

CITTA' DI PORTO SAN GIORGIO



RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO

2015 - 2017

Modello n. 2

per Comuni e Unione di Comuni

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**PREMESSA**

La Relazione Previsionale e Programmatica è il più importante strumento di pianificazione dell'attività dell'Ente, con il quale il Comune pone le principali basi della programmazione e detta, all'inizio di ogni esercizio, le linee strategiche della propria azione di governo. In questo contesto, si procede a individuare sia i programmi da realizzare che i reali obiettivi da raggiungere. Il tutto, avendo sempre presente sia le reali esigenze dei cittadini, sia le sempre più limitate risorse disponibili, sia i vincoli imposti dalla normativa sulla finanza pubblica.

Questo documento media la capacità politica di programmare le esigenze del territorio con la necessità di dimensionare i medesimi obiettivi da conseguire alle reali risorse disponibili, cercando di ponderare le diverse implicazioni presenti nell'arco di tempo considerato dalla programmazione. Obiettivi e relative risorse, infatti, costituiscono due aspetti distinti del medesimo problema: ma non è facile pianificare bene l'attività dell'Ente, quando l'esigenza di uscire dalla quotidianità si scontra con la difficoltà di delineare una strategia di medio periodo dominata da rilevanti elementi di incertezza. Il quadro normativo della finanza locale, con la definizione delle precise competenze comunali, infatti, è ancora lontano da assumere una configurazione solida e duratura. E questo complica e rende più difficili il lavoro e le decisioni politico-amministrative.

In questo documento verranno analizzate le principali entrate dell'Ente e come le recenti disposizioni legislative abbiano continuato a modificare profondamente il panorama della finanza locale. E' certamente questo un momento difficile della vita economica e sociale del paese Italia, caratterizzato, a livello locale, da una considerevole riduzione dei trasferimenti erariali e delle risorse disponibili per il finanziamento dei programmi di spesa dell'Ente.

Come analizzato nei paragrafi successivi, la programmazione 2015/2017 è influenzata dalla riforma della contabilità pubblica nota come "Armonizzazione dei Sistemi Contabili" che incide in maniera diretta sulla formazione delle previsioni triennali.

Il presente documento, nonostante le oggettive difficoltà sopra descritte, vuole riaffermare la capacità politica dell'Amministrazione di agire in base a comportamenti chiari ed evidenti, e questo sia all'interno che all'esterno dell'Ente. Sia il Consiglio Comunale, chiamato ad approvare il principale documento di pianificazione dell'Ente, che il cittadino, in qualità di utente finale dei servizi erogati dal comune, devono poter ritrovare all'interno di questa Relazione le caratteristiche di una organizzazione che agisce per il conseguimento di obiettivi ben definiti nel tempo. Questo elaborato, proprio per rispondere alla richiesta di chiarezza espositiva e di precisione nella presentazione dei dati finanziari, si compone di vari argomenti che formano un quadro significativo delle scelte che l'Amministrazione intende intraprendere nell'intervallo di tempo considerato.

SEZIONE 1

CARATTERISTICHE GENERALI DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO, DELL'ECONOMIA INSEDIATA E DEI SERVIZI DELL'ENTE.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**1.1 - POPOLAZIONE**

1.1.1 - Popolazione legale al censimento	2011	n°	15957
1.1.2 - Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art. 110 d.l.vo.n.77/1995)			
di cui:	maschi	n°	7383
	femmine	n°	8511
	nuclei familiari	n°	6939
	comunità/convivenze	n°	3
1.1.3 - Popolazione all'1.1.2013 (penultimo anno precedente)			
		n°	15826
1.1.4 - Nati nell'anno		n°	112
1.1.5 - Deceduti nell'anno		n°	202
	saldo naturale	n°	-90
1.1.6 - immigrati nell'anno		n°	693
1.1.7 - Emigrati nell'anno		n°	535
	saldo migratorio	n°	158
1.1.8 - Popolazione al 31.12.2013 (penultimo anno precedente)			
		n°	15894
di cui:			
1.1.9 - In età prescolare (0/6 anni)		n°	810
1.1.10 - In età scuola obbligo (7/14 anni)		n°	992
1.1.11 - In forza lavoro 1^ occupazione (15/29 anni)		n°	2280
1.1.12 - In età adulta (30/65 anni)		n°	7950
1.1.13 - In età senile (oltre 65 anni)		n°	3862
1.1.14 - Tasso di natalità ultimo quinquennio:			
	Anno	Tasso	
	2010	0,68	
	2011	0,86	
	2012	0,72	
	2013	0,69	
	2014	0,8	
1.1.15 - Tasso di mortalità ultimo quinquennio:			
	Anno	Tasso	
	2010	1,19	
	2011	1,03	
	2012	1,19	
	2013	1,24	
	2014	1,15	
1.1.16 - Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente			
	abitanti	n°	15894
	entro il	n°	
1.1.17 - Livello di istruzione della popolazione residente:			
Nella media regionale			
1.1.18 - condizione socio-economica delle famiglie:			
Nella media regionale.			

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

La composizione demografica locale mostra tendenze, come l'invecchiamento, che l'Amministrazione tiene in debito conto prima di pianificare gli interventi. L'andamento demografico nel complesso, ma soprattutto il saldo naturale e il riparto per sesso ed età, sono fattori importanti che incidono sulle decisioni del Comune. E questo riguarda sia l'erogazione dei servizi che la politica degli investimenti.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**1.2 - TERRITORIO**

1.2.1 - Superficie in Kmq. 8,7

1.2.2 - RISORSE IDRICHE

* Laghi n° 0 * Fiumi e Torrenti n° 1

1.2.3 - STRADE

* Statali Km	4	* Provinciali Km	5	* Comunali Km	40
* Vicinali Km	20	* Autostrade Km	4		

1.2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

* 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 checked="" type="checkbox"/>	no	<input type="checkbox"/>

PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI

* Industriali	si	<input checked="" type="checkbox"/>	no	<input type="checkbox"/>
* Artigianali	si	<input checked="" type="checkbox"/>	no	<input type="checkbox"/>
* Commerciali	si	<input checked="" type="checkbox"/>	no	<input type="checkbox"/>
* Altri strumenti (specificare)				

Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione

Delibere G.P.538 del 9/11/98 -BUR R.MARCHE n103/98

DPGR n. 20741 del 22/03/1985

D.P.G.R. N. 467 DEL 02/02/1989

D.P.G.R. N. 467 DEL 02/02/1989

Delibera C.C. 19 DEL 31/3/2003 - BUR MARCHE 37/03

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 12, comma7, 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.	76690	0
P.I.P.	90880	0

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**1.3 - SERVIZI****1.3.1 - PERSONALE**

1.3.1.1					
Categoria	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°.	IN SERVIZIO NUMERO	Categoria	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N°.	IN SERVIZIO NUMERO
A1 - A5	3	3			
B1 - B7	27	24	B3 - B7	15	13
C1 - C5	39	30			
D1 - D6	26	22	D3 - D6	16	10

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

di ruolo n° 107
fuori ruolo n° 2

1.3.1.3 - AREA TECNICA				1.3.1.4 - AREA ECONOMICO-FINANZIARIA			
Cat.	QUALIFICA PROF.LE	N° .PREV. P.O.	N° .IN SERVIZIO	Cat.	QUALIFICA PROF.LE	N° .PREV. P.O.	N° .IN SERVIZIO
	DIRIGENTE	1	1		DIRIGENTE	1	1
D3	FUNZIONARIO	4	3	D3	FUNZIONARIO	3	1
D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO	4	4	D1	ISTRUTTOTR DIR	1	1
C	ISTRUTTORE TEC	5	5	C	ISTRUTTORI AMM	7	6
B3	OPERAI SPEC	4	4				
B1	OPERAI GIARD	17	14				
A	VALLETTO	1	1				

1.3.1.5 - AREA DI VIGILANZA				1.3.1.6 - AREA DEMOGRAFICA/STATISTICA			
Cat.	QUALIFICA PROF.LE	N° .PREV. P.O.	N° .IN SERVIZIO	Cat.	QUALIFICA PROF.LE	N° .PREV. P.O.	N° .IN SERVIZIO
D3	FUNZIONARIO	1	1		DIRIGENTE	1	1
D1	ISTRUTTORE DIR	6	2	D1	ISTRUTTORE DIR	3	3
C	AGENTE P.M.	10	6	C	ISTRUTTORE AMM	3	2
B1	TERMINALISTA	1	1	B3	TERMINALISTA	2	1
				B1	APPLICATO	1	0

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.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI**

	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Anno 2014		Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	
1.3.3.1 - CONSORZI	n°	1	n° 1	n° 1	n° 1	1
1.3.3.2 - AZIENDE	n°	0	n° 0	n° 0	n° 0	0
1.3.3.3 - ISTITUZIONI	n°	1	n° 1	n° 1	n° 1	1
1.3.3.4 - SOCIETA' DI CAPITALI	n°	5	n° 4	n° 4	n° 4	4
1.3.3.5 - CONCESSIONI	n°	2	n° 2	n° 2	n° 2	2
1.3.3.1.1 - Denominazione Consorzio Ato Marche n. 5						
1.3.3.1.2 - Comune/i 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 Istituzione San Giorgio						
1.3.3.3.2 - Ente/i Associato/i						
1.3.3.4.1 - Denominazione S.p.A. CIIP Spa (Cicli Integrati Primari) - Steat Spa - San Giorgio Energie Srl -San Giorgio Distribuzione Servizi Srl .						
1.3.3.4.2 - Ente/i Associato/i						
1.3.3.5.1 - Servizi gestiti in concessione Riscossione ed accertamento imposta di pubblicità, diritti pubbliche affissioni; Tosap; Parcheggi a pagamento						
1.3.3.5.2 - Soggetti che svolgono i servizi I.C.A. Srl						
1.3.3.6.1 - Unione di comuni (se costituita) n° 0 Comuni uniti (indicare i nomi per ciascuna unione)						
1.3.3.7.1 - Altro (specificare) Con deliberazione di C.C. n. 93 del 21/12/2010, esecutiva, avente ad oggetto "Ricognizione delle partecipazioni societarie del Comune di Porto San Giorgio. Indirizzi ai sensi dell'art. 3, commi 27/33. legge n.244/2007" il Consiglio Comunale ha deciso la cessione della partecipazione detenuta nella società Eventi Culturali s.r.l. mediante procedura ad evidenza pubblica in quanto la partecipazione nella società suddetta non sembrerebbe soddisfare i criteri definiti dall'art.13 del decreto legge 4 luglio 2006, n. 233 (c.d. Decreto Bersani), come						

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

convertito da legge 4 agosto 2006, n. 248 né i criteri fissati dall'art. 3, comma 27 della legge 244/2007. Con delibera del Consiglio Comunale n. 17 del 14/06/2015 è stata confermata la dismissione della partecipazione in Eventi Culturali Srl, da effettuare in conformità all'art. 1, comma 611 Legge 190/2014. A completamento dell'iter amministrativo, è stata assunta determinazione n. 1310 del 02/07/2015, con cui è stato stabilito di richiedere entro l'esercizio 2015 alla Eventi Culturali Srl, la liquidazione della quota di partecipazione.

Risulta cancellata dal Registro delle Imprese la società Tuttambiente Srl.

La gestione dei servizi pubblici di un Comune si può sviluppare con diverse modalità:

- l'Ente può gestire le proprie attività in economia, impiegando personale e mezzi strumentali interni;
- l'Ente può affidare la gestione di talune funzioni a specifici organismi costituiti per queste finalità.

Il Consiglio Comunale provvede all'organizzazione ed alla concessione dei servizi pubblici, alla costituzione ed all'adesione a istituzioni, aziende speciali o consorzi, alla partecipazione a società di capitali ed all'affidamento di attività in convenzione. Mentre l'ente ha libertà di azione nel gestire i servizi pubblici che non sono finalizzati al conseguimento di utili, questo non si può dire per i servizi a rilevanza economica. Per questo genere di attività, infatti, esistono specifiche norme che regolano le modalità di costituzione e gestione, e questo al fine di evitare che una struttura con una forte presenza pubblica possa, in virtù di questa posizione di vantaggio, creare possibili distorsioni al mercato.

Con riferimento a quanto disposto dall'art. 170 - comma 6 - del Decreto Legislativo n. 267/2000 si indicano, relativamente alla gestione delle partecipate, i seguenti obiettivi nel triennio oggetto di programmazione:

- perseguire il pareggio di bilancio;
- garantire l'efficienza e l'efficacia dei servizi affidati, avendo particolare attenzione alla struttura dei costi ed alla qualità dei servizi erogati;
- attenersi in maniera puntuale a quanto disposto dalla legislazione vigente in particolare in tema di reclutamento del personale, affidamento incarichi e servizi, trasparenza, anticorruzione, compensi amministratori, obiettivi di finanza pubblica;
- garantire all'Ente la produzione di atti e documenti richiesti nell'ambito delle attività di controllo.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**1.3.4 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE
NEGOZIATA**

1.3.4.1 - ACCORDO DI PROGRAMMA
Oggetto NON OPERATIVO
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 NON OPERATIVO
Altri soggetti partecipanti
Impegni di mezzi finanziari
Durata del Patto Territoriale
L'accordo è - in corso di definizione - già operativo Se già operativo indicare la data di sottoscrizione
- ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA (specificare)
Oggetto NON OPERATIVO
Altri soggetti partecipanti
Impegni di mezzi finanziari
Durata dell'accordo
Indicare la data di sottoscrizione

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**1.3.5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA****1.3.5.1 - Funzioni e servizi delegati dallo Stato**

* Riferimenti normativi

Testo Unico Enti Locali e normativa Statale specifica

* Funzioni o servizi

Stato civile ed anagrafe

* Mezzi finanziari trasferiti

Stime trasferimenti erariali effettuate in base alla legislazione vigente

* Unità di personale trasferito

Nessuno

1.3.5.2 - Funzioni e servizi delegati dalla Regione

* Riferimenti normativi

Normativa regionale di settore.

* Funzioni o servizi

Demaniaali. Delegate nel settore sociale.

* Mezzi finanziari trasferiti

Si rimanda agli importi di ogni singola scheda.

* Unità di personale trasferito

N.2 unità per il servizio demanio.

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

Le crescenti esigenze evidenziate, soprattutto nel settore sociale, non sono sempre sopperibili con le sole risorse attribuite dalla Regione, per cui risulta sempre più rilevante l'integrazione con fondi propri di bilancio.

A tal proposito, nel triennio oggetto di programmazione, si evidenzia una riduzione delle risorse trasferite dalla Regione rispetto alle annualità precedenti.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**1.4 - ECONOMIA INSEDIATA**

L'economia di un territorio si divide in tre distinti settori:

- il **settore primario** è il settore che raggruppa tutte le attività che interessano colture, boschi e pascoli; comprende anche l'allevamento e la trasformazione non industriale di alcuni prodotti, la caccia, la pesca e l'attività estrattiva;

- il **settore secondario** congloba ogni attività industriale; questa, deve soddisfare dei bisogni considerati, in qualche modo, come secondari rispetto a quelli cui va incontro il settore primario;

- il **settore terziario**, infine, è quello in cui si producono e forniscono servizi; comprende le attività di ausilio ai settori primario (agricoltura) e secondario (industria). Il terziario può essere a sua volta suddiviso in attività del terziario tradizionale e del terziario avanzato; una caratteristica, questa, delle economie più evolute.

Totale Addetti, Localizzazioni per Attività Economica (*1)**Situazione alla data del 31/12/2013**

Descrizione Attività Economica	Totale Localizzazioni	
Pubblici esercizi (bar- ristoranti)	202	
Strutture ricettivi (Alberghi - Pensioni - B&B - ecc)	35	
Stabilimenti balneari	60	
Acconciatori - Estetisti	79	
Commercianti su aree pubbliche itineranti	132	
Commercio in sede fissa (di cui 20 giornali)	607	
TOTALE	1115	

(1*) Le localizzazioni di imprese comprendono, oltre alla sede, tutte le unità operanti nel territorio.
Dati forniti dall'ufficio commercio.

SEZIONE 2

ANALISI DELLE RISORSE

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

2.1.1 - Quadro Riassuntivo

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	11.266.973,72	11.624.901,04	11.258.830,15	10.418.523,04	10.503.552,00	10.711.552,00	-7,46
Contributi e trasferimenti correnti	1.244.170,26	1.728.846,96	1.963.363,87	1.239.430,58	1.026.668,27	842.649,31	-36,87
Extratributarie	3.659.426,17	4.023.339,62	3.918.905,27	4.062.521,96	4.113.836,95	4.155.055,02	3,66
TOTALE ENTRATE CORRENTI	16.170.570,15	17.377.087,62	17.141.099,29	15.720.475,58	15.644.057,22	15.709.256,33	
Proventi oneri di urban. destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	182.730,75	170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo amministrazione applicato per spese correnti	0,00	17.557,17	24.172,68	0,00	0,00	0,00	89,82
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI(A)	16.353.300,90	17.564.644,79	17.165.271,97	15.720.475,58	15.644.057,22	15.709.256,33	

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

2.1.1 - Quadro Riassuntivo(continua)

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione e trasferimenti di capitale	409.643,00	631.344,41	4.655.379,90	3.381.975,49	4.029.000,00	839.000,00	-32,07
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	338.335,80	253.885,04	341.500,00	401.500,00	401.500,00	401.500,00	14,94
Accensione mutui passivi	0,00	175.000,00	3.515,48	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre accensioni prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo amministrazione applicato per fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo amministrazione applicato per finanziamento investimenti	11.000,00	805.000,00	100.673,59	896.426,33	0,00	0,00	88,77
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI(B)	758.978,80	1.865.229,45	5.101.068,97	4.679.901,82	4.430.500,00	1.240.500,00	
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	4.042.642,54	7.240.453,18	4.300.000,00	4.300.000,00	79,10
TOTALE MOVIMENTO FONDI(C)	0,00	0,00	4.042.642,54	7.240.453,18	4.300.000,00	4.300.000,00	
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)	17.112.279,70	19.429.874,24	26.308.983,48	27.640.830,58	24.374.557,22	21.249.756,33	

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.1 - Entrate tributarie

2.2.1.1 ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Imposte	5.958.823,06	7.220.951,58	6.866.053,40	6.678.416,00	6.720.152,00	6.878.152,00	-2,732
Tasse	3.533.745,18	3.622.823,24	3.651.514,23	3.698.611,48	3.742.000,00	3.792.000,00	1,289
Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie	1.774.405,48	781.126,22	741.262,52	41.495,56	41.400,00	41.400,00	-94,402
TOTALE	11.266.973,72	11.624.901,04	11.258.830,15	10.418.523,04	10.503.552,00	10.711.552,00	

2.2.1.2

IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI							
	ALIQUOTE ICI		GETTITO EDILIZIA RESIDENZIALE (A)		GETTITO 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 - IMU I^ Casa	0,4	0,4	2.566	2.100	/	/	2.100
ICI - IMU II^ Casa	1,06	1,06	2.134.000	2.095.000	/	/	2.095.000
Fabbr.prod.vi	0,87	0,87	/	/	1.290.000	1.315.000	1.315.000
Altro	0,96	0,96	/	/	161.000	150.000	150.000
TOTALE	/	/	2.136.566	2.097.100	1.451.000	1.465.000	3.562.100

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.1 - Entrate tributarie

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

Nel titolo 1 delle entrate sono contabilizzate le risorse derivanti dalla manovra tributaria dell'Ente. Tale titolo non presenta, rispetto al 2014, consistenti elementi di novità in quanto nel 2015 continua ad applicarsi la IUC, come prevista dalla legge n. 147 del 27/12/2013 e ss.mm.ii.. Tale imposta si basa su due presupposti impositivi, uno costituito dal possesso di immobili e collegato alla loro natura e valore e l'altro collegato all'erogazione e alla fruizione di servizi comunali. La IUC si compone dell'IMU, di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali, della TASI (tributo per i servizi indivisibili) e della TARI (Tassa sui rifiuti).

Complessivamente nel corso del triennio in esame (2015/2017), si prevede di accertare il seguente flusso a titolo di entrate tributarie:

- anno 2015: € 10.418.523,04
- anno 2016: € 10.503.552,00
- anno 2017: € 10.711.552,00

Vengono di seguito analizzate le principali valutazioni effettuate con riferimento alle voci di entrata più rilevanti.

IMU: tale imposta, rappresenta la più consistente risorsa tributaria dell'Ente. Il calcolo dell'imposta, analogo a quello previsto per l'ICI, si basa su coefficienti moltiplicativi, differenziati a seconda della tipologia dell'immobile, da applicare sulle rendite catastali rivalutate del 5%. Sulla base imponibile così ottenuta, vengono applicate le aliquote stabilite dall'Ente e le detrazioni previste (abitazione principale). Dall'anno 2014 l'IMU non viene più applicata sulle abitazioni principali, ad eccezione di quelle classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9, per le quali continuano ad applicarsi l'aliquota e la detrazione stabilita da ogni singolo Ente.

Nel triennio oggetto di analisi l'Ente non prevede aumenti delle aliquote IMU: la deliberazione di Consiglio Comunale n. 31 del 30/07/2015 ha infatti confermato per l'anno 2015 le stesse aliquote già fissate per l'anno 2014. Il gettito IMU (previsione IMU 2015 abitazione principale € 2.100,00; altri fabbricati € 3.560.000,00) è stato calcolato sulla base delle banche dati del servizio "gestione delle entrate" e dell'Agenzia del Territorio, considerando il valore delle rendite suddivise per categoria catastale ed applicando alle diverse basi imponibili le rispettive aliquote. Al valore così ottenuto, pari ad un gettito di circa € 5.130.000,00 (al netto della quota statale relativa al gettito ad aliquota base dei fabbricati appartenenti al gruppo catastale D) è stata sottratta la quota del 38,23% del gettito IMU stimato da trattenere per alimentare il F.S.C. 2015 pari ad € 1.563.734,18: l'iscrizione dell'IMU al netto della quota di alimentazione del F.S.C. è prescritta dall'art. 6 del D.L. n. 16/2014.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**2.2 - ANALISI DELLE RISORSE****2.2.1 - Entrate tributarie**

Il servizio "risorse delle entrate" sta procedendo all'analisi dei versamenti IMU 2012/2013/2014 e al caricamento delle dichiarazioni, anche di successione, per riliquidare l'imposta: è stato previsto un gettito stimato di € 80.000,00 per il 2015, di € 85.000,00 per il 2016 e di € 200.000,00 per il 2017 derivante da attività di riliquidazione ed accertamento. Nel triennio 2015/2017 sono stati stimati gettiti da versamento di annualità pregresse (ravvedimenti) per un importo di € 50.000,00 nel 2015 ed € 55.000,00 per entrambe le annualità 2016/2017. Per le attività di accertamento l'Ente utilizza sia il software gestionale dell'imposta che un apposito programma informatico per la gestione del territorio.

TASI: è stato iscritto in bilancio il gettito derivante dall'applicazione della TASI, confermando le medesime aliquote e detrazioni per l'anno 2015 rispetto all'anno 2014 (deliberazione consiliare n. 30 del 30/07/2015). La base imponibile TASI è la medesima prevista per l'applicazione dell'IMU, con aliquota base pari all'1 per mille.

La proposta di bilancio prevede l'applicazione della TASI:

- sulle abitazioni principali con un'aliquota del 2,7 per mille e del 2,20 per mille per le abitazioni principali appartenenti alle categorie catastali A01, A08 e A09, con detrazione di € 150,00 per abitazioni principali e relative pertinenze con rendita catastale inferiore a € 320,00 e per famiglie numerose (con 3 o più figli di età non superiore a 30 anni e reddito inferiore a € 8.000,00 - € 30,00 a figlio);
- sui fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, invenduti e non locati, con un'aliquota del 2,5 per mille;
- sugli immobili appartenenti alle categorie A10, C01, C03 e D (ad eccezione dei D05), con un'aliquota dell'1 per mille,
- l'azzeramento dell'aliquota per le fattispecie residuali.

Il gettito TASI iscritto in bilancio è, per il 2015, di € 1.030.000,00 per le abitazioni principali e di € 220.000,00 per le fattispecie diverse dall'abitazione principale. Nel triennio 2015/2017 sono previsti gettiti da attività di accertamento (€ 15.000,00 per l'anno 2015, € 20.000,00 per l'anno 2016 e € 40.000,00 per l'anno 2017) e da versamenti in autoliquidazione riferiti ad annualità pregresse (€ 15.000,00 per ciascuna delle annualità 2015/2017).

ICI: dall'anno 2012 l'ICI risulta soppressa. Il gettito della risorsa contabilizza entrate da versamenti spontanei dei contribuenti per ravvedimento e riversamenti dal concessionario (€ 100,00

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**2.2 - ANALISI DELLE RISORSE****2.2.1 - Entrate tributarie**

per l'anno 2015 ed € 50,00 per ciascuna delle annualità 2016/2017) ed entrate da attività di accertamento stimate in € 10.000,00 per ogni anno del biennio 2015/2016 ed € 1.000,00 per il 2017. Anche per le attività di accertamento ICI determinante sarà l'utilizzo di apposito software di gestione informatizzata del territorio e di interscambio delle diverse banche dati dell'Ente.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF: con deliberazione Consiliare n. 29 del 30.07.2015 è stata confermata nello 0,80 % l'aliquota dell'addizionale comunale Irpef ed introdotta un soglia di esenzione per imponibili inferiori ad € 7.500,00. La previsione di € 1.530.000,00 è stata stimata considerando gli imponibili delle annualità pregresse, gli effettivi incassi dell'annualità 2013 e le entrate da conguagli anni precedenti.

Il gettito da **COMPARTECIPAZIONE IVA** è stato soppresso in quanto il relativo gettito era confluito, già nel 2012, nel FSR.

L'introito da **ADDIZIONALE COMUNALE SUL CONSUMO DI ENERGIA ELETTRICA**, anch'esso soppresso e confluito nel FSR, è stato stimato in € 215,00 per il 2015 e si riferisce a conguagli di esercizi precedenti versati nel 2015 dagli enti gestori.

Le attività di riscossione ed accertamento **dell'IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA', DEI DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI E DELLA TOSAP** sono gestite in regime di concessione dalla ICA SRL (scadenza rapporto contrattuale 31/12/2015): il gettito 2015, di complessivi € 583.000,00 è stato calcolato considerando:

- l'accertato dello scorso esercizio finanziario, stante la conferma delle aliquote applicate;
- il meccanismo del "minimo garantito" previsto dal vigente contratto.

TRIBUTO AMBIENTALE PROVINCIALE SU TARSU/TARES: tale entrata è stata iscritta tra i servizi in conto terzi al fine di anticipare la nuova codifica del piano dei conti integrato finanziario di cui all'allegato n.6/1 al D.Lsg. n. 118/2011. Viene previsto idoneo stanziamento (€ 180.000,00 per ciascuna delle annualità 2015, 2016, 2017) per la riscossione del tributo ambientale provinciale sulla TARSU/TARES/TARI da riversare alla provincia di Fermo. Si evidenzia, infatti, che il comune gestisce direttamente la riscossione della TARES/TARI e che

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.1 - Entrate tributarie

dunque procederà all'incasso e al successivo riversamento del tributo provinciale (fino al 31/12/2012 la riscossione della TARSU veniva effettuata tramite Equitalia).

TARSU: per effetto dell'art. 14 del D.L. n. 201/2011, a decorrere dal 1° gennaio 2013 è stata soppressa la TARSU. In bilancio viene previsto il gettito derivante dalle attività di accertamento TARSU, per un importo di € 40.000,00 per l'anno 2015 oltre addizionali comunali (€ 20.000,00 per ciascuna delle annualità 2016 e 2017). Anche per le attività di accertamento TARSU verrà utilizzato l'apposito software di gestione informatizzata del territorio.

TARES: per effetto dell'art. 14 del D.L. 201/2011, a decorrere dal 1 gennaio 2013 è istituito il tributo comunale sui rifiuti e servizi (TARES), sostituito, a partire dal 2014 dalla TARI. In bilancio è stato iscritto un gettito di € 35.000,00 per l'annualità 2015 oltre ad € 40.000,00 per ciascuna delle annualità 2016 e 2017, a titolo di gettito relativo ad annualità pregresse, derivante dalle attività di accertamento tributario.

