

COMUNE di Giardini Naxos

CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

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

PERIODO: 2017 - 2018 - 2019

INDICE GENERALE

Premessa	Pag.	4
1 Sezione strategica	Pag.	5
2 Analisi di contesto	Pag.	7
2.1.1 Popolazione	Pag.	9
2.1.2 Condizione socio economica delle famiglie	Pag.	11
2.1.3 Economia insediata	Pag.	12
2.1.4 Territorio	Pag.	13
2.1.5 Struttura organizzativa	Pag.	14
2.1.6 Struttura operativa	Pag.	17
2.2 Organismi gestionali	Pag.	18
2.2.1 Obiettivi degli organismi gestionali	Pag.	19
2.2.2 Societa` Partecipate	Pag.	22
3 Accordi di programma	Pag.	24
4 Altri strumenti di programmazione negoziata	Pag.	25
5 Funzioni su delega	Pag.	26
6.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	27
6.2 Elenco opere pubbliche	Pag.	29
6.3 Fonti di finanziamento	Pag.	31
6.4 Analisi delle risorse	Pag.	33
6.4.8 Proventi dell`ente	Pag.	45
6.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	46
6.6 Quadro riassuntivo	Pag.	49
7 Coerenza con il patto di stabilita`	Pag.	50
8 Linee programmatiche di mandato	Pag.	51
Descrizione dettagliata linee programmatiche di mandato	Pag.	53
Stato di attuazione delle linee programmatiche	Pag.	54

9 Ripartizione delle linee programmatiche	Pag.	60
Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	61
Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	62
Stampa dettagli per missione	Pag.	63
10 Sezione operativa	Pag.	97
Stampa dettagli per missione/programma	Pag.	99
11 Sezione operativa parte n.2 - Investimenti	Pag.	180
12 Spese per le risorse umane	Pag.	182
Valutazioni finali	Pag.	184

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica. Con riferimento all'esercizio 2017, il termine di presentazione del DUP non è vincolante.

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

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

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

Il Comune di Giardini Naxos, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. del .././.... il Programma di mandato per il periodo 2015 – 2020, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite nr 6. aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

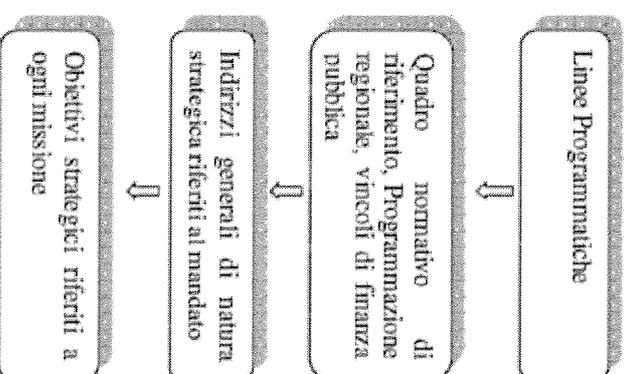
Tali Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

- 1 - PERSONALE
 - 2 - TURISMO
 - 3 - CULTURA
 - 4 - POLITICHE SCOLASTICHE
 - 5 - POLITICHE SOCIALI
- POLITICHE DI ASSETTO E SVILUPPO DEL TERRITORIO

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale ha rendicontato al Consiglio Comunale, annualmente, lo stato di attuazione dei programmi di mandato, la delibera del C.C. n. ... del .././.... costituisce l'ultimo aggiornamento. Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione, si è reso necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42 comma 3 Tuel, ma soprattutto perché costituisce attività

strumentale alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un “dovere” nei confronti dei cittadini che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obiettivi programmati ampiamente pubblicizzati.

I contenuti programmatici della Sezione Strategica



ANALISI DI CONTESTO

Comune di Giardini Naxos

2. ANALISI DI CONTESTO

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

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

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

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

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

La Giunta Comunale ha preso atto della Relazione di fine mandato, sottoscritta dal Sindaco, con deliberazione n. del .../.../.....

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

2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento					9.268
Popolazione residente a fine 2015 (art. 156 D.L.vo 267/2000)					9.564
		di cui:	maschi		n.
			femmine		n.
		nuclei familiari			n.
		comunità/convivenze			n.
Popolazione al 1 gennaio 2015					n.
Nati nell'anno	n.		0		n.
Deceduti nell'anno	n.		0		n.
			saldo naturale		n.
Immigrati nell'anno	n.		0		n.
Emigrati nell'anno	n.		0		n.
			saldo migratorio		n.
Popolazione al 31-12-2015					n.
di cui					n.
In età prescolare (0/6 anni)					603
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)					636
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)					1.530
In età adulta (30/65 anni)					5.128
In età senile (oltre 65 anni)					1.667

