PRESTAZIONI DI SERVIZI	136.000,00	131.100,00	0,00	-12.600,00	118.500,00	NRIVA
	Totale	136.000,00	131.100,00	0,00	-12.600,00	118.500,00	NRIVA
	Totale funzione 08	950.486,05	1.164.427,25	72.184,33	0,00	1.236.611,58	NRIVA
	09 FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE						
	Servizio 09 01 URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO						
1090101	PERSONALE	316.532,93	347.608,00	13.392,00	0,00	361.000,00	NRIVA
1090102	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	227,91	1.000,00	2.500,00	0,00	3.500,00	NRIVA
1090103	PRESTAZIONI DI SERVIZI	1.405,31	1.800,00	5.761,14	0,00	7.561,14	NRIVA
1090104	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	0,00	4.500,00	500,00	0,00	5.000,00	NRIVA
1090107	IMPOSTE E TASSE	27.584,15	23.043,44	956,56	0,00	24.000,00	NRIVA
	Totale	345.750,30	377.951,44	23.109,70	0,00	401.061,14	NRIVA
	Servizio 09 03 SERVIZI DI PROTEZIONE CIVILE						
1090302	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	1.930,96	1.000,00	150,00	0,00	1.150,00	NRIVA
1090303	PRESTAZIONI DI SERVIZI	57.018,92	65.000,00	13.658,66	0,00	78.658,66	NRIVA
	Totale	58.949,88	66.000,00	13.808,66	0,00	79.808,66	NRIVA
	Servizio 09 04 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO						
1090403	PRESTAZIONI DI SERVIZI	40.000,00	55.600,00	34.294,81	0,00	89.894,81	NRIVA
1090405	TRASFERIMENTI	17.832,00	17.832,00	168,00	0,00	18.000,00	NRIVA
1090406	INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZIARI DIVERSI	216.414,70	211.800,00	0,00	-3.800,00	208.000,00	NRIVA
	Totale	274.246,70	285.232,00	30.662,81	0,00	315.894,81	NRIVA
	Servizio 09 05 SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI						
1090503	PRESTAZIONI DI SERVIZI	4.055.799,96	4.061.000,00	34.887,91	0,00	4.095.887,91	NRIVA
1090505	TRASFERIMENTI	363.612,00	294.100,00	52.227,96	0,00	346.327,96	NRIVA
1090506	INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZIARI DIVERSI	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	NRIVA

INTERVENTO COD. E NUMERO	DENOMINAZIONE	IMPEGNI 2013	PREVISIONI DEFINITIVE 2014	PREVISIONI DI COMPETENZA PER IL 2015 VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI	ANN.
	Totale	4.444.411,96	4.355.100,00	87.115,87	0,00	4.442.215,87	NRIVA
	Servizio 09 06 PARCHI E SERVIZI PER LA TUTELA AMBIENTALE DEL VERDE, ALTRI SERVIZI RELATIVI AL TERRITORIO ED ALL'AMBIENTE						
1090601	PERSONALE	361.628,34	370.987,00	0,00	-11.987,00	359.000,00	NRIVA
1090602	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	72,60	1.000,00	500,00	0,00	1.500,00	NRIVA
1090603	PRESTAZIONI DI SERVIZI	125.200,00	125.000,00	30.746,35	0,00	155.746,35	NRIVA
1090607	IMPOSTE E TASSE	26.040,55	26.022,00	0,00	-1.022,00	25.000,00	NRIVA
	Totale	512.941,49	523.009,00	18.237,35	0,00	541.246,35	NRIVA
	Totale funzione 09	5.636.300,33	5.607.292,44	172.934,39	0,00	5.780.226,83	NRIVA
	10 FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE						
	Servizio 10 04 ASSISTENZA, BENEFICENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA						
1100401	PERSONALE	74.958,75	75.223,46	4.276,54	0,00	79.500,00	NRIVA
1100402	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	211,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	NRIVA
1100403	PRESTAZIONI DI SERVIZI	194.721,53	100.500,00	0,00	-6.960,00	93.540,00	NRIVA
1100405	TRASFERIMENTI	232.952,04	106.000,00	31.000,00	0,00	137.000,00	NRIVA
1100407	IMPOSTE E TASSE	5.024,66	5.034,00	966,00	0,00	6.000,00	NRIVA
	Totale	507.867,98	287.757,46	29.282,54	0,00	317.040,00	NRIVA
	Servizio 10 05 SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE						
1100501	PERSONALE	73.917,78	74.236,00	0,00	-9.736,00	64.500,00	NRIVA
1100502	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	598,14	7.500,00	0,00	-4.505,18	2.994,82	NRIVA
1100503	PRESTAZIONI DI SERVIZI	68.793,63	75.000,00	0,00	-318,53	74.681,47	NRIVA
1100504	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	4.992,35	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	NRIVA
1100506	INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZIARI DIVERSI	11.171,16	11.000,00	0,00	-400,00	10.600,00	NRIVA
1100507	IMPOSTE E TASSE	4.871,08	4.724,00	276,00	0,00	5.000,00	NRIVA
	Totale	164.344,14	182.460,00	0,00	-24.683,71	157.776,29	NRIVA
	Totale funzione 10	672.212,12	470.217,46	4.598,83	0,00	474.816,29	NRIVA
	11 FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO						

INTERVENTO COD. E NUMERO	DENOMINAZIONE	IMPEGNI 2013	PREVISIONI DEFINITIVE 2014	PREVISIONI DI COMPETENZA PER IL 2015 VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI	ANN.
	Servizio 11 01 AFFISSIONI E PUBBLICITA'						
1110103	PRESTAZIONI DI SERVIZI	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	NRIVA
	Totale	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	NRIVA
	Servizio 11 02 FIERE, MERCATI, E SERVIZI CONNESSI						
1110202	ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00	NRIVA
1110203	PRESTAZIONI DI SERVIZI	0,00	1.000,00	0,00	-86,28	913,72	NRIVA
	Totale	0,00	1.500,00	0,00	-586,28	913,72	NRIVA
	Servizio 11 05 SERVIZI RELATIVI AL COMMERCIO						
1110501	PERSONALE	100.434,92	99.129,16	9.780,67	0,00	108.909,83	NRIVA
1110503	PRESTAZIONI DI SERVIZI	922,81	2.350,00	0,00	-1.350,00	1.000,00	NRIVA
1110504	UTILIZZO DI BENI DI TERZI	1.869,01	12.000,00	662,01	0,00	12.662,01	NRIVA
1110505	TRASFERIMENTI	3.525,54	4.274,00	0,00	-748,46	3.525,54	NRIVA
1110507	IMPOSTE E TASSE	9.283,80	6.012,43	2.273,68	0,00	8.286,11	NRIVA
	Totale	116.036,08	123.765,59	10.617,90	0,00	134.383,49	NRIVA
	Totale funzione 11	123.036,08	132.265,59	10.031,62	0,00	142.297,21	NRIVA
	Riassunto Titolo I SPESE CORRENTI						
	01 FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO	5.316.124,14	6.794.172,51	1.928.187,18	0,00	8.722.359,69	PRIVA
	03 FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE	1.631.432,20	1.991.136,30	307.829,88	0,00	2.298.966,18	NRIVA
	04 FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA	919.807,19	843.092,37	0,00	-11.497,05	831.595,32	NRIVA
	05 FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI	70.750,42	63.360,74	4.574,67	0,00	67.935,41	NRIVA
	06 FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO	11.000,00	9.500,00	0,00	-2.258,72	7.241,28	NRIVA
	07 FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO	0,00	50.188,00	0,00	-30.188,00	20.000,00	NRIVA
	08 FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI	950.486,05	1.164.427,25	72.184,33	0,00	1.236.611,58	NRIVA
	09 FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AM						

INTERVENTO COD. E NUMERO	DENOMINAZIONE	IMPEGNI 2013	PREVISIONI DEFINITIVE 2014	PREVISIONI DI COMPETENZA PER IL 2015 VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI	ANN.
	BIENTE	5.636.300,33	5.607.292,44	172.934,39	0,00	5.780.226,83	NRIVA
	10						
	FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	672.212,12	470.217,46	4.598,83	0,00	474.816,29	NRIVA
	11						
	FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVI						
	LUPPO ECONOMICO	123.036,08	132.265,59	10.031,62	0,00	142.297,21	NRIVA
	Totale Titolo I	15.331.148,53	17.125.652,66	2.456.397,13	0,00	19.582.049,79	PRIVA
	2 TITOLO II						
	SPESE IN CONTO CAPITALE						
	01						
	FUNZIONI GENERALI DI AMMINI-						
	STRAZIONE, DI GESTIONE E DI						
	CONTROLLO						
	Servizio 01 02						
	SEGRETERIA GENERALE, PERSONA						
	LE, ORGANIZZAZIONE E PROGRAMMA						
	ZIONE						
2010205	ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI,						
	MACCHINE ED ATTRAZZATURE TECNI						
	CO-SCIENTIFICHE	15.577,00	0,00	19.664,66	0,00	19.664,66	NRIVA
2010209	CONFERIMENTI DI CAPITALE	0,00	0,00	7.047,57	0,00	7.047,57	NRIVA
	Totale	15.577,00	0,00	26.712,23	0,00	26.712,23	NRIVA
	Servizio 01 03						
	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIA						
	RIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDI						
	TORATO E CONTROLLO DI GESTIONE						
2010301	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	0,00	0,00	896.170,01	0,00	896.170,01	NRIVA
	Totale	0,00	0,00	896.170,01	0,00	896.170,01	NRIVA
	Servizio 01 06						
	UFFICIO TECNICO						
2010601	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	6.930,42	20.401,76	0,00	-4.601,76	15.800,00	NRIVA
2010604	UTILIZZO DI BENI DI TERZI PER						
	REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	20.000,00	60.000,00	0,00	-49.240,19	10.759,81	NRIVA
2010606	INCARICHI PROFESSIONALI ESTER						
	NI	79.042,95	105.000,00	0,00	-26.164,39	78.835,61	NRIVA
2010607	TRASFERIMENTI DI CAPITALE	31.000,00	30.000,00	0,00	-29.801,00	199,00	NRIVA
	Totale	136.973,37	215.401,76	0,00	-109.807,34	105.594,42	NRIVA
	Servizio 01 08						
	ALTRI SERVIZI GENERALI						
2010801	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	146.183,15	354.700,00	0,00	-218.949,39	135.750,61	NRIVA
2010802	ESPROPRI E SERVITU' ONEROSE	0,00	0,00	566.953,14	0,00	566.953,14	NRIVA

INTERVENTO COD. E NUMERO	INTERVENTO DENOMINAZIONE	IMPEGNI 2013	PREVISIONI DEFINITIVE 2014	PREVISIONI DI COMPETENZA PER IL 2015 VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI	ANN.
	Totale	146.183,15	354.700,00	348.003,75	0,00	702.703,75	NRIVA
	Totale funzione 01	298.733,52	570.101,76	1.161.078,65	0,00	1.731.180,41	NRIVA
	04 FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA						
	Servizio 04 02 ISTRUZIONE ELEMENTARE						
2040201	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	0,00	159.000,00	0,00	0,00	159.000,00	NRIVA
	Totale	0,00	159.000,00	0,00	0,00	159.000,00	NRIVA
	Servizio 04 03 ISTRUZIONE MEDIA						
2040301	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	0,00	0,00	253.751,26	0,00	253.751,26	NRIVA
	Totale	0,00	0,00	253.751,26	0,00	253.751,26	NRIVA
	Totale funzione 04	0,00	159.000,00	253.751,26	0,00	412.751,26	NRIVA
	08 FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI						
	Servizio 08 01 VIABILITA', CIRCOLAZIONE STRADALE E SERVIZI CONNESSI						
2080101	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	75.043,53	58.824,09	366.332,13	0,00	425.156,22	NRIVA
	Totale	75.043,53	58.824,09	366.332,13	0,00	425.156,22	NRIVA
	Servizio 08 02 ILLUMINAZIONE PUBBLICA E SERVIZI CONNESSI						
2080201	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	0,00	0,00	152.286,73	0,00	152.286,73	NRIVA
	Totale	0,00	0,00	152.286,73	0,00	152.286,73	NRIVA
	Totale funzione 08	75.043,53	58.824,09	518.618,86	0,00	577.442,95	NRIVA
	09 FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE						
	Servizio 09 01 URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO						
2090106	INCARICHI PROFESSIONALI ESTER						

INTERVENTO COD. E NUMERO	DENOMINAZIONE	IMPEGNI 2013	PREVISIONI DEFINITIVE 2014	PREVISIONI DI COMPETENZA PER IL 2015 VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI	ANN.
	NI	32.300,00	40.300,00	0,00	- 39.839,58	460,42	NRIVA
	Totale	32.300,00	40.300,00	0,00	- 39.839,58	460,42	NRIVA
	Servizio 09 02 EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE						
2090205	ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI, MACCHINE ED ATTRAZZATURE TECNICO-SCIENTIFICHE	40.000,00	60.000,00	96.918,96	0,00	156.918,96	NRIVA
	Totale	40.000,00	60.000,00	96.918,96	0,00	156.918,96	NRIVA
	Servizio 09 03 SERVIZI DI PROTEZIONE CIVILE						
2090303	ACQUISTO DI BENI SPECIFICI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	14.500,00	0,00	14.247,19	0,00	14.247,19	NRIVA
	Totale	14.500,00	0,00	14.247,19	0,00	14.247,19	NRIVA
	Servizio 09 04 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO						
2090401	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	50.000,00	105.000,00	512.351,62	0,00	617.351,62	NRIVA
	Totale	50.000,00	105.000,00	512.351,62	0,00	617.351,62	NRIVA
	Servizio 09 06 PARCHI E SERVIZI PER LA TUTELA AMBIENTALE DEL VERDE, ALTRI SERVIZI RELATIVI AL TERRITORIO ED ALL'AMBIENTE						
2090601	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	0,00	0,00	129.669,61	0,00	129.669,61	NRIVA
	Totale	0,00	0,00	129.669,61	0,00	129.669,61	NRIVA
	Totale funzione 09	136.800,00	205.300,00	713.347,80	0,00	918.647,80	NRIVA
	10 FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE						
	Servizio 10 05 SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE						
2100501	ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	40.000,00	66.500,00	150.883,00	0,00	217.383,00	NRIVA
2100503	ACQUISTO DI BENI SPECIFICI PER REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	9.000,00	9.000,00	0,00	- 3.718,64	5.281,36	NRIVA
2100507	TRASFERIMENTI DI CAPITALE	1.000,00	21.500,00	0,00	- 1.500,00	20.000,00	NRIVA
	Totale	50.000,00	97.000,00	145.664,36	0,00	242.664,36	NRIVA

INTERVENTO COD. E NUMERO	DENOMINAZIONE	IMPEGNI 2013	PREVISIONI DEFINITIVE 2014	PREVISIONI DI COMPETENZA PER IL 2015 VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI	ANN.
	Totale funzione 10	50.000,00	97.000,00	145.664,36	0,00	242.664,36	NRIVA
	Riassunto Titolo II SPESE IN CONTO CAPITALE						
	01 FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO	298.733,52	570.101,76	1.161.078,65	0,00	1.731.180,41	NRIVA
	04 FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA	0,00	159.000,00	253.751,26	0,00	412.751,26	NRIVA
	08 FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI	75.043,53	58.824,09	518.618,86	0,00	577.442,95	NRIVA
	09 FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	136.800,00	205.300,00	713.347,80	0,00	918.647,80	NRIVA
	10 FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE	50.000,00	97.000,00	145.664,36	0,00	242.664,36	NRIVA
	Totale Titolo II	560.577,05	1.090.225,85	2.792.460,93	0,00	3.882.686,78	NRIVA
	3 TITOLO III SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI						
	01 FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E DI CONTROLLO						
	Servizio 01 03 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO E CONTROLLO DI GESTIONE						
3010301	RIMBORSO PER ANTICIPAZIONI DI CASSA	13.488.698,47	14.000.000,00	0,00	0,00	14.000.000,00	NRIVA
3010303	RIMBORSO DI QUOTA CAPITALE DI MUTUI E PRESTITI	258.788,36	315.000,00	45.000,00	0,00	360.000,00	NRIVA
	Totale Titolo III	13.747.486,83	14.315.000,00	45.000,00	0,00	14.360.000,00	NRIVA
	4 TITOLO IV SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI						
4000001	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI AL PERSONALE	447.976,65	684.200,00	0,00	-700,00	683.500,00	NRIVA
4000002	RITENUTE ERARIALI	979.775,58	1.400.000,00	500.000,00	0,00	1.900.000,00	NRIVA
4000003	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	237.166,52	280.306,28	0,00	-0,28	280.306,00	NRIVA
4000004	RESTITUZIONE DI DEPOSITI CAUZIONALI	2.852,50	32.000,00	0,00	0,00	32.000,00	NRIVA
4000005	SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	16.162,31	565.000,00	58.195,00	0,00	623.195,00	NRIVA

INTERVENTO COD. E NUMERO	DENOMINAZIONE	IMPEGNI 2013	PREVISIONI DEFINITIVE 2014	PREVISIONI DI COMPETENZA PER IL 2015 VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI	ANN.
4000006	ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO	69.228,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	NRIVA
4000007	RESTITUZIONE DI DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI	699,27	27.000,00	5.000,00	0,00	32.000,00	NRIVA
	Totale Titolo IV	1.753.860,83	3.068.506,28	562.494,72	0,00	3.631.001,00	NRIVA

INTERVENTO COD. E NUMERO	DENOMINAZIONE	IMPEGNI 2013	PREVISIONI DEFINITIVE 2014	PREVISIONI DI COMPETENZA PER IL 2015 VARIAZIONI IN AUMENTO	VARIAZIONI IN DIMINUZIONE	SOMME RISULTANTI	ANN.
	RIEPILOGO DEI TITOLI						
	Titolo I	15.331.148,53	17.125.652,66	2.456.397,13	0,00	19.582.049,79	PRIVA
	Titolo II	560.577,05	1.090.225,85	2.792.460,93	0,00	3.882.686,78	NRIVA
	Titolo III	13.747.486,83	14.315.000,00	45.000,00	0,00	14.360.000,00	NRIVA
	Titolo IV	1.753.860,83	3.068.506,28	562.494,72	0,00	3.631.001,00	NRIVA
	Totale	31.393.073,24	35.599.384,79	5.856.352,78	0,00	41.455.737,57	
	DISAVANZO D'AMMINSTRAZIONE ANNO 2014	0,00	0,00	1.865.795,09	0,00	1.865.795,09	
	TOTALE GENERALE DELLA SPESA	31.393.073,24	35.599.384,79	7.722.147,87	0,00	43.321.532,66	