TARI: la TARI è stata istituita dalle legge n. 147/2014, a totale copertura dei costi di investimento e di esercizio relativi al servizio di gestione dei rifiuti solidi urbani e dei rifiuti assimilati avviati allo smaltimento. Risulta approvato il PEF (deliberazione consiliare n. 33 del 30/07/2015) dal quale emerge che l'importo totale dei costi da coprire con i proventi della TARI è di € 3.214.611,48. Le tariffe del tributo sono state deliberate dal Consiglio Comunale con atto n. 33/2015, secondo i criteri di cui ai commi 651 e 652 dell'art. 1 della legge n. 147/2013. Gli importi della TARI previsti per il triennio 2015/2017 sono € 3.214.611,48 per l'anno 2015, € 3.240.000,00 per l'anno 2016, € 3.260.000,00 per l'anno 2017. Il gettito previsto da attività di accertamento è di € 25.000,00 per l'anno 2015, mentre è di € 50.000,00 per l'anno 2016 e € 75.000,00 per l'anno 2017.

FONDO DI SOLIDARIETA': l'importo iscritto in bilancio per il 2015, di € 4.495,56 ed è pari alla comunicazione delle spettanze presenti nell'apposito sito ministeriale, alla data di redazione della presente relazione.

L'attività di accertamento e controllo tributario, è svolta direttamente dall'Ente, attraverso il personale assegnato al servizio "gestione delle entrate" (nr. 4 unità lavorative + nr. 1 unità part-time), attraverso l'incrocio delle banche dati disponibili. Come già anticipato l'Ente si è dotato di un apposito software di gestione del territorio per l'incrocio delle diverse banche

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.1 - Entrate tributarie

dati, per le attività di recupero dell'evasione dei tributi locali. Si stima che le attività di controllo ed accertamento genereranno nel triennio 2015/2017 i seguenti flussi di entrata:

ACCERTAMENTO ICI

Anno 2015: € 10.000,00

Anno 2016: € 10.000,00

Anno 2017: € 1.000,00

ACCERTAMENTO IMU

Anno 2015: € 80.000,00

Anno 2016: € 85.000,00

Anno 2017: € 200.000,00

ACCERTAMENTO TASI

Anno 2015: € 15.000,00

Anno 2016: € 20.000,00

Anno 2017: € 40.000,00

ACCERTAMENTO TARSU/TARES/TARI

Anno 2015: € 100.000,00

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**2.2 - ANALISI DELLE RISORSE****2.2.1 - Entrate tributarie**

Anno 2016: € 110.000,00

Anno 2017: € 130.000,00

Si precisa che il gettito delle entrate tributarie è iscritto al lordo delle spese di riscossione, del contributo IFEL e degli aggi, previsti in appositi capitoli di bilancio, tra le spese correnti di ciascun esercizio.

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

Per quanto concerne l'IMU viene previsto un gettito da abitazione principale di € 2.100,00 (solo sulle c.d. "abitazioni di lusso"), un gettito di € 2.095.000,00 dalle unità residenziali diverse dalle abitazioni principali, € 1.315,000 da fabbricati produttivi e commerciali ed € 150.000,00 da altre fattispecie (principalmente aree e terreni agricoli). I gettiti elencati sono al netto della quota di alimentazione del FSC.

Si specifica che nella tabella 2.2.1.2 sono stati inseriti gli importi del flusso IMU così come risultanti dal modello previsionale elaborato dal servizio entrate dell'Ente, utilizzando il programma gestionale dell'imposta.

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.

Il gettito iscritto per ciascuna risorsa è stato determinato sia sulla base dei dati storici che attraverso simulazioni e stime elaborate con l'ausilio delle banche dati e dei programmi gestionali a disposizione del servizio gestione delle entrate. Il gettito risulta congruo rispetto al valore della base imponibile di ciascun tributo ed alle aliquote previste, per l'analisi delle quali si rinvia agli appositi atti deliberativi.

Per quanto concerne l'IMU, il bilancio pluriennale 2015/2017 è stato costruito sulla base delle seguenti aliquote e detrazioni:

- o aliquota di base: 1,06%;
- o aliquota prevista per aree edificabili, terreni agricoli, ulteriori pertinenze di abitazione principale: 0,96%;
- o aliquota prevista per l'abitazione principale e relative pertinenze fabbricati A01, A08 e A09: 0,4 %;

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**2.2 - ANALISI DELLE RISORSE****2.2.1 - Entrate tributarie**

- o aliquota per unità immobiliari ad uso abitativo, con relative pertinenze, affittate a canone concordato a soggetti che le utilizzino quale abitazione principale per periodo effettivo di locazione: 0,6%;
- o aliquota per unità immobiliari e relative pertinenze possedute, a titolo di proprietà o usufrutto, da cittadini italiani residenti all'estero, non pensionati nei rispettivi paesi di residenza, a condizione che l'abitazione non risulti locata o data in comodato d'uso: 0,6%;
- o aliquota per unità immobiliari ad uso abitativo, con relative pertinenze, locate con contratto regolarmente registrato per il periodo effettivo di locazione: 0,96%;
- o aliquota per unità immobiliari ad uso abitativo, con relative pertinenze, date in comodato gratuito a parenti in linea retta primo grado (comodato tacito) che le utilizzino quale abitazione principale da almeno 3 anni: 0,96%;
- o aliquota per unità immobiliari cat. A10-C01-C03--D ad esclusione della categoria D05: 0,87%;
- o aliquota per unità immobiliari cat. D05: 1,06%.

La detrazione per l'abitazione principale (applicabile solo alle abitazioni principali "di lusso") è pari ad euro 200,00.

Il gettito TARI garantisce l'integrale copertura dei costi riportati nel Piano Economico Finanziario 2015.

Sono state confermate, rispetto al precedente esercizio finanziario, sia l'aliquota dell'addizionale comunale IRPEF che le tariffe relative alla TOSAP, imposta pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni, i cui gettiti risultano congrui rispetto agli imponibili.

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

Funzionario responsabile della IUC, nelle sue componenti IMU, TASI e TARI, verrà designato con apposito provvedimento.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE**2.2.1 - Entrate tributarie**

2.2.1.7 - Altre considerazioni e vincoli

La previsione dell'entrate tributarie risulta influenzata dal nuovo principio di "competenza finanziaria potenziata" in base al quale:

- i tributi riscossi per autoliquidazione dei contribuenti sono accertati sulla base delle riscossioni effettuate entro la chiusura del rendiconto o, nell'esercizio di competenza, per un importo non superiore a quello stimato dal competente Dipartimento delle finanze attraverso il portale per il federalismo fiscale;
- i tributi gestiti attraverso ruoli ordinari e liste di carico, sono accertate e imputate contabilmente all'esercizio in cui sono emessi il ruolo e le liste di carico, a condizione che la scadenza per la riscossione sia prevista nei termini di approvazione del rendiconto;
- il gettito derivante da attività di accertamento attuata attraverso l'emissione di ruoli e liste di carico, viene accertato sulla base di documenti formali emessi dall'Ente con imputazione all'esercizio di scadenza dell'obbligazione.

Sulla base dei principi imposti dall'armonizzazione contabile è stato iscritto tra le spese correnti il fondo crediti dubbia esigibilità relativo alle entrate tributarie non accertate per cassa.

L'Amministrazione ha ritenuto non opportuno deliberare per il 2015 l'applicazione dell'imposta di soggiorno.

Nel triennio di programmazione non vengono previsti incrementi delle aliquote dei tributi locali.

Si fa presente che nella tabelle finanziarie non viene riportato il valore del Fondo Pluriennale Vincolati (le tabelle finanziarie della RPP sono calibrate sulla base dello schema e dei principi di bilancio di cui al DPR n. 194/1996), pari ad i seguenti importi:

anno 2015: € 2.959.020,24

anno 2016: € 653.794,41

anno 2017: € 123.794,41

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.2 - Contributi e trasferimenti correnti

2.2.2.1 ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Contributi e trasferimenti correnti dello stato	507.204,87	1.234.405,12	751.030,32	649.260,28	540.072,96	429.554,00	-13,55
Contributi e trasferimenti correnti della regione	344.244,40	169.498,46	770.562,26	296.870,30	262.695,31	262.695,31	-61,473
Contributi e trasferimenti dalla regione per funzioni delegate	53.363,26	57.013,97	70.000,00	75.000,00	55.000,00	55.000,00	7,142
Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali	732,56	781,84	800,00	800,00	800,00	800,00	0
Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	338.625,17	267.147,57	370.971,29	217.500,00	168.100,00	94.600,00	-41,37
TOTALE	1.244.170,26	1.728.846,96	1.963.363,87	1.239.430,58	1.026.668,27	842.649,31	

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE**2.2.2 - Contributi e trasferimenti correnti**

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

Lo schema del bilancio di previsione 2015 predisposto dalla Giunta Comunale è stato redatto considerando i dati pubblicati nel sito del Ministero dell'Interno - Finanza Locale relativi al riparto del Fondo di Solidarietà Comunale 2015.

Il FSC di € 4.495,56 trova allocazione nel titolo 1, categoria 3, dello schema di bilancio.

La quota del gettito IMU 2015 di alimentazione del FSC è pari ad € 1.563.734,18 e corrisponde al 38,23% del gettito IMU 2015 standard stimato dal MEF (dati pubblicati sul sito Ministero dell'Interno - Finanza locale).

I trasferimenti erariali iscritti al titolo II dell'entrata comprendono i trasferimenti non fiscalizzati, il contributo per gli interventi dei comuni, il contributo per ristoro minor gettito IMU DL 102/2013 e DL 133/2013 e minor gettito IMU terreni agricoli, il contributo art. 8 comma 10 D.L.78/215 (non rilevante ai fini patto di stabilità), il contributo progetto human rights e il contributo dal Ministero Politiche Sociali per minori stranieri non accompagnati.

Al fine di anticipare l'applicazione del piano dei conti finanziario (D.Lsg.vo 118/2011), tra i contributi statali sono state iscritte entrate per rimborso spese da consultazioni elettorali e referendarie.

In particolare vengono previste le seguenti entrate:

- o **trasferimenti non fiscalizzati:** € 68.068,87 per fondo mobilità del personale (dati da sito Ministero Interno -Finanza Locale);
- o **contributo per gli interventi dei comuni (ex contributo per lo sviluppo investimenti):** tale contributo risulta parametrato ai mutui ancora in essere con riferimento a ciascuna annualità del bilancio pluriennale ed è stato iscritto per l'anno 2015 nell'importo di € 112.908,95 secondo i calcoli effettuati dall'ufficio bilancio.. Nelle annualità 2016 e 2017 l'Ente ha provveduto a calcolare tale fondo sulla base della durata dei mutui coperti da tale contribuzione (€ 110.518,96 per il 2016 ed € 0,00 per il 2017);
- o **contributo per la copertura di oneri per accertamenti medico legali per assenze per malattia:** € 468,00, come da importo già incassato;
- o **contributo per ristoro minor gettito IMU DL n. 102/2013 e DL n. 133/2013 e IMU terreni agricoli:** sono stati iscritti, per il 2015, gli importi di € 17.372,93 e € 5.254,01

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE**2.2.2 - Contributi e trasferimenti correnti**

già attribuiti dal competente Ministero. Per le annualità 2016 e 2017 tali fondi sono stati stimati in € 17.372,00 e € 5.254,00 per ciascuna annualità;

- o **contributo art. 8 comma 10 D.L. n. 78/2015** : la norma citata prevede che per l'anno 2015 è attribuito ai comuni un contributo di 530 milioni di euro, da distribuire agli Enti tenendo conto dei gettiti standard ed effettivi dell'IMU e della TASI. L'importo di tale contributo per il comune di Porto San Giorgio è di € 206.857,83. Tale entrata non viene considerata rilevante ai fini del patto di stabilità interno;
- o **contributo per rimborso spese consultazioni elettorali e referendarie**: il gettito previsto è per l'anno 2015 € 50.000,00 ed € 150.000,00 per ciascuno degli anni 2016 e 2017;
- o **contributo da Ministero Politiche Sociali per minori stranieri non accompagnati**: il gettito previsto è € 6.400,00 per ciascuna annualità del triennio;
- o **contributo progetto human rights**: è stato previsto nel 2015, in entrata ed in uscita, per un importo di € 181.929,69 (€ 182.000,00 per ciascuna delle annualità 2016 e 2017).

Si precisa che i seguenti trasferimenti erariali, iscritti in passato al titolo III delle entrate, in quanto rimborsi erariali, risultano fiscalizzati:

retrocessione IVA servizi non commerciali esternalizzati;

rimborso IVA trasporti;

rimborso abolizione imposta insegne;

rimborso oneri aggiuntivi rinnovo CCNL.

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

Le entrate da trasferimenti correnti e per funzioni delegate dalla Regione, sono state stimate sia sulla base del trend storico, sia sulla base delle comunicazioni di assegnazione già pervenute all'Ente e risultano per la maggior parte vincolate alla realizzazione di specifici interventi di spesa, soprattutto nel settore sociale.

I trasferimenti regionali correnti sono previsti, per l'anno 2015, nell'importo di € 296.870,30, mentre quelli per funzioni delegate sono stimati in € 75.000,00.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**2.2 - ANALISI DELLE RISORSE****2.2.2 - Contributi e trasferimenti correnti**

Tra i trasferimenti per funzioni delegate si evidenzia l'azzeramento dei contributi L.R. 43/88, la previsione di € 55.000,00 per fondi L.R. n. 18/96 e di € 20.000,00 per interventi a favore di minori in stato di abbandono.

Si ribadisce, come già avvenuto nelle precedenti programmazioni, che l'importo delle risorse trasferite dalla Regione non è sufficiente per il finanziamento delle necessità dell'Ente, soprattutto nel settore sociale, dove il Comune interviene con integrazioni di fondi propri di bilancio, considerando le consistenti diminuzioni che tali fondi hanno subito negli ultimi anni e le crescenti esigenze della cittadinanza.

L'Ente provvederà ad eventuali variazioni di bilancio non appena la Regione avrà comunicato le assegnazioni definitive per l'anno 2015.

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

Nel triennio oggetto di programmazione vengono previsti trasferimenti a titolo di quote Agea sul consumo di prodotti lattiero-caseari per l'importo stimato in € 800,00 per ciascuna annualità.

I trasferimenti da altri enti del settore pubblico presentano il seguente andamento triennale:

2015: € 217.500,00

2016: € 168.100,00

2017: € 94.600,00

Nel 2015 si evidenziano, per importo, i seguenti trasferimenti:

- trasferimenti da provincia per trasporto pubblico locale per € 89.600,00;
- trasferimenti fondi per emergenza minori per € 16.000,00;
- fondo per la non autosufficienza per € 73.500,00;

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE**2.2.2 - Contributi e trasferimenti correnti**

- trasferimenti da comune di Fermo per finanziamento incarico stima rete gas metano per € 33.400,00.

2.2.2.5 - Altre considerazioni e vincoli.

Le norme sul federalismo fiscale municipale hanno comportato la fiscalizzazione dei principali trasferimenti erariali, con conseguente diminuzione, rispetto alle precedenti programmazioni, delle entrate del titolo II, categoria 1. Per quanto concerne i trasferimenti regionali si richiama la norma contenuta nell'art. 12 del D.L. n. 68/2011 che dispone l'azzeramento, a partire dal 2013, dei trasferimenti aventi caratteri di generalità e permanenza e la previsione di una compartecipazione ai tributi regionali a compensazione dei trasferimenti regionali soppressi, ad oggi di fatto non attuata. Riguardo i contributi a rendicontazione si richiama quanto previsto dal principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria relativamente alle modalità di accertamento ed imputazione dell'entrata.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.3 - Proventi extratributari

2.2.3.1 ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi dei servizi pubblici	2.509.341,07	2.423.106,60	2.485.525,12	2.588.919,00	3.091.692,00	3.128.092,00	4,159
Proventi dei beni dell'ente	514.859,74	755.657,82	686.342,77	875.897,38	529.543,97	546.309,19	27,618
Interessi su anticipazioni e crediti	14.868,26	18.456,51	13.521,00	9.002,00	8.702,00	8.702,00	-33,422
Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di societa'	310.000,00	530.000,00	470.000,00	155.397,00	160.000,00	170.000,00	-66,936
Proventi diversi	310.357,10	296.118,69	263.516,38	433.306,58	323.898,98	301.951,83	64,432
TOTALE	3.659.426,17	4.023.339,62	3.918.905,27	4.062.521,96	4.113.836,95	4.155.055,02	

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**2.2 - ANALISI DELLE RISORSE****2.2.3 - Proventi extratributari****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.**

Il comune di Porto San Giorgio gestisce un'ampia gamma di servizi istituzionali, produttivi e a domanda individuale, tra i quali si evidenziano l'illuminazione votiva, i servizi cimiteriali, le mense scolastiche, il trasporto alunni, l'asilo nido, l'anagrafe, i mercati, la farmacia comunale, i servizi culturali, sportivi e turistici e dal 2009 i parcheggi a pagamento. Risulta adottata la deliberazione di Giunta Comunale (n. 155 del 07/08/2015 di determinazione delle tariffe dei servizi a domanda individuale: in tale atto sono stati confermati gli importi e le modalità di determinazione delle tariffe dei servizi a domanda individuale, ad eccezione del servizio mensa scolastica per il quale è stata prevista una contribuzione differenziata per scaglioni di reddito.

Nel 2015 non viene prevista l'attivazione di nuovi servizi a domanda individuale rispetto a quelli già presenti nell'Ente.

Con riferimento alla modalità di gestione e alle previsioni delle entrate dei principali servizi pubblici, si osserva, per l'anno 2015, quanto segue:

- o diritti di segreteria e di notifica: tali entrate sono previste complessivamente nell'importo stimato di € 123.100,00 e comprendono i diritti di segreteria e rogito sui contratti, sui servizi demografici, area tecnica ed urbanistica e pratiche demaniali. Nel 2015 continuano ad applicarsi le tariffe deliberate con atto di Giunta Comunale n. 38 del 26/02/2013, con il quale si è proceduto all'aggiornamento dei diritti di segreteria relativi ai procedimenti amministrativi del settore servizi tecnici del territorio ed affari generali, prevedendo, tra l'altro, l'istituzione di nuove tariffe per alcuni procedimenti;
- o diritti per il rilascio della carte di identità: previsione di € 12.000,00 sulla base delle previsioni effettuate dal competente servizio;
- o sanzioni amministrative tributarie, violazione regolamenti, C.d.S., D. Lgs. n. 42/2004: viene previsto l'importo complessivo di € 538.546,00. Le voci maggiormente rilevanti sono relative alle entrate da sanzioni art. 208 c.d.s (€ 226.745,00), autovelox (€ 195.000,00) e proventi derivanti da accertamento violazione semaforiche (€ 100.000,00 - nuova entrata prevista nel triennio oggetto di programmazione) stimate prudenzialmente dal servizio autonomo di Polizia Municipale. Il 50% delle entrate previste dal C.d.S. viene destinato alle finalità individuate dall'art. 208 dello stesso C.d.S. - come modificato dalla legge n. 120/2010. I proventi delle sanzioni derivanti dall'accertamento dei limiti massimi di velocità stabiliti dall'art. 142 del C.d.S., sono integralmente destinati alle finalità di cui al comma 12-ter dello stesso art. 142 C.d.S. Risulta già deliberata, con atto di Giunta Comune n. 156 del 07/08/2015, la destinazione dei proventi delle sanzioni amministrative pecuniarie per violazioni al codice della strada per l'anno 2015 compresa quella relativa alle infrazioni semaforiche;
- o proventi da parcheggi a pagamento: sono stati stimati nell'importo complessivo netto di € 119.877,05 tenuto conto dell'invarianza della tariffa. Il servizio dei parcheggi a pagamento è stato attivato nel 2009 e dato in concessione fino al 30/09/2015 alla società ICA Srl (è in atto l'avvio del procedimento per la nuova procedura di gara). Il gettito è stato iscritto in bilancio al lordo dell'IVA e dell'aggio spettante al concessionario (gettito lordo € 225.000,00 per ciascuna delle annualità 2015/2017);

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.3 - Proventi extratributari

- o proventi dell'illuminazione votiva e servizi cimiteriali: per tali servizi, gestiti in economia, vengono previsti introiti rispettivamente di € 90.000,00 ed € 50.000,00 per l'anno 2015. La fatturazione delle lampade votive viene gestita in economia, tramite apposita procedura informatizzata attraverso la quale è stato possibile condurre una approfondita attività di controllo delle utenze delle lampade votive;
- o mense scolastiche: le mense scolastiche sono gestite direttamente dall'Ente, in parte con personale proprio ed in parte con appalti di servizi ed affidamenti in house alla partecipata "San Giorgio Distribuzione Servizi Srl". Attualmente gli utenti di tale servizio sono gli alunni delle materne (una mensa per ognuno dei tre plessi), delle elementari (una mensa presso la De Amicis) e delle scuole medie (servizio attivato dal 2011 per la scuola Borgo Rosselli e dal 2012 per la Nardi). Dal 2010 in via sperimentale e dal 2011 a regime, il servizio di prenotazione del pasto e del pagamento del corrispettivo, è effettuato tramite apposita procedura informatizzata. La riscossione dell'entrata, stimata sulla base della complessiva utenza fruitrice del servizio in € 155.000,00, è effettuata direttamente in Tesoreria, tramite ricarica di "buoni pasto virtuali" e dal 2013 anche on line, tramite "pos virtuale". Dall'anno 2014, grazie alla fattiva collaborazione con la nuova tesoreria comunale Cassa di Risparmio di Fermo SPA, sono stati attivati presso la filiale 17 della CARIFERMO e presso la sede comunale, dei totem per la riscossione automatizzata di tale entrata. Come anticipato, le tariffe di fruizione del servizio mensa scolastica saranno differenziate sulla base di 5 fasce di reddito a partire dal prossimo anno scolastico.
- o trasporti scolastici (€ 35.700,00): tale servizio viene gestito direttamente dall'Ente, in parte con personale proprio ed in parte con appalti ed affidamenti in house. La riscossione di questa entrata, stimata sulla base del trend storico, è effettuata tramite servizio postale;
- o asilo nido (€ 45.000,00): l'asilo nido viene gestito direttamente dall'Ente con proprio personale e le correlate entrate vengono incassate tramite il servizio postale e la tesoreria comunale, attraverso la stessa procedura utilizzata per il servizio mensa. L'entrata è stata stimata sulla base delle rette deliberate dalla Giunta Comunale: l'utenza massima resta di 38 bambini;
- o proventi farmacia comunale: il comune di Porto San Giorgio gestisce direttamente in economia una farmacia comunale, a cui sono assegnati due farmacisti. Il fatturato della farmacia, localizzata nell'area ex CIDA, stimato per il 2015, ammonta ad € 815.000,00;
- o proventi da gestione indiretta gas metano: i servizi di vendita e distribuzione del gas metano sono gestiti tramite società ad intero capitale pubblico sin dal 2004. Le entrate da attività di distribuzione per l'anno 2015 sono state stimate in € 300.120,00 IVA inclusa, sulla base di una previsione effettuata dal competente ufficio;
- o proventi da mercato ittico: vengono stimati complessivamente € 100.000,00 a titolo di proventi da gestione mercato ittico, di cui € 3.000,00 per rimborso forniture acqua-luce e vendita ghiaccio, € 36.000,00 per diritto fisso sugli acquisti ed € 61.000,00 per diritti di mercato produttori;
- o proventi da mercati settimanali e fiere: nell'anno 2015 viene previsto un introito da mercati e fiere per complessivi € 85.653,00, di cui € 13.210,00 per canoni mercato

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**2.2 - ANALISI DELLE RISORSE****2.2.3 - Proventi extratributari**

settimanale, € 34.706,00 per canone fiera San Giorgio, € 10.000,00 per canoni concessori da manifestazioni fieristiche (G.C. n. 24 del 05/02/2013) ed € 27.737,00 per la fiera prevista nel periodo autunnale.

Oltre alle entrate sopra descritte vengono previsti introiti da servizi sociali per € 12.200,00 (di cui € 1.200,00 per servizio assistenza domiciliare ed € 11.000,00 per centri estivi diurni), € 1.000,00 per servizi porto peschereccio ed € 100,00 per riscossione vecchi ruoli corrispettivi gas metano.

La proiezione triennale dei proventi dei servizi pubblici è stata effettuata considerando le tariffe deliberate dalla Giunta Comunale e il bacino di utenza di ogni singolo servizio.

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.

La categoria "Proventi dei beni dell'Ente" contabilizza entrate derivanti dall'utilizzo di parte del patrimonio disponibile dell'Ente, per un importo, nel 2015, di € 875.897,38 (comprensivo delle reiscrizioni da riaccertamento straordinario dei residui attivi).

Tra i proventi dei beni dell'Ente si rilevano entrate per affitti e concessioni del patrimonio disponibile, per utilizzo di impianti sportivi (tra cui il Palasport Comunale), per utilizzo teatro, per utilizzo immobili assegnati al settore cultura, per concessione di strutture all'interno dei mercati comunali (ittico ed ortofrutticolo), stimate sulla base dei dati forniti dai competenti uffici comunali. Nella macro organizzazione dell'Ente risulta individuato un ufficio patrimonio per la gestione integrata delle problematiche afferenti il patrimonio stesso.

Il titolo di entrata in oggetto contabilizza anche entrate da concessioni di loculi cimiteriali, nei seguenti importi:

- anno 2015: per € 384.232,000, di cui € 234.232,00 relativi a reimpuntazioni di residui attivi già destinati al finanziamento di spese di investimento per il civico cimitero. La differenza di € 150.000,00 è destinata per € 130.000,00 a lavori di ampliamento e ristrutturazione del civico cimitero e per € 20.000,00 a possibili restituzioni a fronte di annullamento di prenotazioni o retrocessioni loculi;
- anno 2016: per € 30.000,00, destinati per € 20.000,00 a lavori di manutenzione straordinaria del civico cimitero e per € 10.000,00 a possibili restituzioni a fronte di annullamento di prenotazioni o retrocessioni loculi;
- anno 2017: per € 30.000,00, destinati per € 20.000,00 a lavori di manutenzione straordinaria del civico cimitero e per € 10.000,00 a possibili restituzioni a fronte di annullamento di prenotazioni o retrocessioni loculi.

2.2.3.4 - Altre considerazioni e vincoli.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**2.2 - ANALISI DELLE RISORSE****2.2.3 - Proventi extratributari**

La categoria 3^a contabilizza le entrate derivanti da interessi su anticipazioni e crediti, per un importo complessivo di € 9.002,00. Si fa presente che i comuni 8-13 dell'art. 35 del D.L. n. 1/2012, convertito in legge n. 24/2012, e ss.mm.ii. hanno sospeso il regime di tesoreria "mista" a tutto il 2017 e ripristinato il regime di tesoreria unica, determinando un abbattimento nella previsione degli interessi attivi sulle disponibilità presso il Tesoriere.

Nella programmazione triennale sono presenti anche entrate a titolo di riparto utili dalla San Giorgio Energie Srl, pari ad € 155.397,00 per il 2015, € 160.000,00 per il 2016 e € 170.000,00 per il 2017.

Per quanto concerne la partecipata San Giorgio Distribuzione Servizi Srl, non si prevede, attualmente, la distribuzione di utili nel triennio oggetto di programmazione.

La categoria "Proventi diversi" contabilizza entrate eterogenee, non classificabili nelle categorie sopra commentate. Tra di esse si segnalano:

- entrate per IVA da scissione pagamenti per acquisti commerciali per € 100.000,00;
- rimborsi ed introiti diversi (es: conguagli consumi gas e energia elettrica, crediti ed indennità INAIL, rimborsi costo mensa insegnanti, ecc.) per € 25.000,00;
- rimborsi oneri sostenuti per demolizioni/rimozioni addebitate ad autore della violazione per € 3.000,00 (previsto anche capitolo in uscita);
- rimborsi dall'ATO Marche per mutui contratti per servizi di fognatura e depurazione, calcolati sulla base degli effettivi piani di ammortamento per € 84.869,04 IVA inclusa;
- compartecipazione economica rette comunità educative per minori per € 1.700,00;
- sponsorizzazioni per manifestazioni culturali (€ 33.080,00 IVA inclusa), sponsorizzazioni e contribuzioni per manifestazioni sportive (€ 31.720,00 IVA inclusa), contribuzioni previste per la realizzazione di manifestazioni nel settore del turismo e del commercio (€ 50.000,00 IVA inclusa);
- indennizzi assicurativi per € 15.000,00;
- restituzione somme progetto "Human Right" per € 21.940,17 (previsto corrispondente capitolo di uscita);
- sponsorizzazione progetti di "prevenzione e sostegno alle dipendenze" per € 10.000,00;
- donazione Rotary Club per manutenzioni Villa Riva Fiorita per € 7.000,00;
- entrate per spese progettazione interna per € 26.902,25 (entrata figurativa per pagamento incentivi progettazione OO.PP. e acquisizione di tecnologie funzionali a progetti di innovazione).