Tasso di natalità ultimo quinquennio:		Anno	Tasso
		2011	0,93 %
		2012	0,93 %
		2013	0,93 %
		2014	0,93 %
		2015	0,93 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:		Anno	Tasso
		2011	0,79 %
		2012	0,79 %
		2013	0,79 %
		2014	0,79 %
		2015	0,79 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		Abitanti n.	entro il
		0	
Livello di istruzione della popolazione residente			
	Laurea		10,00 %
	Diploma		35,00 %
	Lic. Media		35,00 %
	Lic. Elementare		14,00 %
	Alfabeti		6,00 %
	Analfabeti		0,00 %

2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

Generalmente discreta seppure siano aumentate le situazioni di precarietà economica di nuclei familiari monoreddito o a basso reddito per la perdita del lavoro.

In aumento a maggior ragione le difficoltà economiche dei nuclei già inseriti nel circuito assistenziale dei servizi.

Nel corso degli anni si è avuto uno sviluppo nel settore dell'edilizia che ha determinato la costituzione di un importante patrimonio edilizio costituito da alberghi, attività commerciali, artigianato e seconde case scelte da molti visitatori e turisti per trascorrere le vacanze.

Lo sviluppo turistico, la crescita dell'edilizia, il commercio, l'artigianato ha sviluppato una classe imprenditoriale che ha fatto conoscere il nome di Giardini Naxos in tutto il mondo, quale rinomato centro turistico e moderna cittadina.

Alla fine del 2015 la consistenza alberghiera era di 7.198 posti letto, relativi a 89 strutture ricettive.

2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

L'economia del Comune di Giardini Naxos si fonda per la gran parte sulla vocazione turistica del proprio territorio.

La presenza di numerosi alberghi e strutture ricettive oltre agli esercizi commerciali e artigianali presenti su tutto il comprensorio consentono di far sì che questo polo turistico, accanto alla "perla dello Jonio" venga considerato tra i più rinomati dell'isola e del turismo internazionale.

Grande merito a tale risultato è senz'altro da attribuire alla bontà dei prodotti tradizionali offerti dalla rete commerciale e dall'artigianato locale, fra cui è da considerare il ferro battuto.

Una nuova prospettiva di sviluppo è rappresentata dal completamento del porto turistico, dal ripascimento del litorale che, offrendo servizi alla nautica turistica, promuoverà un maggiore sviluppo di tale settore con l'incremento di attività imprenditoriali connesse.

Nel territorio comunale risultano:

- Esercizi di Vicinato (Settore alimentare e non alimentare)	n° 300
- Pubblici esercizi (Bar - ristoranti)	n° 150
- Alberghi	n° 38
- Bed & breakfast	n° 22
- Residence	n° 3
- Casa Appartamenti Vacanze	n° 9
- Villaggi Turistici	n° 1
- Alloggi Turistici	n° 1
- Camping	n° 1
- Stabilimenti Balneari	n° 19

Commercio su Aree Pubbliche

- Tipologia "B" (Mercato)	n° 147 operatori
- Tipologia "C" (Itineranti) Residenti	n° 38 operatori
- Tipologia "C" (Itineranti) non Residenti	n° 61 operatori

2.1.4 TERRITORIO

Superficie in Km^q	5,40
RISORSE IDRICHE	
* Laghi	0
* Fiumi e torrenti	5
STRADE	
* Statali	Km. 6,00
* Provinciali	Km. 3,00
* Comunali	Km. 36,00
* Vicinali	Km. 20,00
* Autostrade	Km. 4,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI	
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione	
* Piano regolatore adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI	
* Industriali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
* Artigianali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)	
Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
AREA INTERESSATA	
P.E.E.P.	mq. 0,00
P.I.P.	mq. 0,00
AREA DISPONIBILE	
mq.	0,00
mq.	0,00

2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	3	0	C.1	73	0
A.2	0	0	C.2	0	0
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	0	2	C.5	0	23
B.1	13	5	D.1	9	1
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	7	0	D.3	3	0
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	6	D.6	0	7
B.7	4	6	Dirigente	112	50
TOTALE	27	19	TOTALE	197	81

Totale personale al 31-12-2015:

di ruolo n.	100
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA				AREA ECONOMICO - FINANZIARIA			
Categoria	Previsti in dotazione organica	Nv. in servizio		Categoria	Previsti in dotazione organica	Nv. in servizio	
A	2	1		A	0	0	
B	9	3		B	0	0	
C	12	3		C	6	3	
D	5	3		D	1	1	
Dir	28	10		Dir	7	4	
AREA DI VIGILANZA				AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA			
Categoria	Previsti in dotazione organica	Nv. in servizio		Categoria	Previsti in dotazione organica	Nv. in servizio	
A	0	0		A	0	0	
B	1	1		B	0	0	
C	19	4		C	0	0	
D	2	2		D	0	0	
Dir	22	7		Dir	0	0	
ALTRE AREE				TOTALE			
Categoria	Previsti in dotazione organica	Nv. in servizio		Categoria	Previsti in dotazione organica	Nv. in servizio	
A	1	1		A	3	2	
B	14	13		B	24	17	
C	36	13		C	73	23	
D	4	2		D	12	8	
Dir	55	29		Dir	112	50	
TOTALE	224	100		TOTALE	224	100	