COMUNE DI ACI CASTELLO
Prov. di Catania

Allegato 2

Allegato delibera C.C

N. 8

del 15 FEB 2016

COMUNE DI ACI CASTELLO - Prov. di Catania -

BILANCIO PLURIENNALE 2015/2017

PARTE I ENTRATA

RISORSE	ACCERTAMENTI 2013	PREVISIONI 2014	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2015 - 2017				ANNOTAZ
			2015	2016	2017	TOTALE	
FONDO PLURIEN. VINCOLATO DA RIACCERT.STRAOR.RESIDUI - PARTE CORRENTE	0,00	0,00	2.297.651,33	1.097.447,46	0,00	3.395.098,79	
FONDO PLURIEN. VINCOLATO DA RIACCERT.STRAOR.RESIDUI - PARTE INVESTIMENTI	0,00	0,00	1.699.539,60	896.170,01	296.278,17	2.891.987,78	
FONDO PLURIEN. VINCOLATO - PARTE CORRENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
FONDO PLURIEN. VINCOLATO - PARTE INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TITOLO I							
ENTRATE TRIBUTARIE							
Categoria 01^							
IMPOSTE							
0150 IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA'	13.500,00	10.000,00	15.000,00	20.000,00	25.000,00	60.000,00	
0160 ADDIZIONALE CONSUMO ENERGIA ELETTRICA	3.759,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0180 I.C.I.	31.000,00	50.000,00	75.000,00	200.000,00	300.000,00	575.000,00	
0183 Imposta municipale propria	3.525.200,93	3.520.000,00	3.420.000,00	3.420.000,00	3.420.000,00	10.260.000,00	
0191 ADDIZIONALE IRPEF	1.680.000,00	1.793.000,00	1.615.000,00	1.892.393,65	1.750.000,00	5.257.393,65	
0200 imposta di soggiorno	110.676,30	130.000,00	230.000,00	270.000,00	290.000,00	790.000,00	
0270 TASI Servizi Indivisibili	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	3.000.000,00	
Totale Categoria 1^	5.364.137,01	6.503.000,00	6.355.000,00	6.802.393,65	6.785.000,00	19.942.393,65	
Categoria 02^							
TASSE							
0280 T.A.R.S.U.	351.886,46	250.000,00	330.000,00	450.000,00	500.000,00	1.280.000,00	
0282 Tassa sui rifiuti e sui serviz	4.842.835,00	4.799.000,00	4.707.500,00	4.782.263,20	4.707.500,00	14.197.263,20	
Totale Categoria 2^	5.194.721,46	5.049.000,00	5.037.500,00	5.232.263,20	5.207.500,00	15.477.263,20	
Categoria 03^							
TRIBUTI SPECIALI ED ALTRE ENTRATE TRIBUTARIE PROPRIE							
0410 DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI	5.100,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	
0460 Fondo di solidarietà comunale	573.830,98	684.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Categoria 3^	578.930,98	689.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00	
Totale Titolo I ENTRATE TRIBUTARIE	11.137.789,45	12.241.000,00	11.397.500,00	12.039.656,85	11.997.500,00	35.434.656,85	
TITOLO II							
ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO, DELLA REGIONE E DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIO							

RISORSE	ACCERTAMENTI 2013	PREVISIONI 2014	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2015 - 2017				ANNOTAZ
			2015	2016	2017	TOTALE	
NE							
Categoria 01^							
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI COR							
RENTI DALLO STATO							
0550 TRASFERIMENTI CORRENTI DALLO S							
TATO - DLGS 504/92	71.721,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0553 Contributo censimento 2011 pop	10.099,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0555 TRASFERIMENTI CORRENTI STATO	1.112.858,46	273.000,00	291.000,00	291.000,00	291.000,00	873.000,00	
0556 TRASFERIMENTO DELLO STATO ICI	2.715,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0560 CONTRIBUTO DALLO STATO - F.S.I	400.891,43	400.893,03	401.000,00	401.000,00	401.000,00	1.203.000,00	
0561 contributo dello stato per							
acquisto libri per la scuola							
dell'obbligo	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	105.000,00	
0563 CONTRIBUTO LOCAZIONE	150.000,00	25.000,00	91.000,00	91.000,00	91.000,00	273.000,00	
Totale Categoria 1^	1.783.285,90	733.893,03	818.000,00	818.000,00	818.000,00	2.454.000,00	
Categoria 02^							
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI COR							
RENTI DALLA REGIONE							
0750 TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA							
REGIONE PER FUNZIONI AMM.VE							
L.R. 6/97	1.345.402,00	1.320.212,34	1.440.773,56	1.320.000,00	1.320.000,00	4.080.773,56	
0753 Trasferimento regionale per							
realizzazione progetto sulla							
sicurezza stradale	0,00	105.000,00	105.000,00	0,00	0,00	105.000,00	
0754 Trasferimento Regionale per							
spese progettazione	0,00	14.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0755 Traferimento Regionale addizio							
nale ENEL	300.853,00	442.054,16	443.000,00	443.000,00	443.000,00	1.329.000,00	
0756 Elezioni Regionali 2012	75.601,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0827 trasferimento regionale	23.602,04	10.000,00	8.000,00	17.985,72	8.000,00	33.985,72	
0828 CONTRIBUTO L.R.2/2002	0,00	5.000,00	4.000,00	9.974,09	4.000,00	17.974,09	
0829 CONTRIBUTO TURISTICO	0,00	30.000,00	2.000,00	5.185,00	5.000,00	12.185,00	
0830 TRASFERIMENTO REGIONALE							
VV.UU. - L.R. 17/90	102.039,02	102.039,02	0,00	70.296,40	0,00	70.296,40	
0835 RIMBORSO ABBONAMENTI	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00	
0855 TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	1.146.503,82	1.105.644,00	1.283.575,00	0,00	0,00	1.283.575,00	
Totale Categoria 2^	3.004.001,45	3.144.649,52	3.296.348,56	1.876.441,21	1.790.000,00	6.962.789,77	
Categoria 05^							
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI COR							
RENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTO							
RE PUBBLICO							
0900 CONTRIBUTO PROVINCIA	0,00	10.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	72.000,00	
0903 Rimborsi e contributi ASP	0,00	3.000,00	3.000,00	105.354,18	3.000,00	111.354,18	
0904 RIMBORSI DA ALTRI ENTI	0,00	3.500,00	500,00	4.000,00	500,00	5.000,00	
Totale Categoria 5^	0,00	16.500,00	27.500,00	133.354,18	27.500,00	188.354,18	
Totale Titolo II							
ENTRATE DERIVANTI DA CONTRIBU							
TI E TRASFERIMENTI CORRENTI							
DELLO STATO, DELLA REGIONE E							
DI ALTRI ENTI PUBBLICI ANCHE							

RISORSE	ACCERTAMENTI 2013	PREVISIONI 2014	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2015 - 2017				ANNOTAZ
			2015	2016	2017	TOTALE	
IN RAPPORTO ALL'ESERCIZIO DI FUNZIONI DELEGATE DALLA REGIONE	4.787.287,35	3.895.042,55	4.141.848,56	2.827.795,39	2.635.500,00	9.605.143,95	
TITOLO III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE							
Categoria 01^ PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI							
1180 DIRITTI DI SEGRETERIA	25.107,94	39.508,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	120.000,00	
1191 DIRITTI ATTI URBANISTICI	64.220,00	71.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	195.000,00	
1200 DIRITTI PER RILASCIO CARTE DI IDENTITA'	635,96	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00	
1220 SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONI REGOLAMENTI COM.LI	135.011,32	100.000,00	1.540.000,00	1.312.000,00	1.650.000,00	4.502.000,00	
1221 VIOLAZIONI NORME CIRCOLAZIONE STRADALE	244.394,00	300.000,00	250.000,00	250.000,00	300.000,00	800.000,00	
1222 PROVENTI DA SERVIZIO PARCHEG.	324.245,00	160.000,00	700.000,00	750.000,00	750.000,00	2.200.000,00	
1223 SANZIONI AMMINISTRATIVE PER ORDINANZE E DISPOSIZIONI DI LEGGI	7.978,65	5.000,00	8.267,00	10.106,65	5.000,00	23.373,65	
1250 PROVENTI ILLUMINAZIONE VOTIVA	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00	
1255 PROVENTI SERVIZI DI MENSA	11.000,00	11.000,00	12.000,00	36.000,00	36.000,00	84.000,00	
1270 PROVENTI E DIRITTI DEI MERCATI	91.495,17	91.906,90	91.500,00	113.406,90	91.500,00	296.406,90	
1275 SERVIZIO IDRICO - QUOTA TARIFFA FOGNATURA	25.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	180.000,00	
1281 PROVENTI MUSEO CASTELLO NORMANNO	76.726,50	85.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	270.000,00	
1282 PROVENTI RITI CIVILI	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	135.000,00	
Totale Categoria 1^	1.070.814,54	989.414,90	2.922.767,00	2.792.513,55	3.153.500,00	8.868.780,55	
Categoria 02^ PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE							
1290 ALTRI PROVENTI	5.224,59	4.800,00	8.200,00	8.000,00	8.000,00	24.200,00	
1292 COSAP	178.927,06	215.000,00	215.000,00	215.000,00	215.000,00	645.000,00	
Totale Categoria 2^	184.151,65	219.800,00	223.200,00	223.000,00	223.000,00	669.200,00	
Categoria 03^ INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI							
1850 INTERESSI ATTIVI	27.192,46	40.000,00	22.527,08	22.000,00	22.306,59	66.833,67	
Totale Categoria 3^	27.192,46	40.000,00	22.527,08	22.000,00	22.306,59	66.833,67	
Categoria 05^ PROVENTI DIVERSI							
2319 INTROITO DALLA PROVINCIA PROGETTO SE OL	0,00	3.919,30	3.919,30	0,00	0,00	3.919,30	
2320 INTROITI E RIMBORSI DIVERSI	206.197,36	85.300,00	485.031,53	208.000,00	213.000,00	906.031,53	
2321 CONCORSO DA PARTE DEGLI ANZIANI PER RICOVERI	25.000,00	10.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.000,00	
2322 QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI PER ATTIVITA RICREATIVE	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2323 rimborso spese postali -	92.245,68	40.000,00	110.472,47	71.347,10	55.171,56	236.991,13	
2325 CANONE GEST. SERV. ACQUEDOTTO	14.062,50	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	43.500,00	

RISORSE	ACCERTAMENTI 2013	PREVISIONI 2014	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2015 - 2017				ANNOTAZ
			2015	2016	2017	TOTALE	
2326 QUOTA A CARICO DEGLI UTENTI PER ASSISTENZA DOMICILIARE	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2327 RECUPERO SOMME	76.005,37	4.000,00	26.427,61	19.053,81	16.882,14	62.363,56	
Totale Categoria 5^	413.510,91	159.219,30	642.350,91	314.900,91	301.553,70	1.258.805,52	
Totale Titolo III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	1.695.669,56	1.408.434,20	3.810.844,99	3.352.414,46	3.700.360,29	10.863.619,74	
TITOLO IV ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITALE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI							
Categoria 01^ ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI							
3100 PROVENTI DI CONCESSIONI CIMITERIALI	119.784,54	97.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00	
3105 ALIENAZIONE EX MACELLO	0,00	135.500,00	5.800,00	1.063.000,00	2.630.000,00	3.698.800,00	
Totale Categoria 1^	119.784,54	232.500,00	55.800,00	1.113.000,00	2.680.000,00	3.848.800,00	
Categoria 02^ TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLO STATO							
3230 TRASFERIMENTO DALLO STATO PER CONTRIBUTO INVESTIMENTI	0,00	159.000,00	159.000,00	0,00	0,00	159.000,00	
Totale Categoria 2^	0,00	159.000,00	159.000,00	0,00	0,00	159.000,00	
Categoria 03^ TRASFERIMENTI DI CAPITALI DALLA REGIONE							
3220 TRASFERIMENTI CORRENTI DALLA REGIONE	15.577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3245 PIT 30-FONDO ROTAZIONE -CAPOFILA ACIRELE	0,00	0,00	6.247,12	0,00	0,00	6.247,12	
Totale Categoria 3^	15.577,00	0,00	6.247,12	0,00	0,00	6.247,12	
Categoria 05^ TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI							
3240 introiti d.l.551/94 sanatoria	26.866,27	30.000,00	30.000,00	60.000,00	60.000,00	150.000,00	
3250 PROVENTI DERIVANTI DALLE CONCESSIONI EDILIZIE - BUCALOSSI	762.408,67	650.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	1.350.000,00	
3267 Oneri concessori da ampliamento piano casa	6.930,42	20.401,76	30.000,00	25.000,00	25.000,00	80.000,00	
3268 Finanziamento da fondo rotazione	4.042,95	30.000,00	34.042,95	30.000,00	30.000,00	94.042,95	
Totale Categoria 5^	800.248,31	730.401,76	544.042,95	565.000,00	565.000,00	1.674.042,95	
Totale Titolo IV ENTRATE DERIVANTI DA ALIENAZIONI, DA TRASFERIMENTI DI CAPITA							

RISORSE	ACCERTAMENTI 2013	PREVISIONI 2014	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2015 - 2017				ANNOTAZ
			2015	2016	2017	TOTALE	
LE E DA RISCOSSIONE DI CREDITI	935.609,85	1.121.901,76	765.090,07	1.678.000,00	3.245.000,00	5.688.090,07	
TITOLO V ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI							
Categoria 01^ ANTICIPAZIONI DI CASSA							
3507 ANTICIPAZIONE DI CASSA	13.488.698,47	14.000.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00	42.000.000,00	
Totale Categoria 1^	13.488.698,47	14.000.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00	42.000.000,00	
Categoria 03^ ASSUNZIONE DI MUTUI E PRESTITI							
3512 MUTUO RISTR. OPERE VARIE,MISTE SISTEMAZIONE IDRAULICA E STRADALE VIA TIMPAROSA	0,00	0,00	395.825,37	0,00	0,00	395.825,37	
3518 MUTUO MANUTENZIONE STRAORDINARIA RETE FOGNARIA E ACQUE PIOVANE VIA FIRENZE	0,00	0,00	0,00	25.746,35	0,00	25.746,35	
3519 MUTUO COSTRUZIONE IMPIANTI SPORTIVI PALESTRA SCUOLA MEDIA ACITREZZA	0,00	0,00	242.230,11	0,00	0,00	242.230,11	
3521 MUTUO COSTRUZIONE CIMITERO	0,00	0,00	187.383,00	108.663,46	0,00	296.046,46	
3525 MUTUO COSTRUZIONE CONDOTTA SOTTOMARINA ACITREZZA	0,00	0,00	29.083,58	1.000.000,00	0,00	1.029.083,58	
3530 MUTUO SOTTOPASSAGGIO VIA STAZIONE	0,00	0,00	566.498,18	0,00	0,00	566.498,18	
3531 COLLEG. LUNG. SCARDAMIANO E RIVIERA CICLOPI	0,00	0,00	53.543,17	38.555,82	0,00	92.098,99	
3532 MUTUO PER COLLEGAMENTO LUNGOMARE PEZZANA E SS. 114	0,00	0,00	99.073,46	42.899,21	0,00	141.972,67	
3541 MUTUO PER ADEGUAMENTO E MANUTENZIONE IMPIANTI TERMICI SCUOLA MEDIA - REG.	0,00	0,00	4.420,24	0,00	0,00	4.420,24	
3549 Anticipazione fondi pagamento debiti al 31/12/12	3.412.553,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Categoria 3^	3.412.553,38	0,00	1.578.057,11	1.215.864,84	0,00	2.793.921,95	
Totale Titolo V ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONI DI PRESTITI	16.901.251,85	14.000.000,00	15.578.057,11	15.215.864,84	14.000.000,00	44.793.921,95	

RISORSE	ACCERTAMENTI 2013	PREVISIONI 2014	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2015 - 2017				ANNOTAZ
			2015	2016	2017	TOTALE	
RIEPILOGO DEI TITOLI							
Titolo I	11.137.789,45	12.241.000,00	11.397.500,00	12.039.656,85	11.997.500,00	35.434.656,85	
Titolo II	4.787.287,35	3.895.042,55	4.141.848,56	2.827.795,39	2.635.500,00	9.605.143,95	
Titolo III	1.695.669,56	1.408.434,20	3.810.844,99	3.352.414,46	3.700.360,29	10.863.619,74	
Titolo IV	935.609,85	1.121.901,76	765.090,07	1.678.000,00	3.245.000,00	5.688.090,07	
Titolo V	16.901.251,85	14.000.000,00	15.578.057,11	15.215.864,84	14.000.000,00	44.793.921,95	
Totale	35.457.608,06	32.666.378,51	35.693.340,73	35.113.731,54	35.578.360,29	106.385.432,56	
FONDO PLURIEN. VINCOLATO DA RIACCERT.STRAOR.RESIDUI - PARTE CORRENTE	0,00	0,00	2.297.651,33	1.097.447,46	0,00	3.395.098,79	
FONDO PLURIEN. VINCOLATO DA RIACCERT.STRAOR.RESIDUI - PARTE INVESTIMENTI	0,00	0,00	1.699.539,60	896.170,01	296.278,17	2.891.987,78	
FONDO PLURIEN. VINCOLATO - PARTE CORRENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
FONDO PLURIEN. VINCOLATO - PARTE INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
TOTALE GENERALE DELL'ENTRATA	35.457.608,06	32.666.378,51	39.690.531,66	37.107.349,01	35.874.638,46	112.672.519,13	

COMUNE DI ACI CASTELLO - Prov. di Catania -

Allegato 2

Allegato delibera C.C.

del

BILANCIO PLURIENNALE 2015/2017

PARTE II SPESA

INTERVENTI		IMPEGNI 2013	PREVISIONI 2014	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2015 - 2017				ANNOTAZ
				2015	2016	2017	TOTALE	
TITOLO I								
SPESE CORRENTI								
PERSONALE	CO	5.485.779,06	5.531.260,50	5.565.891,91	4.914.344,29	4.903.705,00	15.383.941,20	
	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TI	5.485.779,06	5.531.260,50	5.565.891,91	4.914.344,29	4.903.705,00	15.383.941,20	
ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	CO	99.763,32	294.054,15	539.681,20	541.775,00	390.150,00	1.471.606,20	
	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TI	99.763,32	294.054,15	539.681,20	541.775,00	390.150,00	1.471.606,20	
PRESTAZIONI DI SERVIZI	CO	6.999.556,99	7.119.984,49	7.717.199,41	8.241.771,00	7.012.941,18	22.971.911,59	
	SV	0,00	0,00	53.859,49	0,00	0,00	53.859,49	
	TI	6.999.556,99	7.119.984,49	7.771.058,90	8.241.771,00	7.012.941,18	23.025.771,08	
UTILIZZO DI BENI DI TERZI	CO	217.778,69	335.650,00	345.356,44	199.748,19	166.400,00	711.504,63	
	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TI	217.778,69	335.650,00	345.356,44	199.748,19	166.400,00	711.504,63	
TRASFERIMENTI	CO	771.747,14	966.212,02	1.093.219,77	886.156,85	597.000,00	2.576.376,62	
	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TI	771.747,14	966.212,02	1.093.219,77	886.156,85	597.000,00	2.576.376,62	
INTERESSI PASSIVI ED ONERI FINANZIARI DIVERSI	CO	807.997,81	715.400,00	792.035,95	734.100,00	732.600,00	2.258.735,95	
	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TI	807.997,81	715.400,00	792.035,95	734.100,00	732.600,00	2.258.735,95	
IMPOSTE E TASSE	CO	397.606,35	412.247,77	454.825,55	422.213,00	422.213,00	1.299.251,55	
	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TI	397.606,35	412.247,77	454.825,55	422.213,00	422.213,00	1.299.251,55	
ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	CO	615.498,96	1.064.843,73	1.079.960,08	1.634.500,00	1.885.966,68	4.600.426,76	
	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TI	615.498,96	1.064.843,73	1.079.960,08	1.634.500,00	1.885.966,68	4.600.426,76	
AMMORTAMENTI DI ESERCIZIO	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	CO	0,00	600.000,00	1.858.519,99	1.136.255,83	1.573.284,43	4.568.060,25	
	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TI	0,00	600.000,00	1.858.519,99	1.136.255,83	1.573.284,43	4.568.060,25	
FONDO DI RISERVA	CO	0,00	86.000,00	81.500,00	83.000,00	83.000,00	247.500,00	
	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TI	0,00	86.000,00	81.500,00	83.000,00	83.000,00	247.500,00	
Totale Titolo I (A) SPESE CORRENTI	CO	15.395.728,32	17.125.652,66	19.528.190,30	18.793.864,16	17.767.260,29	56.089.314,75	
	SV	0,00	0,00	53.859,49	0,00	0,00	53.859,49	
	TI	15.395.728,32	17.125.652,66	19.582.049,79	18.793.864,16	17.767.260,29	56.143.174,24	
TITOLO II								
SPESE IN CONTO CAPITALE								
ACQUISIZIONE DI BENI IMMOBILI	CO	0,00	0,00	1.018.386,85	1.023.510,68	2.592.510,68	4.634.408,21	
	SV	318.157,10	764.425,85	1.983.932,21	2.204.731,84	402.715,68	4.591.379,73	