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.4 - Contributi e Trasferimenti in c/capitale

2.2.4.1 ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione di beni patrimoniali	220.150,00	86.964,83	4.199.253,00	2.846.740,00	3.314.000,00	150.000,00	-32,208
Trasferimenti di capitale dallo stato	17.175,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Trasferimenti di capitale dalla regione	12.332,94	270.797,89	219.726,90	417.235,49	45.000,00	599.000,00	89,888
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	44.382,80	0,00	0,00	0,00	580.000,00	0,00	0
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	636.668,81	622.466,73	577.900,00	519.500,00	491.500,00	491.500,00	-10,105
TOTALE	930.709,55	1.055.229,45	4.996.879,90	3.783.475,49	4.430.500,00	1.240.500,00	

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**2.2 - ANALISI DELLE RISORSE****2.2.4 - Contributi e Trasferimenti in c/capitale****2.2.4.2 - Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio.**

Le entrate del titolo 4 (ad eccezione nell'annualità 2016 dell'IVA prevista sull' alienazione ex Silos, che alimenta per € 594.000,00 spesa corrente per il pagamento del corrispondente debito IVA all'erario) sono destinate, al finanziamento della spesa per investimenti e, per la quota del 10% del valore delle alienazioni dei beni immobili, all' estinzione anticipata mutui.

La voce "alienazione dei beni patrimoniali", contabilizza le entrate relative alla dismissione del patrimonio comunale, secondo quanto indicato nella proposta di approvazione del "Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari" (Art. 58 Legge n. 133/2008).

In particolare si evidenziano le seguenti dismissioni di beni immobili nel 2015/2017:

- alienazione aree residue PIP via Morgagni: € 20.000,00 (esigibilità anno 2016);
- alienazione ex Silos ex Consorzio Agrario: € 3.294.000,00 IVA inclusa (esigibilità anno 2016);
- alienazione relitto stradale via del Rosario: € 80.000,00 (esigibilità anno 2015);
- autorimessa Via Collina: € 95.000,00 (esigibilità anno 2015);
- relitto Stradale Via Galvani: € 3.800,00 (esigibilità anno 2015);
- strada vicinale Via Santa Vittoria: € 5.540,00 (esigibilità anno 2015);
- alienazione lotto edificabile Via Vanvitelli: € 150.000,00 (esigibilità anno 2017).

Tra le alienazioni dell'annualità 2015 viene anche previsto l'importo di € 2.662.400,00 relativo al saldo della vendita della quota societaria della San Giorgio Energie Srl.

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 140 del 21/07/2015 è stato determinato il prezzo unitario di cessione delle aree già concesse in diritto di superficie da trasformare in diritto di proprietà (IACP Viale dei Pini - valore unitario € 80,00 - valore totale € 132.800,00). Tale entrata non è stata prevista nel bilancio triennale 2015/2017 in quanto considerata esigibile oltre lo stesso triennio.

L'effettiva realizzazione del piano delle alienazioni è di fondamentale importanza ai fini del raggiungimento dei vincoli imposti dal patto di stabilità interno: l'analisi condotta dal settore finanziario evidenzia, infatti, considerati i valori degli obiettivi e l'esigenza di sostenere pagamenti in conto capitale relativi ad opere già finanziate, che gli obiettivi patto sono raggiungibili grazie all'incasso dei flussi di cassa provenienti dalle alienazioni immobiliari, spalmati nel triennio oggetto di programmazione, come evidenziato nel prospetto dimostrativo patto previsto dal comma 18 dell'art. 31 della legge n. 183 del 12/11/2011 e s.m.i.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**2.2 - ANALISI DELLE RISORSE****2.2.4 - Contributi e Trasferimenti in c/capitale****2.2.4.3 - Altre considerazioni e vincoli.**

Nel triennio 2015/2017 non sono previsti trasferimenti di capitale dallo Stato finalizzati al finanziamento di opere pubbliche.

La categoria dei Trasferimenti di capitale dalla Regione contabilizza per l'anno 2015 l'importo complessivo di € 417.235,49, in relazione ai seguenti contributi:

- trasferimenti regionali per manutenzione straordinaria conifere danneggiate da nevicata: € 35.951,93 (reimputazione da riaccertamento straordinario residui attivi);
trasferimenti regionali per manutenzione e rifiorimento scogliere emerse: € 45.950,00;
- trasferimenti regionali per finanziamento piano nazionale sicurezza stradale: € 102.375,00 (reimputazione da riaccertamento straordinario residui attivi);
trasferimenti regionali per lavori su strutture portuali : € 232.958,56.

La previsione per l'anno 2016 è di € 45.000,00 e riguarda i trasferimenti regionali per manutenzione e rifiorimento scogliere emerse.

La previsione per l'anno 2017 è di € 599.000,00 e riguarda:

- trasferimenti regionali per manutenzione e rifiorimento scogliere emerse per € 45.000,00;
- fondi strutturali europei per restauro conservativo cimitero settecentesco per € 554.000,00.

Nel solo anno 2016 vengono, inoltre, previsti trasferimenti in conto capitale dal comune di Fermo, per la compartecipazione economica al finanziamento delle seguenti opere:

- € 80.000,00: manutenzione ordinaria Bocca di Rio;
- € 500.000,00: realizzazione ponte pedonale e ciclabile fiume Ete Vivo.

Nel triennio oggetto di programmazione non vengono previsti ulteriori trasferimenti in conto capitale da altri enti del settore pubblico.

Le entrate, per l'anno 2015, relative ai trasferimenti di capitale da altri soggetti (categoria 5 per € 519.500,00) si riferiscono:

- per € 16.500,00 al condono edilizio (di cui € 8.500,00 per condono legge n. 326/03 quota integrativa oblazione + incremento 100% costo costruzione ed oneri urbanizzazione - integralmente destinati alla spesa in conto capitale);
- per € 385.000,00 ai proventi per contributi di costruzione, integralmente destinati alla spesa di investimento;

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.4 - Contributi e Trasferimenti in c/capitale

- per € 100.000,00 ad entrate da monetizzazione standard urbanistici L.R. 22/2009;
- per € 10.000,00 a fondi per la monetizzazione parcheggi;
- per € 8.000,00 contributo Carifermo per acquisto attrezzature biblioteca comunale.

Il biennio 2016-2017 si caratterizza per entrate da condoni edilizi per € 16.500,00, da contributi di costruzione per € 385.000,00, per entrate da monetizzazione standard urbanistici L.R. 22/2009 per € 80.000,00 e da fondi monetizzazione parcheggi per € 10.000,00 per ciascuna delle annualità 2016/2017.

Nel triennio oggetto di programmazione non sono previste entrate a titolo di riscossione crediti.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.5 - Proventi ed oneri di urbanizzazione

2.2.5.1 ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
	521.066,55	423.885,04	341.500,00	401.500,00	401.500,00	401.500,00	17,569
TOTALE	521.066,55	423.885,04	341.500,00	401.500,00	401.500,00	401.500,00	

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE**2.2.5 - Proventi ed oneri di urbanizzazione**

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

Nel triennio 2015/2017 non viene previsto l'utilizzo di entrate da permessi di costruzione per il finanziamento di spesa corrente. Tale facoltà è, a legislazione vigente, concessa solo per l'anno 2015 (art. 2, comma 8, della legge n. 244 del 24/12/2007 come modificato dall'art.1 comma 536 della Legge 190/2014), ma l'Ente non vi ha fatto ricorso vista l'esigenza sia di finanziare la spesa di investimento, sia di non compromettere il raggiungimento degli obiettivi patto.

Tutta la spesa corrente per manutenzioni, a partire dall'esercizio 2014, è finanziata con entrate correnti di bilancio.

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

Sulla base della documentazione trasmessa dal competente settore, non risultano previste, nel programma delle OO.PP., opere di urbanizzazione eseguite a scomuto oneri.

Visto il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria (allegato n.4/2 D.Lgs. n. 118/2011), si provvederà con opportune variazioni, nel caso in cui nel corso dell'anno verranno comunicate al settore finanziario tali casistiche.

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

Come già illustrato non viene previsto l'utilizzo di quota parte dei proventi dei permessi di costruzione per il finanziamento della spesa corrente.

2.2.5.5 - Altre considerazioni e vincoli.

Le spese finanziate con i proventi dei permessi di costruzione vengono impegnate solo dopo l'accertamento di tali entrate: la fase di accertamento, per la parte non già registrata in fase di incasso, seguirà quanto previsto dal principio della competenza finanziaria potenziata, sulla base di appositi provvedimenti del competente settore.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.6 - Accensione di prestiti

2.2.6.1 ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Assunzione di mutui e prestiti	0,00	175.000,00	3.515,48	0,00	0,00	0,00	0
Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
TOTALE	0,00	175.000,00	3.515,48	0,00	0,00	0,00	

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**2.2 - ANALISI DELLE RISORSE****2.2.6 - Accensione di prestiti****2.2.6.2 - Valutazione sull'entità del ricorso al credito e sulle forme di indebitamento a mezzo di utilizzo di risparmio pubblico o privato.**

dNel triennio oggetto di programmazione non viene prevista la contrazione di alcun mutuo.

La scelta di non ricorrere ad indebitamento deriva in parte dalla necessità di rispettare il patto di stabilità interno e gli obiettivi di finanza pubblica nel triennio 2015/2017 ed in parte dalla volontà dell'Amministrazione di non ricorrere a fonti onerose per il finanziamento degli investimenti, al fine di non ingessare ulteriormente la struttura della spesa dell'Ente.

Si evidenzia che nel 2015 l'Ente ha aderito, con deliberazione consiliare n. 21 del 09/06/2015, alla proposta di rinegoziazione mutui contratti con la Cassa Depositi e Prestiti di cui alla circolare CDP n. 1283 del 28/04/2015. Ciò ha consentito di liberare risorse finanziarie per circa € 348.000,00 per l'anno 2015 e per circa € 200.000,00 per le annualità 2016/2025. Per il solo anno 2015 il D.L. n. 78/2015 consente l'utilizzo integrale dei risparmi conseguenti tale rinegoziazione per il finanziamento della spesa corrente. Dall'anno 2016 i risparmi in conto capitale sono destinati al finanziamento della spesa di investimento.

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.

L'impatto degli oneri di ammortamento dei mutui contratti nei precedenti esercizi finanziari sulle spese correnti nel triennio 2015/2017 è il seguente:

anno 2015 interessi passivi € 443.546,34 s/corrente 2015 € 15.376.057,91 percentuale 2,88%

anno 2015 interessi passivi € 443.546,34 e/correnti 2013 € 17.377.087,62 percentuale 2,55%

anno 2016 interessi passivi € 412.162,88 s/corrente 2016 € 15.533.718,51 percentuale 2,65%

anno 2016 interessi passivi € 412.162,88 e/correnti 2014 € 16.537.882,78 percentuale 2,49%

anno 2017 interessi passivi € 389.111,57 s/corrente 2017 € 15.017.880,06 percentuale 2,59%

anno 2017 interessi passivi € 389.111,57 e/correnti 2015 € 15.720.475,58 percentuale 2,48%

Risultano rispettate le percentuali di cui all'art. 204 - comma 1 - del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.

2.2.6.4 - Altre considerazioni e vincoli.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.6 - Accensione di prestiti

La normativa relativa al patto di stabilità interno ed il rispetto degli obiettivi di finanza pubblica impediscono di fatto, alla data odierna, l'assunzione di mutui per gli interventi in conto capitale, in quanto il pagamento delle correlate spese di investimento, soprattutto in caso di mancata attuazione del piano delle alienazioni immobiliari, rende problematico il conseguimento, nel triennio oggetto di programmazione, del rispetto degli obiettivi del saldo finanziario programmatico patto.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.7 - Riscossione di crediti e Anticipazioni di cassa

2.2.7.1 ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	4.042.642,54	7.240.453,18	4.300.000,00	4.300.000,00	79,102
TOTALE	0,00	0,00	4.042.642,54	7.240.453,18	4.300.000,00	4.300.000,00	

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.7 - Riscossione di crediti e Anticipazioni di cassa

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

Al fine di fronteggiare possibili carenze di liquidità determinate dallo sfasamento temporale tra flussi finanziari in entrata e flussi in uscita, nel bilancio pluriennale viene previsto il ricorso all'anticipazione di Tesoreria, nel rispetto dei limiti e vincoli di cui all'art. 222 del D.Lgs. n. 267/2000 (5/12 entrate correnti per il 2015; 3/12 entrate correnti per il 2016 e 2017).

Con atto della Giunta Comunale n. 219 del 30/12/2014 è stata autorizzata l'attivazione del meccanismo dell'anticipazione di Tesoreria per l'esercizio 2015. L'obiettivo gestionale sarà, in ogni caso, quello di contenere il ricorso a tale forma di finanziamento a breve della liquidità dell'Ente al fine di evitare il pagamento di interessi passivi, attraverso un monitoraggio continuo dei flussi di cassa dell'Ente.

2.2.7.3 - Altre considerazioni e vincoli.

SEZIONE 3

PROGRAMMI E PROGETTI

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015**3.1 - Considerazioni generali e motivata dimostrazione delle variazioni rispetto all'esercizio precedente**

Risultano confermati, nella nomenclatura, i programmi dei precedenti esercizi finanziari, le cui disponibilità iniziali sono state parametrare agli importi assegnati con lo schema di bilancio di previsione 2015. Le principali contrazioni dei budgets assegnati ai singoli programmi sono da ricondurre alle minori risorse finanziarie disponibili nel triennio oggetto di programmazione, soprattutto a causa dei tagli delle risorse trasferite dall'Amministrazione centrale e dei processi di razionalizzazione e contenimento della spesa corrente. Per le medesime considerazioni risulta fortemente limitata, nel triennio in esame, la componente di sviluppo della spesa corrente. L'importo della spesa di sviluppo per l'anno 2015 risulta di essere di € 107.900,00 ed è riferita ai seguenti programmi di spesa:

- 1) programma di polizia locale € 56.000,00 (attivazione sistema di rilevamento infrazioni semaforiche);
- 2) programma relativo alla cultura e ai beni culturali € 1.000,00 (gestione Museo del Mare);
- 3) programma nel settore sociale € 17.500,00 (progetto sostegno alle dipendenze, commissione pari opportunità, politiche di sostegno delle associazioni);
- 4) programma relativi ai servizi produttivi € 33.400,00 (incarico per valorizzazione rete distribuzione Gas metano).

La spesa di sviluppo per l'anno 2016 è di € 197.600,00 e si riferisce per € 192.900,00 all'attivazione di un sistema di rilevamento delle infrazioni semaforiche, per € 1.000,00 alla gestione del Museo del Mare e per € 3.700,00 a politiche di sostegno delle associazioni.

Per l'anno 2017 non si prevede spesa di sviluppo.

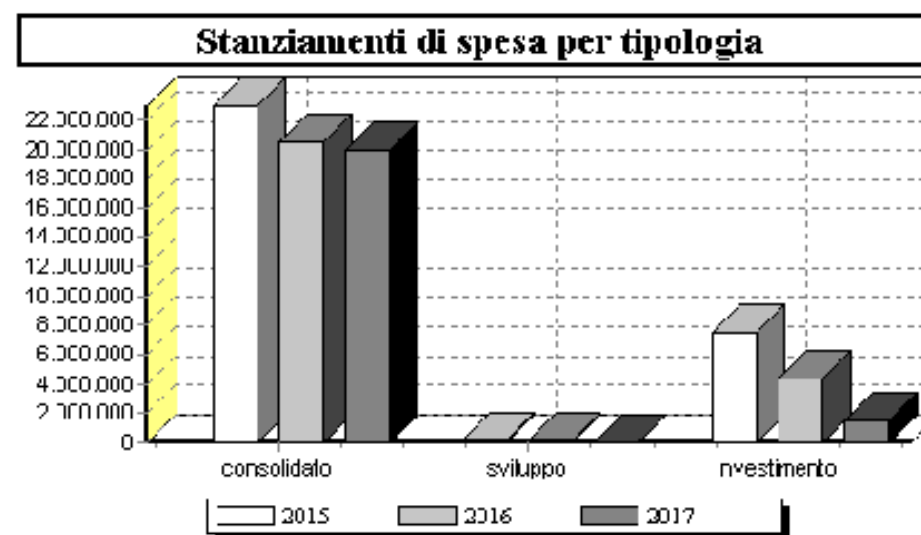
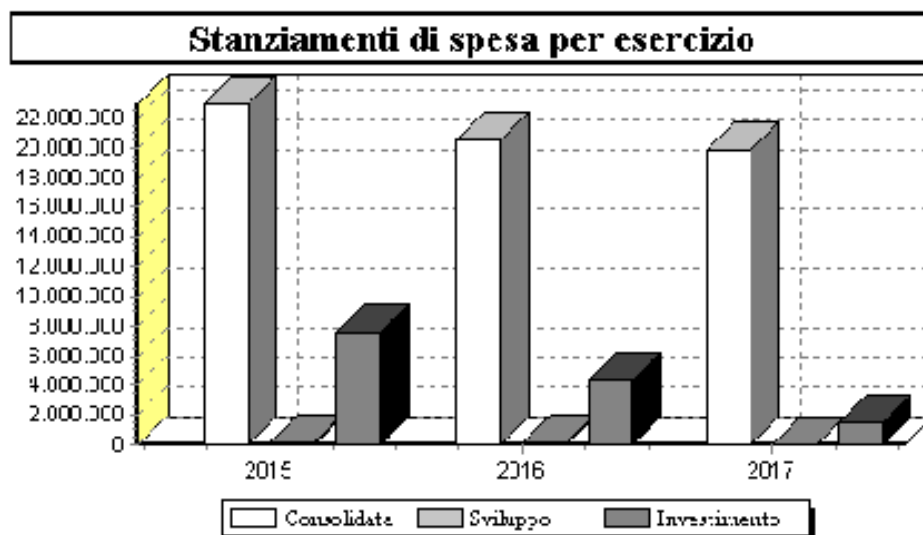
3.2 - Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Si rinvia a quanto esposto in ogni singolo programma nelle specifiche schede allegate alla presente Relazione.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015

3.3 - Quadro Generale degli Impieghi per Programma

Programma n°	Anno 2015				Anno 2016				Anno 2017			
	Spese correnti		Spese per investimento	Totale	Spese correnti		Spese per investimento	Totale	Spese correnti		Spese per investimento	Totale
	Consolidate	Di sviluppo			Consolidate	Di sviluppo			Consolidate	Di sviluppo		
1	11.751.449,88	0,00	242.461,25	11.993.911,13	9.743.065,99	0,00	28.961,25	9.772.027,24	9.077.864,37	0,00	28.961,25	9.106.825,62
10	2.025.029,27	17.500,00	1.019.626,29	3.062.155,56	1.931.792,37	3.700,00	101.000,00	2.036.492,37	1.878.060,95	0,00	575.000,00	2.453.060,95
11	417.989,89	0,00	301.087,23	719.077,12	400.063,53	0,00	0,00	400.063,53	398.790,16	0,00	0,00	398.790,16
12	759.049,89	33.400,00	2.000,00	794.449,89	743.015,09	0,00	2.000,00	745.015,09	747.194,91	0,00	2.000,00	749.194,91
3	720.680,60	56.000,00	24.375,09	801.055,69	742.357,81	192.900,00	24.375,09	959.632,90	935.257,81	0,00	24.375,09	959.632,90
4	1.185.130,91	0,00	203.636,58	1.388.767,49	1.127.942,34	0,00	388.000,00	1.515.942,34	1.124.740,47	0,00	8.000,00	1.132.740,47
5	499.416,32	1.000,00	120.616,55	621.032,87	386.874,12	1.000,00	10.000,00	397.874,12	381.594,26	0,00	10.000,00	391.594,26
6	359.200,10	0,00	202.947,63	562.147,73	313.496,72	0,00	5.000,00	318.496,72	311.471,57	0,00	5.000,00	316.471,57
7	255.608,24	0,00	7.000,00	262.608,24	125.841,72	0,00	2.000,00	127.841,72	125.378,72	0,00	2.000,00	127.378,72
8	1.429.691,03	0,00	4.642.056,06	6.071.747,09	1.442.966,74	0,00	3.588.000,00	5.030.966,74	1.421.511,55	0,00	620.000,00	2.041.511,55
9	3.535.244,08	0,00	787.693,93	4.322.938,01	3.517.498,86	0,00	206.500,00	3.723.998,86	3.484.849,63	0,00	211.500,00	3.696.349,63
TOTALE	22.938.490,21	107.900,00	7.553.500,61	30.599.890,82	20.474.915,29	197.600,00	4.355.836,34	25.028.351,63	19.886.714,40	0,00	1.486.836,34	21.373.550,74



RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**3.4 - PROGRAMMA N.° 1 PROGRAMMI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E CONTROLLO****N.° 1 PROGETTI NEL PROGRAMMA****RESPONSABILE SIG. DIRIGENTI DIVERSI****3.4.1 - Descrizione del programma**

Responsabili: dirigenti secondo le competenze individuate con la macro organizzazione

PROGRAMMI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E CONTROLLO.

Tale programma comprende tutte le attività svolte a supporto della macchina amministrativa e organizzativa, quali le funzioni relative agli organi istituzionali, alla segreteria generale, alla gestione economico-finanziaria, alla gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali, alla gestione dei beni demaniali e patrimoniali, ai servizi tecnici, ai servizi demografici e generali. Verranno di seguito sinteticamente analizzati i programmi generali per ogni settore evidenziando le azioni più rilevanti.

AFFARI LEGALI: Il programma comprende il complesso di attività finalizzate al monitoraggio e controllo costante del contenzioso giudiziale; delle istruttorie interne tese alla predisposizione di proposte deliberative di resistenza o attivazione di giudizi a tutela delle ragioni dell'Ente; della predisposizione degli atti amministrativi di competenza (determinazioni di impegno, di affidamento, di liquidazione ecc.), rapporti con avvocati e notai, formazione e informazione ai vari settori in ordine alle innovazioni legislative e regolamentari, nonché alle tendenze giurisprudenziali e dottrinarie concernenti le funzioni degli enti locali.

SOCIETA' PARTECIPATE: Viene mantenuta la banca dati relativa agli aspetti salienti delle partecipazioni azionarie detenute dall'amministrazione comunale, sia al fine di corrispondere alle prescrizioni di cui ai commi 587 e 735 dell'art. 1, legge n. 296/2006 (finanziaria 2007), riferiti rispettivamente alla denuncia annuale "CONSOC" delle partecipazioni in essere a società e consorzi ed alla pubblicazione del conferimento degli incarichi di amministratore di società a partecipazione pubblica, sia al fine di mantenere a regime il controllo analogo sulle partecipazioni societarie che lo presuppongono, come previsto dal regolamento comunale approvato con delibera consiliare n. 52/2009.

CONTROLLO DI GESTIONE: In attesa di specifica procedura software per la quale si cercherà di reperire le risorse, l'ufficio del controllo di gestione si attiverà nell'applicazione delle norme regolamentari che presuppongono tale sistema organizzato di controlli, da implementare con il fruttuoso utilizzo di una procedura informatizzata appositamente dedicata, la quale può costituire l'efficace catalizzatore dello spostamento della cultura operativa della macchina burocratica comunale dal concetto dell'adempimento a quello del risultato. Sarà quindi data implementazione al sistema di controlli interni in conformità a quanto previsto dall'art. 3 comma 2 del D.L. n. 174 del 10/10/2012 e del conseguente regolamento comunale per i controlli di cui agli artt. 147 e segg del D.Lgs. n. 267/2000 approvato con Delibera CC n. 5 di 24/01/2013.

CONTRATTI : Gestione relativa alla stipula dei contratti dell'ente (rogito pubblico amministrativo o scrittura privata autenticata). Supporto ai vari settori in ordine alla disciplina contrattualistica in materia di diritti reali e obbligatori, tenuta del repertorio e conservazione, procedimento di evidenza pubblica finalizzato alla individuazione di idonee polizze di copertura assicurativa dei rischi a cui l'Ente è esposto (rct/rco, rca, rcp lieve, Kasko dipendenti, infortuni, elettronica ecc.), gestione diretta delle richieste di risarcimento in franchigia assicurativa, monitoraggio e gestione delle coperture assicurative anche attraverso segnalazioni mirate ai settori al fine di mitigare o quantomeno contenere le possibili fonti di causazione dei danni (risk management); rapporti con broker assicurativo.

PERSONALE : Monitoraggio costante della spesa del personale in ragione dei numerosi limiti imposti dal legislatore in punto di spending review. Assunzioni a tempo determinato e a tempo indeterminato nei limiti della capacità assunzionale, per lavoro flessibile e in punto di turn-over; ricorso ad altre tipologie di reperimento di forza lavoro (LSU, LPU, Tirocini formativi, Stage), manutenzione ordinaria del fondo di produttività e sviluppo in considerazione del blocco dei rinnovi contrattuali dal 2011, adeguamento della macroorganizzazione comunale agli obiettivi del mandato politico programmatico con annesse manutenzioni dei regolamenti in materia (incentivo alla progettazione, spese di rappresentanza, r.o.u.s., trasparenza, ecc.), gestione delle

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

numerose incombenze sul portale PERLAPA "anagrafe delle prestazioni", sul conto annuale del personale (SICO), ecc..

URP PROTOCOLLO ARCHIVIO: Il programma comprende l'attività di registrazione documentale, di comunicazione dei servizi resi alla cittadinanza e di ascolto di proposte, segnalazioni e reclami da parte della stessa.

STATO CIVILE ED ELETTORALE: le attività dei servizi demografici sono di fondamentale importanza sia per le scelte dell'Amministrazione che per i servizi resi alla cittadinanza soprattutto per quanto riguarda i movimenti migratori e gli insediamenti degli stranieri.

PATRIMONIO: il programma comprende tutti gli interventi relativi alla gestione dei beni patrimoniali dell'Ente. Oltre a garantire congiuntamente al servizio Lavori Pubblici i normali interventi manutentivi del patrimonio comunale, è previsto, fatta la revisione straordinaria dell'inventario comunale attraverso una ditta specializzata del settore, il completamento e la messa a regime del sistema informatizzato (il c.d. SIP " sistema informativo patrimoniale) per centralizzare per cespite le informazioni di carattere tecnico, amministrativo e contabile, permettendo così agli addetti di più servizi, tramite l'informatizzazione e la dematerializzazione di informazioni cartacee, l'aggiunta e la consultazione di nozioni relative ad ogni cespite. Particolare importanza riveste l'attuazione di quanto previsto nel Piano delle Alienazioni e valorizzazioni degli immobili comunali, soprattutto in relazione al raggiungimento degli obiettivi imposti dalla normativa del patto di stabilità interno.

CED: Trattasi di attività di fondamentale supporto a tutti i servizi comunali, ancora più a seguito dei recenti interventi normativi ed in particolare di quanto previsto dal D. Lsg. n. 33 del 14/03/2013 relativo al riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione delle informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni. Posto che l'azione amministrativa dalla P.A. oggi più che mai è influenzata dalla diffusione dell'utilizzo di internet e dal progresso delle tecnologie digitali, nel contesto della continua evoluzione dei processi di digitalizzazione, il servizio CED svolge un ruolo strategico nel supportare gli uffici nella gestione del sito web istituzionale, in attuazione da un lato dei processi di sviluppo progressivo dei servizi on line (e di offerta di informazioni di qualità rivolte ai cittadini) e, dall'altro, delle sempre più stringenti disposizioni normative che impongono verifiche e trasmissioni di dati in maniera informatizzata (basti pensare al registro unico delle fatture ed alla fatturazione elettronica, al controllo dei tempi di pagamento, ecc.). Il servizio CED svolge la propria attività implementando processi di riorganizzazione ed armonizzazione sia dei programmi informativi che della presenza web dell'Ente: esso, al contempo, costituisce uno strumento indispensabile per l'ottenimento di economie di scala e di ottimizzazione delle risorse, in conformità quanto previsto dalle disposizioni in materia di " spending review".

DEMANIO: Il programma comprende tutti gli interventi relativi alla gestione del demanio marittimo nel quadro delle indicazioni della Regione Marche che, con L.R. 17 maggio 1999, n. 10, ha delegato ai Comuni le relative funzioni amministrative.