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

SETTORE	DIPENDENTE
Responsabile Settore Affari Generali	S.ra Leonarda Conti
Responsabile Settore Personale e Organizzazione	S.ra Leonarda Conti
Responsabile Settore Informatico	S.ra Leonarda Conti
Responsabile Settore Economico Finanziario	Dr Mario Cavallaro
Responsabile Settore LL.PP.	Geom. Corrado Ravidà
Responsabile Settore Urbanistica	Geom. Corrado Ravidà'
Responsabile Settore Edilizia	Geom. Corrado Ravidà'
Responsabile Settore Sociale	S.ra Leonarda Conti
Responsabile Settore Cultura	S.ra Leonarda Conti
Responsabile Settore Polizia e Attività Produttive	Magg. Alfio Lo Cascio
Responsabile Settore Demografico e Statistico	D.ssa Rosa Ilacqua
Responsabile Settore Tributi	D.ssa Rosa Ilacqua
Responsabile Settore Farmacia	=

2.1.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				
	Anno 2016		Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019		
	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	
Asili nido	n.	0	0	0	0	0	0	0	
Scuole materne	n.	320	330	340	350	350	350	350	
Scuole elementari	n.	500	510	520	530	530	530	530	
Scuole medie	n.	380	390	400	410	410	410	410	
Strutture residenziali per anziani	n.	20	20	20	0	0	0	0	
Farmacie comunali	n.	0	0	0	0	0	0	0	
Rete fognaria in Km									
- bianca		7,00	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00	
- nera		20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00	
- mista		2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	
Esistenza depuratore	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No
Rete acquedotto in Km		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No
Arree verdi, parchi, giardini	n.	4	4	4	4	4	5	5	
Punti luce illuminazione pubblica	hq.	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	
Rete gas in Km	n.	1,850	1,850	1,850	1,850	1,850	1,850	1,850	
Raccolta rifiuti in quintali		30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	
- civile		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- industriale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
- racc. diff.ta									
Esistenza discarica	Si	No	X	Si	No	X	Si	No	X
Mezzi operativi	Si	No	X	Si	No	X	Si	No	X
Veicoli	n.	0	0	0	0	0	0	0	
Centro elaborazione dati	n.	24	24	25	25	25	0	0	
Personal computer	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No
Altre strutture (specificare)	n.	84	86	86	90	90	90	90	

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

Denominazione	UM	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
		ESERCIZIO IN CORSO Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
Consorzi	nr.	0	0	0	0
Aziende	nr.	0	0	0	0
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Società' di capitali	nr.	0	0	0	0
Concessioni	nr.	0	0	0	0
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0
Altro	nr.	0	0	0	0
CONSORZIO RETE FOGNANTE	nr.	0	0	0	0

2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Gli enti partecipati dall'Ente che, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono i seguenti:

2.3.3.1.1 - Denominazione Consorzio/i

CONSORZIO RETEFOGNANTE

2.3.3.1.2 – Comune/i associato/i (indicare il n. tot. e nomi)

Il Consorzio è costituito dai Comuni di Giardini Naxos, Taormina, Castelmola e Letojanni

2.3.3.2.1 - Denominazione Azienda

-Società per la regolamentazione del servizio di gestione rifiuti - S.R.R. Messina Area Metropolitana, Società consortile per azioni – società a totale partecipazione pubblica la cui costituzione è obbligatoria ai sensi della L.R. n. 9/2010, la quale ha come oggetto sociale l'esercizio delle funzioni di regolazione previste dal Dec. Lgs. 152/2006 in tema di organizzazione affidamento e disciplina del servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani nell'ambito territoriale ottimale n. 10 – Messina area Metropolitana così come individuato dal Decreto del Presidente della Regione Siciliana 4/7/2012 n. 531-

-A.T.O. ME 4 S.p.A. "*società a capitale pubblico per la gestione integrata dei rifiuti in ambito territoriale ottimale*", in liquidazione - Società a totale partecipazione pubblica locale che ha come oggetto sociale la gestione integrata dei servizi di igiene ambientale nel territorio dell'A.T.O. - Il Comune detiene una percentuale di partecipazione pari al 10,872% .

