

LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI SIRACUSA

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

PERIODO: 2016 - 2017 - 2018

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica. Con riferimento all'esercizio 2016, il termine di presentazione del DUP non è vincolante.

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

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

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

Il Libero Consorzio Comunale di Siracusa si trova, ormai da alcuni anni, in una situazione di gravissima crisi finanziaria, causata sia dalla mancata piena attuazione del processo di riforma delle Province così come avvenuto nel resto d'Italia che per il prelievo forzoso operato dallo Stato sulle proprie entrate.

Tali circostanze non hanno consentito l'elaborazione e, tanto meno, la realizzazione di alcun programma strategico.

ANALISI DI CONTESTO

LIBERO CONSORZIO COMUNALE DI SIRACUSA

2. ANALISI DI CONTESTO

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

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

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

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

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

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

2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento				404.847
Popolazione residente a fine 2014 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	404.847
	di cui:	maschi	n.	198.172
		femmine	n.	206.675
	nuclei familiari		n.	0
	comunità/convivenze		n.	0
Popolazione al 1 gennaio 2014			n.	404.847
Nati nell'anno	n.	0		
Deceduti nell'anno	n.	0		
		saldo naturale	n.	0
Immigrati nell'anno	n.	0		
Emigrati nell'anno	n.	0		
		saldo migratorio	n.	0
Popolazione al 31-12-2014			n.	404.847
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	0
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	0
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	0
In età adulta (30/65 anni)			n.	0
In età senile (oltre 65 anni)			n.	0

2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

Il Libero Consorzio Comunale di Siracusa non sfugge alla generale “retrocessione” delle province siciliane nelle tabelle della qualità della vita, stilate annualmente dai maggiori quotidiani economici. Prosegue la discesa del reddito pro capite e permane a livelli preoccupanti il tasso di disoccupazione giovanile e degli ultracinquantenni che hanno perso il lavoro.

2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

La pesante crisi che affligge gli Enti Locali ha profonde ripercussioni sul tessuto economico del territorio. La spesa pubblica, nel passato, è stata il principale volano per le attività produttive dei privati, in un contesto caratterizzato da investimenti privati sempre minori. Si pensi al declino della zona industriale siracusana.

2.1.4 TERRITORIO

Superficie in Kmq			2.109,00
RISORSE IDRICHE			
	* Laghi		0
	* Fiumi e torrenti		0
STRADE			
	* Statali	Km.	0,00
	* Provinciali	Km.	2.109,00
	* Comunali	Km.	0,00
	* Vicinali	Km.	0,00
	* Autostrade	Km.	0,00

2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	14	C.1	0	0
A.2	0	0	C.2	0	17
A.3	0	0	C.3	0	31
A.4	0	0	C.4	0	17
A.5	0	0	C.5	0	10
B.1	0	109	D.1	0	2
B.2	0	6	D.2	0	23
B.3	0	236	D.3	0	17
B.4	0	30	D.4	0	12
B.5	0	2	D.5	0	9
B.6	0	0	D.6	0	6
B.7	0	0	Dirigente	0	3
TOTALE	0	397	TOTALE	0	147

Totale personale al 31-12-2015:

di ruolo n.	544
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	117	B	0	22
C	0	25	C	0	9
D	0	36	D	0	5
Dir	0	1	Dir	0	1
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	1	A	0	0
B	0	18	B	0	0
C	0	15	C	0	0
D	0	1	D	0	0
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	13	A	0	14
B	0	226	B	0	383
C	0	26	C	0	75
D	0	27	D	0	69
Dir	0	1	Dir	0	3
			TOTALE	0	544

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^.. in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^.. in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	34	4° Esecutore	0	5
5° Collaboratore	0	83	5° Collaboratore	0	17
6° Istruttore	0	25	6° Istruttore	0	9
7° Istruttore direttivo	0	20	7° Istruttore direttivo	0	2
8° Funzionario	0	16	8° Funzionario	0	3
9° Dirigente	0	1	9° Dirigente	0	1
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^.. in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^.. in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	1	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	4	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	14	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	0	15	6° Istruttore	0	0
7° Istruttore direttivo	0	1	7° Istruttore direttivo	0	0
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^.. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^.. in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	13	3° Operatore	0	14
4° Esecutore	0	91	4° Esecutore	0	134
5° Collaboratore	0	135	5° Collaboratore	0	249
6° Istruttore	0	26	6° Istruttore	0	75
7° Istruttore direttivo	0	13	7° Istruttore direttivo	0	36
8° Funzionario	0	14	8° Funzionario	0	33
9° Dirigente	0	1	9° Dirigente	0	3
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
			TOTALE	0	544

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

SETTORE	DIPENDENTE
Responsabile Settore Affari Generali e Partecipate	dr. Gaetano Di Natale
Responsabile Settore Risorse Umane	d.ssa Salvina Lupo
Responsabile Settore Politiche Strategiche	dr. Giovanni Vallone
Responsabile Settore Economico Finanziario e Tributi	dr. Antonio Cappuccio
Responsabile Settore Viabilità	geom. Michele Smiriglio
Responsabile Settore Manutenzione Patrimonio	geom. Antonio Rocco
Responsabile Settore Sociale, Cultura e Sport	d.ssa Antonella Fucile
Responsabile Settore Sviluppo Economico	dr. Salvatore Mancarella
Responsabile Settore Avvocatura	d.ssa Maria Grazia Mancuso
Responsabile Settore Appalti	sig. Gaetano Silluzio
Responsabile Settore Ambiente	ing. Domenico Morello

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

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
		Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	
I.R.I.M., G.A.L. VAL D'ANAPO, G.A.L. ELORO, G.A.L. LEONTINOI, CONSORZIO UNIVERSITARIO ARCHIMEDE, AREA MARINA PROTETTA PLEMMIRIO ED HYBLON TUKLES	nr.	7	7	0	0	
Aziende	nr.	0	0	0	0	
Istituzioni	nr.	0	0	0	0	
SIRACUSA RISORSE S.P.A., S.A.C. SOCIETA' AEROPORTO DI CATANIA S.P.A.	nr.	2	2	2	2	
Concessioni	nr.	0	0	0	0	
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0	
Altro	nr.	0	0	0	0	

2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Gli enti partecipati dall'Ente sono i seguenti:

- S.A.C. Società Aeroporto di Catania S.p.a.
- SIRACUSA RISORSE S.p.a.