GESTIONE FINANZIARIA E SERVIZI FISCALI: Il triennio oggetto di programmazione continua a caratterizzarsi, da un lato per la continua diminuzione dei trasferimenti erariali, dall'altro per la produzione di norme che impattano sulla politica fiscale locale (es. introduzione della local tax) e sulla gestione degli adempimenti contabili (es. fatturazione elettronica, split payment, reverse charge). Come dettagliatamente descritto nella sezione 2, la legge di stabilità 2014 ha istituito la IUC, nelle sue componenti IMU, TASI e TARI, che continua ad applicarsi anche per il 2015, in attesa della nuova local tax che dovrebbe essere introdotta sin dal 2016. L'Ente si è già dotato di appositi regolamenti per l'applicazione della IUC ed ha già provveduto all'approvazione della politica fiscale del 2015, che non prevede aumenti delle aliquote TASI, IMU, addizionale comunale IRPEF (per quest'ultima imposta è stata prevista una soglia di esenzione per imponibili inferiori a € 7.500,00) e c.d. tributi minori (ICP, DPA, TOSAP). Per quanto concerne la TARI risulta già approvato il PEF e determinate tariffe e scadenze per il 2015. I. Obiettivo dell'Amministrazione rimane quello di monitorare la normativa, in repentina evoluzione, al fine di poter definire le scelte politiche più congrue, con l'obiettivo prioritario di contenere la tassazione a carico dei contribuenti. Il settore tributario continua ad essere impegnato nelle attività di accertamento ICI/IMU/TASI e TARSU/TARES/TARI: l'Amministrazione intende continuare ad investire idonee risorse umane e strumentali al fine di perseguire l'obiettivo dell'equità fiscale. Utile per il raggiungimento di tale obiettivo, è l'individuazione di una apposita struttura comunale deputata alla implementazione di sistemi informatici per l'incrocio dei diversi dati a disposizione dell'Ente.

Continuerà, inoltre, il monitoraggio delle normative sulla riforma della riscossione dei tributi e delle entrate dell'Ente locale, al fine di gestire la procedura di affidamento a soggetti terzi di tali

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

attività: la riscossione non coattiva della TARES/TARI e dell' IMU/TASI è gestita, invece, in forma diretta. Il tema della riscossione dei tributi e delle entrate locali, ha assunto una maggiore centralità con l'armonizzazione dei sistemi contabili, in relazione alla diretta relazione tra mancate riscossioni e calcolo del FCDE.

Si procederà all'attivazione di una nuova procedura di gara per l'individuazione del concessionario per la gestione e riscossione dell'imposta di pubblicità, diritti pubbliche affissioni e TOSAP, in quanto l'attuale contratto è in scadenza a fine esercizio.

Nel settore finanziario continueranno ad essere attivate le opportune azioni atte a garantire i necessari supporti alla struttura amministrativa e politica necessari per le attività di programmazione, gestione e controllo. Riguardo ai vincoli di finanza pubblica, particolare attenzione sarà rivolta ai meccanismi di monitoraggio dei vincoli imposti dalla normativa sul patto di stabilità interno e dalle norme di contenimento delle spese pubbliche.

Il settore finanziario risulta inoltre impegnato nelle attività di implementazione del nuovo sistema contabile degli enti locali, definito dal D.Lgs. n. 118/2011.

3.4.2 - Motivazione delle scelte

UFFICIO LEGALE: L'Amministrazione si pone l'obiettivo di garantire livelli ottimali di efficienza dei servizi gestiti (c.d. compliance), preservandoli e supportandoli utilizzando competenze cresciute e valorizzate all'interno dell'ente.

DEMANIO: Con il programma sopra individuato, l'Amministrazione si pone l'obiettivo di garantire ottimali livelli dei servizi gestiti.

PATRIMONIO: Gestire in maniera produttiva il patrimonio comunale.

URP PROTOCOLLO ARCHIVIO: Si cercherà di mantenere e sviluppare buoni livelli di efficienza utilizzando la scansione dei documenti per una migliore funzionalità di ricerca.

STATO CIVILE ED ELETTORALE: Mantenimento dei livelli di efficienza conseguiti e verifica della toponomastica e numerazione civica.

CED: Potenziamento della rete comunale dei computer e sviluppo di programmi per snellire e velocizzare l'attività amministrativa; ottimizzazione applicativi gestionali con le finalità di perfezionare l'integrazione tra gli stessi al contempo conseguendo economie di spesa; implementazione nuovi servizi e software per il controllo del territorio e contrasto all'evasione fiscale. E' allo studio l'implementazione di un adeguato sistema di "Disaster Recovery Plan" e di "Business continuity" utili a mettere in sicurezza l'intero sistema informatico comunale in linea con il piano di informatizzazione approvato dall'Ente

Con gli altri programmi sopra individuati, l'Amministrazione si pone in sintesi l'obiettivo di garantire ottimali livelli di efficienza dei servizi gestiti, di professionalizzare il personale dell'Ente e gestire in maniera produttiva il patrimonio comunale, governando in maniera adeguata questa importante fase di cambiamento. Le attività di accertamento programmate nel settore tributario hanno la finalità di perseguire una politica di equità fiscale.

3.4.3 - Finalità da conseguire

3.4.3.1 - Investimento

CED: E' prevista la fornitura di nuove strumentazioni informatiche al fine di dotare i servizi comunali di tecnologie sempre più efficienti.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

URP PROTOCOLLO ARCHIVIO: completamento dei nuovi programmi di registrazione documentale

STATO CIVILE ED ELETTORALE: attivazione di nuovi collegamenti telematici con Enti al fine di snellire i procedimenti ed attuare la decertificazione.

SERVIZIO PATRIMONIO: manutenzioni straordinarie immobili comunali

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

UFFICIO LEGALE: Apprestare una tempestiva istruttoria con competenza e metodo su tutto il contenzioso storico e corrente dell'Ente evitando la creazione di situazioni critiche e difficilmente governabili.

URP - PROTOCOLLO ED ARCHIVIO : Miglioramento degli standard dei servizi offerti alla cittadinanza e di ricerca documentale.

STATO CIVILE ED ELETTORALE: Pubblicazione e diffusione dei servizi offerti sul sito internet istituzionale. Valorizzazione dei servizi on line.

CED: Diffusione dei servizi resi alla cittadinanza tramite il sito internet istituzionale. Valorizzazione della posta elettronica e della p.e.c. come mezzi di comunicazione interna e con la cittadinanza.

DEMANIO : Rilascio e rinnovo concessioni delle demaniali marittime e delle autorizzazioni al subingresso nella concessione. Espletamento di tutta l'attività amministrativa concernente il contenzioso demaniale, in caso di abusiva occupazione di zone del Demanio Marittimo o in presenza di innovazioni non autorizzate da parte del concessionario.

PATRIMONIO: Verifica ed aggiornamento di immobili di proprietà comunale, costituzione e aggiornamento di un sistema informatizzato (il c.d. SIP " sistema informativo patrimoniale) che possa centralizzare per cespite le informazioni di carattere tecnico, amministrativo e contabile, permettendo agli addetti di più servizi (servizio tecnico, servizio amministrativo e servizio contabile) tramite l'informatizzazione e dematerializzazione di informazioni cartacee, l'aggiunta e la consultazione di nozioni relative ad ogni cespite.

Con riferimento agli altri programmi, l'Amministrazione si pone la finalità di migliorare gli standard dei servizi offerti a supporto dell'attività tecnico/politica.

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

Le risorse umane da impiegare per la realizzazione dei programmi sopra illustrati, sono individuate nel personale assegnato ai singoli settori con la macro organizzazione.

Sono previste assunzioni di personale come da atto di programmazione approvato dalla Giunta Comunale.

Sono previsti, nel 2015, i seguenti incarichi di collaborazione autonoma (art.3, comma 55, legge 244/2007):

- assistenza per l'attuazione del Decreto Legislativo 81/98: incarico di lavoro autonomo per la durata di anni uno per un importo complessivo di € 4.000,00;
- espletamento pratiche pensionistiche: incarico di lavoro occasionale per la durata di anni uno per un importo complessivo di € 1.500,00 (oltre € 130,00 per Irap);
- settore finanziario: esternalizzazione attività professionali relative ad adempimenti fiscali in materia di Iva, Irap e imposte dirette per un importo complessivo di € 3.552,64 onnicomprensivo di IVA e CAP

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

- settore organi istituzionali: incarico addetto ufficio stampa (co.co.co.) per € 11.800,00 oltre € 851,00 per IRAP;
- incarico di collaborazione per attuazione programma LL.PP.2015 per € 2.700,00.

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

Per la realizzazione dei programmi sopra individuati, verranno utilizzate le dotazioni strumentali assegnate a ciascun servizio. In particolare:

URP PROTOCOLLO ARCHIVIO: Dotazioni strumentali assegnate ai servizi. Acquisizione di scanner professionali.

STATO CIVILE ED ELETTORALE: Dotazioni strumentali assegnate ai servizi.

PATRIMONIO: Dotazioni strumentali assegnate ai servizi.

CED: Dotazioni strumentali assegnate ai servizi. Noleggio di fotocopiatrici con funzioni di scanner to mail.

DEMANIO: Dotazioni strumentali assegnate ai singoli servizi

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

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

PROGRAMMA N.° 1 PROGRAMMI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E CONTROLLO

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

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
STATO	50.000,00	150.000,00	150.000,00	
REGIONE	56.557,00	56.557,00	56.557,00	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO - ISTITUTI DI PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI(1)	7.240.453,18	4.300.000,00	4.300.000,00	
ALTRE ENTRATE	415.044,28	453.537,80	498.275,61	
TOTALE(A)	7.762.054,46	4.960.094,80	5.004.832,61	
PROVENTI DEI SERVIZI				
DIRITTI DI NOTIFICA DA ENTI ED ALTRI SOGETTI	500,00	500,00	500,00	
ENTRATE DA GESTIONE IVA	0,00	0,00	0,00	
RIMBORSO ONERI PER DEMOLIZIONI E INTERVENTI SU BENI DI TERZI	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
SANZIONI AMMINISTRATIVE ICIAP	1,00	1,00	1,00	
RIMBORSO SPESE PROGETTAZIONE INTERNA	26.902,25	24.806,25	24.806,25	
ENTRATE DA SANZIONI C.D.S.	86.844,30	186.844,30	186.844,30	

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

DIRITTI DI SEGRETERIA	45.100,00	34.100,00	34.100,00	
DIRITTI RILASCIO CARTE IDENTITA'	12.000,00	12.000,00	12.000,00	
INTERESSI RITARDATO VERSAMENTO ICIAP	1,00	1,00	1,00	
ENTRATE DA DONAZIONI	7.000,00	0,00	0,00	
INTROITI COMMISSIONI COLLAUDO	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
PROVENTI DA SERVIZI RILEVANTI AI FINI IVA	14.583,98	13.643,98	12.700,00	
TOTALE(B)	197.932,53	276.896,53	275.952,55	
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
QUOTA DI BILANCIO	4.033.924,14	4.535.035,91	3.826.040,46	
TOTALE(C)	4.033.924,14	4.535.035,91	3.826.040,46	
TOTALE GENERALE(A+B+C)	11.993.911,13	9.772.027,24	9.106.825,62	

(1):Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

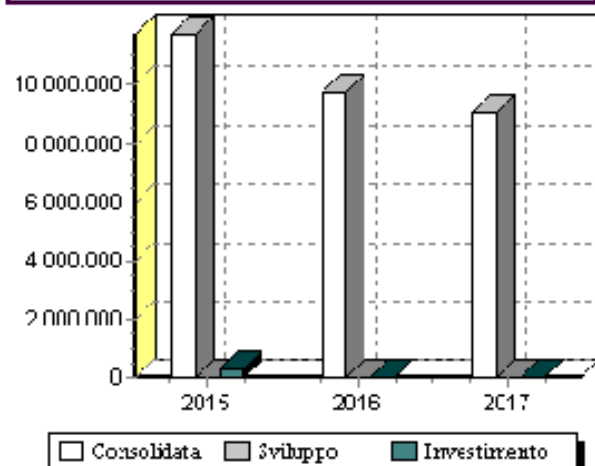
PROGRAMMA N.° 1 PROGRAMMI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE, DI GESTIONE E CONTROLLO

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

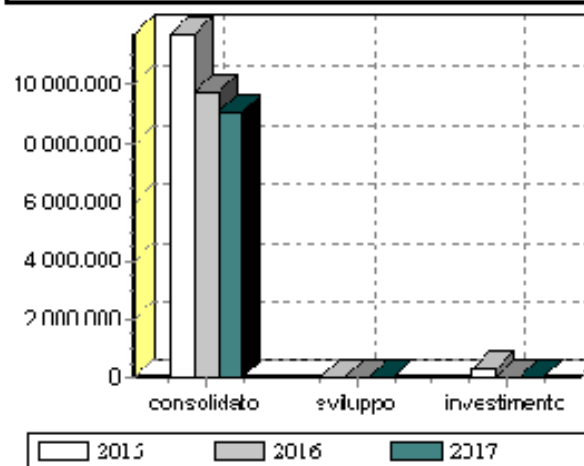
IMPIEGHI

	Spesa Corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo		entita (c)	% su tot.		
	entita (a)	% su tot.	entita (b)	% su tot.				
Anno 2015	11.751.449,88	97,978	0,00	0	242.461,25	2,022	11.993.911,13	53,842
Anno 2016	9.743.065,99	99,703	0,00	0	28.961,25	0,297	9.772.027,24	49,439
Anno 2017	9.077.864,37	99,681	0,00	0	28.961,25	0,319	9.106.825,62	55,594

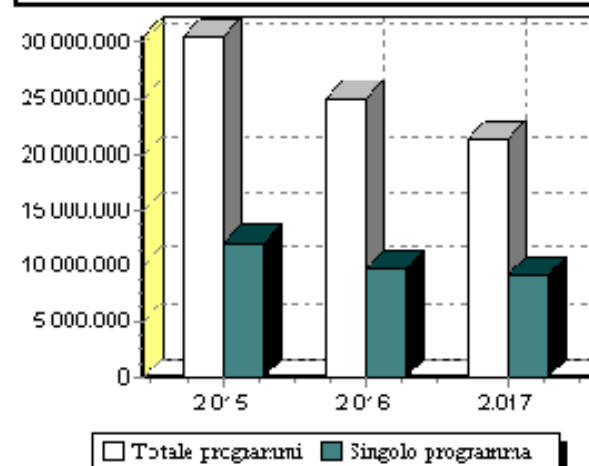
SPESA PREVISTA PER IL PROGRAMMA



RAFFRONTO PLURIENNALE PER TIPOLOGIA



RAFFRONTO SUL TOTALE DEI PROGRAMMI



RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**3.4 - PROGRAMMA N.° 10 PROGRAMMI NEL SETTORE SOCIALE****N.° 1 PROGETTI NEL PROGRAMMA****RESPONSABILE SIG. DIRIGENTI DIVERSI****3.4.1 - Descrizione del programma**

Responsabile DOTT.SSA MARIA FUSELLI

PROGRAMMI NEL SETTORE SOCIALE

Il programma comprende il complesso dei servizi e prestazioni sociali di cui alla legge quadro n. 328/2000 volti alla tutela e alla sicurezza personale e familiare dei cittadini, in primis di quanti si trovano in condizioni di fragilità e vulnerabilità per situazioni di disagio e svantaggio sociale. Inoltre, si intende avviare una attività che favorisca la partecipazione dei cittadini e delle Associazioni alla programmazione degli interventi, con particolare riferimento alle problematiche legate alla povertà e all'occupazione, in special modo femminile.

POLITICHE CASA: Erogazione sostegno economico agli affitti (Legge 431) e assegnazioni alloggi ERP di risulta

Responsabile ING. FRANCESCA CLARETTI

SERVIZI CIMITERIALI: il programma concerne la gestione del servizio necroscopico cimiteriale, la gestione delle lampade votive, gli interventi di manutenzione ordinaria dell'impianto cimiteriale. L'obiettivo finale è quello di garantire un servizio migliore all'utenza.

3.4.2 - Motivazione delle scelte

Garantire e possibilmente migliorare la qualità delle politiche e degli interventi sociali di questo Comune, mediante azioni integrate con i servizi locali e le realtà della cooperazione e del no profit, con particolare attenzione alle povertà, agli anziani e ai nuclei familiari con presenza di minori.

POLITICHE CASA: Dare una adeguata soluzione abitativa a coloro che possiedono i requisiti di legge per l'accesso agli alloggi ERP e garantire il sostegno economico ai nuclei in affitto, limitatamente alle risorse disponibili.

SERVIZI CIMITERIALI: garantire la manutenzione ed il decoro del civico cimitero.

3.4.3 - Finalità da conseguire**3.4.3.1 - Investimento**

La programmazione delle opere pubbliche prevede la realizzazione di nuovi loculi e manutenzioni straordinarie del civico cimitero nel triennio 2015/2017 per un totale complessivo di € 170.000,00 (€ 130.000,00 per il 2015; € 20.000,00 per ciascuna delle annualità 2016-2017). Nel 2017 vengono, inoltre, previsti lavori di restauro e risanamento conservativo del cimitero settecentesco per € 554.000,00, finanziati con fondi strutturali europei.

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

L'erogazione dei servizi nel settore sociale è assicurata mediante risorse derivanti da entrate proprie nonché da entrate regionali, nazionali o erogate dall'Ambito Sociale XIX previste da leggi di settore finalizzate: si evidenzia il decremento dei trasferimenti regionali e l'azzeramento del fondo unico di cui alla L.R. 43/88.

Nel settore dell'assistenza sociale si evidenzia la necessità di fornire ai cittadini il sostegno nelle situazioni di bisogno nonché la creazione di opportunità di promozione e sviluppo

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

della persona, anche mediante il sostegno alle realtà del volontariato e del terzo settore. I compiti che l'Ente Locale deve svolgere in materia di promozione sociale sono condizionati dalla insufficienza delle risorse economiche disponibili: tuttavia la programmazione è centrata sul mantenimento dei servizi già attivi e, possibilmente, sulla loro qualificazione, comunque restando primaria l'attività di sostegno ai bisogni essenziali, nelle situazioni di povertà estrema. Particolare attenzione viene confermata ai minori attraverso l'incremento del SED e l'attività di prevenzione e di sostegno ai nuclei familiari con minori in situazioni di disagio sia economico che relazionale. Le politiche giovanili costituiscono un ulteriore ambito di intervento che si è concretizzato attraverso l'istituzione della Consulta per i giovani. Stante il contesto di crisi che l'Italia sta attraversando, nel 2015, diviene centrale l'intervento di sostegno ai soggetti e/o nuclei in situazione di povertà, privati di lavoro, di alloggio e bisognosi del temporaneo intervento del servizio sociale. E' prevista anche la riapertura del Centro di Prima Accoglienza per il servizio di vestiario e docce.

SERVIZI CIMITERIALI: obiettivo ultimo è quello di garantire un servizio migliore all'utenza.

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

Personale dipendente assegnato all'Ufficio Servizi Sociali, delle cooperative appaltatrici, del volontariato, dei tirocinanti, borsisti, servizio civile.

POLITICHE CASA: istruttore direttivo del servizio servizi sociali.

SERVIZI CIMITERIALI: personale assegnato al servizio.

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

Dotazione strumentale specifica di ciascun ufficio e servizio.

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

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

PROGRAMMA N.° 10 PROGRAMMI NEL SETTORE SOCIALE

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

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
STATO	188.329,69	188.400,00	188.400,00	
REGIONE	127.500,00	113.200,00	667.200,00	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO - ISTITUTI DI PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI(1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	89.500,00	73.500,00	0,00	
TOTALE(A)	405.329,69	375.100,00	855.600,00	
PROVENTI DEI SERVIZI				
FITTI REALI DI FABBRICATI	5.000,00	7.000,00	23.000,00	
INTROITI E RIMBORSI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	
PROVENTI DA SPONSORIZZAZIONE	10.000,00	0,00	0,00	
RESTITUZIONE FONDI	21.940,17	0,00	0,00	
PROVENTI ILLUMINAZIONE VOTIVA	90.000,00	100.000,00	100.000,00	
PROVENTI SERVIZI CIMITERIALI	50.000,00	51.000,00	52.000,00	

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

PROVENTI DA RETTE ASILO NIDO	45.000,00	45.000,00	45.000,00	
PROVENTI SERVIZI SOCIALI	13.900,00	7.200,00	7.200,00	
CANONI CONCESSIONI CIMITERIALI	384.232,00	30.000,00	30.000,00	
PROVENTI CONCESSIONI COMUNALI	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
ENTRATE DA DONAZIONI	0,00	0,00	0,00	
TOTALE(B)	625.072,17	245.200,00	262.200,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
QUOTA DI BILANCIO	2.031.753,70	1.416.192,37	1.335.260,95	
TOTALE(C)	2.031.753,70	1.416.192,37	1.335.260,95	
TOTALE GENERALE(A+B+C)	3.062.155,56	2.036.492,37	2.453.060,95	

(1):Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili.

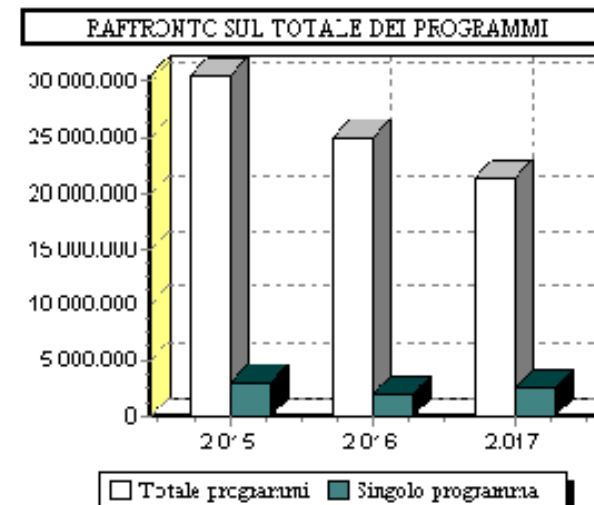
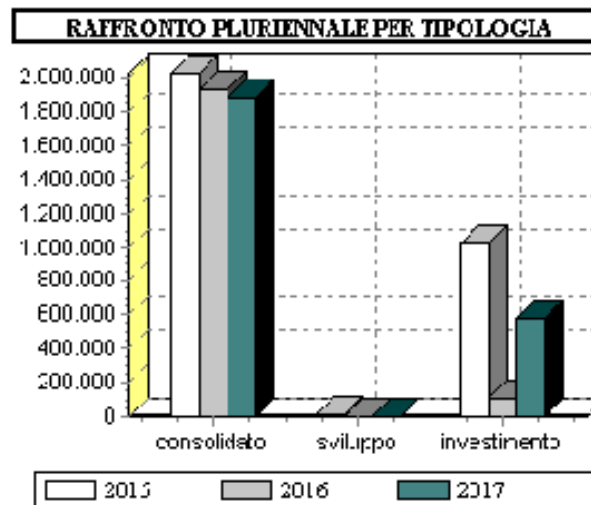
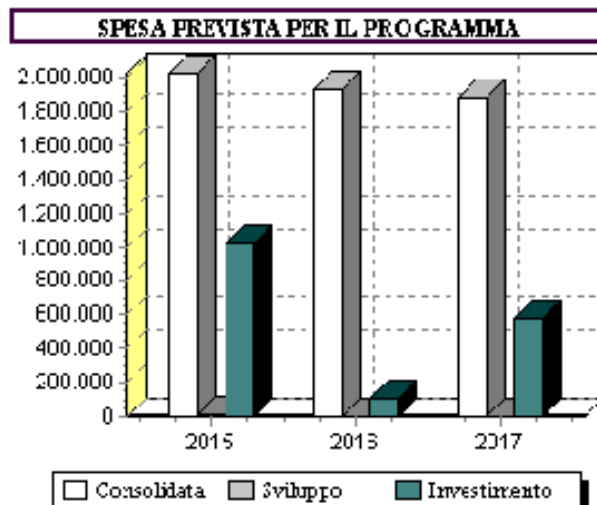
RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

PROGRAMMA N.° 10 PROGRAMMI NEL SETTORE SOCIALE

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI

	Spesa Corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo		entita (c)	% su tot.		
	entita (a)	% su tot.	entita (b)	% su tot.				
Anno 2015	2.025.029,27	66,13	17.500,00	0,571	1.019.626,29	33,299	3.062.155,56	13,746
Anno 2016	1.931.792,37	94,858	3.700,00	0,181	101.000,00	4,961	2.036.492,37	10,303
Anno 2017	1.878.060,95	76,559	0,00	0	575.000,00	23,441	2.453.060,95	14,975



RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**3.4 - PROGRAMMA N.° 11 PROGRAMMI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO****N.° 1 PROGETTI NEL PROGRAMMA****RESPONSABILE SIG. DIRIGENTI DIVERSI****3.4.1 - Descrizione del programma**

Responsabili Dott. GIANRAFFAELE CECATI - ING. FRANCESCA CLARETTI

COMMERCIO E MERCATI: Il programma comprende tutti gli interventi relativi alla gestione dei mercati, fiere e servizi all'industria e al terziario: e' di particolare importanza l'organizzazione e la realizzazione della Fiera di San Giorgio per promuovere e valorizzare le potenzialità commerciali di Porto San Giorgio. Si sta valutando la realizzazione della terza edizione della "Fiera d'autunno".

Implementazione dello sportello unico delle attività produttive.

MERCATO ITTICO: Il programma comprende tutti gli interventi relativi alla gestione del mercato ittico, gestito direttamente dal Comune presso il molo peschereccio.

3.4.2 - Motivazione delle scelte

COMMERCIO E MERCATI: Regolare e garantire un adeguato sviluppo economico del territorio

MERCATO ITTICO: Garantire un ottimale livello di efficienza del servizio erogato, contenendo i costi di gestione della struttura.

3.4.3 - Finalità da conseguire**3.4.3.1 - Investimento**

MERCATO ITTICO: Manutenzione del software per l'estensione dei dati delle vendite effettuate presso il Mercato Ittico (Regolamento CE n. 1966/2066 concernente la registrazione e la trasmissione dei dati sulle attività di pesca).

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

COMMERCIO E MERCATI : Valorizzazione dei servizi on line e pubblicazione sul sito istituzionale dei servizi offerti.

MERCATO ITTICO: Razionalizzazione e valorizzazione del settore ittico, mediante attività di supporto alle relative attività di commercializzazione del pescato.

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

COMMERCIO E MERCATI : Personale assegnato al servizio. In caso di realizzazione della "Fiera D'Autunno" sarà assegnato altro personale.

MERCATO ITTICO: Personale assegnato ai singoli servizi.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare**

COMMERCIO E MERCATI : Dotazioni strumentali assegnate al servizio.