2.3.3.2.2 – Ente/i Associato/i

2.3.3.3.1 - Denominazione Istituzione/i

-SVILUPPO TAORMINA ETNA SRL - Società in liquidazione, partecipata all'1,97% del capitale sociale per una quota pari a € 701,58
-SOCIETA' CONSORTILE TAORMINA ETNA A R.L. - Società in liquidazione , partecipata allo 0,99% con un capitale sottoscritto pari ad € 111,37.

2.3.3.3.2 – Ente/i Associato/i

2.3.3.3.1 - Unione di Comuni (se costituita) n 1

UNIONE DEI COMUNI DEL COMPRESORIO DI NAXOS E TAORMINA

Comuni uniti (indicare i nomi per ciascuna unione)

l'Unione è costituita dai Comuni di Giardini Naxos, Gallodoro e Mongiuffi Melia.

1.3.3.7.1 - Altro (specificare)

--

Società ed organismi gestionali		%
Società di capitali - societ per la regolamentazione del servizio di gestione dei rifiuti -S.S.R. Messina area Metropolitana Societ Consortile per Azioni		0,700
ATO. ME 4 s.p.a. "società a capitale pubblico per la gestione integrata dei rifiuti in ambito territoriale ottimale - in liquidazione"		10,720
Sviluppo Taormina-Etna s.r.l. Società in liquidazione		0,990
Società Consortile Taormina Etna - a.r.l. - società in liquidazione		1,970

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

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

In relazione agli organismi societari di cui sopra si esprimono le seguenti considerazioni:

.....

2.2.2 SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2015	Anno 2014	Anno 2013
Societa' di capitali - societ per la regolamentazione del servizio di gestione dei rifiuti - S. S. R. Messina area Metropolitana Societ Consortile per Azioni		0,700	SERVIZIO DI RACCOLTA-TRASPORTO-SMALTIMENTO RSU		0,00	0,00	0,00	0,00
ATO ME 4 s.p.a. "societa' a capitale pubblico per la gestione Integrata dei rifiuti in ambito territoriale ottimale - in liquidazione"		10,720			0,00	0,00	0,00	0,00
Sviluppo Taormina-Etna s.r.l. Societa' in liquidazione		0,990			0,00	0,00	0,00	0,00
Societa' Consortile Taormina Etna- a.r.l. - societa' in liquidazione		1,970			0,00	0,00	0,00	0,00

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:

.....
.....

SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:

.....
.....

ALTRO (SPECIFICARE):

.....
.....

3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

ACCORDO DI PROGRAMMA

Oggetto:
Altri soggetti partecipanti:
Impegni di mezzi finanziari:
Durata dell'accordo:
L'accordo è:
PATTO TERRITORIALE
Oggetto:
Obiettivo:
Altri soggetti partecipanti:
Impegni di mezzi finanziari:
Durata del Patto territoriale:
Il Patto territoriale è:

4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

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

5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

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

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

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

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

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

6.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

SCHEDA1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017 / 2019 DELL'AMMINISTRAZIONE QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

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

TIPOLOGIA DI RISORSA	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA DISPONIBILITÀ FINANZIARIA			Importo totale
	Primo anno 2017	Secondo anno 2018	Terzo anno 2019	
Accantonamento di cui all'art. 12, comma 1 del DPR 207/2012 riferito al primo anno	Importo (in euro)			0,00