Società' ed organismi gestionali	%
SIRACUSA RISORSE S.P.A.	100,00
S.A.C. SOCIETA' AEROPORTO DI CATANIA S.P.A.	12,50

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

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

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

- per quanto riguarda la S.A.C., l'Ente partecipa alle attività del Consiglio di amministrazione della società con propri rappresentanti potendo incidere sulle attività gestionali in relazione alla propria quota azionaria pari al 12,50 %;
- per quanto riguarda Siracusa Risorse, partecipata al 100 %, l'Ente affida alla stessa le attività per le quali non può intervenire direttamente per mancanza di personale specificamente qualificato. E' prevista una riduzione delle spese per la gestione di tale Società.

2.2.2 SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2014	Anno 2013	Anno 2012
SIRACUSA RISORSE S.P.A.	www.siracuserisorse.it	100,00 0	DISERBO E PICCOLA MANUTENZIONE SS.PP., PICCOLA MANUTENZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE, MANUTENZIONE DEGLI AUTOMEZZI, ASSISTENZA INFORMATICA, ASSISTENZA NELLA GESTIONE DELLA TOSAP	31-12-2025	4.060.000,00	4.281.000,00	8.689.963,20	3.000.000,00
S.A.C. SOCIETA' AEROPORTO DI CATANIA S.P.A.	http://www.aeroporto.catania.it/	12,500		31-12-2100	0,00	0,00	0,00	0,00

5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

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

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- **Riferimenti normativi:** Art. 45 L. R. 7 marzo 1997 n. 6 e succ. mod. e integr., art. 6, comma 4, L.R. 6 febbraio 2008 n. 1.
- **Funzioni o servizi:** Amministrativi
- **Trasferimenti di mezzi finanziari:** € 1.762.914,44
- **Unità di personale trasferito:** nessuna

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

Le Risorse finanziarie trasferite dalla Regione non sono sufficienti a coprire gli interventi per funzioni delegate

6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	24.348.349,61	16.279.714,68	24.987.011,13	25.639.274,33	24.280.457,23	23.066.436,20	2,610
Contributi e trasferimenti correnti	14.811.086,33	13.431.268,49	16.932.724,14	23.119.401,41	21.963.431,41	20.865.259,90	36,536
Extratributarie	9.817.080,71	1.248.820,95	2.382.903,20	2.576.155,86	2.978.323,96	2.903.374,65	8,109
TOTALE ENTRATE CORRENTI	48.976.516,65	30.959.804,12	44.302.638,47	51.334.831,60	49.222.212,60	46.835.070,75	15,873
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	74.242,69	514.082,68	0,00	0,00	592,435
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	48.976.516,65	30.959.804,12	44.376.881,16	51.848.914,28	49.222.212,60	46.835.070,75	16,837
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	2.712.756,39	861.087,43	51.424.292,43	0,00	23.400.000,00	0,00	-100,000
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	9.437.647,64	13.083.732,18	1.940.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	0,00	21.274.418,77	15.985.257,29	0,00	0,00	- 24,861
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	12.150.404,03	13.944.819,61	74.638.711,20	15.985.257,29	23.400.000,00	0,00	- 78,583
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	2.104.460,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	2.104.460,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	63.231.381,35	44.904.623,73	119.015.592,36	67.834.171,57	72.622.212,60	46.835.070,75	- 43,003

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)	2016 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	22.257.232,05	14.630.349,88	20.901.314,11	19.930.161,72	- 4,646
Contributi e trasferimenti correnti	25.991.858,29	16.707.683,84	23.861.399,21	19.207.822,61	- 19,502
Extratributarie	9.607.728,75	962.026,24	2.716.252,44	560.458,08	- 79,366
TOTALE ENTRATE CORRENTI	57.856.819,09	32.300.059,96	47.478.965,76	39.698.442,41	- 16,387
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	57.856.819,09	32.300.059,96	47.478.965,76	39.698.442,41	- 16,387
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	10.206.757,74	3.814.224,71	8.438.666,75	0,00	-100,000
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	12.271.647,59	8.571.193,83	18.985.336,62	0,00	-100,000
Altre accensione di prestiti	13.464,00	0,00	67,94	0,00	-100,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	22.491.869,33	12.385.418,54	27.424.071,31	0,00	-100,000
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	2.104.460,67	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	2.104.460,67	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	82.453.149,09	44.685.478,50	74.903.037,07	39.698.442,41	- 47,000

6.4 ANALISI DELLE RISORSE

6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	24.348.349,61	16.279.714,68	24.987.011,13	25.639.274,33	24.280.457,23	23.066.436,20	2,610
ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3		
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)				
	1	2	3				
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	22.257.232,05	14.630.349,88	20.901.314,11	19.930.161,72	- 4,646		

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

Non sono previste anticipazioni di cassa.

Altre considerazioni e vincoli:

Nessuna.