MERCATO ITTICO : Dotazioni strumentali assegnate ai singoli servizi

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

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

PROGRAMMA N.° 11 PROGRAMMI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

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

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	232.958,56	0,00	0,00	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO - ISTITUTI DI PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI(1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
TOTALE(A)	232.958,56	0,00	0,00	
PROVENTI DEI SERVIZI				
PROVENTI DIVERSI MERCATO ITTICO	100.000,00	103.000,00	108.000,00	
PROVENTI DIVERSI SERVIZI MERCATI E FIERE	75.653,00	74.746,00	74.746,00	
PROVENTI SERVIZI PORTO PESCHERECCIO	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
CANONI CONCESSIONI STRUTTURE ALL'INTERNO DI MERCATI	130.930,60	129.809,19	129.809,19	
RISORSE TRASFERITE DA GRUPPO AZIONE COSTIERA MARCHE SUD	0,00	0,00	0,00	
ALTRI PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE	3.000,00	6.000,00	6.000,00	

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

	TOTALE(B)	310.583,60	314.555,19	319.555,19	
QUOTE DI RISORSE GENERALI					
QUOTA DI BILANCIO		175.534,96	85.508,34	79.234,97	
	TOTALE(C)	175.534,96	85.508,34	79.234,97	
	TOTALE GENERALE(A+B+C)	719.077,12	400.063,53	398.790,16	

(1):Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

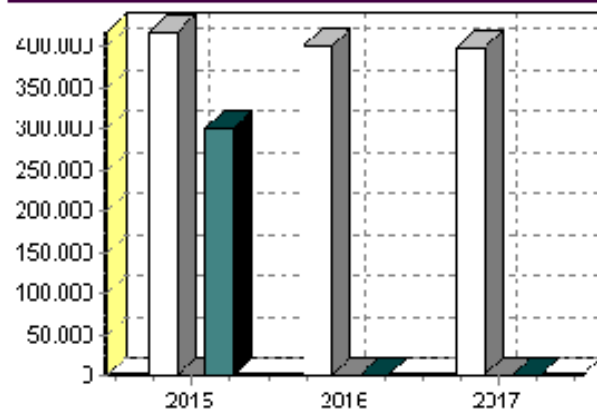
PROGRAMMA N.° 11 PROGRAMMI NEL CAMPO DELLO SVILUPPO ECONOMICO

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI

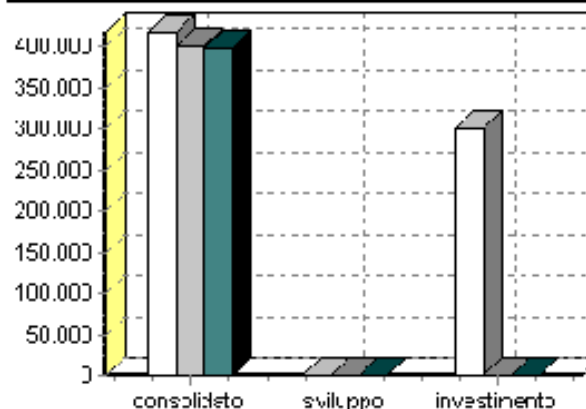
	Spesa Corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo		entita (c)	% su tot.		
	entita (a)	% su tot.	entita (b)	% su tot.				
Anno 2015	417.989,89	58,128	0,00	0	301.087,23	41,872	719.077,12	3,228
Anno 2016	400.063,53	100	0,00	0	0,00	0	400.063,53	2,024
Anno 2017	398.790,16	100	0,00	0	0,00	0	398.790,16	2,434

SPESA PREVISTA PER IL PROGRAMMA



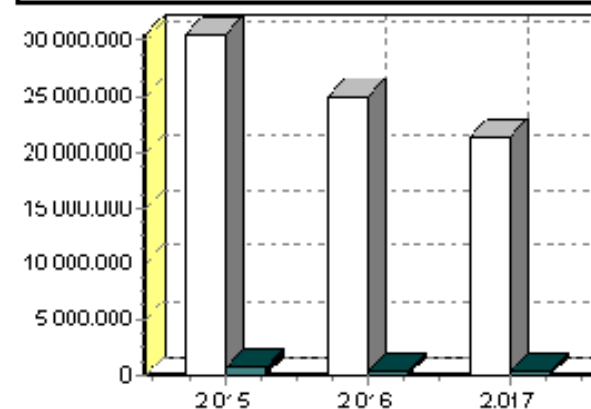
Consolidata Sviluppo Investimento

RAFFRONTO PLURIENNALE PER TIPOLOGIA



2015 2016 2017

RAFFRONTO SUL TOTALE DEI PROGRAMMI



Totale programmi Singolo programma

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**3.4 - PROGRAMMA N.° 12 PROGRAMMI RELATIVI AI SERVIZI PRODUTTIVI****N.° 1 PROGETTI NEL PROGRAMMA****RESPONSABILE SIG. DIRIGENTI DIVERSI****3.4.1 - Descrizione del programma**

Responsabili ING. FRANCESCA CLARETTI - DOTT.SSA MARIA FUSELLI - DOTT. GIANRAFFAELE CECATI

PROGRAMMI RELATIVI AI SERVIZI PRODUTTIVI

L'Ente gestisce, tramite le società San Giorgio Distribuzione Servizi S.r.l. (partecipata al 100%) e San Giorgio Energie S.r.l. (partecipata al 51%), le attività di distribuzione e di vendita del gas metano.

La gestione della farmacia comunale è diretta ed in economia: si sottolinea che il servizio in questione è in attivo e finanzia parte della spesa del bilancio dell'Ente. Relativamente al servizio farmacia si evidenzia che l'attività di vendita farmaci, parafarmaci, OTC e galenici, viene svolta presso la nuova sede della Farmacia Comunale, sita in via Pompeiana 49, con l'obiettivo di ottenere buoni risultati, malgrado le flessioni, generalizzate, degli utili.

Nel triennio oggetto di programmazione continueranno ad attivarsi iniziative di sostegno e sviluppo del settore delle attività produttive/pesca.

Si evidenzia che tale programma risulta essere l'unico che non assorbe quote di risorse generali, ma che, al contrario, finanzia gli altri programmi di spesa.

3.4.2 - Motivazione delle scelte

Il buon andamento della farmacia comunale incentiva l'Amministrazione Comunale a migliorare l'offerta e favorire l'accesso dei potenziali nuovi clienti: anche nel 2015 l'Amministrazione ha deciso di non osservare la chiusura estiva della farmacia comunale.

3.4.3 - Finalità da conseguire**3.4.3.1 - Investimento**

L'individuazione dei nuovi e più ampi locali per la farmacia comunale, ha rappresentato un investimento molto importante, rendendo possibile l'obiettivo di rinnovare nel complesso, tutti gli arredi e le scaffalature presenti per una nuova e più efficace immagine dell'esercizio commerciale.

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

Mantenimento delle attività di vendita della Farmacia Comunale sulla base del trend di crescita registrato negli anni scorsi.

Come anticipato nella sezione 1, l'Amministrazione si pone come obiettivo il conseguimento di un consistente utile di gestione per la San Giorgio Energie s.r.l. e di conseguire almeno il pareggio di bilancio per la San Giorgio Distribuzione Servizi s.r.l. Si pone, altresì, l'obiettivo di incrementare le attività di vendita e di migliorare il servizio e di attivare politiche di valorizzazione delle partecipazioni societarie.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**3.4.4 - Risorse umane da impiegare**

N. 2 farmacisti dipendenti comunali.

Personale delle società partecipate.

E' previsto il seguente incarico di collaborazione autonoma (art. 3, comma 55, legge 244/200/):

- Stima rete distribuzione gas metano per € 33.400,00.

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

In dotazione alla farmacia comunale.

In dotazione alle aziende municipalizzate.

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

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

PROGRAMMA N.° 12 PROGRAMMI RELATIVI AI SERVIZI PRODUTTIVI

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

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	11.620,28	11.620,28	11.620,28	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO - ISTITUTI DI PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI(1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	33.400,00	0,00	0,00	
TOTALE(A)	45.020,28	11.620,28	11.620,28	
PROVENTI DEI SERVIZI				
RISORSE TRASFERITE DA GRUPPO AZIONE COSTIERA MARCHE SUD	829.101,64	817.000,00	820.000,00	
PROVENTI DA FARMACIA COMUNALE	0,00	0,00	0,00	
PROVENTI GESTIONE METANO	300.220,00	305.100,00	329.500,00	
TOTALE(B)	1.129.321,64	1.122.100,00	1.149.500,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
QUOTA DI BILANCIO	-379.892,03	-388.705,19	-411.925,37	

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

TOTALE(C)	-379.892,03	-388.705,19	-411.925,37	
TOTALE GENERALE(A+B+C)	794.449,89	745.015,09	749.194,91	

(1):Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

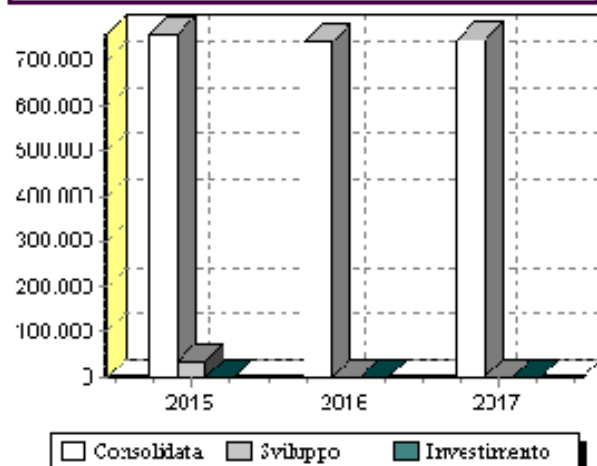
PROGRAMMA N.° 12 PROGRAMMI RELATIVI AI SERVIZI PRODUTTIVI

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

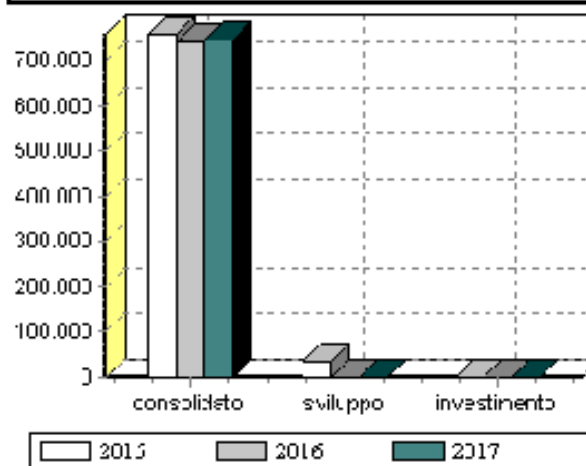
IMPIEGHI

	Spesa Corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo		entita (c)	% su tot.		
	entita (a)	% su tot.	entita (b)	% su tot.				
Anno 2015	759.049,89	95,544	33.400,00	4,204	2.000,00	0,252	794.449,89	3,566
Anno 2016	743.015,09	99,731	0,00	0	2.000,00	0,269	745.015,09	3,769
Anno 2017	747.194,91	99,733	0,00	0	2.000,00	0,267	749.194,91	4,573

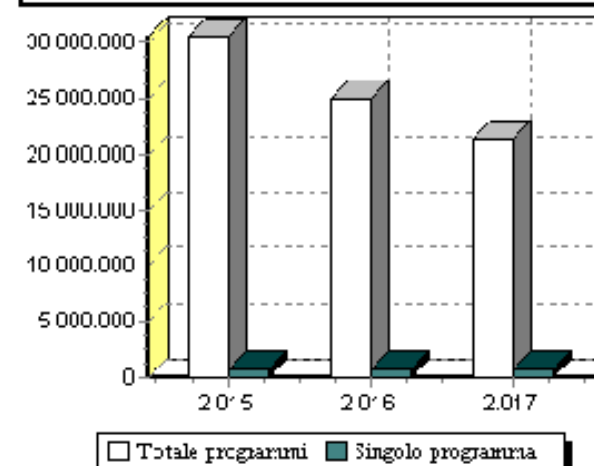
SPESA PREVISTA PER IL PROGRAMMA



RAFFRONTO PLURIENNALE PER TIPOLOGIA



RAFFRONTO SUL TOTALE DEI PROGRAMMI



RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**3.4 - PROGRAMMA N.° 3 PROGRAMMI DI POLIZIA LOCALE****N.° 1 PROGETTI NEL PROGRAMMA****RESPONSABILE SIG. Giovanni Paris****3.4.1 - Descrizione del programma****PROGRAMMI DI POLIZIA LOCALE**

Trattasi di funzione istituzionale, per mezzo della quale si vuole garantire un ottimale livello di sicurezza nel territorio. In particolare verranno attuate iniziative per incrementare il livello di sicurezza della viabilità comunale, tramite un monitoraggio costante sul territorio, soprattutto nei periodi di maggior afflusso turistico e verranno attivate iniziative di informazione e formazione sulle problematiche della sicurezza stradale. Nel triennio oggetto di programmazione, si prevede di attivare un nuovo sistema di rilevazione delle infrazioni semaforiche (vista red), tramite affidamento a ditta specializzata nel settore.

3.4.2 - Motivazione delle scelte

Tale programma è attivato al fine di monitorare l'intero territorio comunale.

3.4.3 - Finalità da conseguire**3.4.3.1 - Investimento**

Forniture strumentazioni tecniche per potenziamento attività controllo e accertamento.

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

Monitoraggio del territorio.

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

Dipendenti corpo polizia municipale e personale straordinario a tempo determinato nel periodo estivo e durante altri periodi dell'anno per carenza di personale in organico che si è determinata nel corso degli anni a partire dal 2001 (attualmente n. 9 dipendenti a fronte dei 18 del 2001), come da fabbisogno del personale anno 2015. Assunzione, nell'anno 2015 (ottobre), di n. 2 addetti alla vigilanza, cat. C1. a tempo pieno ed indeterminato.

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

Dotazione assegnata al servizio di polizia municipale.

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

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

PROGRAMMA N.° 3 PROGRAMMI DI POLIZIA LOCALE

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

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	0,00	0,00	0,00	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO - ISTITUTI DI PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI(1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
TOTALE(A)	0,00	0,00	0,00	
PROVENTI DEI SERVIZI				
PROVENTI SANZIONI CDS	256.675,90	449.575,90	449.575,90	
TOTALE(B)	256.675,90	449.575,90	449.575,90	
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
QUOTA DI BILANCIO	544.379,79	510.057,00	510.057,00	
TOTALE(C)	544.379,79	510.057,00	510.057,00	
TOTALE GENERALE(A+B+C)	801.055,69	959.632,90	959.632,90	

(1):Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili.

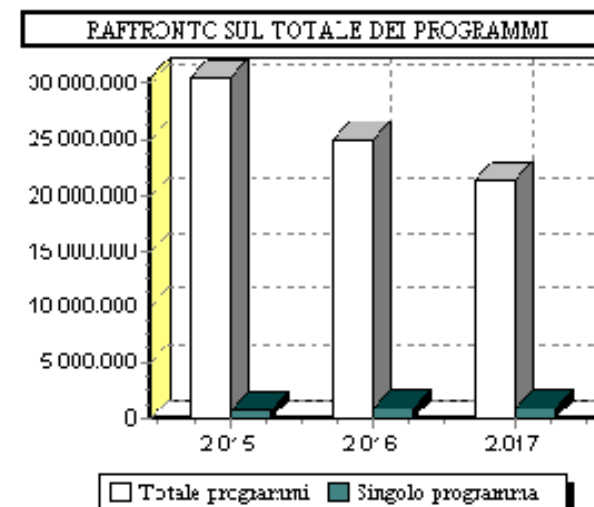
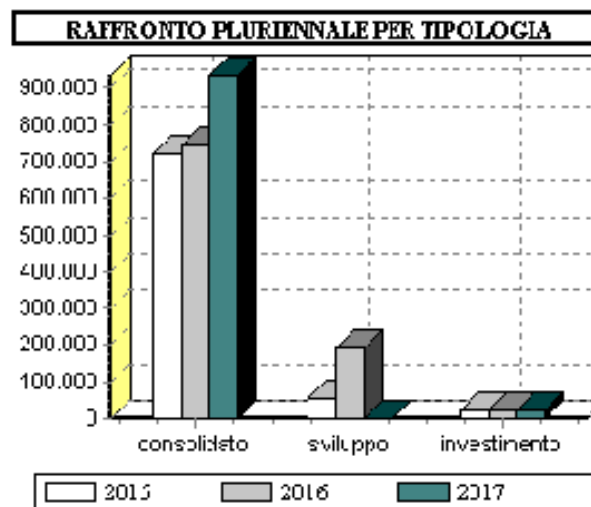
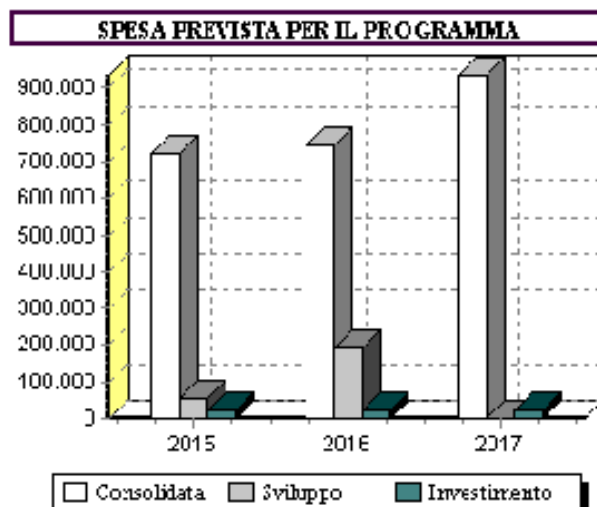
RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

PROGRAMMA N.° 3 PROGRAMMI DI POLIZIA LOCALE

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI

	Spesa Corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo		entita (c)	% su tot.		
	entita (a)	% su tot.	entita (b)	% su tot.				
Anno 2015	720.680,60	89,966	56.000,00	6,99	24.375,09	3,044	801.055,69	3,596
Anno 2016	742.357,81	77,358	192.900,00	20,101	24.375,09	2,541	959.632,90	4,855
Anno 2017	935.257,81	97,459	0,00	0	24.375,09	2,541	959.632,90	5,858



RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**3.4 - PROGRAMMA N.° 4 PROGRAMMI DI ISTRUZIONE PUBBLICA****N.° 1 PROGETTI NEL PROGRAMMA****RESPONSABILE SIG. Maria Fuselli****3.4.1 - Descrizione del programma****PROGRAMMI DI ISTRUZIONE PUBBLICA**

Il programma comprende il complesso delle iniziative per l'erogazione dei servizi generali scolastici, quali il servizio mensa, trasporto scolastico, erogazione di contributi alle famiglie per favorire il diritto allo studio; interventi di funzionamento generale delle scuole pubbliche previsti dalla vigente normativa, oltre il sostegno alle scuole private. Con l'anno scolastico 2015/2016 a Porto San Giorgio verranno attivate due sezioni (1 materna e 1 elementare) con il metodo Montessori.

Se verrà confermato il finanziamento regionale, nelle mense scolastiche, si proseguirà con il progetto "Pappa fish" per incrementare il consumo di pesce da parte dei bambini

3.4.2 - Motivazione delle scelte

Garantire, e, possibilmente, migliorare la qualità del sistema scolastico locale, per quanto di competenza del Comune.

3.4.3 - Finalità da conseguire**3.4.3.1 - Investimento**

Il servizio istruzione continua l'attività di rinnovo costante del materiale destinato ad arredo, sia delle aule scolastiche, che degli uffici e dei refettori.

Per quanto concerne gli interventi di manutenzione straordinaria degli edifici scolastici, si rimanda al programma opere pubbliche, nel quale vengono previsti interventi nelle annualità 2015 e 2016. Nel 2016 viene previsto il finanziamento dei lavori di accorpamento della scuola Rosselli.

Si prevede di dotare il servizio scuolabus, di un nuovo mezzo nell'anno 2016.

Nel corso del 2015 verranno portati a compimento i lavori per l'ampliamento della cucina centralizzata.

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

Gli interventi a favore della popolazione scolastica si classificano come servizi destinati ai minori, pertanto la gestione della mensa e del trasporto scolastico avviene tenendo presenti tutte le prescrizioni normative e la ricerca di standard qualitativi sempre più qualificati.

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

Le risorse umane sono costituite dal personale amministrativo (n.1 unità) e da personale qualificato per la funzione di autisti e cuoche. Oltre al personale dipendente, ci si avvale di personale finora fornito attraverso la Società San Giorgio Distribuzione Servizi con funzioni di ausiliari nelle mense scolastiche. Entro l'anno 2015 verrà assunto un autista scuolabus attraverso la procedura di mobilità.

Sono previsti i seguenti incarichi di collaborazione autonoma (art. 3, comma 55, legge 244/2001):

- Centro di ascolto psicologico presso le scuole del territorio attraverso tre incarichi professionali di lavoro autonomo, per la durata di otto mesi per un importo complessivo di €

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

7.200,00;

- Elaborazione, modifiche e verifiche menù scolastico per € 1.500,00.

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

n. 3 Scuolabus;

n. 1 cucina centralizzata e relative attrezzature;

n. 1 Scudo per trasporto pasti;

n. 5 refettori e relativi arredi ed attrezzature.

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

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

PROGRAMMA N.° 4 PROGRAMMI DI ISTRUZIONE PUBBLICA

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

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	76.980,48	54.200,00	54.200,00	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	800,00	800,00	800,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO - ISTITUTI DI PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI(1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
TOTALE(A)	77.780,48	55.000,00	55.000,00	
PROVENTI DEI SERVIZI				
PROVENTI MENSE SCOLASTICHE	204.700,00	200.000,00	200.000,00	
PROVENTI SERVIZIO TRASPORTO ALUNNI	0,00	0,00	0,00	
RIMBORSO PASTI INSEGNANTI	0,00	0,00	0,00	
TOTALE(B)	204.700,00	200.000,00	200.000,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
QUOTA DI BILANCIO	1.106.287,01	1.260.942,34	877.740,47	

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

TOTALE(C)	1.106.287,01	1.260.942,34	877.740,47	
TOTALE GENERALE(A+B+C)	1.388.767,49	1.515.942,34	1.132.740,47	

(1):Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

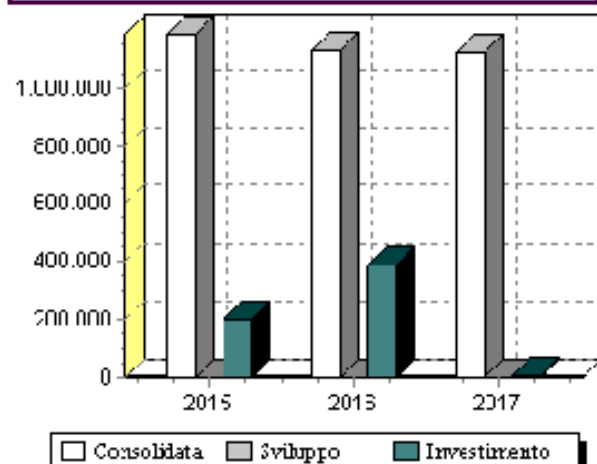
PROGRAMMA N.° 4 PROGRAMMI DI ISTRUZIONE PUBBLICA

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

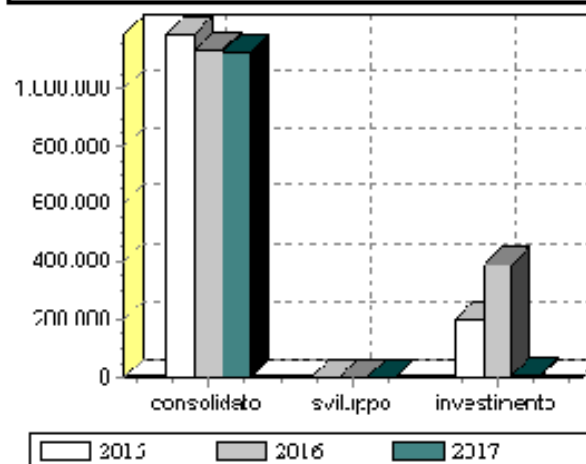
IMPIEGHI

	Spesa Corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo		entita (c)	% su tot.		
	entita (a)	% su tot.	entita (b)	% su tot.				
Anno 2015	1.185.130,91	85,336	0,00	0	203.636,58	14,664	1.388.767,49	6,234
Anno 2016	1.127.942,34	74,405	0,00	0	388.000,00	25,595	1.515.942,34	7,669
Anno 2017	1.124.740,47	99,293	0,00	0	8.000,00	0,707	1.132.740,47	6,914

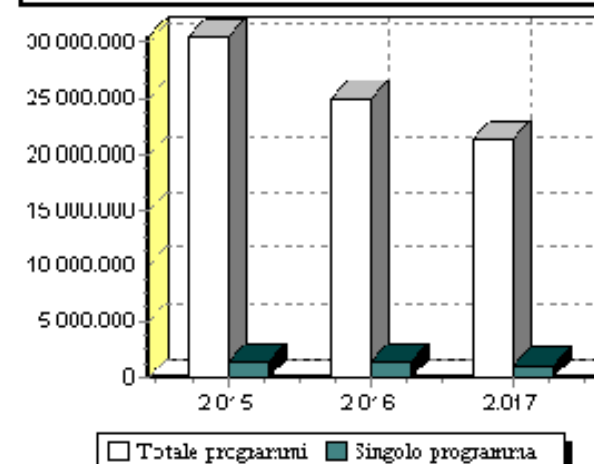
SPESA PREVISTA PER IL PROGRAMMA



RAFFRONTO PLURIENNALE PER TIPOLOGIA



RAFFRONTO SUL TOTALE DEI PROGRAMMI



RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**3.4 - PROGRAMMA N.° 5 PROGRAMMI RELATIVI ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI****N.° 1 PROGETTI NEL PROGRAMMA****RESPONSABILE SIG. Maria Fuselli****3.4.1 - Descrizione del programma****PROGRAMMI RELATIVI ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI**

Il programma comprende il complesso delle iniziative per la promozione delle politiche culturali a Porto San Giorgio, per la conservazione e valorizzazione dei beni culturali del territorio.

L'Assessorato si prefigge di elaborare nuove proposte culturali, proseguendo sulla via intrapresa dalla Stagione Culturale, che ricomprende la prosa, concerti musicali, jazz, convegni quali "Sulla rotta dei diritti" ect.

Per l'estate 2015 viene proposta una stagione concertistica nella meravigliosa cornice di Rocca Tiepolo.

3.4.2 - Motivazione delle scelte

Garantire e possibilmente migliorare la qualità delle politiche culturali di questo Comune.

3.4.3 - Finalità da conseguire**3.4.3.1 - Investimento**

Risorse derivanti da entrate proprie nonché da entrate regionali e/o nazionali previste da leggi di settore finalizzate; si auspica altresì il concorso economico delle realtà produttive locali di maggiore rilevanza. La capacità di intervento dell'Ente locale relativamente alla spesa di investimento nel settore culturale è fortemente limitata dalla scarsità delle risorse finanziarie disponibili.

Nel 2015 si prevede l'acquisto di attrezzature per la biblioteca comunale, per la conservazione di una collezione di manifesti.

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

Fornire ai cittadini opportunità di promozione e sviluppo della cultura, anche mediante il sostegno alle realtà culturali emergenti sorte in quest'ultimo periodo nella nostra città. I compiti che l'Ente locale può svolgere in materia di promozione culturale, tutela e valorizzazione dei beni culturali di proprietà sono condizionati dalla limitatezza delle risorse economiche disponibili.

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

Personale dipendente assegnato all'Ufficio Cultura e all'U.O. Biblioteca Civica.

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

Dotazione strumentale specifica di ciascun ufficio e della Biblioteca Civica.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

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

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

PROGRAMMA N.° 5 PROGRAMMI RELATIVI ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI

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

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO - ISTITUTI DI PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI(1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	8.000,00	0,00	0,00	
TOTALE(A)	28.000,00	20.000,00	20.000,00	
PROVENTI DEI SERVIZI				
PROVENTI DA SPONSORIZZAZIONI	30.000,00	25.000,00	25.000,00	
PROVENTI CONCESSIONI COMUNALI	4.290,80	4.290,80	0,00	
PROVENTI UTILIZZO IMMOBILI COMUNALI	12.500,00	12.500,00	12.500,00	
TOTALE(B)	46.790,80	41.790,80	37.500,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
QUOTA DI BILANCIO	546.242,07	336.083,32	334.094,26	

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

TOTALE(C)	546.242,07	336.083,32	334.094,26	
TOTALE GENERALE(A+B+C)	621.032,87	397.874,12	391.594,26	

(1):Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

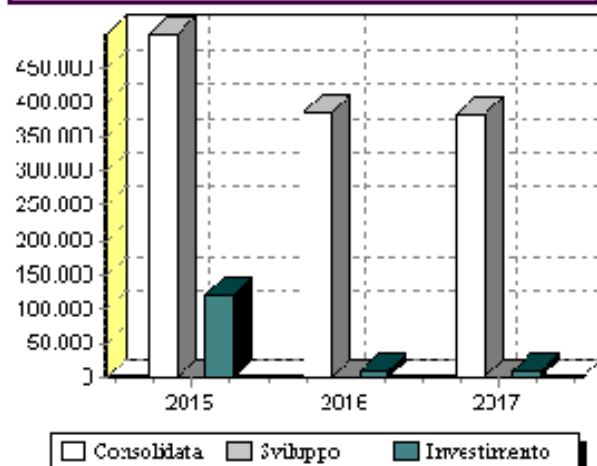
PROGRAMMA N.° 5 PROGRAMMI RELATIVI ALLA CULTURA ED AI BENI CULTURALI

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

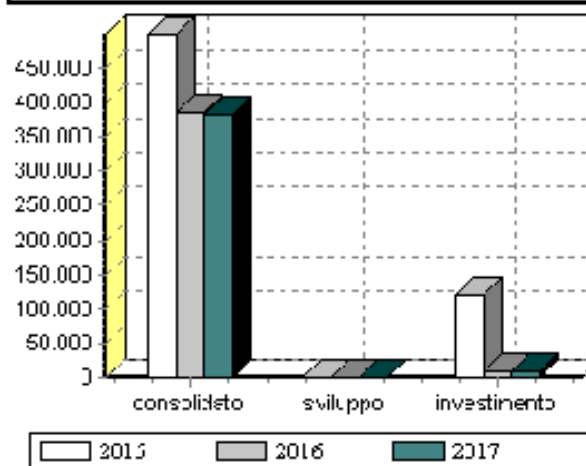
IMPIEGHI

	Spesa Corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo		entita (c)	% su tot.		
	entita (a)	% su tot.	entita (b)	% su tot.				
Anno 2015	499.416,32	80,417	1.000,00	0,161	120.616,55	19,422	621.032,87	2,787
Anno 2016	386.874,12	97,235	1.000,00	0,251	10.000,00	2,514	397.874,12	2,012
Anno 2017	381.594,26	97,446	0,00	0	10.000,00	2,554	391.594,26	2,39

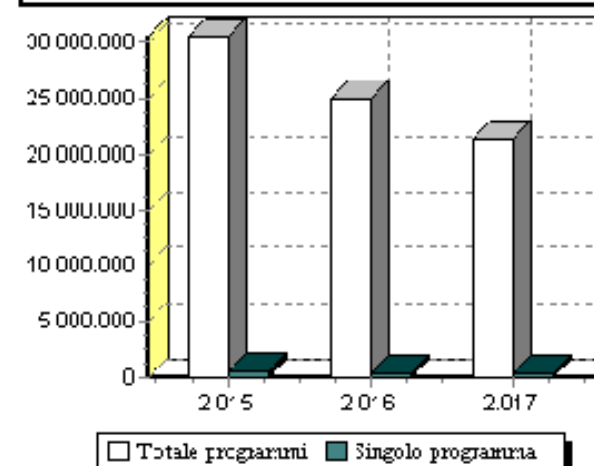
SPESA PREVISTA PER IL PROGRAMMA



RAFFRONTO PLURIENNALE PER TIPOLOGIA



RAFFRONTO SUL TOTALE DEI PROGRAMMI



RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**3.4 - PROGRAMMA N.° 6 PROGRAMMI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO****N.° 1 PROGETTI NEL PROGRAMMA****RESPONSABILE SIG. Maria Fuselli****3.4.1 - Descrizione del programma****PROGRAMMI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO**

Il programma per l'anno 2015 non potrà che prevedere interventi finalizzati alla soluzione delle criticità ancora presenti in ordine alla carenza di spazi adeguati ed attrezzati, ed al miglioramento di quelli esistenti.