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

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo			Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Già liquidato	Da liquidare	
1	OPERE DI SALVAGUARDIA DELL'ABITATO E DEGLI ALBERGHI PROSPICIENTI LA SPIAGGIA DI RECANATI TRA IL ORRENTE SANTA VENERA E LA FOCE DEL FUME ALCANTARA	2017	1.400.000,00	0,00	1.400.000,00	FINANZIAMENTO REGIONALE
2	PROGETTO DI COLLEGAMENTI VIARI DEL PARCHEGGIO ZONA CHIANCITTA	2017	590.000,00	0,00	590.000,00	FINANZIAMENTO REGIONALE
3	LAVORI PER LA REALIZZAZIONE DI UN CAMPO POLIVALENTE COPERTO ZONA PALLIO	2017	591.000,00	0,00	591.000,00	FINANZIAMENTO REGIONALE
4	RICOSTRUZIONE E DIFESA SPIAGGIE	2017	8.870.000,00	0,00	8.870.000,00	FINANZIAMENTO REGIONALE
5	PROGETTO RIFACIMENTO MANTO ERBA SINTETICA CAMPO SPORTIVO COMUNALE	2017	1.355.000,00	0,00	1.355.000,00	FINANZIAMENTO REGIONALE
6	RECUPERO RIQUALIFICAZIONE E MESSA IN SICUREZZA DEL VECCHIO CENTRO ABITATO	2017	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	FINANZIAMENTO REGIONALE
7	PROGRAMMA STRALCIO DI INTERVENTI URGENTI SUL PATRIMONIO SCOLASTICO	2017	169.000,00	0,00	169.000,00	FINANZIAMENTO REGIONALE
8	PROGETTO DI SISTEMAZIONE IDROGEOLOGICA SUL VERSANTE A MONTE DI VIA DEGLI ULIVI	2017	1.800.000,00	0,00	1.800.000,00	FINANZIAMENTO REGIONALE
9	PROGETTO DI COMPLETAMENTO DEI LAVORI DI CONSOLIDAMENTO DEL COSTONE ROCCIOSO ORTOGRANDE	2017	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	FINANZIAMENTO REGIONALE
10	PROGETTO PRELIMINARE RELATIVO ALLA DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE DI VECCHI CORPI LOCULI	2017	275.000,00	0,00	275.000,00	VENDITA LOCULI
11	PROGETTO PRELIMINARE PER I LAVORI DI RISANAMENTO AMBIENTALE E SISTEMAZIONE IDRAULICA ED IDROGEOLOGICA DEL TORRENTE SANTA VENERA	2017	1.450.000,00	0,00	1.450.000,00	FINANZIAMENTO REGIONALE
12	PROGETTO DI COMPLETAMENTO DELLE AREE DI PROTEZIONE DEI MANUFATTI SITI NELL'AREA A RISCHIO IDROGEOLOGICO C/DA PIETRALUNGA	2017	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00	FINANZIAMENTO REGIONALE
13	PROGETTO PRELIMINARE DELLE OPERE DI SISTEMAZIONE IDROGEOLOGICA DEL TORRENTE SAN GIOVANNI	2017	2.470.000,00	0,00	2.470.000,00	FINANZIAMENTO REGIONALE
14	RIQUALIFICAZIONE LUNGOMARE TYSANDROS	2017	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	FINANZIAMENTO REGIONALE
15	LAVORI DI REGIMENTAZIONE DELLE ACQUE DI SCORRIMENTO QUARTIERI BRUDER-CALCARONE	2017	993.000,00	0,00	993.000,00	FINANZIAMENTO REGIONALE
16	RISTRUTTURAZIONE E MANUTENZIONE ORDINARIA DELLA PALESTRA ANNESSA ALLA SCUOLA MEDIA LUIGI CAPUANA	2017	500.000,00	0,00	500.000,00	FINANZIAMENTO REGIONALE
17	DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE EDIFICIO SCOLASTICO	2017	3.380.000,00	0,00	3.380.000,00	FINANZIAMENTO REGIONALE

SCUOLA MATERNA C/DA MASTROICCIO

18 INTERVENTI MIGLIORATIVI NEL MUSEO CIVICO DI STORIA NATURALE	2017	663.000,00	0,00	663.000,00	FINANZIAMENTO REGIONALE
19 INTERVENTI DI COMPLETAMENTO RISTRUTTURAZIONE E MESSA A NORMA DEL CENTRO SPORTIVO POLIVALENTE	2017	200.000,00	0,00	200.000,00	FINANZIAMENTO REGIONALE
20 RISTRUTTURAZIONE DELLA SCUOLA STATALE ELEMENTARE E MATERNA C/DA PALLIO	2017	710.000,00	0,00	710.000,00	FINANZIAMENTO REGIONALE
21 RIFACIMENTO IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE NEL LUNGOMARE TYSANDROS , ZONA SCHIS E VIA VITT EMANUELE	2017	1.324.000,00	0,00	1.324.000,00	FINANZIAMENTO REGIONALE
22 RIQUALIFICAZIONE VERDE URBANO ED ACCESSI TURISTICI ALLE SPIAGGE	2017	336.300,00	0,00	336.300,00	FINANZIAMENTO REGIONALE
23 PROGETTO RESTYLING DEL CIMITERO MEDIANTE OPERE DI MANUTENZIONE ED ABBELLIMENTO	2017	370.000,00	0,00	370.000,00	FINANZIAMENTO REGIONALE
24 LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA DEL VERSANTE NORD-EST ZONE PIAZZE E SAJA	2017	118.000,00	0,00	118.000,00	FINANZIAMENTO REGIONALE
25 LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DELLA CHIESA MARIA SS. RACCOMANDATA NEL COMUNE DI GIARDINI NAXOS	2017	750.000,00	0,00	750.000,00	FINANZIAMENTO REGIONALE
26 LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DELLA CHIESA MARIA SS. IMMACOLATA E STRALCIO FUNZIONALE FACCIATE CHIESA -	2017	275.000,00	0,00	275.000,00	FINANZIAMENTO REGIONALE
27 LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DELLA CHIESA MARIA SS. IMMACOLATA STRALCIO FUNZIONALE ANNESSI	2017	800.000,00	0,00	800.000,00	FINANZIAMENTO REGIONALE