6.4.8 PROVENTI DELL'ENTE

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
PALAZZO DELLA PROVINCIA	VIA MALTA 106, SIRACUSA		SEDE ISTITUZIONALE
PRESIDENZA, AULA CONSILIARE ED UFFICI PROVINCIALI	VIA ROMA, SIRACUSA		SEDE ISTITUZIONALE
ALLOGGIO DEL PREFETTO	PIAZZA CAPPUCCINI, SIRACUSA	28405,12	
PALAZZO DEL GOVERNO	VIA MAESTRANZA 24, SIRACUSA		
BASSI COMMERCIALI	VIA MAESTRANZA 20-22, SIRACUSA	4312,04	
BASSI COMMERCIALI	VIA MAESTRANZA 26-28, SIRACUSA		
BASSO COMMERCIALE	VIA MAESTRANZA 32, SIRACUSA		
FABBRICATI EX I.P.A.I. (BREFOTROFIO)	PIAZZA MATILA 7-9, SIRACUSA		SEDE ISTITUTO SCOLASTICO
LOCALI SOTTO TRIBUNA AUTODROMO	VIA NECROPOLI DEL FUSCO S.N.C., SIRACUSA		PRESSO AUTODROMO DI SIRACUSA
CAMPO SCUOLA "PIPPO DI NATALE"	VIA ROMAGNOLI/VIALE TERACATI, SIRACUSA		IMPIANTO SPORTIVO PROPR. AL 50% CON IL COMUNE DI SIRACUSA
LOCALI EX CONSORZIO AGRARIO DI SIRACUSA	VIA NECROPOLI DEL FUSCO 5, SIRACUSA		SEDE UFFICI DELL'ENTE
PALAZZO EX SEDE CASSA CENTRALE DI RISPARMIO	PIAZZA ARCHIMEDE 14-15, SIRACUSA	333700,00	TEMPORANEAMENTE ADIBITO A SEDE DELLA PREFETTURA PER I LAVORI IN CORSO NELLA SEDE STORICA DI VIA MAESTRANZA
EX CARCERE BORBONICO DI SIRACUSA	VIA VITTORIO VENETO 221, SIRACUSA		
OSTELLO DELLA GIOVENTU'	VIALE EPIPOLI S.N.C., BELVEDERE DI SIRACUSA		
IMMOBILE EX CASERMA VV.FF. DI SIRACUSA	VIA ELORINA, SIRACUSA		
IMMOBILE EX CINE-TEATRO VERGA	VIA DEI SANTI CORONATI 26-28, SIRACUSA		
CASERMA VV.FF. DI AUGUSTA	VIA CAPITANERIA 1, AUGUSTA	8763,75	
CASERMA VV.FF. DI SIRACUSA	VIA VON PLATEN 38, SIRACUSA	78284,71	
IMMOBILE EX CASERMA DEI CARABINIERI DI MELILLI	PIAZZA SAN SEBASTIANO 3, MELILLI		
CASERMA DEI CARABINIERI MELILLI/VILLASMUNDO	VIA V. EMANUELE 85, 96010 VILLASMUNDO	10432,42	
CASERMA DEI CARABINIERI DI AUGUSTA	PIAZZA DEL CARMINE 95-99, AUGUSTA	3615,19	
CASERMA DEI CARABINIERI DI CASSARO	VIALE REGINA MARGHERITA 64, CASSARO	11387,89	
IMMOBILE EX CASERMA DEI CARABINIERI DI FLORIDIA	VIA ARCHIMEDE 96, FLORIDIA		
CASERMA DEI CARABINIERI DI FRANCOFONTE	PIAZZA GARIBALDI 31, FRANCOFONTE	5164,56	
IMMOBILE EX CASERMA DEI CARABINIERI DI SORTINO	VIA SAN FRANCESCO 5, SORTINO		
IMMOBILE EX CASERMA DEI CARABINIERI DI AVOLA	VIA FELICE ORSINI 2, SIRACUSA		
IMMOBILE EX CASERMA DEI CARABINIERI DI FERLA	VIA GARIBALDI 113, FERLA		
IMMOBILE EX CASERMA DEI CARABINIERI DI LENTINI	VIA ARRIGO TESTA 3-5, LENTINI		
IMMOBILE EX CASERMA DEI CARABINIERI DI NOTO	VIA RUGGERO SETTIMO 94, NOTO		
IMMOBILE EX CASERMA POLSTRADA	VIA ICETA 5, SIRACUSA		
LOTTO DI TERRENO EDIFICABILE	VIA ZAPPALA' ANGOLO VIA BROGGI, SIRACUSA		
EX STAZIONE DI BUSCEMI FF.SS. SIRACUSA-VIZZINI	CONTRADA COZZO PIETRO, PALAZZOLO ACREIDE		

