

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA

PER IL PERIODO:

2014 - 2015 - 2016

Modello n. 2

per Comuni e Unione di Comuni

COMUNE DI LASCARI

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA
2014 - 2015 - 2016

SEZIONE 1

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

COMUNE DI LASCARI

1.1 POPOLAZIONE

1.1.1 - Popolazione legale al censimento del 2011							3.513
1.1.2 - Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art.156 D.Lvo 267/2000)							3.542
	di cui:	maschi	n.	1.705			
		femmine	n.	1.837			
	nuclei familiari		n.	1.487			
	comunità/convivenze		n.	0			
1.1.3 - Popolazione al 1 gennaio 2012			n.	3.513			
1.1.4 - Nati nell'anno			n.	28			
1.1.5 - Deceduti nell'anno			n.	36			
1.1.6 - Immigrati nell'anno		saldo naturale	n.	-8			
1.1.7 - Emigrati nell'anno			n.	0			
			n.	-37			
1.1.8 Popolazione al 31-12-2012 di cui		saldo migratorio	n.	37			
1.1.9 - In età prescolare (0/6 anni)			n.	3.542			
1.1.10 - In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	227			
1.1.11 - In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	282			
1.1.12 - In età adulta (30/65 anni)			n.	590			
1.1.13 - In età senile (oltre 65 anni)			n.	1.792			
			n.	651			

1.2 TERRITORIO

1.2.1 - Superficie in Km^q	7.442,00
1.2.2 - RISORSE IDRICHE	
* Laghi	0
* Fiumi e torrenti	0
1.2.3 - STRADE	
* Statali	7,00 Km.
* Provinciali	2,00 Km.
* Comunali	0,00 Km.
* Vicinali	0,00 Km.
* Autostrade	1,00 Km.
1.2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI	
* Piano regolatore adottato	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
* Piano regolatore approvato	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI	
* Industriali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
* Artigianali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L. vo 267/2000)	
Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
Se "Si" data ed estremi del provvedimento di approvazione	
AREA INTERESSATA	
mq. 0,00	mq. 0,00
mq. 0,00	mq. 0,00
AREA DISPONIBILE	
mq. 0,00	mq. 0,00
mq. 0,00	mq. 0,00

1.3 SERVIZI

1.3.1 - PERSONALE

1.3.1.1					
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	0	C.1	0	25
A.2	0	0	C.2	0	0
A.3	0	0	C.3	0	1
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	5	0	C.5	0	8
B.1	0	5	D.1	18	1
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	0	2	D.3	0	1
B.4	0	0	D.4	0	1
B.5	0	2	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	6	3
B.7	12	0	Dirigente	0	0
TOTALE	17	9	TOTALE	24	40

1.3.1.2 - Totale personale al 31-12-2012:

di ruolo n.	49
fuori ruolo n.	0

1.3.1.3 - AREA TECNICA				1.3.1.4 - AREA ECONOMICO - FINANZIARIA			
Categoria	Previsi in dotazione organica	N^, in servizio		Categoria	Previsi in dotazione organica	N^, in servizio	
A	5	0		A	0	0	
B	9	6		B	0	0	
C	4	8		C	2	4	
D	2	1		D	1	2	
Dir	0	0		Dir	0	0	
1.3.1.5 - AREA DI VIGILANZA				1.3.1.6 - AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA			
Categoria	Previsi in dotazione organica	N^, in servizio		Categoria	Previsi in dotazione organica	N^, in servizio	
A	0	0		A	0	0	
B	0	0		B	3	3	
C	5	8		C	7	14	
D	1	1		D	1	1	
Dir	0	0		Dir	0	0	
1.3.1.7 - ALTRE AREE				TOTALE			
Categoria	Previsi in dotazione organica	N^, in servizio		Categoria	Previsi in dotazione organica	N^, in servizio	
A	0	0		A	5	0	
B	0	0		B	12	9	
C	0	0		C	18	34	
D	1	1		D	6	6	
Dir	0	0		Dir	0	0	
TOTALE				TOTALE	41	49	

1.3.2 - STRUTTURE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE														
	Anno 2013				Anno 2014				Anno 2015				Anno 2016						
1.3.2.1 - Asili nido	n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.2 - Scuole materne	n.	1	87	86	86	86	86	86	86	86	86	86	86	86	86	86	86	86	86
1.3.2.3 - Scuole elementari	n.	1	167	166	166	166	166	166	166	166	166	166	166	166	166	166	166	166	166
1.3.2.4 - Scuole medie	n.	1	98	97	97	97	97	97	97	97	97	97	97	97	97	97	97	97	97
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani	n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.6 - Farmacie comunali	n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km																			
	- bianca		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nera		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- mista		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	Si	X	No	X	Si	X	No	X	Si	X	No	X	Si	X	No	X	Si	X	No
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10 - Attuazione servizio idrico integrato	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n.	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	hg.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13 - Rete gas in Km	n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in quintali			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- civile		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- industriale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- racc. diff. ta		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15 - Esistenza discarica	Si	X	No	X	Si	X	No	X	Si	X	No	X	Si	X	No	X	Si	X	No
1.3.2.16 - Mezzi operativi	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No
1.3.2.17 - Veicoli	n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3.2.19 - Personal computer	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No
1.3.2.20 - Altre strutture (specificare)	n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