Quadro riassuntivo di competenza

6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	TREND STORICO					PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2019 (previsioni)	2019 (previsioni)	7		
Tributarie	10.749.947,74	17.008.988,15	11.185.666,56	10.446.050,24	10.457.050,24	10.380.935,66	- 6,612				
Contributi e trasferimenti correnti	3.629.861,94	1.733.586,31	2.137.405,22	3.027.395,61	2.564.896,02	2.455.051,02	41,638				
Extratributarie	1.888.134,26	2.285.253,50	2.238.163,55	2.626.413,62	2.766.183,82	2.520.403,12	17,346				
TOTALE ENTRATE CORRENTI	16.267.943,94	21.027.826,96	15.561.235,33	16.099.859,47	15.788.130,08	15.356.389,80	3,461				
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000				
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000				
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	2.291.406,80	528.198,59	0,00	0,00	-76,948				
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI	16.267.943,94	21.027.826,96	17.852.642,13	16.628.058,06	15.788.130,08	15.356.389,80	- 6,859				
(A)											
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	1.398.421,94	1.171.160,96	17.185.291,61	14.859.861,05	17.860.100,30	9.844.479,99	-13,531				
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000				
Accensione mutui passivi	1.000.157,23	0,00	18.537,14	0,00	0,00	0,00	-100,000				
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	3.876.227,91	3.876.227,91	3.876.227,91	3.876.227,91	0,000				
Avanzo di amministrazione applicato per:											
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000				
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000				
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	1.146.439,23	1.238.381,64	566.858,16	0,00	0,00	-52,610				
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	2.398.579,17	2.317.600,19	22.318.438,30	19.322.947,12	21.736.328,21	13.720.707,90	-13,421				
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000				
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000				
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000				
TOTALE GENERALE (A+B+C)	18.666.523,11	23.345.427,15	40.171.080,43	35.951.005,18	37.524.458,29	29.077.097,70	-10,505				

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2014	2015	2016	2017	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	(riscossioni)	(riscossioni)	(previsioni cassa)	(previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Tributarie	9.885.226,99	7.356.974,09	22.430.647,84	21.677.599,22	- 3.357
Contributi e trasferimenti correnti	2.926.196,55	2.114.556,39	3.231.259,93	4.741.507,39	46.738
Extra tributarie	1.880.809,08	1.328.111,97	3.615.116,37	3.574.845,16	- 1.113
TOTALE ENTRATE CORENTI	14.692.232,62	10.799.642,45	29.277.024,14	29.993.951,77	2.448
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORENTI E RIMBORSO PRESTITI	14.692.232,62	10.799.642,45	29.277.024,14	29.993.951,77	2.448
(A)					
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	935.980,45	971.480,63	18.200.786,01	16.056.529,72	- 11.781
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	767.382,32	0,00	18.537,14	0,00	-100,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	4.109.002,82	0,00	-100,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.703.362,77	971.480,63	22.328.325,97	16.056.529,72	- 28.088
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	16.395.595,39	11.771.123,08	51.605.350,11	46.050.481,49	- 10,764

6.4 ANALISI DELLE RISORSE

6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti) 1	2015 (accertamenti) 2	2016 (previsioni) 3	2017 (previsioni) 4	2018 (previsioni) 5	2019 (previsioni) 6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	10.749.947,74	17.008.988,15	11.185.666,56	10.446.050,24	10.457.050,24	10.380.935,66	- 6,612
ENTRATE CASSA	TREND STORICO						
	2014 (riscossioni) 1	2015 (riscossioni) 2	2016 (previsioni cassa) 3	2017 (previsioni cassa) 4	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3		5
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	9.885.226,99	7.356.974,09	22.430.647,84	21.677.599,22	- 3,357		
IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA							
ALIQUOTE IMU							
	2016	2017	2016	2017	GETTITO		
Prima casa	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,00		
Altri fabbricati residenziali	10,0000	10,0000	3.130.000,00	3.130.000,00	0,00		
Altri fabbricati non residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,00		
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,00		
Aree fabbricabili	0,0000	0,0000	0,00	0,00	0,00		
TOTALE			3.130.000,00	3.130.000,00	0,00		

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

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

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

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

Altre considerazioni e vincoli:

6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti) 1	2015 (accertamenti) 2	2016 (previsioni) 3	2017 (previsioni) 4	2018 (previsioni) 5	2019 (previsioni) 6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	3.629.861,94	1.733.585,31	2.137.405,22	3.027.395,61	2.564.896,02	2.455.051,02	41,638 7
ENTRATE CASSA	TREND STORICO						
	2014 (riscossioni) 1	2015 (riscossioni) 2	2016 (previsioni cassa) 3	2017 (previsioni cassa) 4	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 5		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	2.926.196,55	2.114.556,39	3.231.259,93	4.741.507,39	46,738 5		