EX STAZIONE FF.SS. SEC. SIRACUSA-VIZZINI	CONTRADA COSTA GRECO, PALAZZOLO ACREIDE		
CASELLO FERROVIARIO	CONTRADA MASCA, CASSARO		
EX STAZIONE FF.SS. SEC. SIRACUSA-VIZZINI	CONTRADA COSTA ULIVI, CASSARO		
EX CASELLO FERROVIARIO FF.SS. SEC. SIRACUSA-VIZZINI	CONTRADA CINQUEGRANA, PALAZZOLO ACREIDE		
I.T.I.S.	CORSO SICILIA S.N.C., AUGUSTA		
LICEO SCIENTIFICO E CLASSICO "ETTORE MAJORANA"	VIA LABRIOLA 2, AVOLA		
I.T.C. "MATTEI" E I.P.S.A.A. "S.L. NAVA"	VIA LABRIOLA 4, AVOLA		
POLIVALENTE DI PALAZZOLO ACREIDE	VIA UCCELLO S.N.C., PALAZZOLO ACREIDE		
LICEO SCIENTIFICO "LEONARDO DA VINCI"	CONTRADA SERRANTONE S.N.C., FLORIDIA		
POLIVALENTE DI FRANCOFONTE	CONTRADA S. ANTONIO, FRANCOFONTE		
POLIVALENTE DI LENTINI	VIA RICCARDO DA LENTINI, LENTINI		
I.T.I.S.	VIA CAP. MORELLI S.N.C., CARLENTINI		
I.P.S.S.C.T. "ALFIO MONCADA"	VIA GAETANO TRINGALI S.N.C., LENTINI		
I.T.G. "MATTEO CARNILIVARI"	VIA PLATONE 4, NOTO		
POLIVALENTE DI NOTO	VIA PITAGORA S.N.C., NOTO		
LICEO SCIENTIFICO "ARCHIMEDE"	VIA SIPIONE 147, ROSOLINI		
PALAZZO DEGLI STUDI	VIALE REGINA MARGHERITA E VIA DIAZ 16-12, SIRACUSA		
I.T.C. "INSOLERA"	VIA MODICA 4, SIRACUSA		
I.T.G. "FILIPPO JUVARA"	VIALE SANTA PANAGIA 131, SIRACUSA		
I.T.I.S. "FERMI"	VIA TORINO 137, SIRACUSA		
I.T.A.S. "PRINCIPESSA GIOVANNA DI SAVOIA"	PIAZZA DEL CARMINE 1, SIRACUSA		
I.P.S.S.C.T. "PRINCIPE DI NAPOLI"	PIAZZA MATILA 9, SIRACUSA		
CASA CANTONIERA	C.DA MASSA CARRUBBA - S.P. 9 CARLENTINI-SORTINO, CARLENTINI		
CASA CANTONIERA	C.DA VALLONE DI CRETA - S.P. 9 CARLENTINI-SORTINO, MELILLI		
CASA CANTONIERA	S.P. 3 AUGUSTA-VILLASMUNDO, AUGUSTA		
CASA CANTONIERA	S.P. 14 FUSCO - CANICATTINI, SIRACUSA		
CASA CANTONIERA	C.DA PIANO MILO S.P. 14 FUSCO-CANICATTINI BAGNI, NOTO		
CASA CANTONIERA KM. 11,6	CONTRADA P. NATALE S.P. 95 PRIOLO G. - LENTINI, MELILLI		
CASA CANTONIERA KM 6,9	CONTRADA P. NATALE S.P. 95 PRIOLO G. - LENTINI, MELILLI		
CASA CANTONIERA	S.P. 80 AGUGLIA-SAN MARCO, NOTO		
CASA CANTONIERA	CONTRADA RENNA S.P. 18 NOTO - GIARRATANA, NOTO		
CASA CANTONIERA	CONTRADA TATATAUSO S.P. 18 NOTO - GIARRATANA, NOTO		
CASA CANTONIERA	S.P. 14 FUSCO - CANICATTINI BAGNI, SIRACUSA		
CASA CANTONIERA	C.DA BIGGEMI S.P. EX. S.S. 114 , PRIOLO GARGALLO		

CASA CANTONIERA	CONTRADA RONCHETTO S.P. 4 AVOLA - MANGHISI, AVOLA		
CASA CANTONIERA	S.P. 38 TESTEMOZ. - CASSIBILE, SIRACUSA		
CASA CANTONIERA KM 4,5	S.P. 24 PALAZZOLO ACREIDE - NOTO, NOTO		
CASA CANTONIERA KM 7,6	S.P. 24 PALAZZOLO ACREIDE - NOTO, NOTO		
CASA CANTONIERA KM. 11,9	S.P. 24 PALAZZOLO ACREIDE - NOTO, NOTO		
CASA CANTONIERA	S.P. 28 SOLARINO - FUSCO - SORTINO, SORTINO		
CASA CANTONIERA	S.P. 26 ROSOLINI - PACHINO CONTRADA BUFALEFI, NOTO		
CASA CANTONIERA	S.P. 44 PACHINO - MARZA C.DA COZZO CROCE, PACHINO		
CASA CANTONIERA	S.P. 22 PACHINO - ISPICA, PACHINO		
CASA CANTONIERA	S.P. 22 PACHINO - ISPICA CONTRADA PASSO CORRADO, NOTO		
CASA CANTONIERA	S.P. 30 MELILLI - SORTINO CONTRADA SANTO MAURO, SORTINO		
CASA CANTONIERA	S.P. 60 MONTICELLI - ALBINELLI - CANNIZZOLI, SORTINO		
CASA CANTONIERA KM. 6,0	S.P. 29 SORTINO - FICAZZI CONTRADA CUGNI, SORTINO		
CASA CANTONIERA KM. 11,0	S.P. 29 SORTINO - FICAZZI CONTRADA CUGNI, SORTINO		
CASA CANTONIERA KM. 14,0	S.P. 29 SORTINO - FICAZZI, FERLA		
CASA CANTONIERA	S.P. 31 MOLISENA - SAN PAOLO, NOTO		
CASA CANTONIERA	S.P. 11 CODALUPO, NOTO		
CASA CANTONIERA	S.P. 6 BUCCHERI - GIARRATANA CONTRADA PIANA SOTTANA, BUCCHERI		
CASA CANTONIERA	S.P. 10 CASSARO - FERLA - BUCCHERI, CASSARO		
CASA CANTONIERA	S.P. 5 BUCCHERI SAN GIOVANNI CONTRADA LINGEMI, FRANCOFONTE		
CASA CANTONIERA	S.P. 5 BUCCHERI SAN GIOVANNI CONTRADA SERRA SUDANO, FRANCOFONTE		
CASA CANTONIERA	S.P. 27 S. ALESSANDRA - ROSOLINI, ROSOLINI		
CASA CANTONIERA	S.P. 10 CASSARO - FERLA - BUCCHERI, BUCCHERI		
CASA CANTONIERA	S.P. 10 CASSARO - FERLA - BUCCHERI - VIA INDIPENDENZA 12, FERLA		
CASA CANTONIERA	S.P. 5 BUCCHERI - SAN GIOVANNI C.DA ALBERI, BUCCHERI		
CASA CANTONIERA	S.P. 19 NOTO - PACHINO - MARZAMEMI CONTRADA SAN LORENZO, NOTO		
CASA CANTONIERA	S.P. 19 NOTO - PACHINO - MARZAMEMI CONTRADA VENDICARI, NOTO		
CASA CANTONIERA KM. 2,9	S.P. 19 NOTO - PACHINO - MARZAMEMI, NOTO		
CASA CANTONIERA	S.P. 71 LA CAVA SUGHERETO, BUCCHERI		
CASA CANTONIERA	S.P. 23 PALAZZOLO ACREIDE - GIARRATANA, BUSCEMI		