INTERVENTI		IMPEGNI 2013	PREVISIONI 2014	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2015 - 2017				ANNOTAZ
				2015	2016	2017	TOTALE	
	TI	318.157,10	764.425,85	3.002.319,06	3.228.242,52	2.995.226,36	9.225.787,94	
ESPROPRI E SERVITU' ONEROSE	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	SV	0,00	0,00	566.953,14	82.189,09	0,00	649.142,23	
	TI	0,00	0,00	566.953,14	82.189,09	0,00	649.142,23	
ACQUISTO DI BENI SPECIFICI PER	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	SV	23.500,00	9.000,00	19.528,55	0,00	111.974,00	131.502,55	
	TI	23.500,00	9.000,00	19.528,55	0,00	111.974,00	131.502,55	
UTILIZZO DI BENI DI TERZI PER	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
REALIZZAZIONI IN ECONOMIA	SV	20.000,00	60.000,00	10.759,81	33.070,21	20.000,00	63.830,02	
	TI	20.000,00	60.000,00	10.759,81	33.070,21	20.000,00	63.830,02	
ACQUISIZIONE DI BENI MOBILI,	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
MACCHINE ED ATTRAZZATURE TECNI	SV	55.577,00	60.000,00	176.583,62	25.000,00	25.000,00	226.583,62	
CO-SCIENTIFICHE	TI	55.577,00	60.000,00	176.583,62	25.000,00	25.000,00	226.583,62	
INCARICHI PROFESSIONALI ESTER	CO	0,00	0,00	20.000,00	30.000,00	30.000,00	80.000,00	
NI	SV	111.342,95	145.300,00	59.296,03	174.493,71	186.688,49	420.478,23	
	TI	111.342,95	145.300,00	79.296,03	204.493,71	216.688,49	500.478,23	
TRASFERIMENTI DI CAPITALE	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	SV	32.000,00	51.500,00	20.199,00	25.000,00	23.000,00	68.199,00	
	TI	32.000,00	51.500,00	20.199,00	25.000,00	23.000,00	68.199,00	
CONFERIMENTI DI CAPITALE	CO	0,00	0,00	7.047,57	0,00	0,00	7.047,57	
	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TI	0,00	0,00	7.047,57	0,00	0,00	7.047,57	
Totale Titolo II (B)	CO	0,00	0,00	1.045.434,42	1.053.510,68	2.622.510,68	4.721.455,78	
SPESE IN CONTO CAPITALE	SV	560.577,05	1.090.225,85	2.837.252,36	2.544.484,85	769.378,17	6.151.115,38	
	TI	560.577,05	1.090.225,85	3.882.686,78	3.597.995,53	3.391.888,85	10.872.571,16	
TITOLO III								
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI								
RIMBORSO PER ANTICIPAZIONI DI	CO	13.488.698,47	14.000.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00	42.000.000,00	
CASSA	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TI	13.488.698,47	14.000.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00	42.000.000,00	
RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A	CO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
BREVE TERMINE	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
RIMBORSO DI QUOTA CAPITALE DI	CO	258.788,36	315.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	1.080.000,00	
MUTUI E PRESTITI	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TI	258.788,36	315.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	1.080.000,00	
Totale Titolo III (C)	CO	13.747.486,83	14.315.000,00	14.360.000,00	14.360.000,00	14.360.000,00	43.080.000,00	
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	SV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TI	13.747.486,83	14.315.000,00	14.360.000,00	14.360.000,00	14.360.000,00	43.080.000,00	

PARTE II - SPESA

INTERVENTI		IMPEGNI 2013	PREVISIONI 2014	PREVISIONI DEL BILANCIO PLURIENNALE 2015 - 2017				ANNOTAZ
				2015	2016	2017	TOTALE	
Riepilogo dei Titoli								
Titolo I	TI	15.395.728,32	17.125.652,66	19.582.049,79	18.793.864,16	17.767.260,29	56.143.174,24	
Titolo II	TI	560.577,05	1.090.225,85	3.882.686,78	3.597.995,53	3.391.888,85	10.872.571,16	
Titolo III	TI	13.747.486,83	14.315.000,00	14.360.000,00	14.360.000,00	14.360.000,00	43.080.000,00	
Totale	TI	29.703.792,20	32.530.878,51	37.824.736,57	36.751.859,69	35.519.149,14	110.095.745,40	
DISAVANZO D'AMMINSTRAZIONE ANNO 2014	TI	0,00	0,00	1.865.795,09	355.489,32	355.489,32	2.576.773,73	
TOTALE GENERALE	TI	29.703.792,20	32.530.878,51	39.690.531,66	37.107.349,01	35.874.638,46	112.672.519,13	

COMUNE DI ACI CASTELLO - Prov. di Catania -

All. 3

ALLEGATO 3

Allegato delibera C.C. N. 8 del 15 FEB 2016

Allegato delibera G.C. N. 150 del 18 DIC. 2015

COMUNE DI ACICASTELLO

PROVINCIA DI CATANIA

ALLEGATO ALLA RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA

TRIENNIO 2015 / 2017

PROGRAMMAZIONE DEGLI AFFIDAMENTI DI INCARICHI DI STUDIO O DI RICERCA OVVERO DI CONSULENZA A SOGGETTI ESTRANEI ALLA P.A. AI SENSI DELL'ART. 3, COMMA 55, DELLA LEGGE N. 244/2007, MODIFICATO DALL'ART. 46 DEL D.L. N 112/2008, CONV. IN LEGGE N 133/2008.

PROGRAMMAZIONE ANNO 2015

1. Premessa.

Ai sensi della disciplina indicata dall'art. 3, comma 55, della legge n. 244/2007, come modificato dall'art. 46, comma 2°, del D.L. n. 112/2008, convertito il legge n. 133/2008, gli Enti Locali possono stipulare contratti di collaborazione autonoma, indipendentemente dall'oggetto della prestazione, solo con riferimento alle attività istituzionali stabilite dalla legge previste dal programma approvato dal Consiglio ai sensi dell'art. 4, comma 2, del D.L.gs. n 267/2000.

Pertanto, sulla base delle esigenze prospettate dai vari responsabili di servizio, costituenti centri di responsabilità sulla programmazione finanziaria per l'esercizio finanziario 2014, si è proceduto alla predisposizione del presente programma da allegare alla relazione Previsionale e Programmatica del triennio di riferimento, da sottoporre all'approvazione del Consiglio Comunale quale allegato al Bilancio di previsione annuale.

Va precisato che, sulla base della normativa sopra citata, sono da considerarsi esclusi dalla previa programmazione i seguenti incarichi:

a) gli incarichi professionali conferiti per la rappresentanza in giudizio e il patrocinio dell'Amministrazione;

b) gli incarichi professionali attinenti ai servizi di architettura e di ingegneria in quanto disciplinati dal D.Lgs. 163/2006;

c) gli incarichi inerenti ai componenti degli organismi di controllo interno e dei nuclei di valutazione, nonché dei componenti del sistema di monitoraggio degli investimenti pubblici;

d) gli incarichi a soggetti esterni all'Ente di cui all'art. 90 del T.U.EE.LL., attinenti agli Uffici di supporto agli organi di direzione politica (ufficio di staff del Sindaco), nonché il conferimento a soggetti esterni di incarichi esterni di direzione di area (art. 110 TUEL) o di Direzione Generale (art. 108 TUEL), che avvengono con contratti di lavoro subordinato a tempo determinato.

e) in genere, tutti quegli incarichi professionali, anche ex art. 2222 del Cod. Civ., che si concretizzano in appalti di servizi o esternalizzazioni di servizi, necessari per gli scopi dell'amministrazione.

Per quanto attiene i limiti, i criteri e le modalità di conferimento di tali incarichi di collaborazione autonoma, si fa rinvio al regolamento comunale per il conferimento di incarichi professionali a soggetti esterni all'Amministrazione approvato con deliberazione di G.C. n 47 del 19/04/2007, mentre per quanto attiene il limite massimo di spesa annua di cui all'art. 3, comma 56 della L. n

244/07, modificato dall'art. 46 legge n 133/08, questo è fissato dai pertinenti interventi di spesa, nel rispetto dei limiti previsionali imposti dal D.Legs. 78/2010.

2. PROGRAMMAZIONE

AREA/ SETTORE	DESCRIZIONE NATURALE E OGGETTO DELLA PRESTAZIONE	COLLEGAMENTO ALL'OBIETTIVO STRATEGICO (RIF. Programma R.P.P.)	DURATA	SPESA PREVISTA
Staff del Sindaco	Esperti del Sindaco art. 14 L..R. 7/92 e succ.m.e i	CAPITOLO 18		€ 0,00
Area 1^	Affiancamento ufficio Risorse Umane	CAPITOLO 57	Dal 01/05/2015 al 30/05/2015	€ 1.600,00

Data 17.12.2015

Il Responsabile del servizio finanziario

Il Segretario Generale
IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Mario Turiddu

Il Sindaco

APR. A

Allegato delibera
G.C. n. 150
del 8 DIC. 2015

Relazione previsionale e programmatica per il periodo 2015 - 2017

COMUNE ACICASTELLO

SEZIONE 1

CARATTERISTICHE GENERALI DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO,

DELL'ECONOMIA INSEDIATA E DEI SERVIZI DELL'ENTE

COMUNE DI ACICASTELLO

1.3 - SERVIZI

1.3.1 – PERSONALE

1.3.1.1					
Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°.	IN SERVIZIO NUMERO	Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°.	IN SERVIZIO NUMERO
D3	10	10	B3	16	14
D1	23	21	B1	62	61
C	50	44	A	15	15

1.3.1.2 - Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

di ruolo n° .....

fuori ruolo n° .....

1.3.1.3 - AREA TECNICA				1.3.1.4 -AREA ECONOMICO/FINANZIARIA			
Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N°. IN SERVIZIO	Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N°. IN SERVIZIO
D3	5		5	D3	1		1
D1	7		7	D1	3		3
C	5		5	C	7		7
B	16		15	B	5		5
A	2		2	A	1		1

1.3.1.5 - AREA DI VIGILANZA				1.3.1.6 - AREA EMOGRAFICA/STATISTICA			
Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N°. IN SERVIZIO	Q.F.	QUALIFICA PROF.LE	N°. PREV. P.O.	N°. IN SERVIZIO
D3	1		1	D3	2		2
D2	2		2	D1	10		10
B	12		12	C	13		13
A	2		2	B	41		41
				A	11		11

NOTA: per le aree non inserite non devono essere fornite notizie sui dati del personale. In caso di attività promiscua deve essere scelta l'area di attività prevalente.

COMUNE DI ACICASTELLO

1.1– POPOLAZIONE

1.1.1 - Popolazione legale al censimento		n° 18148
1.1.2 - Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art. 110 D.L.vo 77/95)		n°18726
di cui: maschi		n°9043
femmine		n° 9683
nuclei familiari		n° 8238
comunità/convivenze		n° 2
1.1.3 - Popolazione al 1.1. 2014 (penultimo anno precedente)		n° 18587
1.1.4 - Nati nell'anno	n° 155	
1.1.5 - Deceduti nell'anno	n° 153	
saldo naturale		n° 2
1.1.6 - Immigrati nell'anno	n° 921	
1.1.7 - Emigrati nell'anno	n° 784	
saldo migratorio		n° 139
1.1.8 - Popolazione al 31.12. 2014 (penultimo anno precedente)		n° 18726
di cui		
1.1.9 - In età prescolare (0/6 anni)		n° 1113
1.1.10 - In età scuola obbligo (7/14 anni)		n° 1327
1.1.11- In forza lavoro 1ª occupazione (15/29 anni)		n° 2896
1.1.12 - In età adulta (30/65 anni)		n° 5102
1.1.13 - In età senile (oltre 65 anni)		n° 1913

1.1.14 - Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2010	9,83
	2011	8,59
	2012	9,69
	2013	7,81
	2014	8,31

1.1.15 - Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2010	8,72
	2011	8,48
	2012	8,69
	2013	7,7
	2014	8,2

1.1.16 - Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente		
	abitanti	n° .....
	entro il	n° .....

1.1.17 - Livello di istruzione della popolazione residente:

.....

.....

.....

1.1.18 - Condizione socio-economica delle famiglie:

.....

.....

.....

1.2 - TERRITORIO

1.2.1 – Superficie in Km.8,65

1.2.2 – RISORSE IDRICHE

* Laghi n° ..... * Fiumi e Torrenti n° 8

1.2.3 – STRADE

* Statali km.1,0 * Provinciali km. ..... * Comunali km. 62

* Vicinali km.3,0 * Autostrade km. .....

1.2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

		Se Si data ed estremi del provvedimento di approvazione
* Piano regolatore adottato	Si ☐ No ☐	
* Piano regolatore approvato	Si ☒ No ☐	
* Programma di fabbricazione	Si ☐ No ☐	
* Piano edilizia economica e popolare	Si ☐ No ☐	
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
* Industriali	Si ☐ No ☐	
* Artigianali	Si ☐ No ☐	
* Commerciali	Si ☐ No ☐	
Altri strumenti (specificare)		

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.12, comma 7, D. L.vo 77/95) Si ☐ No ☒

Se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)

	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	.....	.....
P.I.P.	.....	.....

1.3.2 – STRUTTURE

TIPOLOGIA		ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
1.3.2.1 - Asili nido	n.°	posti n.	posti n.	posti n.	posti n.
1.3.2.2 - Scuole materne	n.° 4	posti n.333	posti n.270	posti n.352	posti n.352
1.3.2.3 - Scuole elementari	n.° 5	posti n.597	posti n. 597	posti n.586	posti n.586
1.3.2.4 - Scuole medie	n.°4	posti n.478	posti n. 478	posti n.484	posti n.484
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani	n.°	posti n.	posti n.	posti n.	posti n.
1.3.2.6 - Farmacie Comunali		n.°	n.°	n.°	n.°
1.3.2.7 - Rete fognaria in km.					
- bianca		0,5	0,5	0,5	0,5
- nera				6	6
- mista		13460	15460	17460	17460
1.3.2.8 - Esistenza depuratore		Si ☐ No ☒	Si ☐ No ☒	Si ☐ No ☒	Si ☐ No ☒
1.3.2.9 – Rete acquedotto in Km.		51	51	51	51
1.3.2.10 – Attuazione servizio idrico integrato		Si ☐ No ☒	Si ☐ No ☒	Si ☐ No ☒	Si ☐ No ☒
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini		n.°10 hq.	n.°11 hq.	n.°11 hq.	n.°11 hq.
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica		n.°2200	n.°2200	n.°2300	n.°2300
1.3.2.13 - Rete gas in Km.		49	49	49	49
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in quintali:		92800	94600	94600	94600
- civile					
- industriale					
- raccolta differenziata		Si ☒ No ☐	Si ☒ No ☐	Si ☒ No ☐	Si ☒ No ☐
1.3.2.15 - Esistenza discarica		Si ☐ No ☒	Si ☐ No ☒	Si ☐ No ☒	Si ☐ No ☒
1.3.2.16 - Mezzi operativi		n.°1	n.°1	n.°1	n.°1
1.3.2.17 – Veicoli		n.°9	n.°9	n.°9	n.°9
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati		Si ☒ No ☐	Si ☒ No ☐	Si ☒ No ☐	Si ☒ No ☐
1.3.2.19 - Personal Computer		n.°160	n.°160	n.°160	n.°160
1.3.2.20 - Altre strutture (specificare)					

1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
1.3.3.1 - CONSORZI	n.°6	n.°3	n.°3	n.°3
1.3.3.2 - AZIENDE	n.°	n.°	n.°	n.°
1.3.3.3 - ISTITUZIONI	n.°	n.°	n.°	n.°
1.3.3.4 - SOCIETA' DI CAPITALI	n.°6	n.°3	n.°3	n.°3
1.3.3.5 - CONCESSIONI	n.°6	n.°3	n.°3	n.°3

1.3.3.1.1 - Denominazione Consorzio/i .....CONSORZIO ETNEO E SVILUPPO, DISTRETTO TURISTICO TERRITORIALE DELLA REGIONE SICILIANA " IL MARE DELL'ETNEA" - CONSORZIO ISOLE
.....

1.3.3.1.2 - Comune associato/i (indicare il n.° tot. e nomi).....
.....

1.3.3.2.1 - Denominazione Azienda.....
1.3.3.2.2 - Ente/i Associato/i .....
.....

1.3.3.3.1 – Denominazione Istituzione/i .....
1.3.3.3.2 - Ente/i Associato/i.....
.....

1.3.3.4.1 – Denominazione S.p.A. .....
1.3.3.4.2 - Ente/i Associato/i .....
.....

1.3.3.5.1 - Servizi gestiti in concessione .....
1.3.3.5.2 - Soggetti che svolgono i servizi .....
.....

1.3.3.6.1 - Unione di Comuni (se costituita) n° .....
Comuni uniti (indicare i nomi per ciascuna unione) .....

1.3.3.7.1 - Altro (specificare) .....
.....

1.3.4 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

1.3.4.1 - ACCORDO DI PROGRAMMA
Oggetto .....
Altri soggetti partecipanti .....
Impegni di mezzi finanziari .....
Durata dell'accordo ..... L'accordo è: - in corso di definizione - già operativo Se già operativo indicare la data di sottoscrizione .....
1.3.4.2 – PATTO TERRITORIALE
Oggetto .....
Altri soggetti partecipanti .....
Impegni di mezzi finanziari .....
Durata del Patto territoriale ..... Il Patto territoriale è: - in corso di definizione - già operativo Se già operativo indicare la data di sottoscrizione .....
1.3.4.3 – ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA (specificare)
Oggetto .....
Altri soggetti partecipanti .....
Impegni di mezzi finanziari .....
Durata ..... Indicare la data di sottoscrizione .....

COMUNE DI ACICASTELLO

1.3.5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

1.3.5.1 – Funzioni e servizi delegati dallo Stato • Riferimenti normativi ..... • Funzioni o servizi ..... • Trasferimenti di mezzi finanziari ..... • Unità di personale trasferito .....
1.3.5.1 – Funzioni e servizi delegati dalla Regione • Riferimenti normativi ..... • Funzioni o servizi ..... • Trasferimenti di mezzi finanziari ..... • Unità di personale trasferito .....

1.3.5.3 - Valutazioni in ordine alla congruità tra funzioni delegate e risorse attribuite

.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....

COMUNE DI ACICASTELLO

1.4 - ECONOMIA INSEDIATA

COMUNE DI ACICASTELLO

SEZIONE 2

ANALISI DELLE RISORSE

COMUNE DI ACICASTELLO

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

2.1.1 - Quadro riassuntivo

Entrate	Trend storico			Programmazione pluriennale			% scostam. della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (acc.comp.)	Esercizio Anno 2013 (acc.comp)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio Annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
. Tributarie	11.909.198,75	11.137.789,45	12.241.000,00	11.397.500,00	12.039.656,85	11.997.500,00	-6,89
. Contributi e trasferimenti correnti	5.170.715,03	4.787.287,35	3.895.042,55	4.141.848,56	2.827.795,39	2.635.500,00	6,34
. Extratributarie	1.860.606,48	1.695.669,56	1.408.434,20	3.810.844,99	3.352.414,46	3.700.360,29	170,57
TOTALE ENTRATE CORRENTI	18.940.520,26	17.620.746,36	17.544.476,75	19.350.193,55	18.219.866,70	18.333.360,29	10,29
. Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria patrimonio	103.083,26	26.866,27	0,00	30.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00
. Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	3.997.190,93			
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	19.043.603,52	17.647.612,63	17.544.476,75	23.377.384,48	20.273.484,17	18.689.638,46	33,25
. Alienazione e trasferimenti capitale	0,00	0,00	0,00	5.800,00	1.063.000,00	2.630.000,00	0,00
. Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	687.780,32	762.408,67	0,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	0,00
. Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	3.997.190,93	1.993.617,47	296.278,17	0,00
. Altre accensioni prestiti	0,00	0,00	0,00	3.997.190,93	1.993.617,47	296.278,17	0,00
. Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	3.997.190,93			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	3.997.190,93			
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE AD INVESTIMENTI (B)	687.780,32	762.408,67	0,00	16.444.563,72	9.487.469,88	4.265.112,68	0,00
. Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
. Anticipazioni di cassa	13.486.020,15	13.488.698,47	14.000.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00	0,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	13.486.020,15	13.488.698,47	14.000.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00	0,00
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)	33.217.403,99	31.898.719,77	31.544.476,75	53.821.948,20	43.760.954,05	36.954.751,14	70,62

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.1 - Entrate Tributarie

2.2.1.1

ENTRATE	Trend storico			Programmazione pluriennale			% scostam. della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (acc.comp.)	Esercizio Anno 2013 (acc.comp)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
Imposte	6.376.398,75	5.364.137,01	6.503.000,00	6.355.000,00	6.802.393,65	6.785.000,00	-2,28
Tasse	5.528.000,00	5.194.721,46	5.049.000,00	5.037.500,00	5.232.263,20	5.207.500,00	-0,23
Tributi speciali ed altre entrate proprie	4.800,00	578.930,98	689.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	-99,27
TOTALE	11.909.198,75	11.137.789,45	12.241.000,00	11.397.500,00	12.039.656,85	11.997.500,00	-6,89

2.2.1.2

IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI							
	ALIQUOTE ICI		GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE (A)		GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZIALE (B)		TOTALE DEL GETTITO (A+B)
	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsione annuale	Esercizio In corso	Esercizio bilancio previsione annuale	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsione annuale	
ICI I^ Casa			0	0			0
ICI II^ Casa			0	0			0
Fabbr.prod.vi					0	0	0
Altro			0	0	0	0	0
TOTALE			0	0	0	0	0

COMUNE DI ACICASTELLO

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

.....