Il primo obiettivo da raggiungere sarà quello di migliorare il rapporto sinergico con le numerose associazioni sportive al fine di migliorare la qualità e la quantità dei servizi offerti alle migliaia di sportivi sangiorgesi e garantire l'accesso alle discipline sportive a quanti, pur interessati, non possono avvalersene per mancanza di spazi.

Verranno pertanto consultate tutte le Associazioni sportive sangiorgesi per la definizione dell'imminente stagione estiva e, a breve, anche per la programmazione della stagione sportiva 2015/2016.

3.4.2 - Motivazione delle scelte

Con il programma sopra individuato, l'Amministrazione Comunale intende consolidare il fattivo rapporto con le Associazioni sportive e promuovere un efficiente ed efficace utilizzo degli impianti sportivi esistenti.

3.4.3 - Finalità da conseguire**3.4.3.1 - Investimento**

Interventi di manutenzione straordinaria ed ordinaria, per quanto di competenza, stabilito dal programma delle opere pubbliche e completamento delle forniture di beni durevoli ed attrezzature.

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

Promozione delle attività sportive e di manifestazioni sportive. Coorganizzazione e gestione di eventi sportivi e promozionali.

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

Personale assegnato all'Ufficio Sport (n° 1 unità) con integrazione dello stesso attraverso gli strumenti attualmente consentiti dalle norme e nei limiti di quanto programmato con gli atti relativi alla programmazione del fabbisogno di personale.

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

Risorse strumentali in dotazione all'ufficio sport.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

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

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

PROGRAMMA N.° 6 PROGRAMMI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO

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

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	0,00	0,00	0,00	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO - ISTITUTI DI PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI(1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
TOTALE(A)	0,00	0,00	0,00	
PROVENTI DEI SERVIZI				
PROVENTI IMPIANTI SPORTIVI	100.000,00	100.000,00	100.000,00	
PROVENTI DA SPONSORIZZAZIONE	141.000,00	143.000,00	146.000,00	
TOTALE(B)	241.000,00	243.000,00	246.000,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
QUOTA DI BILANCIO	321.147,73	75.496,72	70.471,57	
TOTALE(C)	321.147,73	75.496,72	70.471,57	
TOTALE GENERALE(A+B+C)	562.147,73	318.496,72	316.471,57	

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

(1):Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili.

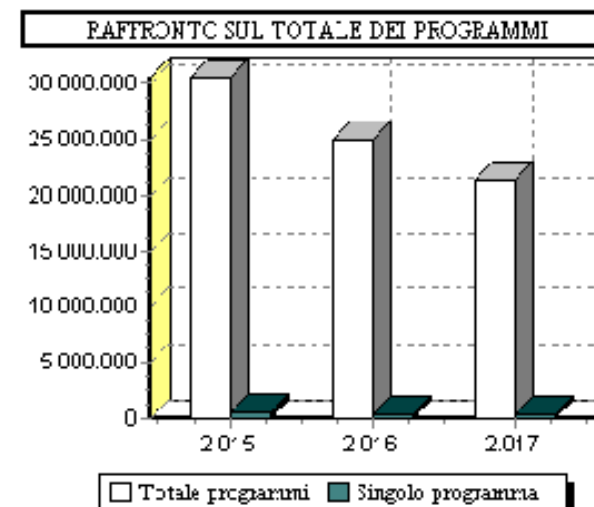
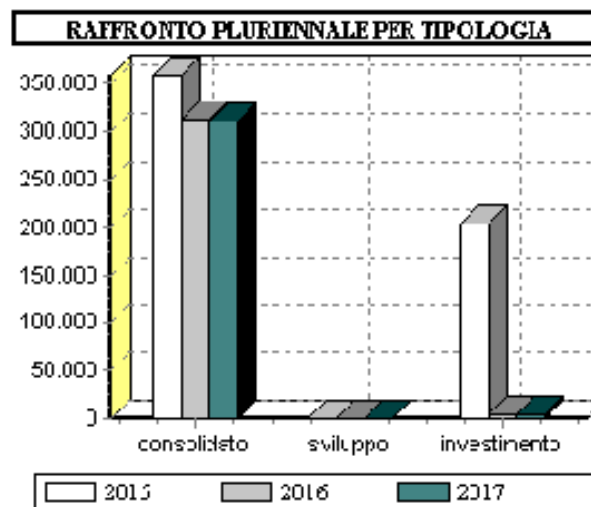
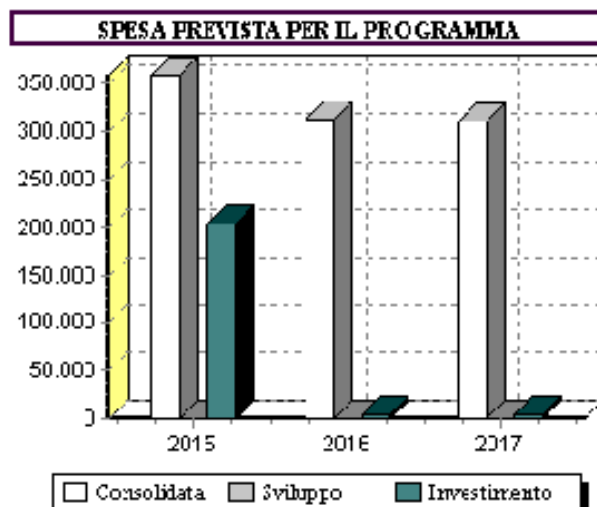
RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

PROGRAMMA N.° 6 PROGRAMMI NEL SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI

	Spesa Corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo		entita (c)	% su tot.		
	entita (a)	% su tot.	entita (b)	% su tot.				
Anno 2015	359.200,10	63,897	0,00	0	202.947,63	36,103	562.147,73	2,523
Anno 2016	313.496,72	98,43	0,00	0	5.000,00	1,57	318.496,72	1,611
Anno 2017	311.471,57	98,42	0,00	0	5.000,00	1,58	316.471,57	1,931



RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**3.4 - PROGRAMMA N.° 7 PROGRAMMI NEL CAMPO TURISTICO****N.° 1 PROGETTI NEL PROGRAMMA****RESPONSABILE SIG. Maria Fuselli****3.4.1 - Descrizione del programma****PROGRAMMI NEL CAMPO TURISTICO**

Il programma comprende il complesso delle iniziative per la valorizzazione dell'attività turistica del Comune di Porto San Giorgio, da attuarsi anche in collaborazione con le Associazioni di categoria e i diversi Comitati cittadini presenti sul territorio. La valorizzazione dei luoghi e degli edifici storici di valenza storico/culturale costituisce uno degli obiettivi dell'Assessorato, come pure il rilancio dell'immagine di Porto San Giorgio, quale località a vocazione turistica. La programmazione degli eventi di promozione turistica prevede la riproposizione delle Rassegne: "Meet in Villa", "Jazz al Rione Castello", "Vongolopolis" oltre alla "Magica Notte". Con l'apertura della nuova Piazza Bambinopoli, Porto San Giorgio oltre a disporre di un ulteriore luogo di aggregazione, capace di ospitare importanti eventi, si qualifica sempre di più come località turistica per famiglie e bambini.

3.4.2 - Motivazione delle scelte

Migliorare il servizio di accoglienza e promozione turistica della città, ospitando grandi eventi e mediante lo svolgimento di fiere-mercato e l'animazione data da eventi musicali e spettacoli vari.

Al fine di migliorare la visibilità nel web dell'Ente, è stato attuato il portale turistico della Città di Porto San Giorgio.

3.4.3 - Finalità da conseguire**3.4.3.1 - Investimento**

Peg assegnato al servizio turismo ed utilizzo di eventuali sponsorizzazioni. Promozione dell'immagine turistica della città di Porto San Giorgio.

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

Obiettivo dell'Assessorato risulta l'organizzazione ed il supporto alle manifestazioni turistiche realizzate sia in proprio che di sostegno logistico alle categorie interessate, mettendo a disposizione, compatibilmente alle esigenze dell'Ente, strutture, forze umane e quant'altro necessario alla realizzazione di idee e progetti proposti.

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

Personale dipendente assegnato all'Ufficio Turismo e con ricorso ai servizi esterni forniti, in convenzione, dalla PRO-LOCO.

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

Dotazione strumentale specifica dell'Ufficio Turismo.

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

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

PROGRAMMA N.° 7 PROGRAMMI NEL CAMPO TURISTICO

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

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	10.500,00	10.500,00	10.500,00	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO - ISTITUTI DI PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI(1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	52.100,00	2.100,00	2.100,00	
TOTALE(A)	62.600,00	12.600,00	12.600,00	
PROVENTI DEI SERVIZI				
CANONI CONCESSORI MANIFESTAZIONI FIERISTICHE	55.160,00	55.000,00	55.000,00	
PROVENTI DA SPONSORIZZAZIONI	0,00	0,00	0,00	
TOTALE(B)	55.160,00	55.000,00	55.000,00	
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
QUOTA DI BILANCIO	144.848,24	60.241,72	59.778,72	
TOTALE(C)	144.848,24	60.241,72	59.778,72	
TOTALE GENERALE(A+B+C)	262.608,24	127.841,72	127.378,72	

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

(1):Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili.

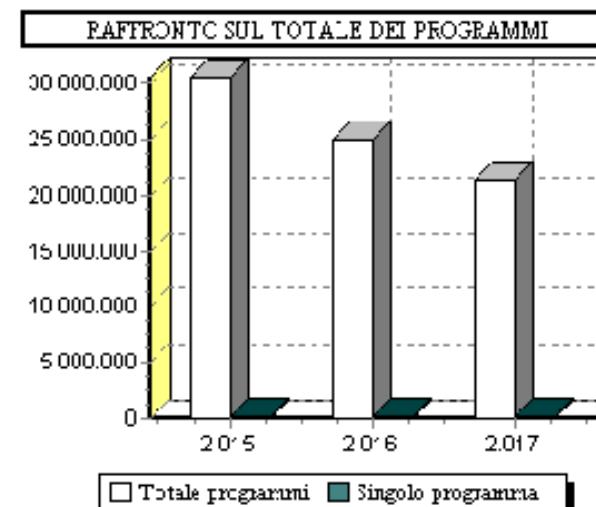
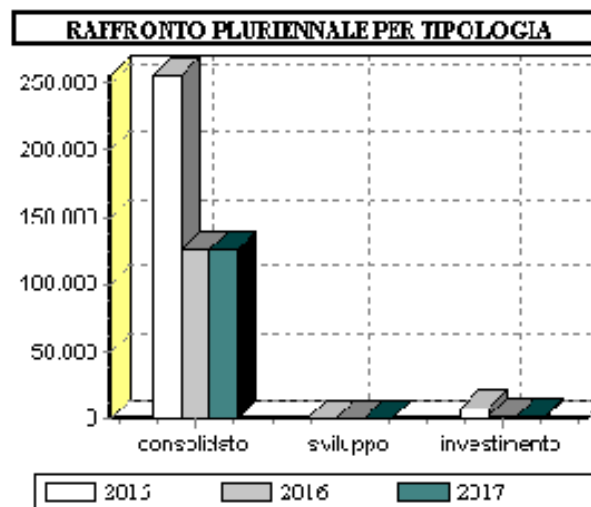
RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

PROGRAMMA N.° 7 PROGRAMMI NEL CAMPO TURISTICO

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI

	Spesa Corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo		entita (c)	% su tot.		
	entita (a)	% su tot.	entita (b)	% su tot.				
Anno 2015	255.608,24	97,334	0,00	0	7.000,00	2,666	262.608,24	1,178
Anno 2016	125.841,72	98,435	0,00	0	2.000,00	1,565	127.841,72	0,646
Anno 2017	125.378,72	98,429	0,00	0	2.000,00	1,571	127.378,72	0,777



RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**3.4 - PROGRAMMA N.° 8 PROGRAMMI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI****N.° 1 PROGETTI NEL PROGRAMMA****RESPONSABILE SIG. Francesca Claretti****3.4.1 - Descrizione del programma****PROGRAMMI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI**

Tale programma comprende gli interventi di spesa per manutenzione del patrimonio viario, per trasporti pubblici locali e pubblica illuminazione, con l'obiettivo di garantire la manutenzione ed il miglioramento dei servizi gestiti. Particolare attenzione verrà posta a politiche di risparmio energetico relative agli impianti di pubblica illuminazione attraverso l'appalto in essere del servizio in F.T.T. relativo alla manutenzione degli impianti della pubblica illuminazione ed efficientizzazione energetica.

3.4.2 - Motivazione delle scelte

Garantire la funzionalità delle strade e degli impianti di pubblica illuminazione, avendo particolare riguardo all'efficienza ed efficacia della gestione.

3.4.3 - Finalità da conseguire**3.4.3.1 - Investimento**

Parte della programmazione delle opere pubbliche del 2015 è garantita attraverso l'alienazione delle aree e degli immobili comunali individuati dall'apposita deliberazione e la cessione del 49% della San Giorgio Energie Srl.

Le opere pubbliche sono descritte e quantificate nell'importo del programma LL.PP. 2015-2017 al quale si rinvia per l'analisi dettagliata dei tempi di realizzazione e delle fonti di finanziamento.

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

Manutenzione ordinaria del patrimonio viario ed ammodernamento della rete di pubblica illuminazione.

3.4.4 - Risorse umane da impiegare

Personale assegnato ai singoli servizi.

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

Dotazione strumentale specifica assegnata ai singoli servizi.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**3.4.6 - Coerenza con il piano/i regionale/i di settore**

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

PROGRAMMA N.° 8 PROGRAMMI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI

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

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	126.511,21	19.366,49	19.366,49	
PROVINCIA	89.600,00	89.600,00	89.600,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO - ISTITUTI DI PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI(1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	60.000,00	590.000,00	10.000,00	
TOTALE(A)	276.111,21	698.966,49	118.966,49	
PROVENTI DEI SERVIZI				
PROVENTI DA SANZIONI CDS	305.724,45	412.824,45	412.824,45	
PROVENTI DA PARCHEGGI A PAGAMENTO	0,00	0,00	0,00	
TOTALE(B)	305.724,45	412.824,45	412.824,45	
QUOTE DI RISORSE GENERALI				
QUOTA DI BILANCIO	5.489.911,43	3.919.175,80	1.509.720,61	
TOTALE(C)	5.489.911,43	3.919.175,80	1.509.720,61	
TOTALE GENERALE(A+B+C)	6.071.747,09	5.030.966,74	2.041.511,55	

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

(1):Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

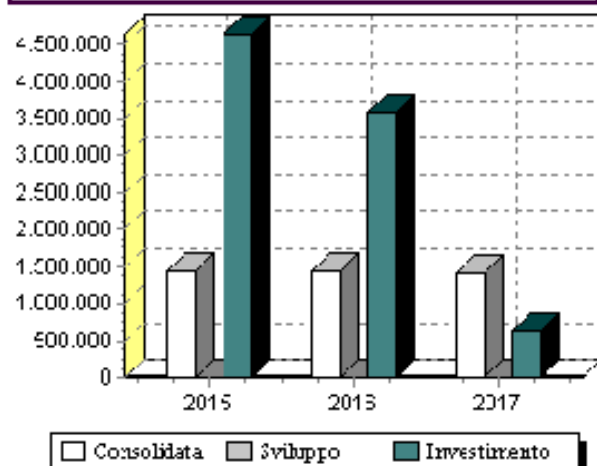
PROGRAMMA N.° 8 PROGRAMMI NEL CAMPO DELLA VIABILITA' E DEI TRASPORTI

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

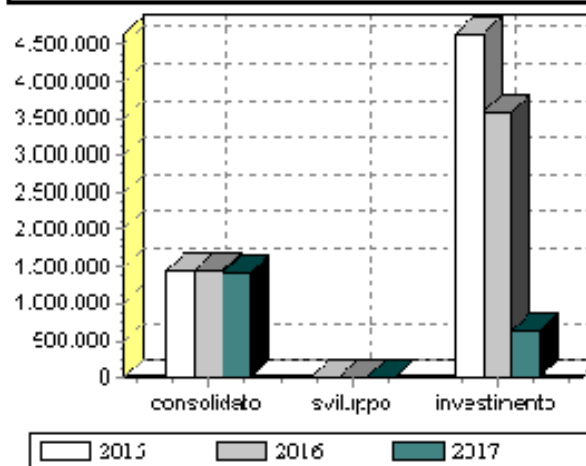
IMPIEGHI

	Spesa Corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo		entita (c)	% su tot.		
	entita (a)	% su tot.	entita (b)	% su tot.				
Anno 2015	1.429.691,03	23,546	0,00	0	4.642.056,06	76,454	6.071.747,09	27,257
Anno 2016	1.442.966,74	28,681	0,00	0	3.588.000,00	71,319	5.030.966,74	25,452
Anno 2017	1.421.511,55	69,63	0,00	0	620.000,00	30,37	2.041.511,55	12,462

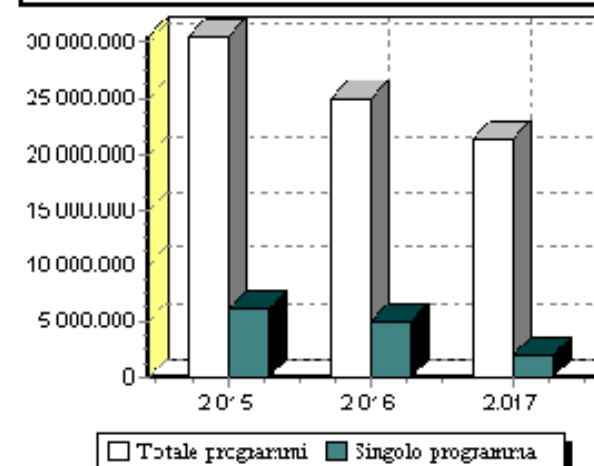
SPESA PREVISTA PER IL PROGRAMMA



RAFFRONTO PLURIENNALE PER TIPOLOGIA



RAFFRONTO SUL TOTALE DEI PROGRAMMI



RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**3.4 - PROGRAMMA N.° 9 PROGRAMMI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE****N.° 1 PROGETTI NEL PROGRAMMA****RESPONSABILE SIG. Francesca Claretti****3.4.1 - Descrizione del programma****PROGRAMMI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE**

Tale programma comprende i servizi relativi all'urbanistica, alla gestione del territorio, all'edilizia residenziale, protezione civile, servizio idrico integrato, servizio smaltimento rifiuti e servizi inerenti i parchi e la tutela ambientale.

URBANISTICA ED EDILIZIA: E' prevista l'attuazione di alcune aree di progettazione unitaria come la ZPU8 ed il completamento di piani attuativi esistenti. E' prevista altresì l'attuazione di un'opera pubblica attraverso una variante urbanistica che riguarda lavori del tratto terminale del Viale dei Pini Nord.

AMBIENTE: Tale programma concerne il complesso delle attività per la gestione dei servizi di manutenzione del verde, parchi e giardini e tutte le problematiche legate all'assetto del territorio ed alla tutela ambientale. L'obiettivo finale è garantire un ottimale livello di servizi, con particolare riferimento al monitoraggio dell'inquinamento elettromagnetico, acustico e delle acque. Inoltre l'obiettivo è rivolto anche alla tutela della salute attraverso una serie di interventi programmati di derattizzazione, disinfestazione e cattura piccioni. Per quanto riguarda invece la manutenzione del verde, l'obiettivo è quello di continuare una serie di interventi rivolti alla potatura programmata del patrimonio esistente. Particolare attenzione sarà rivolta alle problematiche inerenti i materiali contenenti amianto, attraverso il monitoraggio delle strutture pubbliche e l'aggiornamento del censimento

3.4.2 - Motivazione delle scelte

URBANISTICA ED EDILIZIA: Le attività programmate sono finalizzate al completamento del progetto di assetto generale del territorio.

3.4.3 - Finalità da conseguire**3.4.3.1 - Investimento**

Sono previste nel programma opere pubbliche interventi riguardanti l'acquisizione di aree a destinare a standard ed il miglioramento della qualità degli standard esistenti. Si riqualificheranno percorsi pedonali all'interno del tessuto urbano ed in particolare nel centro città, con particolare riguardo alla manutenzione straordinaria dei fossi acque bianche, ai marciapiedi e pubblica illuminazione, la riqualificazione urbana di Viale Cavallotti 2° stralcio per € 210.000,00, la riqualificazione di Piazza Matteotti per € 400.000,00 ed il rifacimento della P.I. in zona centro per € 400.000,00

Sono previsti altresì qualificanti interventi in tema di difesa della costa e attraverso il rifiorimento delle scogliere.

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo

Obiettivo ultimo degli interventi programmati è la tutela dell'ambiente, della costa e la valorizzazione del territorio.

E' necessario procedere ad acquisire i supporti necessari per la trasposizione della cartografia su supporto GIS. Ciò comporterà una migliore accessibilità ai dati relativi sia all'edilizia privata che al patrimonio pubblico.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**3.4.4 - Risorse umane da impiegare**

Per l'attuazione dei programmi sopra descritti viene utilizzato il personale assegnato ai singoli servizi.

Sono previsti i seguenti incarichi di collaborazione autonoma (art.3, comma 55, legge n. 244/2007):

- incarico professionale di lavoro autonomo per l'espletamento degli adempimenti connessi alla gestione del rischio amianto per € 5.000,00 annui onnicomprensivi;
- redazioni relazioni tecniche su stato salute patrimonio arboreo: incarico di lavoro autonomo per un importo lordo di € 2.000,00 riferito ai mesi ottobre - dicembre 2015, oltre ad € 7.940,02 per reimpuntazioni da riaccertamento straordinario residui (€ 8.500,00 su base annuale per il 2016 e 2017).

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare

Risorse strumentali assegnate al servizio.

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

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

PROGRAMMA N.° 9 PROGRAMMI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

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

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
STATO	0,00	0,00	0,00	
REGIONE	126.478,26	76.751,54	76.751,54	
PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO - ISTITUTI DI PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI(1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	3.027.263,20	3.103.158,20	3.100.795,39	
TOTALE(A)	3.153.741,46	3.179.909,74	3.177.546,93	
PROVENTI DEI SERVIZI				
DIRITTI SEGRETERIA PROC.PIANO CASA	8.000,00	8.000,00	8.000,00	
SANZIONI AMMINISTRATIVE DLG 42/2004	4.500,00	5.000,00	5.000,00	
DIRITTI DI SEGRETERIA	70.000,00	72.000,00	75.000,00	
SANZIONI CDS	0,00	100.000,00	100.000,00	
RIMBORSO INTERESSI PASSIVI DA A.T.O.	84.869,04	37.541,73	15.594,58	
TOTALE(B)	167.369,04	222.541,73	203.594,58	

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

QUOTE DI RISORSE GENERALI				
QUOTA DI BILANCIO	1.001.827,51	321.547,39	315.208,12	
TOTALE(C)	1.001.827,51	321.547,39	315.208,12	
TOTALE GENERALE(A+B+C)	4.322.938,01	3.723.998,86	3.696.349,63	

(1):Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

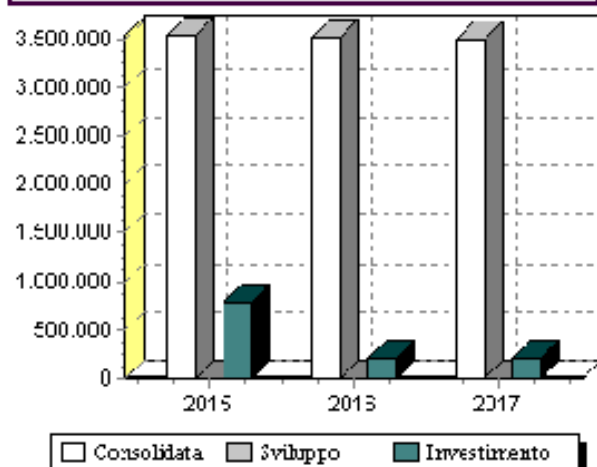
PROGRAMMA N.° 9 PROGRAMMI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

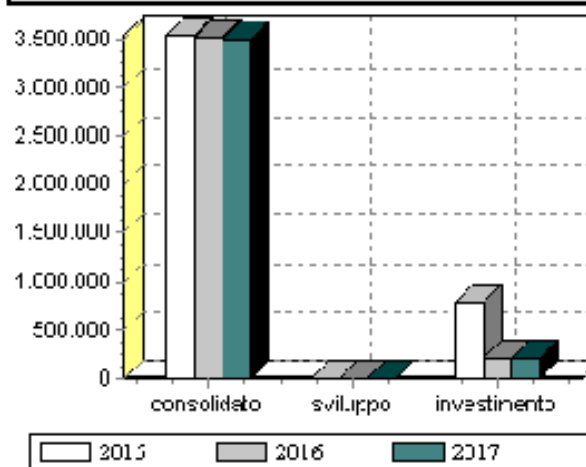
IMPIEGHI

	Spesa Corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	V.% sul totale spese finali tit. I e II
	Consolidata		Di sviluppo		entita (c)	% su tot.		
	entita (a)	% su tot.	entita (b)	% su tot.				
Anno 2015	3.535.244,08	81,778	0,00	0	787.693,93	18,222	4.322.938,01	19,406
Anno 2016	3.517.498,86	94,454	0,00	0	206.500,00	5,546	3.723.998,86	18,84
Anno 2017	3.484.849,63	94,278	0,00	0	211.500,00	5,722	3.696.349,63	22,564