CASA CANTONIERA	S.P. 23 PALAZZOLO - GIARRATANA C.DA CAVA DELLO GERI, PALAZZOLO ACREIDE		
CASA CANTONIERA	S.P. 69 REINA - RAPPIS, LENTINI		
CASA CANTONIERA KM. 2,2	S.P. 17 FAVAROTTA - RITILLINI - C.DA GISIRA GRANDE, NOTO		
CASA CANTONIERA KM. 10,3	S.P. 17 FAVAROTTA - RITILLINI, ROSOLINI		
CASELLO DI BONIFICA	CONTRADA SAN PAOLO, NOTO		
CASA CANTONIERA	S.P. 33 INCROCIO CON S.P. 72, FRANCOFONTE		
PIAZZALE BELVEDERE	S.P. 4 AVOLA - MANGHISI C.DA RONCHETTO, AVOLA		
PIAZZALE DI ARRIVO CORSE - AVOLA ANTICA	S.P. 4 AVOLA - MANGHISI C.DA MONTAGNA, AVOLA		
BOX SERVIZI CORSE AVOLA ANTICA	S.P. 4 AVOLA - MANGHISI C.DA MONTAGNA, AVOLA		
CASA CANTONIERA	S.S. 287 KM. 1 + 186 C.DA CARITA', PALAZZOLO ACREIDE		
CASA CANTONIERA	S.S. 287 CONTRADA BUFFA		
LICEO CLASSICO GARGALLO	VIA LUIGI MONTI, SIRACUSA		
EX STAZIONE DI SORTINO FF. SEC. SIRACUSA - VIZZINI	CONTRADA FUSCO, SORTINO		
EX STAZIONE PANTALICA FF. SEC. SIRACUSA - VIZZINI	C.DA SERRAMEZZANA S.N.C., SORTINO		
CASA CANTONIERA	S.S. 194 KM. 20,5 RELITTO C.DA MAGGI, FRANCOFONTE		
CIRCUITO AUTOMOBILISTICO	VIA NECROPOLI DEL FUSCO S.N.C., SIRACUSA		
		TOTALE 484.065,68	

6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		3.053.749,80			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		514.082,68	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		51.334.831,60 0,00	48.691.236,96 0,00	46.256.677,26 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0	0	0
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		48.736.822,94 0,00 0,00	45.734.750,12 0,00 0,00	43.448.014,67 0,00 0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)		3.112.091,34 0,00	2.956.486,84 0,00	2.808.662,59 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		15.985.257,29	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0	0	0
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0	0	0
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0	0	0
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0	0	0
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		15.985.257,29 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0	0	0
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0	0	0
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0	0	0
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0	0	0
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0	0	0
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0	0	0
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

6.6 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2016 - 2017 – 2018

ENTRATE	CASSA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	SPESE	CASSA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	3.053.749,80								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		16.499.339,97	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	19.930.161,72	25.639.274,33	24.280.457,23	23.066.436,20	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	33.855.870,54	48.736.822,94	45.734.750,12	43.448.014,67
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	19.207.822,61	23.119.401,41	21.963.431,41	20.865.259,90			0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	560.458,08	2.576.155,86	2.447.348,32	2.324.981,16					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	3.051.554,08	15.985.257,29	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	39.698.442,41	51.334.831,60	48.691.236,96	46.256.677,26	Totale spese finali.....	36.907.424,62	64.722.080,23	45.734.750,12	43.448.014,67
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	3.112.091,34	3.112.091,34	2.956.486,84	2.808.662,59
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	55.756.678,11	60.116.461,00	57.110.638,23	54.255.106,61	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	55.884.518,85	60.116.461,00	57.110.638,23	54.255.106,61
Totale titoli	95.455.120,52	111.451.292,60	105.801.875,19	100.511.783,87	Totale titoli	95.904.034,81	127.950.632,57	105.801.875,19	100.511.783,87
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	98.508.870,32	127.950.632,57	105.801.875,19	100.511.783,87	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	95.904.034,81	127.950.632,57	105.801.875,19	100.511.783,87
Fondo di cassa finale presunto	2.604.835,51								

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

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

8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

La gravissima crisi finanziaria che caratterizza questa travagliata fase dell'Ente, privato delle proprie entrate dallo Stato mediante il prelievo forzoso, commissariato ormai da anni, con il succedersi di diversi Funzionari chiamati ad affrontare tale arduo compito, impossibilitato ad adempiere alle proprie attività istituzionali di base (assistenza ai disabili, manutenzione della viabilità e finanziamento delle spese relative all'istruzione secondaria e superiore), non consente di elaborare linee programmatiche per il triennio 2016-2018, data l'elevata difficoltà di corrispondere perfino gli emolumenti ai dipendenti per mesi ed il mancato pagamento delle utenze che ha comportato il distacco di numerose linee.

SEZIONE OPERATIVA

10. LA SEZIONE OPERATIVA

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

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

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

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

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

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

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

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 1

Descrizione della missione:

Nell'ambito del riordino delle vecchie Province nel 2016 non è prevista nessuna attività inerente gli organi istituzionali,

Motivazione delle scelte:

A prescindere dagli obblighi imposti da norme specifiche, svolgendosi attività di supporto ed assistenza al Commissario Straordinario, le scelte sono correlate alle esigenze e nel rispetto delle disposizioni legislative e dei regolamenti provinciali in vigore.

Necessità di assicurare un valido sostegno alle iniziative dell'Ente.

Finalità da conseguire:

Assicurare il normale svolgimento dei compiti che i servizi di supporto al Commissario Straordinario. Soddisfare le richieste tenendo presente che il raggiungimento degli obiettivi deve avvenire in termini di efficienza, efficacia ed economicità.