.....

.....

2.2.1.4 - Per l'ICI indicare la percentuale d'incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi sulle abitazioni: .....%

.....

.....

.....

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

.....

.....

.....

2.2.1.6 - Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi.

.....

.....

.....

2.2.1.7 - Altre considerazioni e vincoli.

.....

.....

.....

DI ACICASTELLO

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.2 - Contributi e trasferimenti correnti

2.2.2.1

ENTRATE	Trend storico			Programmazione pluriennale			% scostam. della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (acc.comp.)	Esercizio Anno 2013 (acc.comp)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio attuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	2.201.608,03	1.783.285,90	733.893,03	818.000,00	818.000,00	818.000,00	11,46
Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	2.924.107,00	3.004.001,45	3.144.649,52	3.296.348,56	1.876.441,21	1.790.000,00	4,82
Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione per funzioni delegate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti da altri enti del settore pubblico	45.000,00	0,00	16.500,00	27.500,00	133.354,18	27.500,00	66,67
TOTALE	5.170.715,03	4.787.287,35	3.895.042,55	4.141.848,56	2.827.795,39	2.635.500,00	6,34

COMUNE DI ACICASTELLO

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

.....

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

.....

2.2.2.4 - Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, leggi speciali, ecc.).

.....

2.2.2.5 - Altre considerazioni e vincoli

.....

.....

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.3 - Proventi extratributari

2.2.3.1

ENTRATE	Trend storico			Programmazione pluriennale			% scostam. della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (acc.comp.)	Esercizio Anno 2013 (acc.comp)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
Proventi dei serivizi pubblici	1.452.206,95	1.070.814,54	989.414,90	2.922.767,00	2.792.513,55	3.153.500,00	195,40
Proventi di beni dell'Ente	134.301,60	184.151,65	219.800,00	223.200,00	223.000,00	223.000,00	1,55
Interessi su anticipazioni e crediti	54.050,55	27.192,46	40.000,00	22.527,08	22.000,00	22.306,59	-43,68
Utili netti delle aziende specializzate e partecipate, dividendi di società	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi diversi	220.047,38	413.510,91	159.219,30	642.350,91	314.900,91	301.553,70	303,44
TOTALE	1.860.606,48	1.695.669,56	1.408.434,20	3.810.844,99	3.352.414,46	3.700.360,29	170,57

COMUNE DI ACICASTELLO

2.2.3.2 - 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

.....

2.2.3.3 - 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.

.....

2.2.3.4 - Altre considerazioni e vincoli

.....

.....

COMUNE DI ACICASTELLO

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.4 - Contributi e Trasferimenti in c/capitale

2.2.4.1

ENTRATE	Trend storico			Programmazione pluriennale			% scostam. della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (acc.comp.)	Esercizio Anno 2013 (acc.comp)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
Alienazione di beni patrimoniali	63.252,55	119.784,54	232.500,00	55.800,00	1.113.000,00	2.680.000,00	-76,00
Trasferimenti di capitale dallo Stato	0,00	0,00	159.000,00	159.000,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale dalla Regione	0,00	15.577,00	0,00	6.247,12	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale da altri Enti del settore pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	796.307,99	800.248,31	730.401,76	544.042,95	565.000,00	565.000,00	-25,51
TOTALE	859.560,54	935.609,85	1.121.901,76	765.090,07	1.678.000,00	3.245.000,00	-31,80

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

.....

2.2.4.3 - Altre considerazioni e illustrazioni

.....

.....

COMUNE DI ACICASTELLO

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.5 - Proventi ed oneri di urbanizzazione

2.2.5.1

ENTRATE	Trend storico			Programmazione pluriennale			% scostam. della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (acc.comp.)	Esercizio Anno 2013 (acc.comp)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio attuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
	687.780,32	762.408,67	0,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	0,00
TOTALE	687.780,32	762.408,67	0,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	0,00

2.2.5.2 - Relazioni tra proventi di oneri iscritti e l'attuabilità degli strumenti urbanistici vigenti.

.....

.....

2.2.5.3 - Opere di urbanizzazione eseguite a scomputo nel triennio: entità ed opportunità

.....

.....

2.2.5.4 - Individuazione della quota dei proventi da destinare a manutenzione ordinaria del patrimonio e motivazione delle scelte

.....

.....

2.2.5.5 - Altre considerazioni e vincoli

.....

.....

COMUNE DI ACICASTELLO

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.6 - Accensioni di prestiti

2.2.6.1

ENTRATE	Trend storico			Programmazione pluriennale			% scostam. della col. 4 Rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (acc.comp.)	Esercizio Anno 2013 (acc.comp)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assunzioni di mutui e prestiti	0,00	3.412.553,38	0,00	1.578.057,11	1.215.864,84	0,00	0,00
Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	3.412.553,38	0,00	1.578.057,11	1.215.864,84	0,00	0,00

2.2.6.2 - Valutazione sull'entità del ricorso al credito e sulle forme di indebitamento a mezzo di utilizzo di risparmio pubblico e privato

.....

2.2.6.3 - Dimostrazione del rispetto del tasso di delegabilità dei cespiti di entrata e valutazione sull'impatto degli oneri di ammortamento sulle spese correnti comprese nella programmazione triennale

.....

2.2.6.4 - Altre considerazioni e vincoli

.....

.....

COMUNE DI ACICASTELLO

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.7 - Riscossione di crediti e Anticipazioni di cassa

2.2.7.1

ENTRATE	Trend storico			Programmazione pluriennale			% scostam. della col. 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (acc.comp.)	Esercizio Anno 2013 (acc.comp)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio attuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	13.486.020,15	13.488.698,47	14.000.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00	0,00
TOTALE	13.486.020,15	13.488.698,47	14.000.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00	0,00

2.2.7.2 - Dimostrazione del rispetto dei limiti al ricorso alla anticipazione di tesoreria

.....

.....

2.2.7.3 - Altre considerazioni e vincoli

.....

.....

COMUNE DI ACICASTELLO

SEZIONE 3

PROGRAMMI E PROGETTI

COMUNE DI ACICASTELLO

3.1 - Considerazioni generali e motivata dimostrazione delle variazioni rispetto all'esercizio precedente
.....
.....
.....

3.2 - Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente
.....
.....
.....

3.3 - QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER PROGRAMMA

Programma n°	Anno 2015				Anno 2016				Anno 2017			
	Spese correnti consol.	Spese correnti sviluppo	Spese invest.	Totale	Spese correnti consol.	Spese correnti sviluppo	Spese invest.	Totale	Spese correnti consol.	Spese correnti sviluppo	Spese invest.	Totale
00 U.O.C. SERIVIZI DIREZIONALI EDI STAFF	0,00	0,00	0,00	0,00	608000,00	0,00	0,00	608000,00	720000,00	0,00	0,00	720000,00
001 SERVIZI GENERALI	197622,88	0,00	0,00	197622,88	206304,01	0,00	0,00	206304,01	0,00	0,00	0,00	0,00
01 SERVIZI GENERALI,DEMOGRAFICIED ELETTORALI	1805212,95	0,00	0,00	1805212,95	1638435,71	0,00	0,00	1638435,71	1636338,00	0,00	0,00	1636338,00
010 LEGALE	1291618,61	53859,49	0,00	1345478,10	1001393,00	0,00	0,00	1001393,00	874359,68	0,00	0,00	874359,68
02 SERVIZI ALLA PERSONA,CULTURALIE RICREATIVI, PUBBLICA ISTRUZINE	531568,57	0,00	0,00	531568,57	934016,86	0,00	0,00	934016,86	578792,92	0,00	25,98	578818,90

Programma n°	Anno 2015				Anno 2016				Anno 2017			
	Spese correnti consol.	Spese correnti sviluppo	Spese invest.	Totale	Spese correnti consol.	Spese correnti sviluppo	Spese invest.	Totale	Spese correnti consol.	Spese correnti sviluppo	Spese invest.	Totale
03 SERVIZI FINANZIARI E TRIBUTI	3542431,97	0,00	0,00	3542431,97	2748144,46	0,00	0,00	2748144,46	2946773,37	0,00	0,00	2946773,37
04 SERVIZI AL PATRIMONIO, ECOLO-GIA ED AMBIENTE	6159289,07	0,00	955158,90	7114447,97	6650633,36	0,00	2041998,74	8692632,10	5651359,32	0,00	778339,36	6429698,68
05 SERVIZI TECNICI OPERE PUBBLI-CHE E PROTEZIONE CIVILE	45963,38	0,00	1774507,45	1820470,83	39500,00	0,00	299644,02	339144,02	44500,00	0,00	40000,00	84500,00
06 SERVIZI TECNICI URBANISTICA -SERVIZI ALLE IMPRESE	57102,41	0,00	174338,19	231440,60	52283,18	0,00	227563,92	279847,10	42200,00	0,00	224688,49	266888,49
07 SERVIZI DI VIGILANZA	1087768,95	0,00	0,00	1087768,95	726400,00	0,00	0,00	726400,00	661475,00	0,00	0,00	661475,00
08 UFFICIO SEGRETERIA GENERALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6750,00	0,00	0,00	6750,00
09 UFFICIO DEL DIRETTORE GENERALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	14718578,79	53859,49	2904004,54	17676442,82	14605110,58	0,00	2569206,68	17174317,26	13162548,29	0,00	1043053,83	14205602,12

3.4 - PROGRAMMA N.° 00
N.° 1 EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG.

3.4.1 - Descrizione del programma

U.O.C. SERIVIZI DIREZIONALI EDI STAFF

3.4.2 - Motivazione delle scelte

3.4.3 - Finalità da conseguire

3.4.3.1 – Investimento

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

3.5 – RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 00

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE STATO REGIONE PROVINCIA UNIONE EUROPEA CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO - ISTITUTI DI PREVIDENZA ALTRI INDEBITAMENTI (1) ALTRE ENTRATE				
TOTALE (A)				
PROVENTI DEI SERVIZI				
TOTALE (B)				
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
TOTALE (C)				
TOTALE GENERALE (A+B+C)				

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 00

IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per Investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
0,00	?	0,00	?	0,00	?	0,00	0,00

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
608.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	608.000,00	2,72

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
720.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720.000,00	3,40

COMUNE DI ACICASTELLO

3.7 – DESCRIZIONE DEL PROGETTO N° 1 DI CUI AL PROGRAMMA N° 00 RESPONSABILE SIG. GULIZIA LAURA DOTT.SSA

3.7.1 – Finalità da conseguire 3.7.1.1 – Investimento …………… …………… …………… …………… …………… …………… …………… 3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo …………… …………… …………… …………… …………… ……………	3.7.3 – Risorse umane da impiegare …………… …………… …………… …………… …………… …………… …………… …………… …………… …………… …………… …………… …………… ……………
3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare …………… …………… …………… …………… …………… …………… …………… …………… …………… …………… …………… …………… …………… ……………	3.7.4 – Motivazione delle scelte…………… …………… …………… …………… …………… …………… …………… …………… …………… …………… …………… …………… …………… ……………

COMUNE DI ACICASTELLO

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO 1

IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per Investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
0,00	?	0,00	?	0,00	?	0,00	0,00

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
608.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	608.000,00	2,72

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
720.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	720.000,00	3,40

COMUNE DI ACICASTELLO

3.4 - PROGRAMMA N.° 001
N.° 0 EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG. GULIZIA LAURA DOTT.SSA

3.4.1 - Descrizione del programma

SERVIZI GENERALI

3.4.2 - Motivazione delle scelte

3.4.3 - Finalità da conseguire

3.4.3.1 – Investimento

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

COMUNE DI ACICASTELLO

3.5 – RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 001

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE STATO REGIONE PROVINCIA UNIONE EUROPEA CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO - ISTITUTI DI PREVIDENZA ALTRI INDEBITAMENTI (1) ALTRE ENTRATE				
TOTALE (A)				
PROVENTI DEI SERVIZI				
TOTALE (B)				
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
TOTALE (C)				
TOTALE GENERALE (A+B+C)				

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 001

IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per Investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
197.622,88	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	197.622,88	0,84

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
206.304,01	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	206.304,01	0,92

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
0,00	?	0,00	?	0,00	?	0,00	0,00

COMUNE DI ACICASTELLO

3.4 - PROGRAMMA N.° 01
N.° 3 EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG. D'URSO ALFREDO DOTT.

3.4.1 - Descrizione del programma

SERVIZI GENERALI,DEMOGRAFICIED ELETTORALI

3.4.2 - Motivazione delle scelte

3.4.3 - Finalità da conseguire

3.4.3.1 – Investimento

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

3.5 – RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 01

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE STATO REGIONE PROVINCIA UNIONE EUROPEA CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO - ISTITUTI DI PREVIDENZA ALTRI INDEBITAMENTI (1) ALTRE ENTRATE				
TOTALE (A)				
PROVENTI DEI SERVIZI				
TOTALE (B)				
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
TOTALE (C)				
TOTALE GENERALE (A+B+C)				

COMUNE DI ACICASTELLO

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 01

IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per Investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
1.805.212,95	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.805.212,95	7,69

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
1.638.435,71	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.638.435,71	7,32

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
1.636.338,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.636.338,00	7,73

COMUNE DI ACICASTELLO

3.7 – DESCRIZIONE DEL PROGETTO N° 1 DI CUI AL PROGRAMMA N° 01 RESPONSABILE SIG. D'URSO ALFREDO DOTT.

3.7.1 – Finalità da conseguire 3.7.1.1 – Investimento .... 3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo	3.7.3 – Risorse umane da impiegare ....
3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare	3.7.4 – Motivazione delle scelte.. ....

COMUNE DI ACICASTELLO

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO 1

IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per Investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
0,00	?	0,00	?	0,00	?	0,00	0,00

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
26.500,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.500,00	0,12

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
26.500,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.500,00	0,13

3.7 – DESCRIZIONE DEL PROGETTO N° 2 DI CUI AL PROGRAMMA N° 01 RESPONSABILE SIG. D'URSO ALFREDO DOTT.

3.7.1 – Finalità da conseguire 3.7.1.1 – Investimento …………………… …………………… …………………… …………………… …………………… …………………… …………………… 3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo …………… …………………… …………………… …………………… …………………… ……………………	3.7.3 – Risorse umane da impiegare …………………… …………………… …………………… …………………… …………………… …………………… …………………… …………………… …………………… …………………… …………………… …………………… …………………… ……………………
3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare …………………… …………………… …………………… …………………… …………………… …………………… …………………… …………………… …………………… …………………… …………………… …………………… …………………… ……………………	3.7.4 – Motivazione delle scelte…………………… …………………… …………………… …………………… …………………… …………………… …………………… …………………… …………………… …………………… …………………… …………………… …………………… ……………………

COMUNE DI ACICASTELLO

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO 2

IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per Investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
1.805.212,95	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.805.212,95	7,69

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
1.611.935,71	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.611.935,71	7,20

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
1.609.838,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.609.838,00	7,61

COMUNE DI ACICASTELLO

3.7 – DESCRIZIONE DEL PROGETTO N° 3 DI CUI AL PROGRAMMA N° 01 RESPONSABILE SIG. D'URSO ALFREDO DOTT.

3.7.1 – Finalità da conseguire 3.7.1.1 – Investimento … 3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo …	3.7.3 – Risorse umane da impiegare …
3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare …	3.7.4 – Motivazione delle scelte…

COMUNE DI ACICASTELLO

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO 3

IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per Investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
0,00	?	0,00	?	0,00	?	0,00	0,00

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
0,00	?	0,00	?	0,00	?	0,00	0,00

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
0,00	?	0,00	?	0,00	?	0,00	0,00

COMUNE DI CASTELLO

3.4 - PROGRAMMA N.° 010
N.° 0 EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG. MIANO GIOVANNA AVV

3.4.1 - Descrizione del programma

LEGALE

3.4.2 - Motivazione delle scelte

3.4.3 - Finalità da conseguire

3.4.3.1 – Investimento

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

COMUNE DI ACICASTELLO

3.5 – RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 010

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE STATO REGIONE PROVINCIA UNIONE EUROPEA CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO - ISTITUTI DI PREVIDENZA ALTRI INDEBITAMENTI (1) ALTRE ENTRATE				
TOTALE (A)				
PROVENTI DEI SERVIZI				
TOTALE (B)				
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
TOTALE (C)				
TOTALE GENERALE (A+B+C)				

COMUNE DI CICCASTELLO

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 010

IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per Investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
1.291.618,61	96,00	53.859,49	4,00	0,00	0,00	1.345.478,10	5,73

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
1.001.393,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.001.393,00	4,47

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
874.359,68	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	874.359,68	4,13

3.4 - PROGRAMMA N.° 02
N.° 2 EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG. SCIUTO VINCENZA DOTT.SSA

3.4.1 - Descrizione del programma

SERVIZI ALLA PERSONA,CULTURALIE RICREATIVI, PUBBLICA ISTRUZINE

3.4.2 - Motivazione delle scelte

3.4.3 - Finalità da conseguire

3.4.3.1 – Investimento

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

COMUNE DI ACICASTELLO

3.5 – RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 02

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE STATO REGIONE PROVINCIA UNIONE EUROPEA CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO - ISTITUTI DI PREVIDENZA ALTRI INDEBITAMENTI (1) ALTRE ENTRATE				
TOTALE (A)				
PROVENTI DEI SERVIZI				
TOTALE (B)				
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
TOTALE (C)				
TOTALE GENERALE (A+B+C)				

COMUNE DI ACICASTELLO

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 02

IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per Investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
531.568,57	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	531.568,57	2,27

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
934.016,86	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	934.016,86	4,17

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
578.792,92	100,00	0,00	0,00	25,98	0,00	578.818,90	2,74

COMUNE DI ACICASTELLO

3.7 – DESCRIZIONE DEL PROGETTO N° 1   DI CUI AL PROGRAMMA N° 02   RESPONSABILE SIG. SCIUTO VINCENZA DOTT.SSA

3.7.1 – Finalità da conseguire 3.7.1.1 – Investimento …………………… 3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo	3.7.3 – Risorse umane da impiegare ……………………
3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare ……………………	3.7.4 – Motivazione delle scelte……………………

COMUNE DI ACI CASTELLO

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO 1

IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per Investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
460.468,57	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	460.468,57	1,96

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
502.161,22	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	502.161,22	2,24

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
451.700,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	451.700,00	2,13

COMUNE DI ACICASTELLO

3.7 – DESCRIZIONE DEL PROGETTO N° 2 DI CUI AL PROGRAMMA N° 02 RESPONSABILE SIG. SCIUTO VINCENZA DOTT.SSA

3.7.1 – Finalità da conseguire 3.7.1.1 – Investimento .... 3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo	3.7.3 – Risorse umane da impiegare ....
3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare	3.7.4 – Motivazione delle scelte............ ....