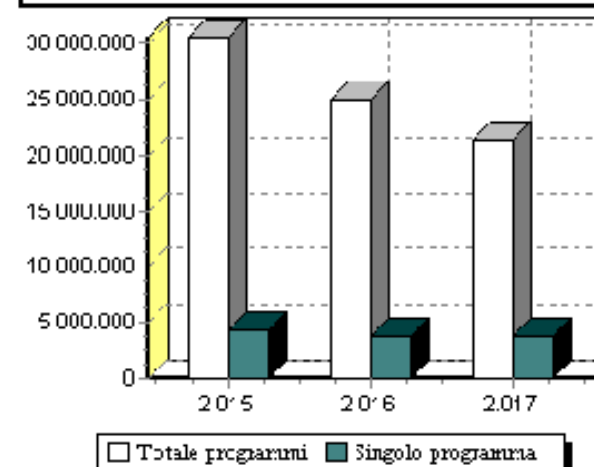
SPESA PREVISTA PER IL PROGRAMMA



RAFFRONTO PLURIENNALE PER TIPOLOGIA



RAFFRONTO SUL TOTALE DEI PROGRAMMI



RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

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 competenza	I° Anno success.	II° Anno success.		Quote di risorse generali	Stato	Regione	Provincia	UE	Cassa DD.PP. + Cr.Sp. + Ist.Prev	Altri indebitamenti (2)	Altre entrate
1	11.993.911,13	9.772.027,24	9.106.825,62		13.145.782,12	350.000,00	169.671,00	0,00	0,00	0,00	15.840.453,18	1.366.857,69
10	3.062.155,56	2.036.492,37	2.453.060,95		5.915.679,19	565.129,69	907.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163.000,00
11	719.077,12	400.063,53	398.790,16		1.284.972,25	0,00	232.958,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	794.449,89	745.015,09	749.194,91		2.220.399,05	0,00	34.860,84	0,00	0,00	0,00	0,00	33.400,00
3	801.055,69	959.632,90	959.632,90		2.720.321,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	1.388.767,49	1.515.942,34	1.132.740,47		3.849.669,82	0,00	185.380,48	0,00	2.400,00	0,00	0,00	0,00
5	621.032,87	397.874,12	391.594,26		1.342.501,25	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00
6	562.147,73	318.496,72	316.471,57		1.197.116,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	262.608,24	127.841,72	127.378,72		430.028,68	0,00	31.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.300,00
8	6.071.747,09	5.030.966,74	2.041.511,55		12.050.181,19	0,00	165.244,19	268.800,00	0,00	0,00	0,00	660.000,00
9	4.322.938,01	3.723.998,86	3.696.349,63		2.232.088,37	0,00	279.981,34	0,00	0,00	0,00	0,00	9.231.216,79

(1): il nr. del programma deve essere quello indicato al punto 3.4

(2): prestiti da istituti privati, credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

SEZIONE 4

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

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**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		Fonti di Finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Già liquidato	
INTERVENTI STRAORDINARI SCUOLE MEDIE - LAVORI DI RIMOZIONE AMIANTO EDIFICI	04/03	2014	85.000,00	0,00	AVANZO ECONOMICO
INTERVENTI STRAORDINARI SCUOLE MEDIE - LAVORI DI RIMOZIONE AMIANTO EDIFICI	04/03	2014	26.152,54	0,00	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2013
INTERVENTI STRAORDINARI SCUOLE MEDIE - LAVORI DI RIMOZIONE AMIANTO EDIFICI	04/03	2014	13.282,87	0,00	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2013
INTERVENTI STRAORDINARI BIBLIOTECA COMUNALE - LAVORI DI SISTEMAZIONE 3°	05/01	2014	20.000,00	0,00	ONERI DI URBANIZZAZIONE
INTERVENTI STRAORDINARI BIBLIOTECA COMUNALE - LAVORI DI SISTEMAZIONE 3°	05/01	2014	38.385,71	0,00	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2013
INTERVENTI STRAORDINARI BIBLIOTECA COMUNALE - LAVORI DI SISTEMAZIONE 3°	05/01	2014	1.614,29	0,00	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2013
CUP J64H14000970004 MANUTENZIONI STRAORDINARIE IMPIANTI SPORTIVI	06/02	2014	29.999,80	0,00	ONERI DI URBANIZZAZIONE
LAVORI di " Manutenzione straordinaria strade". Provvedimento impegno di spesa.	08/01	2014	95.205,84	0,00	ONERI DI URBANIZZAZIONE
LAVORI di " Interventi miglioramento viabilità ". Provvedimento impegno di spesa	08/01	2014	150.000,00	0,00	RINEGOZIAZIONE MUTUI CASSA DD.PP.
Piano intercomunale della sicurezza stradale (PCSS) del Fermano - 3° Programma annuale di attuazione	08/01	2014	80.205,84	0,00	FONDI REGIONALI
Piano intercomunale della sicurezza stradale (PCSS) del Fermano - 3° Programma annuale di attuazione	08/01	2014	4.794,16	0,00	ONERI DI URBANIZZAZIONE
LAVORI di riqualificazione vicoli Bgo Marinaro. Provvedimento impegno di spesa.	08/01	2014	21.238,18	0,00	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2013
LAVORI di realizzazione nuovi tratti e manutenzione straordinaria pubblica illuminazione.	08/02	2014	104.604,82	0,00	ONERI DI URBANIZZAZIONE
LAVORI di riqualificazione e miglioramento standards urbanistici esistenti. Provvedimento	09/01	2014	128.492,08	0,00	MONETIZZAZIONE STANDARD URBANISTICI
CUP J65D1300021002- D.G.R. n. 1733 del 17/12/2012 - concessione di contributi straordinari	09/06	2014	35.951,93	0,00	FONDI REGIONALI
LAVORI di costruzione loculi cimiteriali. Provvedimento impegno spesa anno 2014.	10/05	2014	151.660,00	0,00	AUTO-FINANZIAMENTO
LAV. COSTRUZ.NE LOCULI CIMITERIALI 6 LOTTO - DET. 316 DEL 02.04.03 DITTA	10/05	1998	938.402,19	938.266,63	FONDI COMUNALI
CUP J66H12000070004 MANUTENZIONI STRAORDINARIE IMPIANTI SPORTIVI	06/02	2000	51.645,69	51.159,77	MUTUO ISTITUTO CREDITO SPORTIVO
LAVORI DI COSTRUZIONE LOCULI CIMITERIALI - ANNO 2002 - CFR.	10/05	2002	591.811,23	590.668,78	FONDI COMUNALI
LAVORI DI COSTRUZIONE LOCULI CIMITERIALI. SISTEMAZIONE INGRESSO	10/05	2002	32.890,00	0,00	FONDI COMUNALI
DRAGAGGIO IMBOCCATURA DEL PORTO - ENTRATA INTERAMENTE INCASSATA REV.	08/03	2005	45.000,00	44.149,23	FONDI REGIONE MARCHE

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**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		Fonti di Finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Già liquidato	
LAVORI DI SISTEMAZIONE DELL'AREA ZPU4 EX GRAND HOTEL - COMPARTO "A". -	08/01	2007	97.621,71	61.739,22	CESSIONE DIRITTO IN SUPERFICIE IN PROPRIETA'
CUP J66H12000070004 MANUTENZIONI STRAORDINARIE IMPIANTI SPORTIVI	06/02	2009	100.000,00	99.633,60	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE
LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE URBANA SU PARCHI, GIARDINI ED AREE VERDI. -	09/06	2009	240.000,00	133.852,27	MONETIZZAZIONE HOTEL DEI PINI
LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE EX CINEMA EXCELSIOR. - ENTRATA DA STATO	01/05	2010	150.000,00	12.268,80	FONDI STATALI
L.R. N. 22/2009 - D.P.R. 20 OTTOBRE 1998, N. 447 - MONETIZZAZIONE STANDARD	09/01	2010	20.000,00	0,00	MONETIZZAZIONE STANDARD PARCHEGGI
INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE AMBIENTALE E PISTA CICLABILE VIALE	09/06	2010	170.000,00	0,00	FONDI MINISTERIALI
LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE URBANA VIALE CAVALLOTTI. -	09/06	2010	1.461,25	0,00	FONDI MINISTERIALI
OPERE A DIFESA DELLA COSTA E MIGLIORAMENTO DELLE CONDIZIONI DI	09/06	2010	67.438,38	66.852,16	FONDI REGIONALI
LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE URBANA DI V.LE CAVALLOTTI - 1° STRALCIO.	09/06	2010	598.538,75	549.184,99	FONDI MINISTERIALI
LAVORI DI COSTRUZIONE LOCULI CIMITERIALI. -	10/05	2010	273.281,94	7.118,55	AUTO- FINANZIAMENTO
LAVORI DENOMINATI " AMPLIAMENTO COLLEGAMENTO C.SO GARIBALDI-VIA	08/01	2011	27.631,94	20.901,20	RINEGOZIAZIONE MUTUI
LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE VICOLI BGO MARINARO. PROVVEDIMENTO IMPEGNO DI	08/01	2011	22.663,63	0,00	FONDO MONETIZZAZIONE PARCHEGGI
INCENTIVI PROGETTAZIONE ART. 92 COMMA 5 D.LGS 163/2006 -	08/01	2011	510,00	0,00	FONDO MONETIZZAZIONE PARCHEGGI
AFFIDAMENTO ALLA LINEA LEADER SEMAFORI E CONTROLLI SRL VIA	08/01	2011	5.855,97	0,00	FONDI DA PROVINCIA
MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI PUBBLICA ILLUMINAZIONE. -	08/02	2011	19.655,00	6.545,00	AVANZO ECONOMICO
MONETIZZAZIONE STANDARD URBANISTICI - ACQUISIZIONE AREE DA DESTINARE A	09/01	2011	14.164,88	9.776,06	MONETIZZAZIONE STANDARD URBANISTICI
LAVORI DI SISTEMAZIONE PARCHEGGI PIAZZA GASLINI. AFFIDAMENTO LAVORI A	09/01	2011	67.335,12	66.389,71	MONETIZZAZIONE STANDARD URBANISTICI
INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE AMBIENTALE E PISTA CICLABILE VIALE	09/06	2011	50.000,00	0,00	FONDI DA MINISTERO
MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI COMUNALI CON SCOMPUTO	01/05	2012	15.000,00	10.648,67	SCOMPUTO CANONI AFFITTO/CONCESSIONI
CUP J66H12000070004 MANUTENZIONI STRAORDINARIE IMPIANTI SPORTIVI	06/02	2012	402,21	0,00	ONERI URBANIZZAZIONE
LAVORI DI MANUTENZIONE E INTERVENTI STRAORDINARI STRADE E PARCHEGGI -	08/01	2012	72.654,10	31.790,72	AVANZO ECONOMICO

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**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		Fonti di Finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Già liquidato	
LAVORI DI MIGLIORAMENTO VIABILITA' COMUNALE -	08/01	2012	360.000,00	81.620,01	RINEGOZIAZIONE MUTUI CASSA DD.P..
LAVORI DI MIGLIORAMENTO SEDI STRADALI. PROVVEDIMENTO IMPEGNO DI	08/01	2012	64.570,00	23.133,94	ONERI URBANIZZAZIONE
CUP J62D12000130004 – RIQUALIFICAZIONE URBANA AREA EX GRAND HOTEL –	08/01	2012	31.798,80	0,00	FONDI PRIVATI E RESTIT.DEPOSITI TESORERIA
IMPEGNO DI SPESA LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE VICOLI DEL BORGO	08/01	2012	12.380,80	0,00	MONETIZZAZIONE PARCHEGGI
LAVORI DI SISTEMAZIONE AREA ZPU4 "EX GRAND HOTEL" AFFIDAMENTO INCARICO -	08/01	2012	12.584,00	8.881,60	FONDI PRIVATI E RESTITUZIONE DEPOSITI
LEGGE REGIONALE N. 22/2009 - D.P.R. 20 OTTOBRE 1998 N. 447 - MONETIZZAZIONE	09/01	2012	101.221,46	1.559,94	MONETIZZAZIONE STANDARD URBANISTICI
ELIMINAZIONE E SUPERAMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE PROPRIETA'	10/04	2012	211.258,92	0,00	ALIENAZIONE AREE ED IMMOBILI E BENI EX IRCA
CUP J61E13000130004 – INTERVENTI STRAORDINARI EDIFICI COMUNALI –	01/05	2013	33.841,04	25.603,47	ONERI URBANIZZAZIONE
MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI COMUNALI CON SCOMPUTO	01/05	2013	1.243,33	0,00	SCOMPUTO CANONI AFFITTO/ CONCESSIONE
LAVORI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLE MATERNE. IMPEGNO DI SPESA -	04/01	2013	29.997,14	12.514,54	ONERI URBANIZZAZIONE
CUP J67E13000610004 –LAVORI SISTEMAZIONE ED AMPLIAMENTO LOCALI	04/05	2013	40.023,97	0,00	ONERI URBANIZZAZIONE
LAVORI DI SISTEMAZIONE DELL'AREA ZPU4 EX GRAND HOTEL VIALE DELLA VITTORIA	08/01	2013	600.000,00	111.549,90	AVANZO RENDICONTO 2012
LAVORI DI INTERVENTI STRAORDINARI PER MIGLIORAMENTO DELLA VIABILITÀ.	08/01	2013	199.999,89	3.509,92	RINEGOZIAZIONE MUTUI CASSA DD.PP. ANNO 2010
LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE. PROVVEDIMENTO	08/01	2013	109.999,86	1.934,23	ONERI URBANIZZAZIONE
AFFIDAMENTO ALLA LINEA LEADER SEMAFORI E CONTROLLI SRL VIA	08/01	2013	14.144,03	0,00	FONDI ART. 208 C.D.S.
LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE BGO MARINARO. PROVVEDIMENTO IMPEGNO DI	08/01	2013	69.185,35	0,00	MONETIZZAZIONE PARCHEGGI
L.R. N. 22/2009 - D.P.R. 20 OTTOBRE 1998, N. 447 - MONETIZZAZIONE STANDARD	09/01	2013	127.300,34	35.000,00	MONETIZZAZIONE STANDARD URBANISTICI
INCENTIVI PROGETTAZIONE : INTERVENTI MIGLIORAMENTO QUALITA' STANDARD	09/01	2013	2.096,00	0,00	MONETIZZAZIONE STANDARD URBANISTICI
CUP J61B13000490004– INTERVENTI STRAORDINARI FOSSI ACQUE BIANCHE–	09/04	2013	28.499,90	0,00	ONERI URBANIZZAZIONE
LAVORI DI COSTRUZIONE LOCULI CIMITERIALI. ACCERTAMENTO ENTRATA	10/05	2013	291.927,79	1.119,96	AUTO-FINANZIAMENTO
CUP J67B13000130002 - LAVORI DI MANUTENZIONE STRUTTURE E IMPIANTI	11/04	2013	137.741,96	0,00	FONDI REGIONALI

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**4.2 - Considerazioni sullo stato di attuazione dei programmi (1)**

L'attuazione dei programmi della spesa in conto capitale è stato fortemente influenzata sia da problematiche inerenti il reperimento della fonte di finanziamento (soprattutto mancate alienazioni di immobili), sia dalla necessità di rispettare i vincoli imposti dal patto di stabilità interno che hanno direttamente impattato sulle dinamiche dei pagamenti. I vincoli imposti dalla normativa patto, incidono, infatti, direttamente sulla dinamica dei pagamenti delle spese di investimento: alla data odierna l'Ente ha dovuto sospendere i pagamenti relativi al titolo II, in attesa della realizzazione delle dismissioni immobiliari o di altra entrata utile ai fini patto.

Per quanto concerne l'attuazione dei programmi descritti nella RPP 2014/2016, si rinvia alle considerazioni espresse nella deliberazione di C.C. n. 41 del 29/09/2014 di ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi ai sensi dell'art. 193 del D.lsg. n. 267/2000 ed alla relazione della Giunta Comunale approvata con proprio atto n. 73 del 30/04/2015.

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

SEZIONE 5

RILEVAZIONE PER IL CONSOLIDAMENTO

DEI CONTI PUBBLICI(Art. 12, comma 8, D. L.vo 77/1995)

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

5.2 - DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2014

(Sistema contabile ex D.L.vo 77/95 e D.P.R. 194/96)

Classificazione funzionale	1	2	3	4	5	6	7	8			9				10	11					12	Totale generale	
								Viabilità e trasporti			Gestione territorio e dell'ambiente					Sviluppo economico							
Classificazione economica	Amm.n gestione e control.	Giustiz.	Polizia locale	Istruz. pubblic.	Cultura e beni culturali	Settore sport e ricreat.	Turismo	Viabil. illumin serv. 01 e 02	Traspor. pubbl. serv. 03	Totale	Ediliz. residen. pubblica serv. 02	Serviz. idrico serv. 04	Altre serv. 01, 03, 05 e 06	Totale	Settore sociale	Industr. artig. serv. 04 e 06	Comme serv. 05	Agric. serv. 07	Altre serv. da 01 a 03	Totale	Servizi produtt.		
A) SPESE CORRENTI																							
1. Personale	2.023.254,63	0,00	527.336,32	165.167,38	143.390,78	73.788,56	39.216,68	253.298,64	0,00	253.298,64	0,00	0,00	185.748,25	185.748,25	501.699,02	90.819,64	0,00	0,00	113.698,62	204.518,26	74.919,53	4.192.338,05	
di cui:																							
- oneri sociali	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
- ritenute IRPEF	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
2. Acquisto beni e servizi	955.543,04	0,00	96.762,77	936.070,70	271.408,31	189.865,29	229.298,34	735.306,09	87.507,43	822.813,52	29.762,39	35.096,85	3.357.808,41	3.422.667,65	881.538,00	25.011,43	0,00	0,00	162.255,59	187.267,02	576.901,04	8.570.135,68	
Trasferimenti correnti																							
3. Trasferimenti a famiglie e Ist.Soc	25.274,71	0,00	5.000,00	30.406,84	4.492,08	87.500,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.840,00	1.840,00	314.231,92	0,00	0,00	0,00	19.000,00	19.000,00	0,00	489.745,55	
4. Trasferimenti a imprese private	83.117,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.374,00	0,00	9.374,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.491,00	
5. Trasferimenti a Enti pubblici	220.984,98	0,00	0,00	18.594,97	1.500,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.196,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00	316.476,39	
di cui:																							
- Stato e Enti Amm.ne C.le	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
- Regione	0,00	0,00	0,00	594,97	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	594,97	
- Province e Città metropolitane	183.815,57	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.659,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189.975,01	
- Comuni e Unione Comuni	2.664,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.666,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.200,00	71.531,32	
- Az. sanitarie e Ospedaliere	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	
- Consorzi di comuni e Istituzioni	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	
- Comunità montane	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	
- Aziende di pubblici servizi	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	
- Altri Enti Amm.ne Locale	34.504,99	0,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.870,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.375,09	
6. Totale trasferimenti correnti																							
(3+4+5)	329.376,69	0,00	5.000,00	49.001,81	5.992,08	87.500,00	12.000,00	9.374,00	0,00	9.374,00	0,00	0,00	1.840,00	1.840,00	377.428,36	0,00	0,00	0,00	19.000,00	19.000,00	2.200,00	898.712,94	
7. Interessi passivi	45.698,67	0,00	0,00	65.118,70	48.983,19	25.952,88	0,00	192.879,65	0,00	192.879,65	21.203,62	0,00	65.622,70	86.826,32	12.900,15	16.722,88	0,00	0,00	2.708,49	19.431,37	3.510,04	501.530,97	
8. Altre spese correnti	324.031,56	0,00	35.613,74	1.738,30	9.546,73	11.214,71	2.630,39	57.032,94	0,00	57.032,94	8.093,60	0,00	11.657,69	19.751,29	48.893,36	6.445,39	0,00	0,00	29.873,23	36.318,62	61.464,14	608.235,78	
TOTALE SPESE CORRENTI																							
(1+2+6+7+8)	3.677.904,59	0,00	664.712,83	1.217.096,89	479.321,09	388.321,44	283.145,41	1.247.891,32	87.507,43	1.335.398,75	59.059,61	35.096,85	3.622.677,05	3.716.833,51	1.822.458,89	138.999,34	0,00	0,00	327.535,93	466.535,27	718.994,75	14.770.723,42	

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

5.2 - DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2014

(Sistema contabile ex D.L.vo 77/95 e D.P.R. 194/96)

Classificazione funzionale	1	2	3	4	5	6	7	8			9				10	11					12	Totale generale
								Viabilità e trasporti			Gestione territorio e dell'ambiente					Sviluppo economico						
								Viabil. illumin. serv. 01 e 02	Traspor. pubbl. serv. 03	Totale	Ediliz. residen. pubblica serv. 02	Serviz. idrico serv. 04	Altre serv. 01, 03, 05 e 06	Totale		Settore sociale	Industr. artig. serv. 04 e 06	Comme serv. 05	Agric. serv. 07	Altre serv. da 01 a 03		
Classificazione economica	Amm.n gestione e control.	Giustiz.	Polizia locale	Istruz. pubblic.	Cultura e beni culturali	Settore sport e ricreat.	Turismo															
B) SPESE in C/CAPITALE																						
1. Costituzione di capitali fissi	72.816,86	0,00	0,00	221.658,13	19.988,97	93.123,95	759,80	469.362,56	0,00	469.362,56	11.494,29	22.900,00	1.158.312,81	1.192.707,10	127.842,70	0,00	0,00	0,00	18.345,72	18.345,72	226,80	2.216.832,59
di cui:																						
- beni mobili, macchine e attrez. tecnico-scient.	12.690,93	0,00	0,00	2.417,58	0,00	15.630,03	759,80	0,00	0,00	0,00	0,00	22.900,00	3.721,00	26.621,00	18.446,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	226,80	76.792,42
Trasferimenti in c/capitale																						
2. Trasferimenti 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	0,00	0,00	9.745,80	9.745,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.745,80
3. Trasferimenti a imprese private	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
4. Trasferimenti a Enti pubblici	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
di cui:																						
- Stato e Enti Amm.ne C.le	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
- Regione	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
- Province e Città metropolitane	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
- Comuni e Unione Comuni	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
- Az. sanitarie e Ospedaliere	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
- Consorzi di comuni e Istituzioni	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
- Comunità montane	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
- Aziende di pubblici servizi	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
- Altri Enti Amm.ne Locale	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
5. Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+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	9.745,80	9.745,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.745,80
6. Partecipazioni e Conferimenti	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
7. Concess. cred. e anticipazioni	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
TOTALE SPESE in C/CAPITALE (1+5+6+7)	72.816,86	0,00	0,00	221.658,13	19.988,97	93.123,95	759,80	469.362,56	0,00	469.362,56	11.494,29	22.900,00	1.168.058,61	1.202.452,90	127.842,70	0,00	0,00	0,00	18.345,72	18.345,72	226,80	2.226.578,39
TOTALE GENERALE SPESA	3.780.721,45	0,00	664.712,83	1.438.755,02	499.310,06	481.445,39	283.905,21	1.717.253,88	87.507,43	1.804.761,31	70.553,90	57.996,85	4.790.735,66	4.919.286,41	1.950.301,59	138.999,34	0,00	0,00	345.881,63	484.880,99	719.221,55	16.997.301,81

SEZIONE 6

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

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017**6.1 - Valutazioni finali della programmazione.****BILANCIO DI PREVISIONE 2015/2017: SINTESI DELLA PROGRAMMAZIONE**

In questo paragrafo finale della Relazione Previsionale e Programmatica, si vogliono sintetizzare le principali caratteristiche del bilancio 2015/2017, i cui lavori di redazione sono iniziati nel mese di maggio 2015, terminate le operazioni di chiusura del rendiconto 2014 e concluso il riaccertamento straordinario dei residui, previsto dalle norme disciplinanti l'armonizzazione dei sistemi contabili. Quest'ultima operazione ha fortemente impattato sulle previsioni di bilancio, sia in termini di iscrizione del Fondo Pluriennale Vincolato, sia in termini di reiscrizione di accertamenti ed impegni assunti al 31/12/2014, ma con esigibilità 2015.

E' stata seguita una metodologia simile a quella utilizzata lo scorso anno, chiedendo ai responsabili di settore di operare, laddove possibili, tagli di circa il 10% rispetto a quanto assegnato nel bilancio iniziale 2014, considerate le stime dei tagli ai trasferimenti erariali e le minori entrate correnti caratterizzanti la programmazione 2015/2017.

Il contesto storico nel quale ci troviamo ad operare continua ad essere caratterizzato da una persistente crisi economica e da un continuo sviluppo delle regole operative caratterizzanti la finanza locale. Il triennio 2015/2017 vede, infatti, l'entrata in vigore, in maniera graduale, dell'"armonizzazione dei sistemi contabili", che impatta direttamente non solo sulla struttura dei bilanci, ma anche sugli equilibri economici e finanziari. L'esigenza di finanziare i nuovi "fondi rischi" ed in particolare il FCDE, ha infatti comportato per il bilancio comunale, nuove contrazioni di spesa corrente. Al contempo, il nuovo principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria, ha modificato le modalità di impegno ed accertamento delle entrate, prescrivendo, salvo eccezioni, che le obbligazioni giuridiche perfezionate che danno luogo ad impegni ed accertamenti, siano registrate nelle scritture contabili al momento della nascita dell'obbligazione, ma con imputazione all'esercizio in cui l'obbligazione viene a scadenza.

Relativamente alla fiscalità locale, si evidenzia per il 2015 continua ad applicarsi la IUC introdotta dalla legge di stabilità 2014 (legge n. 147/2013), un contenitore di tre tributi: l'IMU, la TASI e la TARI. Il percorso normativo relativo alla c.d. "local tax" si è infatti temporaneamente arrestato per il 2015: tale nuova imposta dovrebbe entrare in vigore a partire dal 2016.

Dal lato della c.d. "finanza derivata" si evidenzia che l'importo del Fondo di Solidarietà Comunale assegnato a Porto San Giorgio è, per l'anno 2015, di € 4.495,56 (dati al 15/07/2015) a fronte di € 379.208,57, oltre ad € 15.128,65 a titolo di integrazione, attribuiti nel 2014.

Il continuo taglio delle risorse assegnate all'Ente dall'Amministrazione centrale, rappresenta una costante delle ultime programmazioni e si scontra con la necessità dell'Amministrazione comunale di mantenere e rafforzare i servizi, soprattutto al fine di offrire validi supporti alla popolazione in questo momento di profonda crisi economica, senza incrementare la pressione fiscale.

I dati del FSC resi noti dal Ministero, evidenziano che il comune di Porto San Giorgio nel 2015 riceve dallo Stato risorse a titolo di FSC per € 4.495,56, ma ne versa € 1.563.734,18 per l'alimentazione dello stesso, con un saldo negativo di risorse per € 1.559.238,62 (senza considerare la riserva del gettito IMU ad aliquota base sui fabbricati del gruppo D). E' dunque chiara l'inversione rispetto agli anni passati: si è passati da una "finanza derivata" degli Enti locali ad una finanza caratterizzata dal trasferimento di parte del gettito della tassazione locale dall'Ente territoriale impositore all'Amministrazione centrale.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

Le previsioni del bilancio 2017/2017 si sono sviluppate nel particolare contesto sopra descritto, caratterizzato da minori trasferimenti erariali anche per gli anni 2016 e 2017: si fa infatti presente, che nelle annualità 2016 e 2017 non è attualmente finanziato il fondo previsto dall'art.8, comma 10 del D.L. n. 78/2015 di € 206.857,83 per Porto San Giorgio e che nel 2017 termina il contributo per gli interventi dei comuni (di € 112.908,95 per il 2015 e di € 110.518,96 per il 2016).

E' stato complesso conciliare la volontà politica di garantire tutti i servizi comunali già erogati alla cittadinanza, senza incrementare l'imposizione fiscale, con la necessità di preservare gli equilibri generali di bilancio, fortemente minati da riduzioni di entrate correnti: per raggiungere tale obiettivo, oltre alla ricerca di altre fonti di finanziamento, è stato richiesto a ciascun assessorato di rinunciare a parte della programmazione di carattere discrezionale e di razionalizzare al massimo i budgets di spesa corrente.

Verranno ora sinteticamente riepilogate ed illustrate le principali decisioni che caratterizzano il bilancio 2015, seguendo, nell'esposizione, lo schema di bilancio che il Consiglio Comunale è chiamato ad approvare.

ENTRATE TRIBUTARIE

Si evidenzia, in linea generale, che le previsioni delle entrate tributarie 2016/2017 sono state simulate senza aumenti di tassazione a carico dei contribuenti, come meglio evidenziato nei punti successivi. A tal proposito si riporta un interessante passaggio del documento ANCI del 7 luglio 2015 relativo alla conversione in legge del DL 78/2015, nel quale testualmente si afferma: *"L'aumento della pressione fiscale locale, periodicamente sotto accusa, è in larga parte determinato da scelte nazionali: trasferimenti sostituiti con maggior prelievo locale, tagli che determinano un utilizzo improprio della leva fiscale comunale. La situazione di degrado dell'autonomia finanziaria comunale è ormai evidente e la stessa Corte dei Conti in più di una relazione ha sottolineato la perdita di ruolo dei Comuni per effetto di manovre finanziarie sproporzionate e di un sistema tributario condizionato da scelte statali."*

Si analizzano di seguito le principali entrate tributarie.