Investimento:

Acquisire attrezzature informatiche di vario genere per le necessita ed il funzionamento degli Uffici per creare un sistema che funzioni in rete. Necessità di dotare il servizio "Archivio, protocollo e pubblicazioni" di locali idonei e di un sistema informatizzato che completi quelle procedure già messe in atto con un sistema di rete adeguato alle esigenze dell'Ente. Creazione di un archivio storico.

Entrate previste per la realizzazione del programma	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Descrizione Entrata				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.267.244,39	5.230.735,51	5.002.059,39	4.751.956,58
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.267.244,39	5.230.735,51	5.002.059,39	4.751.956,58

Spesa previste per la realizzazione del programma	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	151.179,02	Previsione di competenza	4.726.241,53	5.266.764,67	5.002.059,39	4.751.956,58
			di cui già impegnate		11.074,31		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.230.735,51		
2	Spese in conto capitale	5.790,29	Previsione di competenza	5.000,00	479,72		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	156.969,31	Previsione di competenza	4.731.241,53	5.267.244,39	5.002.059,39	4.751.956,58
			di cui già impegnate		11.074,31		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.230.735,51		

Entrate previste per la realizzazione del programma	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Descrizione Entrata				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.620.846,53	1.493.969,33	1.539.804,32	1.462.814,23
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.620.846,53	1.493.969,33	1.539.804,32	1.462.814,23

Spesa previste per la realizzazione del programma	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	59.973,09	Previsione di competenza	1.732.761,31	1.620.846,53	1.539.804,32	1.462.814,23
			di cui già impegnate		75.926,39		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.493.969,33		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	59.973,09	Previsione di competenza	1.732.761,31	1.620.846,53	1.539.804,32	1.462.814,23
			di cui già impegnate		75.926,39		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.493.969,33		

Entrate previste per la realizzazione del programma	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Descrizione Entrata				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	866.815,93	898.855,89	823.475,31	782.301,73
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	866.815,93	898.855,89	823.475,31	782.301,73

Spesa previste per la realizzazione del programma	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	1.013.344,44	Previsione di competenza	1.975.267,96	866.815,93	823.475,31	782.301,73
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		898.855,89		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.013.344,44	Previsione di competenza	1.975.267,96	866.815,93	823.475,31	782.301,73
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		898.855,89		

Entrate previste per la realizzazione del programma	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Descrizione Entrata				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	800.552,86	816.545,30	733.781,00	697.092,10
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	800.552,86	816.545,30	733.781,00	697.092,10

Spesa previste per la realizzazione del programma	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	136.110,46	Previsione di competenza	1.141.400,12	772.400,89	733.781,00	697.092,10
			di cui già impegnate		274.984,77		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		810.779,72		
2	Spese in conto capitale	1.979.765,53	Previsione di competenza	5.663.883,19	28.151,97		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.765,58		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.115.875,99	Previsione di competenza	6.805.283,31	800.552,86	733.781,00	697.092,10
			di cui già impegnate		274.984,77		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		816.545,30		

Entrate previste per la realizzazione del programma	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Descrizione Entrata				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	619.737,58	669.339,08	588.750,81	559.313,38
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	619.737,58	669.339,08	588.750,81	559.313,38

Spesa previste per la realizzazione del programma	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	97.076,66	Previsione di competenza	867.612,53	619.737,58	588.750,81	559.313,38
			di cui già impegnate		5.028,13		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		669.339,08		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	97.076,66	Previsione di competenza	867.612,53	619.737,58	588.750,81	559.313,38
			di cui già impegnate		5.028,13		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		669.339,08		

Entrate previste per la realizzazione del programma	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Descrizione Entrata				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	16.031.854,49	4.086.574,77	14.934.990,88	14.188.241,58
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	16.031.854,49	4.086.574,77	14.934.990,88	14.188.241,58

Spesa previste per la realizzazione del programma	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	2.821.529,30	Previsione di competenza	11.231.130,40	16.013.147,94	14.934.990,88	14.188.241,58
			di cui già impegnate		184.101,41		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		4.086.574,77		
2	Spese in conto capitale	15.510,54	Previsione di competenza	34.217,09	18.706,55		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.837.039,84	Previsione di competenza	11.265.347,49	16.031.854,49	14.934.990,88	14.188.241,58
			di cui già impegnate		184.101,41		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		4.086.574,77		

Entrate previste per la realizzazione del programma	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Descrizione Entrata				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		7.350,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		7.350,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	7.350,00	Previsione di competenza	7.350,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		7.350,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	7.350,00	Previsione di competenza	7.350,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		7.350,00		

Entrate previste per la realizzazione del programma	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Descrizione Entrata				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	12.916.207,80	4.521.138,05	2.159.766,43	2.051.778,22
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	12.916.207,80	4.521.138,05	2.159.766,43	2.051.778,22

Spesa previste per la realizzazione del programma	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	2.230.460,50	Previsione di competenza	3.576.338,51	2.273.438,23	2.159.766,43	2.051.778,22
			di cui già impegnate		395.652,14		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.843.978,79		
2	Spese in conto capitale	1.499.476,00	Previsione di competenza	19.848.042,83	10.642.769,57		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.677.159,26		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.729.936,50	Previsione di competenza	23.424.381,34	12.916.207,80	2.159.766,43	2.051.778,22
			di cui già impegnate		395.652,14		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		4.521.138,05		

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero
Programma: 1 Sport e tempo libero

Entrate previste per la realizzazione del programma	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Descrizione Entrata				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.654.089,00	92.887,92	88.322,49	83.906,41
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.654.089,00	92.887,92	88.322,49	83.906,41

Spesa previste per la realizzazione del programma	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	1.186,50	Previsione di competenza	100.441,92	92.971,00	88.322,49	83.906,41
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		92.887,92		
2	Spese in conto capitale	21.472,00	Previsione di competenza	3.561.118,00	3.561.118,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	22.658,50	Previsione di competenza	3.661.559,92	3.654.089,00	88.322,49	83.906,41
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		92.887,92		