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO 2

IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per Investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
71.100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.100,00	0,30

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
431.855,64	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	431.855,64	1,93

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
127.092,92	99,98	0,00	0,00	25,98	0,02	127.118,90	0,60

STELLO COMUNE DI

3.4 - PROGRAMMA N.° 03
N.° 2 EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG. GALLI CLAUDIO DOTT

3.4.1 - Descrizione del programma

SERVIZI FINANZIARI E TRIBUTI

3.4.2 - Motivazione delle scelte

3.4.3 - Finalità da conseguire

3.4.3.1 – Investimento

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

3.5 – RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 03

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE STATO REGIONE PROVINCIA UNIONE EUROPEA CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO - ISTITUTI DI PREVIDENZA ALTRI INDEBITAMENTI (1) ALTRE ENTRATE				
TOTALE (A)				
PROVENTI DEI SERVIZI				
TOTALE (B)				
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
TOTALE (C)				
TOTALE GENERALE (A+B+C)				

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 03

IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per Investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
3.542.431,97	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.542.431,97	15,10

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
2.748.144,46	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.748.144,46	12,27

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
2.946.773,37	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.946.773,37	13,93

COMUNE DI ROCCASTELLO

3.7 – DESCRIZIONE DEL PROGETTO N° 1   DI CUI AL PROGRAMMA N° 03   RESPONSABILE SIG. GALLI CLAUDIO DOTT

3.7.1 – Finalità da conseguire 3.7.1.1 – Investimento .... 3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo	3.7.3 – Risorse umane da impiegare ....
3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare	3.7.4 – Motivazione delle scelte........

COMUNE DI ACICASTELLO

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO 1

IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per Investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
3.109.532,41	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.109.532,41	13,25

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
2.115.772,83	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.115.772,83	9,45

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
2.551.301,43	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.551.301,43	12,06

COMUNE DI ACICASTELLO

3.7 – DESCRIZIONE DEL PROGETTO N° 2 DI CUI AL PROGRAMMA N° 03 RESPONSABILE SIG. GALLI CLAUDIO DOTT

3.7.1 – Finalità da conseguire 3.7.1.1 – Investimento ………… 3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo	3.7.3 – Risorse umane da impiegare …………
3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare …………	3.7.4 – Motivazione delle scelte…………

COMUNE DI ACI CASTELLO

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO 2

IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per Investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
432.899,56	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	432.899,56	1,84

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
632.371,63	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	632.371,63	2,82

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
395.471,94	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	395.471,94	1,87

COMUNE DI ACICASTELLO

3.4 - PROGRAMMA N.° 04
N.° 2 EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG. DEL POPOLO EMILIA DOTT.SSA

3.4.1 - Descrizione del programma

SERVIZI AL PATRIMONIO, ECOLO-GIA ED AMBIENTE

3.4.2 - Motivazione delle scelte

3.4.3 - Finalità da conseguire

3.4.3.1 – Investimento

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

COMUNE DI ACICASTELLO

3.5 – RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 04

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
STATO				
REGIONE				
PROVINCIA				
UNIONE EUROPEA				
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO - ISTITUTI DI PREVIDENZA				
ALTRI INDEBITAMENTI (1)				
ALTRE ENTRATE				
TOTALE (A)				
PROVENTI DEI SERVIZI				
TOTALE (B)				
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
TOTALE (C)				
TOTALE GENERALE (A+B+C)				

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 04

IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per Investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
6.159.289,07	86,57	0,00	0,00	955.158,90	13,43	7.114.447,97	30,32

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
6.650.633,36	76,51	0,00	0,00	2.041.998,74	23,49	8.692.632,10	38,82

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
5.651.359,32	87,89	0,00	0,00	778.339,36	12,11	6.429.698,68	30,39

COMUNE DI ACCASTELLO

3.7 – DESCRIZIONE DEL PROGETTO N° 1 DI CUI AL PROGRAMMA N° 04 RESPONSABILE SIG. DEL POPOLO EMILIA DOTT.SSA

3.7.1 – Finalità da conseguire 3.7.1.1 – Investimento …………… 3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo ………………	3.7.3 – Risorse umane da impiegare ……………
3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare ……………	3.7.4 – Motivazione delle scelte……………

COMUNE DI ACI CASTELLO

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO 1

IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per Investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
1.037.079,66	64,88	0,00	0,00	561.404,09	35,12	1.598.483,75	6,81

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
521.345,51	46,44	0,00	0,00	601.258,82	53,56	1.122.604,33	5,01

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
356.000,00	47,51	0,00	0,00	393.365,36	52,49	749.365,36	3,54

COMUNE DI FRICASTLL

3.7 – DESCRIZIONE DEL PROGETTO N° 2 DI CUI AL PROGRAMMA N° 04 RESPONSABILE SIG. DEL POPOLO EMILIA DOTT.SSA

3.7.1 – Finalità da conseguire 3.7.1.1 – Investimento …………… 3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo	3.7.3 – Risorse umane da impiegare ……………
3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare ……………	3.7.4 – Motivazione delle scelte……………

COMUNE DI ACICASTELLO

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO 2

IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per Investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
5.122.209,41	92,86	0,00	0,00	393.754,81	7,14	5.515.964,22	23,51

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
6.129.287,85	80,97	0,00	0,00	1.440.739,92	19,03	7.570.027,77	33,81

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
5.295.359,32	93,22	0,00	0,00	384.974,00	6,78	5.680.333,32	26,85

COMUNE DI ACICASTELLO

3.4 - PROGRAMMA N.° 05
N.° 2 EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG. TRAINITI ADELE ARCH.

3.4.1 - Descrizione del programma

SERVIZI TECNICI OPERE PUBBLI-CHE E PROTEZIONE CIVILE

3.4.2 - Motivazione delle scelte

3.4.3 - Finalità da conseguire

3.4.3.1 – Investimento

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

3.5 – RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 05

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
STATO				
REGIONE				
PROVINCIA				
UNIONE EUROPEA				
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO - ISTITUTI DI PREVIDENZA				
ALTRI INDEBITAMENTI (1)				
ALTRE ENTRATE				
TOTALE (A)				
PROVENTI DEI SERVIZI				
TOTALE (B)				
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
TOTALE (C)				
TOTALE GENERALE (A+B+C)				

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 05

IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per Investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
45.963,38	2,52	0,00	0,00	1.774.507,45	97,48	1.820.470,83	7,76

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
39.500,00	11,65	0,00	0,00	299.644,02	88,35	339.144,02	1,51

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
44.500,00	52,66	0,00	0,00	40.000,00	47,34	84.500,00	0,40

COMUNE DI ACICASTELLO

3.7 – DESCRIZIONE DEL PROGETTO N° 1 DI CUI AL PROGRAMMA N° 05 RESPONSABILE SIG. TRAINITI ADELE ARCH.

3.7.1 – Finalità da conseguire 3.7.1.1 – Investimento …………… 3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo ……………	3.7.3 – Risorse umane da impiegare ……………
3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare ……………	3.7.4 – Motivazione delle scelte……………

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO 1

IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per Investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
13.300,00	0,74	0,00	0,00	1.774.507,45	99,26	1.787.807,45	7,62

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
10.000,00	3,41	0,00	0,00	283.644,02	96,59	293.644,02	1,31

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
5.000,00	11,11	0,00	0,00	40.000,00	88,89	45.000,00	0,21

COMUNE DI ACICASTELLO

3.7 – DESCRIZIONE DEL PROGETTO N° 2   DI CUI AL PROGRAMMA N° 05   RESPONSABILE SIG. TRAINITI ADELE ARCH.

3.7.1 – Finalità da conseguire 3.7.1.1 – Investimento …… 3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo ……	3.7.3 – Risorse umane da impiegare ……
3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare ……	3.7.4 – Motivazione delle scelte……

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO 2

IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per Investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
32.663,38	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.663,38	0,14

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
29.500,00	64,84	0,00	0,00	16.000,00	35,16	45.500,00	0,20

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
39.500,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.500,00	0,19

COMUNE DI ACICASTELLO

3.4 - PROGRAMMA N.° 06
N.° 2 EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG. MARANO ANTONIO

3.4.1 - Descrizione del programma

SERVIZI TECNICI URBANISTICA -SERVIZI ALLE IMPRESE

3.4.2 - Motivazione delle scelte

3.4.3 - Finalità da conseguire

3.4.3.1 – Investimento

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

3.5 – RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 06

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE STATO REGIONE PROVINCIA UNIONE EUROPEA CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO - ISTITUTI DI PREVIDENZA ALTRI INDEBITAMENTI (1) ALTRE ENTRATE				
TOTALE (A)				
PROVENTI DEI SERVIZI				
TOTALE (B)				
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
TOTALE (C)				
TOTALE GENERALE (A+B+C)				

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 06

IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per Investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
57.102,41	24,67	0,00	0,00	174.338,19	75,33	231.440,60	0,99

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
52.283,18	18,68	0,00	0,00	227.563,92	81,32	279.847,10	1,25

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
42.200,00	15,81	0,00	0,00	224.688,49	84,19	266.888,49	1,26

COMUNE DI ACICASTELLO

3.7 – DESCRIZIONE DEL PROGETTO N° 1 DI CUI AL PROGRAMMA N° 06 RESPONSABILE SIG. FINOCCHIARO FILIPPO ARCH

3.7.1 – Finalità da conseguire 3.7.1.1 – Investimento …………… …………… 3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo ……………	3.7.3 – Risorse umane da impiegare …………… ……………
3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare …………… ……………	3.7.4 – Motivazione delle scelte…………… ……………

COMUNE DI ACI CASTELLO

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO 1

IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per Investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
39.001,14	18,28	0,00	0,00	174.338,19	81,72	213.339,33	0,91

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
34.517,33	13,17	0,00	0,00	227.563,92	86,83	262.081,25	1,17

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
28.400,00	11,22	0,00	0,00	224.688,49	88,78	253.088,49	1,20

COMUNE DI ACICASTELLO

3.7 – DESCRIZIONE DEL PROGETTO N° 2 DI CUI AL PROGRAMMA N° 06 RESPONSABILE SIG. FINOCCHIARO FILIPPO ARCH

3.7.1 – Finalità da conseguire 3.7.1.1 – Investimento …………… 3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo ……………	3.7.3 – Risorse umane da impiegare ……………
3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare ……………	3.7.4 – Motivazione delle scelte……………

COMUNE DI … STELLO

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO 2

IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per Investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
18.101,27	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.101,27	0,08

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
17.765,85	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.765,85	0,08

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
13.800,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.800,00	0,07

3.4 - PROGRAMMA N.° 07
N.° 2 EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG. D'ARRIGO FRANCESCO DOTT.

3.4.1 - Descrizione del programma

SERVIZI DI VIGILANZA

3.4.2 - Motivazione delle scelte

3.4.3 - Finalità da conseguire

3.4.3.1 – Investimento

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

3.5 – RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 07

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE STATO REGIONE PROVINCIA UNIONE EUROPEA CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO - ISTITUTI DI PREVIDENZA ALTRI INDEBITAMENTI (1) ALTRE ENTRATE				
TOTALE (A)				
PROVENTI DEI SERVIZI				
TOTALE (B)				
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
TOTALE (C)				
TOTALE GENERALE (A+B+C)				

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 07

IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per Investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
1.087.768,95	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.087.768,95	4,64

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
726.400,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	726.400,00	3,24

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
661.475,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	661.475,00	3,13

3.7 – DESCRIZIONE DEL PROGETTO N° 1 DI CUI AL PROGRAMMA N° 07 RESPONSABILE SIG. D'ARRIGO FRANCESCO DOTT.

3.7.1 – Finalità da conseguire 3.7.1.1 – Investimento …… 3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo ……	3.7.3 – Risorse umane da impiegare ……
3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare ……	3.7.4 – Motivazione delle scelte……

COMUNE DI ACICASTELLO

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO 1

IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per Investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
159.761,25	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159.761,25	0,68

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
10.400,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.400,00	0,05

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
10.400,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.400,00	0,05

COMUNE DI ACICASTELLO

3.7 – DESCRIZIONE DEL PROGETTO N° 2 DI CUI AL PROGRAMMA N° 07 RESPONSABILE SIG. D'ARRIGO FRANCESCO DOTT.

3.7.1 – Finalità da conseguire 3.7.1.1 – Investimento .... 3.7.1.2 – Erogazione di servizi di consumo	3.7.3 – Risorse umane da impiegare ....
3.7.2 – Risorse strumentali da utilizzare	3.7.4 – Motivazione delle scelte...............

COMUNE DI ACICASTELLO

3.8 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO 2

IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per Investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
928.007,70	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	928.007,70	3,95

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
716.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	716.000,00	3,20

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
651.075,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	651.075,00	3,08

COMUNE DI ACICASTELLO

3.4 - PROGRAMMA N.° 08
N.° 0 EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG. DOTT. TROMBETTA MARIO

3.4.1 - Descrizione del programma

UFFICIO SEGRETERIA GENERALE

3.4.2 - Motivazione delle scelte

3.4.3 - Finalità da conseguire

3.4.3.1 – Investimento

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

3.5 – RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 08

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
STATO				
REGIONE				
PROVINCIA				
UNIONE EUROPEA				
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO - ISTITUTI DI PREVIDENZA				
ALTRI INDEBITAMENTI (1)				
ALTRE ENTRATE				
TOTALE (A)				
PROVENTI DEI SERVIZI				
TOTALE (B)				
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
TOTALE (C)				
TOTALE GENERALE (A+B+C)				

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 08

IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per Investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
0,00	?	0,00	?	0,00	?	0,00	0,00

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
0,00	?	0,00	?	0,00	?	0,00	0,00

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
6.750,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.750,00	0,03

COMUNE DI ACICASTELLO

3.4 - PROGRAMMA N.° 09
N.° 0 EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG. DOTT. LUCIFORA ALBINO

3.4.1 - Descrizione del programma

UFFICIO DEL DIRETTORE GENERALE

3.4.2 - Motivazione delle scelte

3.4.3 - Finalità da conseguire

3.4.3.1 – Investimento

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

COMUNE DI ACICASTELLO

3.5 – RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 09

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE STATO REGIONE PROVINCIA UNIONE EUROPEA CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO - ISTITUTI DI PREVIDENZA ALTRI INDEBITAMENTI (1) ALTRE ENTRATE				
TOTALE (A)				
PROVENTI DEI SERVIZI				
TOTALE (B)				
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
TOTALE (C)				
TOTALE GENERALE (A+B+C)				

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA 09

IMPIEGHI

Anno 2015							
Spesa corrente				Spesa per Investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
0,00	?	0,00	?	0,00	?	0,00	0,00

Anno 2016							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
0,00	?	0,00	?	0,00	?	0,00	0,00

Anno 2017							
Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a + b + c)	V.% sul tot. spese fin. tit. I e II
consolidata		di sviluppo					
entità (a)	% su tot.	entità (b)	% su tot.	entità (c)	% su tot.		
0,00	?	0,00	?	0,00	?	0,00	0,00

COMUNE DI ACICASTELLO

3.9 - RIEPILOGO PROGRAMMI PER FONTI DI FINANZIAMENTO

Denominazione del programma (1)	Previsione pluriennale di spesa			Legge di finanziamento e regolamento UE (estremi)		FONTI DI FINANZIAMENTO (Totale della previsione pluriennale)							
	Anno di compet. 2015	I° anno success. 2016	II° anno success. 2017			Quote di risorse generali	Stato	Regione	Provincia	UE	Cassa DD.PP. Cred.Spo. Ist. Prev.	Altri indebit. (2)	Altre entrate
00	0,00	608000,00	720000,00										
001	197622,88	206304,01	0,00										
01	1805212,95	1638435,71	1636338,00										
010	1345478,10	1001393,00	874359,68										
02	531568,57	934016,86	578818,90										
03	3542431,97	2748144,46	2946773,37										
04	7114447,97	8692632,10	6429698,68										
05	1820470,83	339144,02	84500,00										
06	231440,60	279847,10	266888,49										
07	1087768,95	726400,00	661475,00										
08	0,00	0,00	6750,00										
09	0,00	0,00	0,00										
Totale	17676442,82	17174317,26	14205602,12										

(1): il nr. del programma deve essere quello indicato al punto 3.4
(2): prestiti da istituti privati, credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

COMUNE DI LUCIGNANELLO

SEZIONE 4

STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI DELIBERATI NEGLI ANNI PRECEDENTI E CONSIDERAZIONI SULLO STATO DI ATTUAZIONE

COMUNE DI ACICASTELLO

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

Descrizione (oggetto dell'opera)	Codice funzione e servizio	Anno di Impegno fondi	Importo (in migliaia di lire)		Fonti di Finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Già liquidato	

COMUNE DI POGGIOSTELLO

4.2 - Considerazioni sullo stato di attuazione dei programmi (1)

(1) indicare anche Accordi di programma, Patti territoriali, ecc.

COMUNE DI ACICASTELLO

SEZIONE 5

RILEVAZIONE PER IL CONSOLIDAMENTO DEI CONTI PUBBLICI

COMUNE DI ACICASTELLO

5.2 - DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2013

(sistema contabile ex D.L.vo 267/2000 e D.P.R. 194/96)

Classif.funzionale	1	2	3	4	5	6	7	8 VIABILITA' E TRASPORTI		
Classif.economica	Amm.ne Gestione e controllo	Giustizia	Polizia locale	Istruzione pubblica	Cultura e beni culturali	Settore sport e ricreazione	Turismo	Viabil. illumin serv.01 e 02	Trasporti pubblici serv.03	Totale
A) SPESE CORRENTI										
1.Personale	2.923.023,27	0,00	1.087.006,53	416.378,19	1.393,07	0,00	0,00	94.125,19	0,00	94.125,19
di cui:										
- oneri sociali	661.341,89	0,00	218.810,14	89.598,91	0,00	0,00	0,00	18.453,07	0,00	18.453,07
- ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.Acq.beni e servizi	1.971.086,28	0,00	480.950,15	445.254,94	135.627,14	25.956,83	28.414,21	1.418.341,82	604.037,90	2.022.379,72
TRASF. CORRENTI										
3.Trasf.famiglie/ist.Soc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.Trasf.imprese private	7.762,60	0,00	136.855,10	27.684,22	1.000,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.Trasf.a Enti pubblici	843,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui:										
- Stato e amm.centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province-Città Metrop.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e un. Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az.sanit.ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita'montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az. pp.bb. servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri enti amm.locale	843,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.Tot.trasf.correnti (3+4+5)	8.606,15	0,00	136.855,10	27.684,22	1.000,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.Interessi passivi	214.849,36	0,00	15.048,00	121.756,85	34.626,37	0,00	0,00	155.978,32	0,00	155.978,32
8.Altre spese correnti	1.535.442,78	0,00	205.449,82	35.052,13	7.867,28	0,00	2.904,00	7.748,50	0,00	7.748,50
TOT. SP. CORRENTI (1+2+6+7+8)	6.653.007,84	0,00	1.925.309,60	1.046.126,33	180.513,86	29.456,83	31.318,21	1.676.193,83	604.037,90	2.280.231,73

COMUNE DI ACICASTELLO

5.2 - DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2013

9 GESTIONE TERRITORIO E AMBIENTE				10	11 SVILUPPO ECONOMICO					12		Class. funz.
Edilizia Resid. pubb. serv.02	Servizio idrico serv.01	Altre serv.01 03,05 e 6	Totale	Settore sociale	Industria artigian. serv.04 e 06	Commercio serv.05	Agricoltura serv.07	Altre ser. da 01 a 03	Totale	Servizi produttivi	Totale generale	Class. econ.
												A)
0,00	0,00	678.161,27	678.161,27	148.876,53	0,00	100.434,92	0,00	0,00	100.434,92	0,00	5.449.398,97	1
0,00	0,00	151.643,73	151.643,73	31.693,46	0,00	21.498,02	0,00	0,00	21.498,02	0,00	1.193.039,22	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	4.993.493,07	4.993.493,07	442.833,88	0,00	16,96	0,00	111.240,46	111.257,42	0,00	10.657.253,64	2
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3
0,00	0,00	0,00	0,00	161.352,90	0,00	370,00	0,00	0,00	370,00	0,00	338.524,82	4
0,00	17.832,00	214.437,44	232.269,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	243.112,99	5
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	17.832,00	214.437,44	232.269,44	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	243.112,99	
0,00	17.832,00	214.437,44	232.269,44	161.352,90	0,00	370,00	0,00	0,00	10.370,00	0,00	581.637,81	6
0,00	216.414,70	0,00	216.414,70	11.171,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	769.844,76	7
0,00	0,00	54.626,62	54.626,62	9.895,74	0,00	18.086,55	0,00	0,00	18.086,55	0,00	1.877.073,42	8
0,00	234.246,70	5.940.718,40	6.174.965,10	774.130,21	0,00	118.908,43	0,00	111.240,46	240.148,89	0,00	19.335.208,60	(1+2+6+7+8)