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

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

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

Altre considerazioni e vincoli:

6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	7	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1 1.888.134,26	2 2.285.253,50	3 2.238.163,55	4 2.626.413,62	5 2.766.183,82	6 2.520.403,12	7 17,346	
ENTRATE CASSA	TREND STORICO							% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)	2017 (previsioni cassa)				
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1 1.880.809,08	2 1.328.111,97	3 3.615.116,37	4 3.574.845,16	5 - 1,113			

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:

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:

Altre considerazioni e vincoli:

6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)		
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	1	2	3	4	5	6	7	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
1.398.421,94	1.171.160,96	17.185.291,61	14.859.861,05	17.860.100,30	9.844.479,99	-13,531		
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
1.000.157,23	0,00	18.537,14	0,00	0,00	0,00	-100,000		
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	3.876.227,91	3.876.227,91	3.876.227,91	3.876.227,91	0,000	
0,00	0,00	21.080.056,66	18.736.088,96	21.736.328,21	13.720.707,90	-11,119		
TOTALE	2.398.579,17	1.171.160,96	21.080.056,66	18.736.088,96	21.736.328,21	13.720.707,90	-11,119	
	TREND STORICO							
ENTRATE CASSA	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)	2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3			
	1	2	3	4	5			
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000			
Alienazione beni e trasferimenti capitale	935.980,45	971.480,63	18.200.786,01	16.056.529,72	-11,781			
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000			
767.382,32	0,00	18.537,14	0,00	0,00	-100,000			
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	4.109.002,82	0,00	-100,000			
0,00	0,00	22.328.325,97	16.056.529,72	-28,088				
TOTALE	1.703.362,77	971.480,63	22.328.325,97	16.056.529,72	-28,088			

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

Altre considerazioni e illustrazioni:

6.4.5 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

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

6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2017	2018	2019
(+) Spese interessi passivi		406.296,79	405.893,77	405.893,77
(+) Quote interessi relative a delegazioni		0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi		0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)		406.296,79	405.893,77	405.893,77
Entrate correnti	Accertamenti 2015	21.027.826,96	Previsioni 2016 15.561.235,33	Previsioni 2017 16.099.859,47
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	% anno 2017	1,932	% anno 2018 2,608	% anno 2019 2,521

6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti) 1	2015 (accertamenti) 2	2016 (previsioni) 3	2017 (previsioni) 4	2018 (previsioni) 5	2019 (previsioni) 6	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
ENTRATE CASSA	TREND STORICO					% scostamento della col.4 rispetto alla col.3	
	2014 (riscossioni) 1	2015 (riscossioni) 2	2016 (previsioni cassa) 3	2017 (previsioni cassa) 4	2018 (previsioni cassa) 5		
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000		

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

Altre considerazioni e vincoli:

6.4.8 PROVENTI DELL'ENTE

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO ALUNNI SCUOLA DI INFANZIA - PRIMARIE - E SECONDARIE DI I GRADO	124.285,22	60.000,00	48,276
REFEZIONE SCOLASTICA	143.125,20	110.000,00	76,855
IMPIANTI SPORTIVI	21.884,75	7.878,51	36,000
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	289.295,17	177.878,51	61,486

NOTE DEI PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE			

Descrizione	Provento 2017	Provento 2018	Provento 2019
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00

NOTE DEI PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		5.101.915,32		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	528.198,59	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	16.099.859,47 0,00	15.788.130,08 0,00	15.356.389,80 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0	0	0
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	15.187.387,58 1.000,00 729.710,26	14.375.140,69 0,00 965.648,18	14.057.400,41 0,00 1.199.586,09
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	943.278,75	915.597,66	801.597,66
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm. to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	497.391,73 0,00	497.391,73 0,00	497.391,73 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)				
O=G+H+L+M		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO				COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)			0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)			586.858,16	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)			18.736.088,96	21.736.328,21	13.720.707,90
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)			0	0	0
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)			0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)			0	0	0
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)			0	0	0
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)			0	0	0
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)			0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)			0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)			16.622.772,87 0,00	19.008.472,87 0,00	10.878.852,56 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)			0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)			943.278,75	915.597,66	801.597,66
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE						
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E				3.643.453,00	3.643.453,00	3.643.453,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0	0	0
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0	0	0
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0	0	0
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)	0	0	0
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0	0	0
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0	0	0
EQUILIBRIO FINALE		3.643.453,00	3.643.453,00	3.643.453,00
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y				