Entrate previste per la realizzazione del programma	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Descrizione Entrata				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	554.187,69	556.132,69	526.478,34	500.154,45
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	554.187,69	556.132,69	526.478,34	500.154,45

Spesa previste per la realizzazione del programma	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	43.655,80	Previsione di competenza	552.671,12	554.187,69	526.478,34	500.154,45
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		556.132,69		
2	Spese in conto capitale	3.076,33	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	46.732,13	Previsione di competenza	552.671,12	554.187,69	526.478,34	500.154,45
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		556.132,69		

Entrate previste per la realizzazione del programma	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Descrizione Entrata				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	242,75			
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	242,75			

Spesa previste per la realizzazione del programma	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale	255,30	Previsione di competenza		498,05	242,75	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	255,30	Previsione di competenza		498,05	242,75	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Entrate previste per la realizzazione del programma	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Descrizione Entrata				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.072.400,00	859.326,74	1.018.780,09	967.841,18
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.072.400,00	859.326,74	1.018.780,09	967.841,18

Spesa previste per la realizzazione del programma	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	154.387,34	Previsione di competenza	1.117.341,21	1.072.400,00	1.018.780,09	967.841,18
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		859.326,74		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	154.387,34	Previsione di competenza	1.117.341,21	1.072.400,00	1.018.780,09	967.841,18
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		859.326,74		

Entrate previste per la realizzazione del programma	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Descrizione Entrata				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	547.578,47	540.212,69	520.199,63	494.189,73
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	547.578,47	540.212,69	520.199,63	494.189,73

Spesa previste per la realizzazione del programma	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	1.243,42	Previsione di competenza	555.600,69	547.578,47	520.199,63	494.189,73
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		540.212,69		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.243,42	Previsione di competenza	555.600,69	547.578,47	520.199,63	494.189,73
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		540.212,69		

Entrate previste per la realizzazione del programma	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Descrizione Entrata				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	63.877,50	63.877,50	60.683,64	57.649,48
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	63.877,50	63.877,50	60.683,64	57.649,48

Spesa previste per la realizzazione del programma	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	63.877,50	63.877,50	60.683,64	57.649,48
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		63.877,50		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	0000 63.877,50	63.877,50	60.683,64	57.649,48
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		63.877,50		

Entrate previste per la realizzazione del programma	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Descrizione Entrata				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.153.018,57	723.727,22	1.095.367,71	1.040.599,39
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.153.018,57	723.727,22	1.095.367,71	1.040.599,39

Spesa previste per la realizzazione del programma	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	458.913,23	Previsione di competenza	1.427.771,93	1.153.018,57	1.095.367,71	1.040.599,39
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		723.727,22		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	458.913,23	Previsione di competenza	1.427.771,93	1.153.018,57	1.095.367,71	1.040.599,39
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		723.727,22		

Entrate previste per la realizzazione del programma	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Descrizione Entrata				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	750,00		712,51	676,89
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	750,00		712,51	676,89

Spesa previste per la realizzazione del programma	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	702,16	Previsione di competenza	703,00	750,00	712,51	676,89
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		702,16	Previsione di competenza	703,00	750,00	712,51	676,89
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Entrate previste per la realizzazione del programma	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Descrizione Entrata				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.386.598,74	1.856.386,54	1.592.274,40	1.512.660,79
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.386.598,74	1.856.386,54	1.592.274,40	1.512.660,79

Spesa previste per la realizzazione del programma	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	388.322,37	Previsione di competenza	2.206.018,98	1.681.355,10	1.592.274,40	1.512.660,79
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.505.983,30		
2	Spese in conto capitale	2.801.177,16	Previsione di competenza	42.169.264,15	1.705.243,64		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		350.403,24		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.189.499,53	Previsione di competenza	44.375.283,13	3.386.598,74	1.592.274,40	1.512.660,79
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.856.386,54		

Entrate previste per la realizzazione del programma	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Descrizione Entrata				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	396.156,03	385.626,00	349.505,05	332.029,85
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	396.156,03	385.626,00	349.505,05	332.029,85

Spesa previste per la realizzazione del programma	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	538.617,86	367.900,00	349.505,05	332.029,85
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		367.400,00		
2	Spese in conto capitale	27.499,80	Previsione di competenza	55.755,83	28.256,03		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		18.226,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	27.499,80	Previsione di competenza	594.373,69	396.156,03	349.505,05	332.029,85
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		385.626,00		

Entrate previste per la realizzazione del programma	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Descrizione Entrata				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.001.395,57	1.695.159,70	1.901.325,86	1.806.259,64
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.001.395,57	1.695.159,70	1.901.325,86	1.806.259,64

Spesa previste per la realizzazione del programma	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	1.374.118,46	Previsione di competenza	2.103.130,72	2.001.395,57	1.901.325,86	1.806.259,64
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.695.159,70		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.374.118,46	Previsione di competenza	2.103.130,72	2.001.395,57	1.901.325,86	1.806.259,64
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.695.159,70		

Spesa previste per la realizzazione del programma	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	224.543,04			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	224.543,04			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Entrate previste per la realizzazione del programma	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Descrizione Entrata				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	203.526,07	183.151,61	141.059,86	134.006,93
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	203.526,07	183.151,61	141.059,86	134.006,93

Spesa previste per la realizzazione del programma	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	355.459,62	Previsione di competenza	312.246,58	203.526,07	141.059,86	134.006,93
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		183.151,61		
2	Spese in conto capitale	2.500,00	Previsione di competenza	2.500,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	357.959,62	Previsione di competenza	314.746,58	203.526,07	141.059,86	134.006,93
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		183.151,61		

Entrate previste per la realizzazione del programma	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Descrizione Entrata				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	4.572.143,05	5.222.806,27	4.343.535,95	4.126.359,20
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	4.572.143,05	5.222.806,27	4.343.535,95	4.126.359,20