5.2 - DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2013

Classif.funzionale	1	2	3	4	5	6	7	8 VIABILITA' E TRASPORTI		
Classif.economica	Amm.ne Gestione e controllo	Giustizia	Polizia locale	Istruzione pubblica	Cultura e beni culturali	Settore sport e ricreazione	Turismo	Viabil. illumin serv.01 e 02	Trasporti pubblici serv.03	Totale
B) SPESE in C/CAPITALE										
1.Costituz. capitali fissi	744.015,88	0,00	0,00	23.727,10	0,00	0,00	0,00	261.982,51	0,00	261.982,51
di cui: - beni mobili, macchine e attrezz.	758,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TRASF. IN C/CAPITALE										
2.Trasf. a famiglie e ist. Soc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.Trasf. a imprese private	21.993,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.Trasf. a Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui:										
- Stato e amm.centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province-Città Metrop.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e un. Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az.sanit.ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita'montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az. pp.bb. servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri enti amm.locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.Tot. trasf. in c/capitale (2+3+4)	21.993,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.Partecipaz. e conferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.Concess. crediti e anticipaz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOT. SPESE C/CAPITALE (1+5+6+7)	766.008,98	0,00	0,00	23.727,10	0,00	0,00	0,00	261.982,51	261.982,51	261.982,51
TOTALE GEN.DELLA SPESA	7.419.016,82	0,00	1.925.309,60	1.069.853,43	180.513,86	29.456,83	31.318,21	1.938.176,34	604.037,90	2.542.214,24

5.2 - DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2013

9 GESTIONE TERRITORIO E AMBIENTE				10	11 SVILUPPO ECONOMICO					12		Class. funz.
Edilizia Resid. pubb. serv.02	Servizio idrico serv.01	Altre serv.01 03,05 e 6	Totale	Settore sociale	Industria artigian. serv.04 e 06	Commercio serv.05	Agricoltura serv.07	Altre ser. da 01 a 03	Totale	Servizi produttivi	Totale generale	Class. econ.
												B)
2.649,90	83.976,36	239,58	86.865,84	19.940,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.136.531,52	1
2.649,90	0,00	0,00	2.649,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.408,83	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2
0,00	0,00	0,00	0,00	714,14	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	32.707,24	3
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0,00	0,00	0,00	0,00	714,14	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	32.707,24	5
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7
2.649,90	83.976,36	239,58	86.865,84	20.654,33	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	1.169.238,76	(1+5+6+7)
2.649,90	318.223,06	5.940.957,98	6.261.830,94	794.784,54	0,00	118.908,43	0,00	111.240,46	250.148,89	0,00	20.504.447,36	TOT. GEN

SEZIONE 6

CONSIDERAZIONI FINALI
SULLA COERENZA DEI PROGRAMMI RISPETTO AI PIANI REGIONALI DI SVILUPPO, AI PIANI REGIONALI DI SETTORE, AGLI ATTI PROGRAMMATICI DELLA REGIONE

6.1 - Valutazioni finali della programmazione.

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

Del Castello, li 17-12-2015

Il Segretario

(solo per i comuni che non hanno il Direttore Generale)

Il Direttore Generale

Il Responsabile della Programmazione

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Il Rappresentante Legale

ALLEGATO H

COMUNE DI ACI CASTELLO

VERIFICA DELLA COMPATIBILITA' DELLE PREVISIONI DI BILANCIO CON I VINCOLI DEL PATTO DI STABILITA'

(art. 31, comma 18, legge 12 novembre 2011, n. 183)

		Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
ACCERTAMENTI CORRENTI DI COMPETENZA				
Tributarie	Titolo I	11.397.500,00	12.039.656,85	11.997.500,00
Da trasferimenti	Titolo II	4.141.848,56	2.827.795,39	2.635.500,00
Extratributarie	Titolo III	3.810.844,00	3.352.414,46	3.700.360,29
Entrate correnti escluse dal saldo utile ai fini patto		-106.940,00	0,00	0,00
ENTRATE CORRENTI NETTE (A)		19.243.252,56	18.219.866,70	18.333.360,29
Fondo pluriennale di parte corrente (previsione di Entrate)	+	2.297.651,00	1.097.447,00	0,00
Fondo pluriennale di parte corrente (previsione di Spesa)	-	1.097.447,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI		20.443.456,56	19.317.313,70	18.333.360,29
RISCOSSIONI IN CONTO CAPITALE				
Alienazioni, trasferimenti di capitale e riscossione di crediti	Titolo IV	373.000,00	1.063.000,00	2.630.000,00
A detrarre				
Riscossione di crediti		0,00	0,00	0,00
Entrate in c/capitale escluse dal saldo		0,00	0,00	0,00
RISCOSSIONI IN CONTO CAPITALE NETTE (D)		373.000,00	1.063.000,00	2.630.000,00
ENTRATE FINALI NETTE		20.816.456,56	20.380.313,70	20.963.360,29
IMPEGNI CORRENTI DI COMPETENZA				
Correnti	Titolo I	19.152.549,79	18.793.864,16	17.767.260,29
Spese correnti escluse dal saldo utile ai fini patto		0.00	0.00	0.00
SPESE CORRENTI NETTE (B)		19.152.549,79	18.793.864,16	17.767.260,29
PAGAMENTI IN CONTO CAPITALE				
In conto capitale		975.000,00	975.000,00	975.000,00
A detrarre				
Spese in conto capitale escluse dal saldo utile ai fini patto		0.00	0.00	0.00
PAGAMENTI IN CONTO CAPITALE NETTE (E)		975.000,00	975.000,00	975.000,00
TOTALE SPESE FINALI NETTE		20.127.549,79	19.768.864,16	18.742.260,29
SALDO FINANZIARIO DI PARTE CORRENTE (C) = A - B		688.906,77	611.449,54	2.221.100,00
SALDO FINANZIARIO OBIETTIVO DI COMPETENZA		-685.000,00	419.000,00	-18.000,00
SCOSTAMENTO		3.906,77	192.449,54	2.239.100,00

COMUNE DI ACI CASTELLO - Prov. di Catania -

IL CAPO AREA III^
Dr. Galli Claudio

Allegato delibera C.C.
N. 8
del 2016

ALLEGATO 5

- COMUNE DI ACI CASTELLO -
COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Allegato delibera C.C

N. 8

del 15 FEB 2016

Comune di Aci Castello
PROT. 0002080 (U)
DEL 25/01/2016

Prot.

AL COMMISSARIO AD ACTA
AL SIGNOR SINDACO
ALLA PRESIDENZA DEL CONSIGLIO COMUNALE
AL SEGRETARIO COMUNALE
AL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Oggetto: Lettera di accompagnamento Parere dei Revisori

Con la presente si trasmette parere avente ad oggetto: **"Proposta di Bilancio di Previsione 2015."**

Aci Castello lì, 22.01.2016

IL Collegio dei Revisori dei Conti

Rag. Raffaele Castro

Dott.ssa Maria Luciana Fragalà

Dott. Giovanni Musumeci

COMUNE DI ACI CASTELLO

Provincia di CATANIA

PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE

SULLA PROPOSTA DI

BILANCIO DI PREVISIONE 2015

E DOCUMENTI ALLEGATI

L'ORGANO DI REVISIONE

Rag. Raffaele Castro

Dott.ssa Maria Luciana Fragalà

Dr. Giovanni Musumeci

Comune di Aci Castello

Collegio dei revisori

PARERE SUL BILANCIO DI PREVISIONE 2015

Il Collegio dei Revisori

Premesso che l'organo di revisione ha:

- esaminato la proposta di bilancio di previsione 2015, unitamente agli allegati di legge;
- rilevato che nel suo operato si è uniformato allo statuto ed al regolamento di contabilità;
- visto il d.lgs. 18 agosto 2000, n. 267 «Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali»;
- visto il D.P.R. 31 gennaio 1996, n. 194;
- visti i principi contabili per gli enti locali emanati dall'Osservatorio per la finanza e contabilità degli enti locali;

(all'unanimità di voti)

Delibera

di approvare l'allegata relazione quale parere sulla proposta di bilancio di previsione per l'esercizio 2015, del Comune di Aci Castello che forma parte integrante e sostanziale del presente verbale.

Aci Castello 22-01-2016

L'ORGANO DI REVISIONE

Presidente Rag. Raffaele Castro

Componente Dott.ssa Maria Luciana Fragalà

Componente Dr. Giovanni Musumeci

Sommario

Verifiche preliminari	
Verifica degli equilibri	
	Bilancio di previsione 2015
	Bilancio pluriennale
Verifica coerenza delle previsioni	
	Coerenza interna
	Coerenza esterna
Verifica attendibilità e congruità delle previsioni anno 2015	
	Entrate correnti
	Spese correnti
	Spese in conto capitale
	Indebitamento
Verifica attendibilità e congruità del bilancio pluriennale 2015–2017	
Osservazioni e suggerimenti	
Conclusioni	

VERIFICHE PRELIMINARI

I sottoscritti Raffaele Castro, Maria Luciana Fragalà, Giovanni Musumeci, revisori ai sensi dell'art. 234 e seguenti del Tuel:

☐ricevuto in data 21/12/2015 lo schema del bilancio di previsione per l'esercizio 2015, approvato dalla giunta comunale con delibera n. 150 del 18/12/2015 e i relativi seguenti allegati obbligatori:

- bilancio pluriennale 2015/2017;
- relazione previsionale e programmatica predisposta dalla giunta comunale;
- rendiconto dell'esercizio 2014;
- il programma triennale dei lavori pubblici e l'elenco annuale dei lavori pubblici di cui all'articolo 128 del d.lgs. 163/2006;
- la delibera di approvazione della programmazione triennale del fabbisogno di personale (art. 91 d.lgs.267/2000, art. 35, comma 4 d.lgs.165/2001 e art. 19, comma 8 legge 448/2001);
- la delibera della G.C. di destinazione della parte vincolata dei proventi per sanzioni alle norme del codice della strada;
- la delibera sulla verifica della quantità e qualità di aree e fabbricati da destinare a residenza, attività produttive e terziario e determinazione del prezzo di cessione per ciascun tipo di area o di fabbricato;
- la delibera di conferma o di variazione in aumento o in diminuzione dell'addizionale comunale Irpef;
- la delibera del Consiglio di aumento o diminuzione delle aliquote base dell'I.M.U e di aumento della detrazione come consentito dai commi da 6 a 10 dell'art.13 del d.l. 6/12/2011 n. 201;
- la delibera del Consiglio di aumento o diminuzione dell'aliquota base della TASI come consentito dall'art. 1, comma 676 della Legge 147/2013;
- la delibera del Consiglio di commisurazione della tariffa TARI sulla base dei commi da 641 a 668 dell'art. 1 della Legge 147/2013;
- le deliberazioni con le quali sono determinati, per l'esercizio 2015, le tariffe, le aliquote di imposta e le eventuali maggiori detrazioni, le variazioni dei limiti di reddito per i tributi locali e per i servizi locali, nonché, per i servizi a domanda individuale, i tassi di copertura in percentuale del costo di gestione dei servizi stessi;
- la tabella relativa ai parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale;
- prospetto contenente le previsioni annuali e pluriennali di competenza mista degli aggregati rilevanti ai fini del patto di stabilità interno;
- piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari (art.58, comma 1 del D.L. 112/2008);
- delibera di incarico per il contenimento delle spese di cui all'art. 2 commi 594 e 599 legge 244/07;
- limite massimo delle spese per incarichi di collaborazione (art.46, comma 3, legge 133/08);

e i seguenti documenti messi a disposizione:

- i documenti e prospetti previsti dallo statuto e dal regolamento di contabilità;
- elenco delle entrate e delle spese con carattere di eccezionalità;
- quadro analitico delle entrate e delle spese previste;
- prospetto analitico delle spese di personale previste in bilancio come individuate dal comma 557 dell'art.1 della legge 296/06 e dall'art.76 della legge 133/08;

- prospetto delle spese finanziate con i proventi derivanti dalle sanzioni per violazione del codice della strada;
- dettaglio dei trasferimenti erariali;
- prospetto dimostrativo dei mutui e prestiti in ammortamento, con evidenza delle quote capitale e delle quote interessi;
- il bilancio d'esercizio 2014 degli organismi totalmente partecipati o sottoposti al controllo dell'ente;

□viste le disposizioni di legge che regolano la finanza locale, in particolare il Tuel;

□visto lo statuto dell'ente, con particolare riferimento alle funzioni attribuite all'organo di revisione;

□visti i postulati dei principi contabili degli enti locali ed il principio contabile n. 1 approvati dell'Osservatorio per la finanza e contabilità presso il Ministero dell'Interno;

□visto il regolamento di contabilità;

□visti i regolamenti relativi ai tributi comunali;

□visto il parere espresso dal responsabile del servizio finanziario in data 17/12/2015 in merito alla veridicità delle previsioni di entrata e di compatibilità delle previsioni di spesa, avanzate dai vari servizi, iscritte nel bilancio annuale o pluriennale;

hanno effettuato le seguenti verifiche al fine di esprimere un motivato giudizio di coerenza, attendibilità e congruità contabile delle previsioni di bilancio e dei programmi e progetti, come richiesto dall'art. 239, comma 1, lettera b) del Tuel.

GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2014

La gestione dell'anno 2014 è stata improntata al rispetto dei limiti di saldo finanziario disposti dall'art. 31 della legge 183/2011 ai fini del patto di stabilità interno.

La gestione dell'anno 2014 è stata improntata al rispetto della riduzione della spesa di personale, rispetto all'esercizio precedente, attraverso il contenimento della dinamica retributiva ed occupazionale come disposto dal comma 557 dell'art.1 della legge 296/06 e dall'art.76 della legge 133/08.

La situazione di cassa dell´Ente al 31 dicembre degli ultimi tre esercizi presenta i seguenti risultati:

	Disponibilità	Anticipazioni
Anno 2012	4.463515,37	691.302,80
Anno 2013	4.568.896,32	1.691.056,14
Anno 2014	4.300.000,00	0

Riaccertamento straordinario dei residui attivi e passivi, in parallelo al riaccertamento ordinario del rendiconto 2014.

Al fine di consentire il riaccertamento straordinario dei residui previsto dall'articolo 3, comma 7, del decreto legislativo n. 118/2011 e successive modifiche, l'ente ha avviato una ricognizione di tutti i residui, attivi e passivi, al 31 dicembre 2014, funzionale sia al riaccertamento ordinario (da effettuare sulla base dell'ordinamento contabile vigente nel 2014), sia ai fini del riaccertamento straordinario (da effettuare sulla base di quanto previsto dalla riforma).

Sulla base dei risultati della ricognizione, l'ente ha determinato il fondo pluriennale vincolato ed il risultato di amministrazione al 1° gennaio 2015.

BILANCIO DI PREVISIONE 2015

1. Verifica pareggio finanziario ed equivalenza dei servizi per c/terzi

Il bilancio rispetta, come risulta dal seguente quadro generale riassuntivo delle previsioni di competenza 2015, il principio del pareggio finanziario (art. 162, comma 5, del Tuel) e dell'equivalenza fra entrate e spese per servizi per conto terzi (art. 168 del Tuel):

Quadro generale riassuntivo 2015			
Entrate		**Spese**	
Fondo pluriennale vincolato da riaccertamento straordinario residui	3.997.190,93		
Parte corrente	2.297.651,33		
Parte investimenti	1.699.539,60		
Titolo I: Entrate tributarie	11.397.500,00	*Titolo I:* Spese correnti	19.582.049,79
Titolo II: Entrate da contributi e trasferimenti correnti dello Stato, della Regione e di altri enti pubblici	4.141.848,56	*Titolo II:* Spese in conto capitale	3.882.686,78
Titolo III: Entrate extratributarie	3.810.844,99		
Titolo IV: Entrate da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da	765.090,07		
Titolo V: Entrate derivanti da accensioni di	15.578.057,11	*Titolo III:* Spese per rimborso di	14.360.000,00
Titolo VI: Entrate da servizi per conto di terzi	3.631.001,00	*Titolo IV:* Spese per servizi per conto di terzi	3.631.001,00
Totale	*43.321.532,66*	*Totale*	*41.455.737,57*
Avanzo amministrazione 2014		**Disavanzo amministrazione 2014**	1.865.795,09
Totale complessivo entrate	**43.321.532,66**	***Totale complessivo spese***	**43.321.532,66**

2. Verifica equilibrio corrente ed in conto capitale anno 2015

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE			
	Rendiconto 2013	Preventivo def. 2014	Preventivo 2015
Entrate titolo I	11.137.789,45	12.241.000,00	11.397.500,00
Entrate titolo II	4.787.287,35	3.895.042,55	4.141.848,56
Entrate titolo III	1.695.669,56	1.408.434,20	3.810.844,99
Fondo pluriennale vincolato da riaccertamento straordinario residui parte corrente	0,00		2.297.651,33
(A) **Totale titoli (I+II+III)**	**17.620.746,36**	**17.544.476,75**	**21.647.844,88**
(B) Spese titolo I	15.331.148,53	17.125.652,66	19.582.049,79
(C) Rimborso prestiti parte del titolo III *	258.788,35	315.000,00	360.000,00
(D) **Differenza di parte corrente (A-B-C)**	**2.030.809,48**	**103.824,09**	**1.705.795,09**
(E) Copertura disavanzo			-1.865.795,09
(F) Entrate diverse destinate a spese correnti di cui:	301.000,00	0,00	360.000,00
-contributo per permessi di costruire	301.000,00	0,00	360.000,00
- altre entrate (specificare)			
(G) Entrate correnti destinate a spese di investimento di cui:	85.043,53	103.824,09	200.000,00
-proventi da sanzioni per violazioni al codice della strada		38.500,00	190.000,00
- altre entrate (specificare)	85.043,53	65.324,09	10.000,00
(H) Entrate diverse utilizzate per rimborso quote capitale			
Saldo di parte corrente (D+E+F-G+H)	**2.246.765,95**	**0,00**	**0,00**

EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE			
	Rendiconto 2013	Preventivo def. 2014	Preventivo 2015
Entrate titolo IV	935.609,85	1.121.901,76	765.090,07
Entrate titolo V **	3.412.553,38	0,00	1.578.057,11
(M) **Totale titoli (IV+V)**	**4.348.163,23**	**1.121.901,76**	**2.343.147,18**
(N) Spese titolo II	560.577,05	1.090.225,85	3.882.686,78
(O) Entrate correnti dest.ad.invest. (G)	85.043,53	103.824,09	200.000,00
(P) Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa in conto capitale [eventuale]			
Fondo pluriennale vincolato da riaccertamento straordinario residui parte investimenti	0,00		1.699.539,60
Saldo di parte capitale (M-N+O+P-F)	**3.571.629,71**	**135.500,00**	**0,00**

3. Verifica correlazione fra entrate a destinazione specifica o vincolata per legge e spese con esse finanziate

La correlazione fra previsione di entrate a destinazione specifica o vincolata per legge e spese con esse finanziate è cosi assicurata nel bilancio:

	Entrate previste	*Spese previste*
Per funzioni delegate dalla Regione		
Per fondi comunitari ed internazionali		
Per contributi in c/capitale dalla Regione		
Per contributi in c/capitale dalla Provincia		
Per altri contributi straordinari		
Per proventi alienazione alloggi e.r.p.		
Per entrata da escavazione e cave per recupero ambientale		
Per sanzioni amministrative pubblicità		
Per imposta pubblicità sugli ascensori		
Per sanzioni amministrative codice della strada	1.206.104,00	**603.000,00**
Per imposta di scopo		
Per mutui		