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

6.6 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2017 - 2018 - 2019

ENTRATE	CASSA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA	SPESE	CASSA	COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
	ANNO 2017	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019		ANNO 2017	ANNO 2017	ANNO 2018	ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	5.101.915,32	0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione				
Utilizzo avanzo di amministrazione		1.115.056,75	0,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato									
Totale 1 - Entrate correnti da natura tributaria, contributiva e perequativa	21.677.599,22	10.446.050,24	10.457.050,24	10.380.935,66	Totale 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	21.141.276,28	15.187.387,58	14.375.140,69	14.057.400,41
Totale 2 - Trasferimenti correnti	4.741.507,39	3.027.395,61	2.564.896,02	2.455.051,02			1.000,00	0,00	0,00
Totale 3 - Entrate extratributarie	3.574.845,16	2.625.413,62	2.766.183,82	2.520.403,12					
Totale 4 - Entrate in conto capitale	16.056.529,72	14.859.861,05	17.860.100,30	9.844.479,99	Totale 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	19.294.245,41	16.622.772,87	19.008.472,87	10.878.852,56
Totale 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	46.050.481,49	30.959.720,52	33.648.230,38	25.200.869,79	Totale spese finali.....	40.435.521,69	31.810.160,45	33.383.613,56	24.936.252,97
Totale 6 - Accensione di prestiti	4.341.777,73	3.876.227,91	3.876.227,91	3.876.227,91	Totale 4 - Rimborso di prestiti	2.260.996,30	497.391,73	497.391,73	497.391,73
Totale 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Totale 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	3.643.453,00	3.643.453,00	3.643.453,00	3.643.453,00
Totale 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	6.150.594,09	6.150.000,00	6.150.000,00	6.150.000,00	Totale 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	6.239.306,53	6.150.000,00	6.150.000,00	6.150.000,00
Totale titoli	56.542.853,31	40.985.948,43	43.674.458,29	35.227.097,70	Totale titoli	52.579.277,52	42.101.005,18	43.674.458,29	35.227.097,70
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	61.644.768,63	42.101.005,18	43.674.458,29	35.227.097,70	TOTALE COMPLESSIVO SPESA	52.579.277,52	42.101.005,18	43.674.458,29	35.227.097,70
Fondo di cassa finale presunto	9.065.491,11								

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

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

8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

La presente relazione viene redatta da province e comuni ai sensi dell'articolo 4-bis del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, recante: "Mecanismi sanzionatori e premiali relativi a regioni, province e comuni, a norma degli articoli 2, 17, e 26 della legge 5 maggio 2009, n. 42" per descrivere la situazione economico- finanziaria dell'ente e la misura dell'indebitamento all'inizio del mandato amministrativo avvenuto in data.....

E ¶ f sottoscritta dal Sindaco non oltre il novantesimo giorno dall ¶ finizio del mandato. Sulla base delle risultanze della relazione medesima, il sindaco, ove ne sussistano i presupposti, può ricorrere alle procedure di riequilibrio finanziario vigenti

L ¶ f esposizione di molti dei dati viene riportata secondo uno schema già adottato per altri adempimenti di legge in materia per operare un raccordo tecnico e sistematico fra i vari dati ed anche nella finalità di non aggravare il carico di adempimenti degli enti.

La maggior parte delle tabelle, di seguito riportate, sono desunte dagli schemi dei certificati al bilancio - art. 161 del Tuel e dai questionari inviati dall ¶ forzano di revisione economico finanziario alle Sezioni regionali di controllo della Corte dei Conti, ai sensi dell ¶ farticolo 1, comma 166 e seguenti della legge n. 266/2005. Pertanto, i dati qui riportati trovano corrispondenza nei citati documenti, oltre che nella contabilità dell ¶ fente.

Codice	Descrizione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	Ordine pubblico e sicurezza
3	Istruzione e diritto allo studio
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero
6	Turismo
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
9	Trasporti e diritto alla mobilità
10	Soccorso civile
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
12	Sviluppo economico e competitività
13	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
14	Fondi e accantonamenti
15	Debito pubblico
16	Anticipazioni finanziarie
17	Servizi per conto terzi

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, nel caso di specie del Comune di Giardini Naxos è necessario sottolineare che, il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato amministrativo di questa amministrazione. Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso dell'anno 2016, ultimo anno amministrativo, dovrebbero trovare completa attuazione.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2016, risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle norme in materia di patto di stabilità e dall'obbligo di dover presentare un bilancio di previsione già coerente con l'obiettivo di competenza mista del patto di stabilità (artt. 30, 31 e 32 della Legge 12.11.2011 n. 183, come modificati dalla Legge 24.12.2012 n. 228). Tale obbligo è stato riconfermato anche per l'anno in corso. A tale proposito si rimanda alla relazione del responsabile del servizio finanziario allegata al bilancio.