Spesa previste per la realizzazione del programma	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	3.956.941,74	Previsione di competenza	4.612.161,35	4.572.143,05	4.343.535,95	4.126.359,20
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.222.806,27		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.956.941,74	Previsione di competenza	4.612.161,35	4.572.143,05	4.343.535,95	4.126.359,20
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.222.806,27		

Entrate previste per la realizzazione del programma	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Descrizione Entrata				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.795.947,96	509.123,20	1.648.942,20	1.566.495,14
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.795.947,96	509.123,20	1.648.942,20	1.566.495,14

Spesa previste per la realizzazione del programma	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	734.586,46	Previsione di competenza	1.318.371,73	1.795.947,96	1.648.942,20	1.566.495,14
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		509.123,20		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	734.586,46	Previsione di competenza	1.318.371,73	1.795.947,96	1.648.942,20	1.566.495,14
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		509.123,20		

Entrate previste per la realizzazione del programma	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Descrizione Entrata				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	642.750,66	110.026,36	610.613,18	580.082,57
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	642.750,66	110.026,36	610.613,18	580.082,57

Spesa previste per la realizzazione del programma	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	507.654,65	Previsione di competenza	394.138,05	642.750,66	610.613,18	580.082,57
			di cui già impegnate		588.283,96		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		110.026,36		
2	Spese in conto capitale	41.203,11	Previsione di competenza	3.303.143,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	548.857,76	Previsione di competenza	3.697.281,05	642.750,66	610.613,18	580.082,57
			di cui già impegnate		588.283,96		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		110.026,36		

Entrate previste per la realizzazione del programma	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Descrizione Entrata				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	71.567,00	2.763,00	67.988,67	64.589,26
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	71.567,00	2.763,00	67.988,67	64.589,26

Spesa previste per la realizzazione del programma	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	25.349,28	Previsione di competenza	71.567,17	71.567,00	67.988,67	64.589,26
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.763,00		
2	Spese in conto capitale	7.926,66	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	33.275,94	Previsione di competenza	71.567,17	71.567,00	67.988,67	64.589,26
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.763,00		

Entrate previste per la realizzazione del programma	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Descrizione Entrata				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	100.000,00		95.000,01	90.250,02
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	100.000,00		95.000,01	90.250,02
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)			-95.000,01	-90.250,02
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	100.000,00			

Spesa previste per la realizzazione del programma	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	100.000,00	100.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	100.000,00	100.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Entrate previste per la realizzazione del programma	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Descrizione Entrata				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.640.702,53	5.640.399,50	5.281.812,33	5.017.721,80
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.640.702,53	5.640.399,50	5.281.812,33	5.017.721,80

Spesa previste per la realizzazione del programma	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	1.609.699,61	5.640.702,53	5.281.812,33	5.017.721,80
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.640.399,50		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	1.609.699,61	5.640.702,53	5.281.812,33	5.017.721,80
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.640.399,50		

Entrate previste per la realizzazione del programma	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Descrizione Entrata				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.112.091,34	3.112.091,34	2.956.486,84	2.808.662,59
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.112.091,34	3.112.091,34	2.956.486,84	2.808.662,59

Spesa previste per la realizzazione del programma	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	2.082.031,17	3.112.091,34	2.956.486,84	2.808.662,59
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.112.091,34		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	2.082.031,17	3.112.091,34	2.956.486,84	2.808.662,59
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.112.091,34		

Missione: 99 Servizi per conto terzi
Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

Spesa previste per la realizzazione del programma	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	1.667.909,79	Previsione di competenza	49.243.461,00	60.116.461,00	57.110.638,23	54.255.106,61
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		55.884.518,85		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.667.909,79	Previsione di competenza	49.243.461,00	60.116.461,00	57.110.638,23	54.255.106,61
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		55.884.518,85		

12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE			2015	2016	2017	2018
Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante.						
Previsioni						
Spese per il personale dipendente			17.346.540,81	16.636.733,91	15.803.618,76	15.013.438,55
I.R.A.P.			0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per il personale in comando			0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL			0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto			0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese per il personale			0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE			17.346.540,81	16.636.733,91	15.803.618,76	15.013.438,55
Descrizione deduzione			Previsioni 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE			0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE NETTO SPESE PERSONALE			17.346.540,81	16.636.733,91	15.803.618,76	15.013.438,55
0	0					

13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2016-2018.

Si prevede di provvedere all'alienazione di beni del patrimonio immobiliare, come riportato nella sottostante tabella:

<i>IMMOBILE</i>	<i>INDIRIZZO</i>	<i>VALORE</i>
Ex Caserma cc di Noto	Via Ruggero Settimo nn. 90, 92 e 94	€ 1.962.577,00
Ex Caserma cc di Avola	Via Felice Orsini n. 2/Bis	€ 596.118,00
Ex Caserma cc di Melilli	Piazza San Sebastiano n. 3	€ 520.148,00
Ex Caserma cc di Floridia	Via Archimede n. 96	€ 441.741,00
Ex Caserma cc di Lentini	Via A. Testa n. 2, 3 e 5	€ 896.243,00
Case cantoniere	Territorio provinciale	€ 938.120,00
TOTALE		€ 5.354.947,00

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

In conclusione, onde evitare ulteriori gravi ed irreparabili conseguenze gestionali (blocco dei servizi dell'istruzione superiore e connessa assistenza ai soggetti disabili, abbandono totale della gestione delle strade provinciali, etc.) e consentire, soprattutto, il ripristino della possibilità di effettuare una credibile programmazione delle attività dell'Ente, si rende necessaria l'adozione di urgentissimi interventi finanziari straordinari da parte dello Stato e della Regione.

Siracusa, 8 febbraio 2017

Il Responsabile
del Servizio Finanziario

Timbro

Il Rappresentante Legale

dell'Ente