4. Verifica dell'effettivo equilibrio di parte corrente

La situazione **corrente** dell'esercizio 2015 è influenzata dalle seguenti entrate e spese aventi carattere di eccezionalità e non ripetitive:

	Entrate	**Spese**
- recupero evasione tributaria	405.000,00	
- canoni concessori pluriennali		
- sanzioni al codice della strada	603.000,00	
- sentenze esecutive ed atti equiparati		821.660,08
- eventi calamitosi		
- consultazioni elettorali o referendarie locali		
- ripiano disavanzi aziende riferiti ad anni pregressi		
- oneri straordinari della gestione corrente		155.000,00
- spese per organo straordinario di liquidazione		
- compartecipazione lotta all'evasione		
- altre		
Totale	**1.008.000,00**	**976.660,08**
Differenza		**- 31.340**

5. Verifica dell'equilibrio di parte straordinaria

Il titolo II della spesa è finanziato con la seguente previsione di risorse distinta in mezzi propri e mezzi di terzi:

Mezzi propri		
- avanzo di amministrazione 2014 presunto		
- avanzo del bilancio corrente		
- alienazione di beni		
- contributo permesso di costruire	120.000,00	
- altre risorse	200.000,00	
Totale mezzi propri		**320.000,00**
Mezzi di terzi		
- mutui		
- prestiti obbligazionari		
- aperture di credito		
- contributi comunitari		
- contributi statali	-	
- contributi regionali		
- contributi da altri enti		
- altri mezzi di terzi		
Totale mezzi di terzi		-
TOTALE RISORSE		**320.000,00**

BILANCIO PLURIENNALE

6. Verifica dell'equilibrio corrente nel bilancio pluriennale

	EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE			
		Previsioni 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017
	Entrate titolo I	11.397.500,00	12.039.656,85	11.997.500,00
	Entrate titolo II	4.141.848,56	2.827.795,39	2.635.500,00
	Entrate titolo III	3.810.844,99	3.352.414,46	3.700.360,29
	Fondo pluriennale vincolato da riaccertamento straordinario parte corrente	2.297.651,33	1.097.447,46	0,00
(A)	**Totale titoli (I+II+III)**	**21.647.844,88**	**19.317.314,16**	**18.333.360,29**
(B)	Spese titolo I	19.582.049,79	18.793.864,16	17.767.260,29
(C)	Rimborso prestiti parte del titolo III *	360.000,00	360.000,00	360.000,00
(D)	**Differenza di parte corrente (A-B-C)**	**1.705.795,09**	**163.450,00**	**206.100,00**
(E)	Copertura disavanzo	-1.865.795,09	-355.489,32	-355.489,32
(F)	Entrate diverse destinate a spese correnti di cui:	360.000,00	0,00	0,00
	- contributo per permessi di costruire	360.000,00	0,00	0,00
(G)	Entrate correnti destinate a spese di investimento di cui:	200.000,00	163.450,00	206.100,00
	-proventi da sanzioni per violazioni al codice della strada	190.000,00	153.450,00	196.100,00
	- altre entrate (specificare)			
		0,00	0,00	0,00
	Fognatura	10.000,00	10.000,00	10.000,00
(H)	Entrate diverse utilizzate per rimborso quote capitale			
Saldo di parte corrente (D+E+F-G+H)		**0,00**	**-355.489,32**	**-355.489,32**

	EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE			
		previsioni 2015	previsioni 2016	previsioni 2017
	Entrate titolo IV	765.090,07	1.678.000,00	3.245.000,00
	Entrate titolo V **	1.578.057,11	1.215.864,84	0,00
(M)	**Totale titoli (IV+V)**	**2.343.147,18**	**2.893.864,84**	**3.245.000,00**
(N)	Spese titolo II	3.882.686,78	3.597.995,53	3.391.888,85
(O)	Entrate correnti dest.ad.invest. (G)	200.000,00	163.450,00	206.100,00
(P)	Utilizzo avanzo di amministrazione applicato alla spesa in conto capitale [eventuale]			
	Fondo pluriennale vincolato da riaccertamento straordinario parte investimenti	1.699.539,60	896.170,01	296.278,17
Saldo di parte capitale (M-N+O+P-F+G)		**0,00**	**355.489,32**	**355.489,32**

7. Verifica della coerenza interna

L'organo di revisione ritiene che gli obiettivi indicati nella relazione previsionale e programmatica e le previsioni annuali e pluriennali siano coerenti con gli strumenti di programmazione di mandato (piano generale di sviluppo) e con gli atti di programmazione di settore (piano triennale dei lavori pubblici, programmazione fabbisogno del personale, piano alienazioni e valorizzazione patrimonio immobiliare ecc.)

7.1. Verifica adozione strumenti obbligatori di programmazione di settore e loro coerenza con le previsioni

7.1.1. programma triennale lavori pubblici

Il programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici delibera C.C. n. 79 del 16/11/2015, di cui all'art. 128 del d.lgs.163/2006, è stato redatto conformemente alle indicazioni e agli schemi di cui al decreto del Ministero delle infrastrutture e trasporti del 9/6/2005.
Trattandosi di programmazione di settore è coerente con il piano generale di sviluppo dell'ente.
Lo schema di programma è stato pubblicato.

Nello stesso sono indicati:

a) i lavori di singolo importo superiore a 100.000 euro;

b) le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dall'art. 128 del d.lgs.163/2006, considerando comunque prioritari i lavori di manutenzione, recupero patrimonio, completamento lavori, progetti esecutivi approvati, interventi con possibilità di finanziamento privato maggioritario;

c) la stima, nell'elenco annuale, dei tempi di esecuzione (trimestre/anno di inizio e fine lavori);

7.1.2. programmazione del fabbisogno del personale

La programmazione del fabbisogno di personale prevista dall'art.39, comma 1 della legge 449/1997 e dall'art.6 del d.lgs. 165/2001 è stata approvata con specifico atto di G.M. n. 46 del 05/06/2015. Su tale atto l'organo di revisione ha formulato il parere in data 04/06/2015 ai sensi dell'art.19 della 448/01.

7.2. Verifica contenuto informativo ed illustrativo della relazione previsionale e programmatica e della coerenza con le previsioni

La relazione previsionale e programmatica predisposta dall'organo esecutivo e redatta sullo schema approvato con DPR 3 agosto 1998, n. 326, contiene l'illustrazione della previsione delle risorse e degli impieghi contenute nel bilancio annuale e pluriennale conformemente a quanto contenuto nell'art. 170 del Tuel, nello statuto e nel regolamento di contabilità dell'ente.

8. Verifica della coerenza esterna

8.1. Principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica: Patto di stabilità

Come disposto dall'art.31 della legge 183/2011 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), consenta il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per gli anni 2015-2016 e 2017. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.
Per l'anno 2015, ai fini della determinazione dello specifico obiettivo di saldo finanziario, la spesa media corrente di riferimento è quella relativa al triennio 2010/2012;

dal prospetto allegato al bilancio gli obiettivi risultano così conseguibili:

anno	Saldo previsto	Saldo obiettivo
2015	688.906,77	685.000,00
2016	611.449,54	419.000,00
2017	2.221.100,00	-18.000,00

L'apposito prospetto allegato al bilancio di previsione, per la parte relativa ai flussi di cassa, è stato elaborato dal settore finanziario in stretta collaborazione con il settore tecnico che ha indicato la tempistica dei pagamenti in base alla programmazione delle spese del titolo II, in quanto sono stati analizzati, per quanto riguarda la spesa, i pagamenti degli stati d'avanzamento di lavori già autorizzati nonché i pagamenti prevedibili sulle opere da realizzare negli anni 2015/2017, avendo riguardo al cronoprogramma del programma triennale dei lavori pubblici, nonché alle opere programmate in conto capitale e stanziate nel bilancio, ancorché non inserite nel programma opere pubbliche in quanto inferiori a €. 100.000 di valore.

Si raccomanda di monitorate durante la gestione le previsioni di incasso delle entrate del titolo IV e di pagamento delle spese del titolo II al fine di mantenere l'obiettivo di rispetto del patto di stabilità interno.

VERIFICA ATTENDIBILITA' E CONGRUITA' DELLE PREVISIONI ANNO 2015

Ai fini della verifica dell'attendibilità delle entrate e congruità delle spese previste per l'esercizio 2015, alla luce della manovra disposta dall'ente, sono state analizzate in particolare le voci di bilancio appresso riportate.

ENTRATE CORRENTI

Entrate tributarie
Le previsioni di entrate tributarie presentano le seguenti variazioni rispetto al rendiconto 2013 ed al rendiconto 2014:

	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Bilancio di previsione 2015
I.M.U.	3.525.200,93	3.520.000,00	3.420.000,00
I.C.I.			
I.C.I. recupero evasione	31.000,00	50.000,00	75.000,00
TASI		1.000.000,00	1.000.000,00
Imposta comunale sulla pubblicità	13.500,00	10.000,00	15.000,00
Addizionale com.consumo energia elettrica			
Addizionale I.R.P.E.F.	1.680.000,00	1.793.000,00	1.615.000,00
Compartecipazione I.R.P.E.F.			
Compartecipazione Iva	0,00	0,00	0,00
Imposta di soggiorno	110.676,30	130.000,00	230.000,00
Altre imposte	3.759,78		
Categoria 1: Imposte	**5.364.137,01**	**6.503.000,00**	**6.355.000,00**
Tassa per l'occupazione degli spazi ed aree pubbliche			
TARES	4.842.835,00		
Addizionale erariale sulla tassa smalt.rifiuti			
TARI		4.799.000,00	4.707.500,00
Recupero evasione tassa rifiuti	351.886,46	250.000,00	330.000,00
Categoria 2: Tasse	**5.194.721,46**	**5.049.000,00**	**5.037.500,00**
Diritti sulle pubbliche affissioni	5.100,00	5.000,00	5.000,00
Fondo sperimentale di riequilibrio			
Fondo solidarietà comunale	573.830,98	684.000,00	0,00
Altri tributi speciali		0,00	0,00
Categoria 3: Tributi speciali e tributarie proprie altre entrate tributarie proprie	578.930,98	689.000,00	5.000,00
Totale entrate tributarie	**11.137.789,45**	**12.241.000,00**	**11.397.500,00**

Iuc (Imposta Unica Comunale)

La Legge 27 dicembre 2013, n. 147, (Legge di stabilità 2014), al comma 639 istituisce l'Imposta Unica Comunale (Iuc) basata su due presupposti impositivi: possesso di immobili ed erogazione e fruizione di servizi comunali.
La Iuc è composta dall'Imu, la Tasi (disciplinata dai commi da 669 a 679) e la Tari (disciplinata dai commi da 641 a 668).

L'Organo di revisione prende atto che l'Ente con Deliberazione n. 69 del 04/09/2014, il Consiglio comunale ha approvato il Regolamento per l'applicazione dell'Imposta Unica Comunale.

Imposta municipale propria

Il gettito, determinato sulla base:

- dell'art. 1, comma 380 della legge 24/12/2012 n. 228;
- delle aliquote deliberate per l'anno 2015 in aumento o diminuzione rispetto all'aliquota base e delle riduzioni deliberate in aumento rispetto alla misura base ai sensi dei commi da 6 a 10 del D.L. n.201 del 6/12/2011 e sulla base del regolamento del tributo è stato previsto in €. 3.420.000,00, uguale alla somma accertata nell'anno 2014.

Il gettito derivante dall'attività di controllo delle dichiarazioni ICI/IMU di anni precedenti è previsto in € 75.000,00.

Nella spesa è prevista una somma per eventuali rimborsi di ICI/IMU di anni precedenti.

TASI

L'ente ha previsto nel bilancio 2015, tra le entrate tributarie la somma di euro 1.000.000,00 per il tributo sui servizi indivisibili (TASI) istituito con i commi da 669 a 681 dell'art.1 della legge 147/2013.
La disciplina dell'applicazione del tributo è stata approvata con regolamento dal Consiglio comunale.

TARI

L'ente ha previsto nel bilancio 2015, tra le entrate tributarie la somma di euro 4.707.500,00 per la tassa sui rifiuti istituita con i commi da 641 a 668 dell'art.1 della legge 147/2013 (legge di stabilità 2015).
La previsione comprende il tributo provinciale nella misura deliberata dalla provincia ai sensi del comma 666 dell'art. 1 della legge 147/2013.
La tariffa è determinata sulla base della copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio del servizio rifiuti compresi quelli relativi alla realizzazione ed esercizio della discarica ad esclusione dei costi relativi ai rifiuti speciali al cui smaltimento provvedono a proprie spese i relativi produttori comprovandone il trattamento.
La disciplina dell'applicazione del tributo è stata approvata con regolamento dal Consiglio comunale.
Il Consiglio Comunale ha approvato le tariffe.

Addizionale comunale Irpef.

Il Consiglio Comunale dell'ente ha approvato con delibera n. 37 del 09/06/2015 la conferma dell'addizionale Irpef da applicare per l'anno 2015 nella seguente misura:
- aliquota unica del 0,80% senza soglia di esenzione.

Il gettito è previsto in € 1.615.000,00.

Fondo di solidarietà comunale

Il fondo di solidarietà comunale di cui al comma 380 dell'art. 1 della legge 24/12/2012 n. 228 è stato previsto tenendo conto dei trasferimenti e dei dati pubblicati sul sito del Ministero.

Risorse relative al recupero dell'evasione tributaria

Le entrate relative all'attività di controllo delle dichiarazioni subiscono le seguenti variazioni:

entrate recupero evasione

	Rendiconto 2013	Rendic/Assest. 2014	Rapp. 2014/2013	Previsione 2015	Rapp. 2015/2014
Recupero evasione ICI/IMU	31.000,00	50.000,00	161,29%	75.000,00	150,00%
Recupero evasione TASI					
Recupero evasione TARSU/TIA/TARI	351.886,46	250.000,00	71,05%	330.000,00	132,00%
Recupero evasione altri tributi	0,00	0,00	#DIV/0!	0,00	#DIV/0!
Totale	**382.886,46**	**300.000,00**	**78,35%**	**405.000,00**	**135,00%**

Proventi dei servizi pubblici

Il dettaglio delle previsioni di entrata e spesa dei servizi dell'ente suddivisi tra servizi a domanda individuale, servizi indispensabili e servizi diversi è il seguente:

Servizi a domanda individuale			
	Entrate/prov. prev. 2015	***Spese/costi prev. 2015***	***% copertura 2015***
Asilo nido			#DIV/0!
Impianti sportivi			#DIV/0!
Mattatoi pubblici			#DIV/0!
Mense scolastiche	12.000,00	12.000,00	100,00%
Stabilimenti balneari			#DIV/0!
Musei, pinacoteche, gallerie e mostre			#DIV/0!
Uso di locali adibiti a riunioni			#DIV/0!
Altri servizi			#DIV/0!
Totale	**12.000,00**	**12.000,00**	**100,00%**

L'organo esecutivo con deliberazione n. 104 del 18/09/2015, allegata al bilancio, ha determinato la percentuale complessiva di copertura dei servizi a domanda individuale nella misura del 100% **(esclusivamente per la refezione scolastica).**

Sanzioni amministrative da codice della strada

I proventi da sanzioni amministrative sono previsti per il 2015 in euro 1.206.104,00 al valore nominale.

Con atto G.C. n. 151 del 30.12.2015 a modifica dell'atto G.C. n. 19 del 12.03.2015 è stata destinata il 50% del provento al netto delle spese di riscossione e della quota spettante ad altri enti, negli interventi di spesa alle finalità di cui agli articoli 142 e 208, comma 4, del codice della strada, come modificato dalla Legge n. 120 del 29/7/2010.

La Giunta ha stabilito le quote da destinare a ogni singola voce di spesa

La Giunta ha destinato:

ai sensi e per le finalità del comma 4 lett. a, b e c) e comma 5 bis dell'art.208 del codice della strada una somma pari ad euro 603.000,00.

La quota vincolata è destinata al

Titolo I spesa per euro 413.000,00

Titolo II spesa per euro 190.000,00

L'entrata presenta il seguente andamento:

Sanzioni amministrative pecuniarie per violazione codice della strada

Accertamento 2013	Rendiconto 2014	Previsione 2015
703.650,32	813.714,39	2.140.000,00

La parte vincolata del (50%) risulta destinata come segue

	Accertamento 2013	Rendiconto 2014	Previsione 2015
Sanzioni CdS a Spesa Corrente	145.000,00	236.500,00	413.000,00
Spesa per investimenti	0,00	38.500,00	190.000,00

Sulla base dei dati di cui sopra a fronte delle previsioni di entrata per accertamento sanzioni è previsto nella spesa un fondo svalutazione crediti di euro 933.896,00.

SPESE CORRENTI

Il dettaglio delle previsioni delle spese correnti classificate per intervento, confrontate con i dati del rendiconto 2013 e con le previsioni definitive dell'esercizio 2014 è il seguente:

comparazione delle spese correnti

Classificazione delle spese correnti per intervento					
	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Previsione 2015	Var. ass. 2015 - 2014	Var. % 2015 - 2014
01 - Personale	5.485.779,06	5.531.260,50	5.565.891,91	34.631,41	0,63%
02 - Acquisto beni di consumo e/o materie prime	99.763,32	294.054,15	539.681,20	245.627,05	83,53%
03 - Prestazioni di servizi	7.066.649,62	7.119.984,49	7.771.058,90	651.074,41	9,14%
04 - Utilizzo di beni di terzi	217.778,69	335.650,00	345.356,44	9.706,44	2,89%
05 - Trasferimenti	771.747,14	966.212,02	1.093.219,77	127.007,75	13,14%
06 - Interessi passivi e oneri finanziari diversi	807.997,81	715.400,00	792.035,95	76.635,95	10,71%
07 - Imposte e tasse	397.606,35	412.247,77	454.825,55	42.577,78	10,33%
08 - Oneri straordinari della gestione corrente	483.826,54	1.064.843,73	1.079.960,08	15.116,35	1,42%
09 - Ammortamenti di esercizio			0,00	0,00	
10 - Fondo svalutazione crediti	0,00	600.000,00	1.858.519,99	1.258.519,99	209,75%
11 - Fondo di riserva		86.000,00	81.500,00	-4.500,00	-5,23%
Totale spese correnti	**15.331.148,53**	**17.125.652,66**	**19.582.049,79**	**2.456.397,13**	**1,25**

Spese di personale

La spesa del personale prevista per l'esercizio 2015 in € 5.565.891,91riferita a n. 167 dipendenti, a 01 LL.SS.UU., tiene conto della programmazione del fabbisogno, del piano delle assunzioni e:

- Dei vincoli disposti dall'art. 76 del D.l. 112/2008 sulle assunzioni di personale a tempo indeterminato;
- Dei vincoli disposti dall'1/1/2013 dall'art. 9, comma 28 del D.l. 78/2010 sulla spesa per personale a tempo determinato, con convenzioni o con contratti di collaborazione coordinata e continuativa;
- Dell'obbligo di riduzione della spesa di personale disposto dall'art. 1 comma 557 (o 562 per gli enti non soggetti al patto di stabilità) della legge 296/2006;
- degli oneri relativi alla contrattazione decentrata .

L'incidenza percentuale delle spese di personale rispetto alle spese risulta del 26,85%;

Gli oneri della contrattazione decentrata previsti per gli anni dal 2014 al 2015, non superano il corrispondente importo impegnato per l'anno 2010 e sono automaticamente ridotti in misura proporzionale alla riduzione del personale in servizio, come disposto dall'art.9 del d.l. 78/2010.

Il trattamento economico complessivo previsto per gli anni dal 2014 al 2015 per i singoli dipendenti, ivi compreso il trattamento economico accessorio, non supera il trattamento economico spettante per l'anno 2010, come disposto dall'art.9, comma 1 del d.l. 78/2010.