- **IUC:** dall'anno 2014 viene istituita, con la legge di stabilità 2014 (legge n. 147 del 27/12/2013) la IUC che si basa su due presupposti impositivi: uno costituito dal possesso di immobili e collegato alla loro natura e valore e l'altro collegato all'erogazione e alla fruizione di servizi comunali. La IUC si compone dell'imposta municipale propria (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali, e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI), a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile, e nella tassa sui rifiuti (TARI), destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.
- **IMU:** la legge di stabilità per l'anno 2014 ha abolito l'IMU sull'abitazione principale e sue pertinenze, ad eccezione di quelle classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9. Con deliberazione di C.C. n. 31 del 30/07/2015, sono state confermate le aliquote e detrazioni IMU dell'anno 2014 per l'anno 2015. Applicando le aliquote alle basi imponibili IMU si ottiene un gettito previsionale lordo di circa € 5.130.000,00 a cui è stata sottratta la quota di alimentazione al FSC: in bilancio è stato quindi iscritto l'importo netto di € 3.560.000,00;

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

- **TASI:** anche per la TASI, l'Ente ha deliberato, con atto di C.C. n. 30 del 30/07/2015, la conferma delle aliquote e detrazioni dell'anno 2014. Lo schema di bilancio 2015/2017 è stato, quindi, redatto considerando, per l'applicazione della TASI alle abitazioni principali e relative pertinenze, l'aliquota del 2,7 per mille (2,2 per mille per gli immobili A01-A08e A09). Il gettito dell'"extratasi" (0,2 per mille) è stato destinato al finanziamento delle seguenti detrazioni:
 - o detrazione di € 150,00 sulle abitazioni principali e relative pertinenze con rendita catastale complessiva fino a € 320,00;
 - o detrazione di € 30,00 a figlio, per ciascun figlio di età non superiore a 30 anni, residente anagraficamente nell'unità immobiliare adibita ad abitazione principale, con reddito non superiore ad € 8.000,00: tale detrazione si applica ai soggetti passivi con almeno tre figli in possesso dei requisiti evidenziati.

Per gli immobili diversi dall'abitazione principale, sono confermate le seguenti aliquote:

- 1 per mille per gli immobili appartenenti alle categorie catastali A10 - C01 - C03 e D (ad esclusione della categoria catastale D5);
- 2,5 per mille per i fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, invenduti e non locati;
- azzeramento dell'aliquota nei rimanenti casi.

La percentuale TASI posta a carico degli occupanti diversi dai titolari dei diritti reali sugli immobili resta del 10%.

- **ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF - IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA' - DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI - TASSA OCCUPAZIONE SUOLO PUBBLICO:** con delibera di C.C. n. 29 del 30/07/2015 è stata confermata nello 0,8% l'aliquota unica dell'addizionale comunale IRPEF ed istituita, quale elemento di novità rispetto al passato, una soglia di esenzione per redditi imponibili fino al € 7.500,00. Per l'ICP, i DPA e la TOSAP vengono confermate le medesime aliquote del 2014.

- **TARI:** la TARI è stata istituita dalla legge di stabilità 2014, con decorrenza 1 gennaio 2014, in sostituzione della TARES, abrogata dalla stessa legge n. 147/2013. Il gettito di tale tassa è destinato all'integrale copertura dei costi (pari ad € 3.214.611,48) inerenti il servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani avviati allo smaltimento. Le tariffe TARI sono state determinate con deliberazione di C.C. n. 33 del 30/07/2015, con la quale è stato tra l'altro approvato il Piano Economico Finanziario, applicando i criteri stabiliti dal D.P.R. 158/1999 (metodo normalizzato) ed utilizzando la facoltà concessa dall'art. 1, comma 652, della legge n. 147/2013 che permette, per gli anni 2014 e 2015, l'adozione dei coefficienti del c.d. metodo normalizzato, inferiori ai minimi o superiori ai massimi ivi indicati del 50 per cento. La TARI è costituita da una quota fissa e da una quota variabile, diversificata tra utenze domestiche e non domestiche. Grazie al continuo lavoro di analisi e contenimento dei costi di gestione svolto dall'Amministratore della SDGS Srl, l'adeguamento delle tariffe TARI è stato contenuto e determinato in larga parte dalla diminuzione delle superfici di utenze cessate principalmente a causa della crisi economica. Il tributo, verrà riscosso direttamente dall'Ente in tre rate di pari importo;
- nel triennio di programmazione è stato previsto, un congruo gettito da attività di accertamento e riliquidazione dei tributi gestiti dall'Ente, come mostrato nella tabella sottostante:

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

Tipologia Tributo	2015	2016	2017
ICI	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 1.000,00
IMU	€ 80.000,00	€ 85.000,00	€ 200.000,00
TASI	€ 15.000,00	€ 20.000,00	€ 40.000,00
TARSU/TARES/TARI	€ 100.000,00	€ 110.000,00	€ 130.000,00

L'Amministrazione sta continuando a investire risorse umane e strumentali sui progetti di recupero tributario, finalizzati al conseguimento dell'Equità fiscale.

FONDO DI SOLIDARIETA': è stato iscritto in bilancio l'importo di € 4.495,56 come da prospetto di Alimentazione e Riparto presente nel sito del Ministero dell'Interno - Finanza Locale.

ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI DA STATO, REGIONE E ALTRI ENTI PUBBLICI: i trasferimenti erariali non fiscalizzati riguardano il contributo per ristoro minor gettito IMU DL n. 102/2013 e DL n. 133/2013, il contributo per minor gettito IMU terreni agricoli, il contributo (solo per il 2015) previsto dall'art. 8, comma 10, del D.L. n. 78/2015, il fondo di mobilità del personale, il contributo per rimborso costo visite fiscali, il contributo per gli interventi dei comuni, i trasferimenti finalizzati per il progetto Human Rights e i contributi dal Ministero per le politiche sociali per minori stranieri non accompagnati. La mancata previsione nel 2016 e 2017 del contributo art. 8, comma 10 del D.L. n. 78/2015, determina riflessi nella programmazione 2016/2017, in termini di minori risorse disponibili per il finanziamento dei programmi. Nel triennio 201/2015 risultano iscritti, tra i trasferimenti correnti dallo Stato, i rimborsi per consultazioni referendarie ed elettorali, come richiesto dal nuovo piano dei conti integrato armonizzato.

I trasferimenti regionali e dagli altri enti pubblici, prevalentemente finalizzati a specifiche necessità di spesa corrente, sono stati iscritti o sulla base delle assegnazioni già pervenute, o in base a stime dei competenti uffici.

Si evidenzia una riduzione dei trasferimenti regionali nel triennio 2015/2017.

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE: per forte volontà di questa Amministrazione, per il 2015, i servizi a domanda individuale non sono stati incrementati. Per il servizio mensa scolastica, con decorrenza dal prossimo anno scolastico, sono previste tariffe modulate in base a fasce di reddito. Tra le entrate extratributarie sono iscritti gli utili della San Giorgio Energie per € 155.397,00 nel 2015 (utile riferito alla quota di partecipazione del 51%) e proventi da attività di distribuzione gas metano da parte della San Giorgio Distribuzione Srl per € 300.120,00 IVA inclusa. Tra le entrate tributarie, quale elemento di novità, sono state iscritte entrate da sanzioni da infrazioni semaforiche, che vanno a finanziare specifici capitoli di spesa corrente, appostamente individuati, effettivamente impegnabili solo dopo l'accertamento della correlata entrata.

ALIENAZIONI DI BENI PATRIMONIALI: le alienazioni inserite nella proposta di Piano delle valorizzazioni ed alienazioni immobiliari, rappresentano, insieme ai

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

proventi della dismissione del 49% della San Giorgio Energie Srl, la più importante fonte di finanziamento delle opere pubbliche nel triennio 2015/2017. Nello schema di bilancio pluriennale, i proventi da alienazione sono state iscritte anche in considerazione della stima dell'esigibilità delle corrispondenti entrate. Nel 2015 sono previste complessivamente entrate da alienazioni per € 184.340,00 oltre ad € 2.662.400,00 quale saldo della vendita del 49% della San Giorgio Energie Srl (€ 100.000,00 erano già state accertate ed incassate nel 2014). Nel 2016 vengono previste alienazioni per complessivi € 3.314.000,00, di cui € 3.294.000,00 (compresa IVA) riferite all'ex Silos. Nel 2017 la stima delle entrate da alienazioni di beni immobili è di € 150.000,00. L'Ente ha provveduto, sulla base di quanto previsto dall'art. 56 bis, comma 11, del D.L. n. 69/2013, come modificato dal D.L. n. 78/2015, ad accantonare il 10% delle risorse nette derivanti dall'alienazione del patrimonio immobiliare disponibile, per l'estinzione anticipata dei mutui. Dalla capacità dell'Ente di concretizzare le entrate derivanti dal Piano delle valorizzazioni e alienazioni immobiliari, dipende, di fatto, la possibilità di centrare gli obiettivi imposti dalla normativa sul patto di stabilità interno.

TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLO STATO- DALLA REGIONE E DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO -ENTRATE DA MUTUI: nel triennio oggetto di programmazione non viene prevista la concessione di alcun mutuo, sia per non incrementare l'impatto degli interessi passivi, sia per consentire la coerenza del bilancio con gli obiettivi imposti dalla normativa sul patto di stabilità interno. I trasferimenti regionali in conto capitale per l'anno 2015 ammontano a complessivi € 417.235,49 e si riferiscono per € 45.950,00 a trasferimenti per manutenzione e rifiorimento scogliere emerse (€ 45.000,00 per ciascuna della annualità 2016 e 2017), per € 232.958,56 a finanziamenti per lavori su strutture portuali e per € 138.326,93 a reimputazioni di residui attivi. Nel 2017 viene prevista la concessione di fondi strutturali europei per € 554.000,00 per il finanziamento di lavori di risanamento del cimitero settecentesco. Nel triennio oggetto di programmazione non vengono previsti trasferimenti in conto capitale da parte dello Stato. Nel 2016 vengono previsti trasferimenti dal comune di Fermo per complessivi € 580.000,00 per il finanziamento di lavori di manutenzione straordinaria Bocca di Rio (€ 80.000,00) e per la realizzazione del ponte pedonale e ciclabile sul fiume Ete Vivo (€ 500.000,00).

Tra i **TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI**, si evidenziano entrate da permessi di costruzione per € 401.500,00 per ciascuna annualità del triennio 2015/2017. Come per il 2014, anche per il triennio 2015/2017 i proventi da permessi di costruzione non finanziano spesa corrente (facoltà concessa attualmente solo per il 2015). Tale scelta è stata dettata sia dalla necessità di non compromettere il raggiungimento degli equilibri di finanza pubblica in tema di patto di stabilità, sia dalla necessità di finanziare interventi di spesa di investimento. Nel triennio 2015-2017, si evidenziano, inoltre, entrate da monetizzazione standard urbanistici e da monetizzazione standard parcheggi e, nel 2015, contributi per acquisizione di attrezzature per la biblioteca comunale.

SPESA CORRENTE: l'analisi della spesa corrente, effettuata in maniera capillare soprattutto nella fase di determinazione dei tagli da apportare alle proposte di spesa elaborate dagli assessorati ai fini del perseguimento degli equilibri di bilancio, ha evidenziato la bassa percentuale di spesa discrezionale. La maggior parte della spesa è di natura obbligatoria (es. pagamento di rate mutuo, personale, utenze, servizi indispensabili) o discende da contratti, stipulati a seguito di gare, per i quali occorre attendere la naturale scadenza o tentare la strada della rinegoziazione. Per le spese non obbligatorie si è cercato di individuare un livello di contenimento accettabile, senza incidere negativamente sulla qualità dei servizi erogati, sulle aspettative dei cittadini e sulla progettualità dei singoli assessorati.

Tra le spese obbligatorie si evidenzia il trend decrescente, nel biennio 2015-2016, della spesa relativa al personale, per la quale risultano già adottati tutti gli atti di programmazione. L'incremento che si rileva nel 2017 è relativo alle spese da sostenere per le elezioni amministrative. La spesa del personale è stata stimata per il 2015 in € 4.319.254,97 oltre IRAP per € 223.330,73. L'Ente sta attuando una politica di gestione del rapporto tra cessazioni ed assunzioni, come evidenziato nella programmazione del fabbisogno del personale, approvata dalla Giunta Comunale, nel rispetto delle disposizioni e dei vincoli di legge. La spesa per interessi passivi del 2015 è di € 443.546,34 e continua ad essere positivamente influenzata dall'andamento favorevole dei tassi dei mutui variabili. Come ricordato nella sezione 2 della presente relazione, l'Ente nel

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

2015 ha rinegoziato alcuni mutui contratti con Cassa Depositi e Prestiti SPA, conseguendo un'economia di spesa nel 2015 di circa € 348.000,00. Nella redazione del bilancio 2015 si è continuato a garantire adeguati stanziamenti agli assessorati cultura, sport, turismo e commercio, con l'obiettivo di creare un volano per il rilancio dell'economia locale e del territorio. Nella programmazione 2016/2017 tali settori subiscono decrementi, in considerazione delle minori risorse disponibili: l'Amministrazione sta in ogni caso lavorando per reperire fonti di finanziamento alternative, senza incrementare la tassazione. La necessità di reperire nuove fonti di finanziamento, ha determinato l'implementazione dell'Ufficio Europa, con il compito di intercettare fondi comunitari.

Il settore sociale non ha subito decrementi di risorse comunali, proprio in considerazione del particolare momento di difficoltà economica che sta attraversando l'intera Nazione e la comunità di Porto San Giorgio.

Le difficoltà di pareggio di bilancio, sono state in parte determinate dalla necessità di finanziare il nuovo Fondo Crediti Dubbia Esigibilità previsto dall'armonizzazione dei sistemi contabili, nonostante la gradualità prevista dalla vigente normativa (36% per il 2015; 55% per il 2016 e 70% per il 2017): tale fondo risulta iscritto per i seguenti importi:

anno 2015: € 320.800,62

anno 2016: € 552.120,06

anno 2017: € 700.846,46

Tra gli interventi di spesa corrente 2015 vengono previsti idonei stanziamenti per il pagamento di alcuni debiti fuori bilancio e passività pregresse, tra i quali si segnalano:

- la rateizzazione del debito fuori bilancio relativo alla civica avvocatura (il piano di rateizzazione cessa nel 2015) per € 122.896,00;
- sentenze giudice di pace/tribunali: spese soccombenza per € 8.000,00.

Tra le spese non ricorrenti, si segnala infine, l'importo di € 49.650,00 per ciascuna annualità del triennio 2015/2017 relativo al recupero di somme erogate dallo Stato a titolo di "fondo mobilità".

Per quanto concerne la **SPESA IN CONTO CAPITALE**, la maggior parte degli investimenti viene finanziata con i proventi derivanti dalla vendita della quota del 49% della San Giorgio Energie Srl (importo già incassato) e dalle alienazioni immobiliari: le spese finanziate con le alienazioni immobiliari potranno essere attivate solo dopo la realizzazione delle vendite previste nel Piano delle valorizzazioni ed alienazioni immobiliari.

Nel 2016 e 2017, una parte della spesa per investimenti, pari ad € 200.000,00 per ciascun anno, viene finanziata con i proventi della rinegoziazione mutui deliberata dal Consiglio Comunale dell'Ente con atto n. 21 del 10 giugno 2015.

PATTO DI STABILITA': L'Ente ha già adottato i provvedimenti per la formalizzazione degli obiettivi del quadriennio 2015-2018 ed attivato le richieste di spazi finanziari previste dalla vigente normativa. La possibilità di raggiungere gli obiettivi 2015/2017 è fortemente condizionata dalla effettiva realizzazione delle entrate derivanti dalle

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

alienazioni dei beni immobili: verso tale obiettivo vanno quindi indirizzate le attività del competente settore.

Per quanto riguarda l'analisi dei singoli programmi e delle rispettive fonti di finanziamento, si rimanda alle schede presenti nella sezione 3 della presente relazione.

Porto San Giorgio, 07 agosto 2015

La Giunta Comunale

Il Sindaco	Nicola Loira
L'Assessore	Francesco Gramagna Tota
L'Assessore	Renato Bissoni
L'Assessore	Catia Ciabattoni
L'Assessore	Umberto Talamonti
L'Assessore	Valerio Vesprini

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA 2015/2017

PROGRAMMA DELLE ATTIVITA' PER LE QUALI E' PREVISTO IL RICORSO A CONTRATTI DI COLLABORAZIONE AUTONOMA BILANCIO DI PREVISIONE 2015

ART. 3 - COMMA 55 - LEGGE 24 DICEMBRE 2007, N. 244

A - INDIVIDUAZIONE AREE E MATERIE NELLE QUALI E' POSSIBILE CONFERIRE INCARICHI DI COLLABORAZIONE AUTONOMA PER IL TRIENNIO 2015/2017

PROGRAMMA DA RPP	AMBITO NEL QUALE E' POSSIBILE IL CONFERIMENTO DELL'INCARICO E TIPOLOGIA DELL'INCARICO DA CONFERIRE	
n. 1	Assicurazioni	Incarichi di collaborazione.
n. 1	Servizi demografici-statistici	Incarichi di collaborazione.
n. 1	Comunicazione istituzionale	Incarichi di collaborazione.
n. 1	Gestione risorse umane	Incarichi di collaborazione.
n. 10	Servizi sociali	Incarichi di collaborazione.
n. 10	Servizi cimiteriali	Incarichi di collaborazione.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

n. 9/10	Politiche abitative	Incarichi di collaborazione.
n. 1	Finanza e tributi	Incarichi di collaborazione.
n. 9	Edilizia privata ed urbanistica/Pianificazione urbanistica	Incarichi di collaborazione.
n. 1	Lavori pubblici/manutenzioni/sicurezza luoghi di lavoro	Incarichi di collaborazione.
n. 9	Tutela ambientale	Incarichi di collaborazione.
n. 4	Istruzione pubblica	Incarichi di collaborazione.
n. 10	Politiche giovanili	Incarichi di collaborazione.
n. 5/7/11	Promozione culturale e turistica/sviluppo economico	Incarichi di collaborazione.
n. 11	Pianificazione commerciale	Incarichi di collaborazione.
n. 12	Servizi produttivi	Incarichi di collaborazione.

Note:

- potranno comunque essere affidati incarichi non previsti nel presente programma, qualora siano necessari per l'acquisizione di servizi o adempimenti obbligatori per legge ovvero per il patrocinio o la rappresentanza in giudizio dell'Ente, previo accertamento dell'assenza di strutture o uffici a ciò deputati;
- sono esclusi dal presente programma gli incarichi connessi alla realizzazione delle opere pubbliche (progettazione, direzione lavori, collaudo, ecc.) appositamente previste nel programma triennale approvato ai sensi dell'articolo 128 del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163 ed i cui oneri sono allocati al Titolo II della spesa nell'ambito del QTE dell'opera da realizzare;
- l'affidamento degli incarichi indicati nel programma compete agli organi gestionali, i quali vi provvederanno nel rispetto della disciplina generale nonché delle specifiche disposizioni contenute nel regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi.

**B - INDIVIDUAZIONE DEL LIMITE DI SPESA
ART. 3 - COMMA 56 - LEGGE N. 244/2007**

SETTORE - SEGRETERIA GENERALE

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

Descrizione attività: Addetto ufficio stampa.
Servizio: Segreteria generale -Ufficio stampa.
Tipologia di incarico: Co. Co. Co.
Durata presunta: Fino al 31/12/2015 con possibilità di proroga fino al termine del mandato del Sindaco.
Importo: € 11.800,00 oltre € 851,00 IRAP (importo riferito al 2015).
Finanziamento: Cap. 10190/1
Cap. 10790/1

□ SETTORE - AFFARI GENERALI, LEGALI E RISORSE UMANE

Descrizione attività: Espletamento pratiche pensionistiche.
Servizio: Risorse Umane.
Tipologia di incarico: Incarico occasionale.
Durata presunta: 1 anno con scadenza 31/12/2015.
Importo: € 1.500,00 oltre € 130,00 IRAP.
Finanziamento: Cap. 10356/1
Cap. 10711/1

□ SETTORE - POLITICHE SOCIALI E CULTURALI

Descrizione attività: Centro di Ascolto psicologico presso le scuole del territorio.
Servizio: Pubblica Istruzione.
Tipologia di incarico: Incarichi professionali di lavoro autonomo n. 3.
Durata presunta: Anno scolastico - 8 mesi.
Importo: € 7.200,00 lordi.
Finanziamento: Cap. 10300/12

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

Descrizione attività: Elaborazione, modifiche e verifiche menù scolastico.
Servizio: Pubblica Istruzione.
Tipologia di incarico: Incarico professionale di lavoro autonomo.
Durata presunta: Annuale.
Importo: € 1.500,00 lordi
Finanziamento: Cap. 15531/1

□ SETTORE - SERVIZI ECONOMICI E FINANZIARI

Descrizione attività: Esternalizzazione attività fiscali IVA, IRAP, sostituto d'imposta, predisposizione, compilazione e trasmissioni telematiche dichiarazioni IVA ed IRAP.
Servizio: Bilancio, programmazione, ragioneria.
Tipologia di incarico: Incarico professionale di lavoro autonomo.
Durata presunta: Annuale
Importo: € 3.552,64 lordi compresa IVA e CAP 4%.
Finanziamento: Cap. 10350/1

□ SETTORE - SERVIZI TECNICI DEL TERRITORIO

Descrizione attività: Assistenza per attuazione D.Lgs. n. 81/2008.
Servizio: Lavori pubblici e manutenzioni.
Tipologia di incarico: Incarico professionale di lavoro autonomo.
Durata presunta: 1 anno.
Importo: € 4.000,00 lordi.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

Finanziamento: Cap. 10350/4

Descrizione attività: Attuazione programma LL.PP. 2015

Servizio: Lavori pubblici e manutenzioni.

Tipologia di incarico: Collaborazione (voucher).

Durata presunta: Ottobre-Dicembre 2015 e 2016

Importo: € 2.700,00 (€ 5.000,00 annuale)

Finanziamento: Cap. 10352/1

Descrizione attività: Adempimenti connessi alla gestione del rischio amianto.

Servizio: Cimitero e ambiente.

Tipologia di incarico: Incarico professionale di lavoro autonomo.

Durata presunta: 1 anno.

Importo: € 5.000,00 annui lordi.

Finanziamento: Cap. 10350/7

Descrizione attività: Relazioni agronomiche.

Servizio: Cimitero e ambiente.

Tipologia di incarico: Incarico professionale di lavoro autonomo.

Durata presunta: Ottobre - dicembre 2015. Biennio 2016/2017.

Importo: € 2.000,00 oltre ad € 7.940,02 per impegni reimputati nel 2015 (€ 8.500,00 su base annuale per il 2016/2017).

Finanziamento: Cap. 10351/5

Descrizione attività: Incarico stima rete distribuzione gas metano.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

Servizio: Cimitero e ambiente.
Tipologia di incarico: Incarico professionale di lavoro autonomo.
Durata presunta: Da espletare entro il 31/12/2015.
Importo: € 33.400,00 annui lordi.
Finanziamento: Cap. 11250/1

TOTALE SPESA PREVISTA IN BILANCIO € 81.573,66
(Art. 3, Comma 56, Legge 244/2007)

di cui € 33.400,00 finanziata da trasferimenti enti pubblici
€ 48.173,66 finanziata da fondi di bilancio

DETERMINAZIONE LIMITE DI SPESA MASSIMO BILANCIO 2015

Sulla base di quanto previsto dal comma 56 dell'art. 3 della Legge Finanziaria 2008, modificato dall'art. 46, comma 3, del D.L. n. 112/2008, convertito con Legge n. 133/2008, il limite della spesa annua per gli incarichi di collaborazione (senza distinzione), è fissato nel bilancio preventivo e non più nel Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi. La Corte dei Conti, Sezione delle Autonomie, con la Delibera n. 6/08, precisa che "il limite massimo di spesa deve essere fissato discrezionalmente dall'Ente con particolare riguardo alla spesa per il personale, attraverso una previsione annuale.."

Più puntualmente la funzione Pubblica, con la Circolare n. 2/08, ha precisato che "...per l'individuazione del limite massimo della spesa annua per gli incarichi e le consulenze occorrerà riferirsi, uniformando i bilanci di previsione alla spesa registrata in un anno base, ad esempio stabilendo un tetto ricavabile dall'attuazione dei principi in materia di riduzione della spesa per il personale, oppure stabilendo una percentuale in riferimento alla spesa per servizi e per collaborazioni sostenuta in un dato periodo annuale, in modo da porre dei limiti certi alla discrezionalità dell'Ente di ricorrere alle collaborazioni ed evitare futuri incrementi delle relative spese. Il limite così determinato si applicherà a tutte le forme di collaborazione e pertanto sia alle collaborazioni coordinate e continuative sia alle collaborazioni occasionali...."

L'art. 14 del D.L. n. 66 del 24/04/2014, convertito in legge n. 89 del 23/06/2014, ha introdotto i seguenti due nuovi limiti:

- incarichi di consulenza, studio, ricerca: non possono essere superiori al 4,2% della spesa per il personale come risultante dal conto annuale 2012 (per enti con

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

- spesa del personale pari o inferiore a 5 milioni di euro);
- contratti di collaborazione coordinata e continuativa: non possono essere superiori al 4,5% della spesa per il personale come risultante dal conto annuale 2012 (per enti con spesa del personale pari o inferiore a 5 milioni di euro).

Richiamata le suddette normative, l'Ente intende confermare, per il 2015, la percentuale utilizzata nel 2014 per il calcolo del limite massimo di spesa, pari al 2,5%, applicando tale percentuale alla spesa per il personale risultante dal conto annuale 2012 (stessa annualità considerata dal D.L. n. 66/2014) pari a € 4.704.530,00. Il limite massimo di spesa per il conferimento degli incarichi esterni di collaborazione autonoma per l'anno 2015 risulta, quindi, pari a € 117.613,25, come di seguito mostrato:

Spese di personale conto annuale 2012	€ 4.704.530,00
- Limite massimo di spesa (2,5%)	€ 117.613,25

Vengono **esclusi** dal computo della spesa per incarichi di collaborazione i seguenti incarichi esterni:

1. incarichi relativi alla progettazione delle OO.PP. allocati al titolo II della spesa e ricompresi nel programma triennale delle OO.PP. approvato dal Consiglio Comunale;
2. incarichi assegnati per resa di servizi o adempimenti obbligatori per legge per i quali manca qualsiasi facoltà discrezionale dell'amministrazione in quanto trattasi di competenze attribuite dall'ordinamento all'amministrazione stessa.
3. incarichi finanziati integralmente con risorse esterne la cui spesa non grava sul bilancio dell'Ente (*Deliberazione Corte dei Conti - Sezione Regionale per la Puglia n. 7 del 29 aprile 2008*).

Si fa presente che la spesa per incarichi dell'anno 2015 è finanziata per € 33.400,00 da contribuzioni di enti pubblici. La spesa effettiva assestata che rimane a carico delle risorse proprie dell'Ente è quindi di € 48.173,66.

Non vengono previsti conferimenti di incarichi di consulenza, studio e ricerca.

L'importo previsto per il conferimento di contratti di collaborazione coordinata e continuativa è di € 12.651,00, ampiamente all'interno del limite disposto dall'art. 14 comma 2 del D.L. n. 66/2014.

ART. 14 D.L. N. 66 DEL 24/04/2014	
CONTO ANNUALE PERSONALE 2012	
SPESA PERSONALE	€ 4.704.530,00

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PER IL PERIODO 2015 - 2017

LIMITE SPESA INCARICHI CONSULENZA, STUDIO, RICERCA ANNO 2015 %	4,20%
LIMITE SPESA INCARICHI CONSULENZA, STUDIO, RICERCA ANNO 2015	€ 197.590,26
IMPORTO SPESA INCARICHI CONSULENZA, STUDIO, RICERCA ANNO 2015	€ -
LIMITE SPESA CO.CO.CO. ANNO 2015 %	4,50%
LIMITE SPESA CO.CO.CO. ANNO 2015	€ 211.703,85
IMPORTO SPESA CO.CO.CO. ANNO 2015	€ 12.651,00

PORTO SAN GIORGIO

li 07/08/2015

Il Segretario

Il Direttore Generale

Il Responsabile
della ProgrammazioneIl Responsabile del Servizio
Finanziario

Dott. Dino Vesprini

Dott.ssa Iraide Fanesi

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

Il Rappresentante Legale

Avv. Nicola Loira