Limitazione spese di personale

Le spese di personale, come definite dall'art.1, comma 557 della legge 296/2006, subiscono la seguente variazione:

anno	Importo
2013	5.485.779,06
2014	5.531.260,50
2015	5.565.891,91
2016	4.914.344,29

Tali spese sono cosi' distinte ed hanno la seguente incidenza:

	Rendiconto 2014	Bilancio di previsione 2015
intervento 01	5.245.706,66	5.565.891,91
Reimputazione da riaccertamento straordinario		-307.215,28
intervento 03	36.457,33	48.226,00
irap	367.041,18	375.141,20
altre da specificare	655.932,00	450.962,80
Totale spese di personale	6.305.137,17	6.133.006,63
spese escluse	967.266,06	874.330,00
Spese soggette al limite(comma 557 o 562)	5.337.871,11	5.258.676,63
spese correnti	14.307.802,19	19.582.049,79
incidenza sulle spese correnti	37,31	26,85

Limitazione trattamento accessorio
L'ammontare delle somme destinate al trattamento accessorio previste in bilancio non superano il corrispondente ammontare dell'esercizio 2010 ridotto annualmente in misura proporzionale all'eventuale riduzione del personale in servizio come disposto dal comma 2 bis dell'art.78 del d.l. 78/2010.

Spese per incarichi di collaborazione autonoma (art.46 legge 133/08)
Nelle previsioni è stato iscritto uno stanziamento congruo al rispetto del limite massimo previsto.
I contratti di collaborazione potranno essere stipulati con riferimento alle attività istituzionali stabilite dalla legge.
L'ente pubblica regolarmente nel sito istituzionale i provvedimenti di incarico con l'indicazione dei soggetti percettori, della ragione dell'incarico e del compenso.

Spese per acquisto beni, prestazione di servizi e utilizzo di beni di terzi

In relazione ai vincoli posti dal patto di stabilità interno, dal piano triennale di contenimento delle spese di cui all'art.2, commi da 594 a 599 della legge 244/07, delle riduzioni di spesa disposte dall'art. 6 del d.l. 78/2010 e di quelle dell'art. 1, comma 146 della legge 24/12/2012 n. 228.

In particolare le previsioni per l'anno 2015 rispettano i seguenti limiti:

Spese per acquisto beni, prestazione di servizi e utilizzo di beni di terzi

Tipologia spesa	Rendiconto 2009	Riduzione disposta	Limite	Previsione 2015	sforamento
Studi e consulenze (1)	108.474,13	80,00%	21.694,83	1.600,00	0,00
Relazioni pubbliche,convegni,mostre, pubblicità e rappresentanza	190.233,88	80,00%	38.046,78	200,00	0,00
Sponsorizzazioni	62.270,84	100,00%	0,00	0,00	0,00
Missioni	8.425,47	50,00%	4.212,74	3.900,00	0,00
Formazione	14.871,72	50,00%	7.435,86	4.098,00	0,00
Acquisto, manutenzione, noleggio, esercizio autovetture	25.828,82	20,00%	20.663,06	3.800,00	0,00

Trasferimenti

In relazione ai vincoli posti dal patto di stabilità interno, l'incremento della spesa rispetto all'esercizio 2015 è stato contenuto.

Oneri straordinari della gestione corrente

A tal fine è stata prevista nel bilancio 2015 la somma di euro 976.660,08.

Fondo crediti di dubbia esigibilità

In applicazione del punto 3.3 e dell'esempio n.5 del principio applicato alla contabilità finanziaria allegato 4.2 al d.lgs. 118/2011, è stanziata nel bilancio di previsione una apposita posta contabile, denominata "Accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità" il cui ammontare è determinato in considerazione della dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che si prevede si formeranno nell'esercizio, della loro natura e dell'andamento del fenomeno negli ultimi cinque esercizi precedenti (la media del rapporto tra incassi e accertamenti per ciascuna tipologia di entrata).

Nel primo esercizio di applicazione del principio è possibile stanziare in bilancio una quota almeno pari al 36% dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo crediti di dubbia esigibilità allegato al bilancio di previsione. Negli esercizi successivi lo stanziamento minimo è per la percentuale seguente:

2015	2016	2017	2018	2019
36%	55%	70%	85%	100%

L'ammontare del fondo è stato determinato applicando le seguenti aliquote alle categorie di entrate previste al valore nominale che potrebbero comportare dubbia esigibilità:

categoria entrata	Fondo complessivo	Quota prevista 2015	Quota prevista 2016	Quota prevista 2017
Sanzioni codice strada	1.525.083,45	336.221,00	470.945,07	717.917,38
Tassa Rifiuti solidi urbani	1.945.293,34	424.851,53	665.310,76	855.367,05

(L'obbligo di iscrivere in bilancio un fondo svalutazione crediti di importo non inferiore al 25% dei residui attivi di cui ai titoli I e III, aventi anzianità superiore a 5 anni stabilito dall'art.6, comma 17 del D.L. 6/7/2012, n.95, convertito in Legge 135/2012, e stato abrogato a decorrere dal 1/1/2015 con la lett. f) del comma 1 dell'art. 77, D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118, aggiunto dall' art. 1, comma 1, lett. aa), D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126.

Fondo di riserva

La consistenza del fondo di riserva ordinario pari ad € 81.500,00 rientra nei limiti previsti dall'articolo 166 del tuel ed in quelli previsti dal regolamento di contabilità ed è pari al 0,45 % delle spese correnti.

SPESE IN CONTO CAPITALE

L'ammontare della spesa in conto capitale, pari a euro 3.882.686,78, è pareggiata dalle entrate ad essa destinate nel rispetto delle specifiche destinazioni di legge, come dimostrato nel punto 5 delle verifiche degli equilibri.

Limitazione acquisto immobili

La spesa prevista per acquisto immobili rientra nei limiti disposti dall'art.1, comma 138 della Legge 24/12/2012 n.228.

Limitazione acquisto mobili e arredi

La spesa prevista nell'anno 2015 per acquisto mobili e arredi rientra nei limiti disposti dall'art.1, comma 141 della Legge 24/12/2012 n.228.

Limitazione acquisto autovetture

La spesa prevista negli anni 2013/2014 per acquisto autovetture rientra nei limiti disposti dall'art.1, comma 143 della legge 24/12/2012 n.228.

Limiti capacità di indebitamento

L'ammontare dei prestiti previsti per il finanziamento di spese d'investimento risulta compatibile per l'anno 2015 con il limite della capacità di indebitamento previsto dall'articolo 204 del TUEL come dimostrato dal calcolo riportato nel seguente prospetto.

Verifica della capacità di indebitamento			
Entrate correnti (Titoli I, II, III) Rendiconto 2013		*Euro*	17.620.746,36
Limite di impegno di spesa per interessi passivi	10,00%	*Euro*	1.762.074,64
Interessi passivi sui mutui in ammortamento e altri debiti		*Euro*	538.813,00
Incidenza percentuale sulle entrate correnti		%	3,06%
Importo impegnabile per interessi su nuovi mutui		*Euro*	1.223.261,64

Anticipazioni di cassa

Entrate correnti (Titolo I, II, III)	*Euro*	17.620.746,36
Anticipazione di cassa	*Euro*	4.300.000,00
Percentuale		24,40%

(Fino al 31/12/2015 la percentuale massima della anticipazione di cassa sulle entrate correnti è stabilita nella misura del 35% ai sensi dell'art.2, comma 3 bis del d.l. n.4/2014)

Interessi passivi e oneri finanziari diversi

La previsione di spesa per interessi passivi e oneri finanziari diversi è congrua sulla base del riepilogo predisposto dal responsabile del servizio finanziario dei mutui e degli altri prestiti contratti a tutt'oggi e rientra nel limite di indebitamento previsto dall'articolo 204 del Tuel come modificato dall'art.8 della legge 183/2011.

L'indebitamento dell'ente subisce la seguente evoluzione:

anno	2012	2013	2014	2015	2016	2017
residuo debito	11.705.963	11.253.999	10.995.211	10.723.897	10.439.445	10.141.214
nuovi prestiti						
prestiti rimborsati	250.296	258.788	271.314	284.452	298.231	312.683
estinzioni anticipate	201.668					
totale fine anno	**11.253.999**	**10.995.211**	**10.723.897**	**10.439.445**	**10.141.214**	**9.828.531**
abitanti al 31/12	18.039	18.039	18.031	18.031	18.031	18.031
debito medio per abitante	623,87	609,52	594,75	578,97	562,43	545,09

Gli oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale registra la seguente evoluzione:

anno	2012	2013	2014	2015	2016	2017
oneri finanziari	560.271	538.813	663.548	513.150	499.370	484.918
quota capitale	250.296	258.788	271.314	284.452	298.231	312.683
totale fine anno	**810.567**	**797.601**	**934.862**	**797.602**	**797.601**	**797.601**

Anticipazioni di cassa

E' stata iscritta in bilancio nella parte entrate, al titolo V, e nella parte spesa, al titolo III, una previsione per anticipazioni di cassa nel limite del 25% delle entrate correnti previsto dalle norme vigenti, come risulta dal seguente prospetto:

Entrate correnti (Titolo I, II, III)	*Euro*	17.525.577
Anticipazione di cassa	*Euro*	4.300.000
Percentuale		*24,54%*

CONTRATTI DI LEASING

L'ente ha in corso contratti di locazione finanziaria:
N. 06 Autoveicoli durata 36 mesi per un costo annuo di € 46.542,76

VERIFICA ATTENDIBILITA' E CONGRUITA' BILANCIO PLURIENNALE 2015-2017

Il bilancio pluriennale è redatto in conformità a quanto previsto dall'articolo 171 del Tuel e secondo lo schema approvato con il d.p.r. n. 194/96

Il documento, per la parte relativa alla spesa, è articolato in programmi, titoli, servizi ed interventi.
Le spese correnti sono ripartite tra consolidate e di sviluppo.

Gli stanziamenti previsti nel bilancio pluriennale, che per il primo anno coincidono con quelli del bilancio annuale di competenza, hanno carattere autorizzatorio costituendo limiti agli impegni di spesa.

Le previsioni di entrata e di spesa iscritte nel bilancio pluriennale tengono conto:

- ☐dell'osservanza dei principi del bilancio previsti dall'articolo 162 del Tuel e dei postulati dei principi contabili degli enti locali e del principio contabile n. 1;
- ☐dei mezzi finanziari destinati alla copertura delle spese correnti e al finanziamento delle spese di investimento;
- ☐della dimostrazione della capacità di ricorso alle fonti di finanziamento ai sensi dell'articolo 204 del Tuel;
- ☐del tasso di inflazione programmato;
- ☐ degli impegni di spesa già assunti ai sensi dell'articolo 183, commi 6 e 7, dell'articolo 200 e dell'articolo 201, comma 2, del Tuel;
- ☐delle linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare presentate all'organo consiliare ai sensi dell'articolo 46, comma 3, del Tuel;
- ☐relazione di inizio mandato ai sensi art. 4 del d.lgs. 149/2011
- ☐del piano generale di sviluppo dell'ente;
- ☐delle previsioni contenute nel programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici;
- ☐delle previsioni contenute negli strumenti urbanistici;
- ☐dei piani economici-finanziari approvati e della loro ricaduta nel triennio;
- ☐della manovra tributaria e tariffaria deliberata o attuabile in rapporto alla normativa vigente;
- ☐della programmazione triennale del fabbisogno di personale di cui all'art. 91 del Tuel;
- ☐del rispetto del patto di stabilità interno e dei vincoli di finanza pubblica;
- ☐del piano delle alienazioni e valorizzazione del patrimonio immobiliare;
- ☐delle riduzioni dei trasferimenti e dei vincoli sulle spese di personale.

Le previsioni pluriennali 2015-2017, suddivise per titoli, presentano la seguente evoluzione:

Entrate	*Previsione 2015*	*Previsione 2016*	*Previsione 2017*	*Totale triennio*
Fondo pluriennale vincolato da riaccertamento straordinario residui	3.997.190,93	1.993.617,47	296.278,17	
Parte corrente	2.297.651,33	1.097.447,46		
Parte investimenti	1.699.539,60	896.170,01	296.278,17	
Titolo I	11.397.500,00	12.039.656,85	11.997.500,00	35.434.656,85
Titolo II	4.141.848,56	2.827.795,39	2.635.500,00	9.605.143,95
Titolo III	3.810.844,99	3.352.414,46	3.700.360,29	45.039.800,80
Titolo IV	765.090,07	1.678.000,00	3.245.000,00	5.688.090,07
Titolo V	15.578.057,11	15.215.864,84	14.000.000,00	44.793.921,95
Somma	39.690.531,66	37.107.349,01	35.874.638,46	112.672.519,13
Avanzo presunto				
Totale	**39.690.531,66**	**37.107.349,01**	**35.874.638,46**	**112.672.519,13**

Spese	*Previsione 2015*	*Previsione 2016*	*Previsione 2017*	*Totale triennio*
Titolo I	19.582.049,79	18.793.864,16	17.767.260,29	56.143.174,24
Titolo II	3.882.686,78	3.597.995,53	3.391.888,85	10.872.571,16
Titolo III	14.360.000,00	14.360.000,00	14.360.000,00	67.015.745,40
Somma	37.824.736,57	36.751.859,69	35.519.149,14	110.095.745,40
Disavanzo presunto	1.865.795,09	355.489,32	355.489,32	2.576.773,73
Totale	**39.690.531,66**	**37.107.349,01**	**35.874.638,46**	**112.672.519,13**

Le previsioni pluriennali di spesa corrente suddivise per intervento presentano la seguente evoluzione:

Classificazione delle spese correnti per intervento

	Previsioni 2015	Previsioni 2016	var.%	Previsioni 2017	var.%
01 - Personale	5.565.891,91	4.914.344,29	-11,71	4.903.705	-0,22
02 - Acquisto di beni di consumo e materie prime	539.681,20	541.775,00	0,39	390.150	-27,99
03 - Prestazioni di servizi	7.771.058,90	8.088.777,36	4,09	7.012.941	-13,30
04 - Utilizzo di beni di terzi	345.356,44	199.748,19	-42,16	166.400	-16,70
05 - Trasferimenti	1.093.219,77	886.156,85	-18,94	597.000	-32,63
06 - Interessi passivi e oneri finanziari	792.035,95	734.100,00	-7,31	732.600	-0,20
07 - Imposte e tasse	454.825,55	422.213,00	-7,17	422.213	
08 - Oneri straordinari della gestione corrente	1.079.960,08	1.634.500,00	51,35	1.885.967	15,38
09 - Ammortamenti di esercizio					
10 - Fondo svalutazione crediti	1.858.519,99	1.136.255,83	-38,86	1.573.284	38,46
11 - Fondo di riserva	81.500,00	83.000,00	1,84	83.000	
Totale spese correnti	**19.582.049,79**	**18.640.870,52**	**-4,81**	**17.767.260,29**	**-4,69**

La spesa in conto capitale prevista nel bilancio pluriennale risulta così finanziata:

Coperture finanziarie degli investimenti programmati

	Previsione 2015	*Previsione 2016*	*Previsione 2017*	*Totale triennio*
Titolo IV				
Alienazione di beni	55.800,00	1.113.000,00	2.680.000,00	3.848.800,00
Trasferimenti c/capitale Stato	159.000,00			159.000,00
Trasferimenti c/capitale da enti pubblici	6.247,12			6.247,12
Trasferimenti da altri soggetti	544.042,95	565.000,00	565.000,00	1.674.042,95
Totale	***765.090,07***	***1.678.000,00***	***3.245.000,00***	***5.688.090,07***
Titolo V				
Finanziamenti a breve termine	14.000.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00	42.000.000,00
Assunzione di mutui e altri prestiti	1.578.057,11	1.215.864,84		2.793.921,95
Emissione di prestiti obbligazionari				
Totale	***15.578.057,11***	***15.215.864,84***	***14.000.000,00***	***44.793.921,95***
Avanzo di amministrazione				
Risorse correnti destinate ad investimento				
Totale	**16.343.147,18**	**16.893.864,84**	**17.245.000,00**	**50.482.012,02**

Le risorse derivanti da indebitamento sono integralmente destinate a spese d'investimento.

OSSERVAZIONI E SUGGERIMENTI

L'organo di revisione a conclusione delle verifiche esposte nei punti precedenti considera:

a) Riguardo alle previsioni parte corrente anno 2015

1) Congrue le previsioni di spesa ed attendibili le entrate previste sulla base:
- delle risultanze del rendiconto 2014;
- della valutazione del gettito effettivamente accertabile per i diversi cespiti d'entrata;
- degli effetti derivanti da spese disposte da leggi, contratti ed atti che obbligano giuridicamente l'ente;
- degli effetti derivanti dalla manovra finanziaria che l'ente ha attuato sulle entrate e sulle spese;
- dei vincoli sulle spese e riduzioni dei trasferimenti erariali;
- dei vincoli disposti per il rispetto del patto di stabilità interno e delle norme relative al concorso degli enti locali alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica;

b) Riguardo alle previsioni parte corrente pluriennali

Attendibili e congrue le previsioni contenute nel bilancio pluriennale in quanto rilevano:

- i riflessi delle decisioni già prese e di quelle da effettuare descritte nella relazione previsionale e programmatica e nel programma triennale del fabbisogno di personale;
- gli oneri indotti delle spese in conto capitale;
- gli oneri derivanti dalle assunzioni di prestiti.

c) Riguardo alle previsioni per investimenti

Conforme la previsione dei mezzi di copertura finanziaria e delle spese per investimenti, all'elenco annuale degli interventi ed al programma triennale dei lavori pubblici, allegati al bilancio.
Coerente la previsione di spesa per investimenti con il programma amministrativo, il piano generale di sviluppo dell'ente, il piano triennale dei lavori pubblici e la programmazione dei pagamenti.

d) Riguardo agli obiettivi di finanza pubblica (patto di stabilità)

Con le previsioni contenute nello schema di bilancio, l'ente può conseguire negli anni 2015, 2016 e 2017, gli obiettivi di finanza pubblica.

e) Riguardo al sistema informativo contabile

L'organo di revisione, al fine di consentire il controllo delle limitazioni disposte, ritiene necessario che il sistema informativo – contabile sia organizzato per la rilevazione contestuale delle seguenti spese:
- spese di personale come individuate dall'art.1 comma 557 della legge 296/06,
- spese per incarichi di collaborazione autonoma (art.46 legge 133/08);
- spese sottoposte ai limiti di cui all'art.6 del d.l. 78/2010;
- spese sottoposte ai limiti dell'art. 1, commi 138, 141 e 143 della legge 228/2012.

CONCLUSIONI

In relazione alle motivazioni specificate nel presente parere, richiamato l'articolo 239 del Tuel e tenuto conto:

□del parere espresso dal responsabile del servizio finanziario

□delle variazioni rispetto all'anno precedente

l'organo di revisione:

- ha verificato che il bilancio è stato redatto nell'osservanza delle norme di legge, dello statuto dell'ente, del regolamento di contabilità, dei principi previsti dall'articolo 162 del Tuel, dei postulati dei principi contabili degli enti locali e del principio contabile n. 1 degli enti locali;
- ha rilevato la coerenza interna, la congruità e l'attendibilità contabile delle previsioni di bilancio e dei programmi e progetti;
- ha rilevato la coerenza esterna ed in particolare la possibilità con le previsioni proposte di rispettare i limiti disposti per il patto di stabilità e delle norme relative al concorso degli enti locali alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica;
- ai fini di una corretta attuazione dei nuovi principi contabili, in particolar modo il principio della cosiddetta competenza finanziaria rafforzata, il Collegio raccomanda un coordinamento ed una collaborazione stretta tra tutti i settori dell'ente, e raccomanda altresì, una riduzione delle spese che saranno sostenute a fronte dello svolgimento dei lavori degli organi istituzionali;
- si reitera l'invito di approvare il Bilancio di Previsione dei futuri esercizi nei tempi stabiliti dalla normativa vigente, considerato che il Bilancio di previsione rappresenta uno strumento di programmazione delle attività dell' ente nonché autorizzativo delle stesse,

ed esprime parere favorevole, tenendo conto delle " osservazioni espresse", sulla proposta di bilancio di previsione 2015 e sui documenti allegati.

L'ORGANO DI REVISIONE

Rag. Raffaele Castro

Dott.ssa Maria Luciana Fragalà

Dr. Giovanni Musumeci