Tipologia	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	ESERCIZIO IN CORSO		Anno 2015	Anno 2016
	Anno 2013	Anno 2014		
1.3.3.1 - Consorzi	n.	0 n.	0 n.	0 n.
1.3.3.2 - Aziende	n.	0 n.	0 n.	0 n.
1.3.3.3 - Istituzioni	n.	1 n.	1 n.	1 n.
1.3.3.4 - Società di capitali	n.	1 n.	1 n.	1 n.
1.3.3.5 - Concessioni	n.	2 n.	2 n.	2 n.
1.3.3.6 - Unione di comuni	n.	0 n.	0 n.	0 n.
1.3.3.7 - Altro	n.	0 n.	0 n.	0 n.

1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

1.3.3.1.1 - Denominazione Consorzio/i

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

1.3.3.3.2 – Ente/i Associato/i

1.3.3.4.1 - Denominazione S.p.A

SO.SVI.MA S.PA

1.3.3.4.2 – Ente/i Associato/i

1.3.3.5.1 - Servizi gestiti in concessione

**SERVIZIO DI GESTIONE DEI RIFIUTI SOLIDI E DI IGIENE URBANA;
SERVIZIO IDRICO INTEGRATO**

1.3.3.5.2 - Soggetti che svolgono i servizi

**SOCIETA' ECOLOGIA E AMBIENTE SPA;
ACQUE POTABILI SICILIANE**

1.3.3.6.1 - Unione di Comuni (se costituita) n

Comuni uniti (indicare i nomi per ciascuna unione)

1.3.3.7.1 - Altro (specificare)

1.4 – ECONOMIA INSEDIATA

L'economia di Lascari ha forti vocazioni agricole legate alla coltivazione dell'ulivo e degli agrumi. Il settore è oggi comunque fortemente in crisi sia per le carenze strutturali del comparto sia per l'abbandono dell'attività delle campagne da parte delle giovani generazioni. Oggi l'attività risulta parcellizzata in imprese a conduzione per lo più familiare che conferiscono il prodotto presso le aziende dedite alla commercializzazione dei prodotti dei mercati al consumatore.

La crisi agricola è stata arginata in parte dallo sviluppo del settore edilizio soprattutto di quello residenziale stagionale di villeggiatura. Crescente è stato, comunque, lo sviluppo dell'edilizia residenziale intracittadina che accoglie popolazione di dimora stabile.

Si sviluppa il settore terziario legato soprattutto al diffondersi di un tessuto di piccole aziende commerciali.

E' di tutta evidenza che le potenzialità dello sviluppo economico del paese sono strettamente legate alla crescita del settore turistico, vista l'ideale posizione geografica del paese, alle pendici delle Madonie ed in possesso di una estesa zona balneare meta in estate di numerosi bagnanti provenienti anche dalle zone interne della Sicilia e della Metropoli palermitana.

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA
2014 - 2015 - 2016

SEZIONE 2

ANALISI DELLE RISORSE

COMUNE DI LASCARI

2.1.1 - Quadro riassuntivo

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2011 (accertamenti)	2012 (accertamenti)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	
Tributarie	1.440.380,99	1.671.610,98	2.302.200,14	2.215.240,98	2.451.375,54	2.438.733,59	-3,77
Contributi e trasferimenti correnti	2.147.520,34	1.869.991,14	1.299.050,91	1.203.690,51	1.361.475,43	1.308.145,95	-7,34
Extratributarie	366.477,01	338.587,62	401.209,00	434.190,00	389.151,09	392.093,31	8,22
TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.954.378,34	3.880.189,74	4.002.460,05	3.853.121,49	4.202.002,06	4.138.972,85	-3,73
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	13.500,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	161.833,43			
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	3.954.378,34	3.880.189,74	4.002.460,05	4.028.454,92	4.202.002,06	4.138.972,85	0,64
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	258.146,52	168.658,41	1.455.362,77	4.102.742,77	4.318.742,77	386.362,77	181,90
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	67.500,00	0,00	0,00	0,00
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	718.165,88	718.165,88	0,00	0,00
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	400.282,24	5.036.908,65	386.362,77	263,39
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	258.146,52	168.658,41	1.455.362,77	5.288.690,89	5.036.908,65	386.362,77	263,39
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.212.524,86	4.048.848,15	5.757.822,82	9.617.145,81	9.538.910,71	4.825.335,62	67,02

2.2.11

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.1 - Entrate tributarie

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2011 (accertamenti)	2012 (accertamenti)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	
Imposte	1	2	3	4	5	6	7
Tasse	953.188,16	947.885,74	1.242.746,52	1.287.600,00	1.495.166,49	1.487.774,07	3,60
Tributi speciali ed altre entrate proprie	483.120,75	718.457,35	661.495,71	626.933,93	655.452,00	655.833,77	-5,22
TOTALE	4.072,08	5.267,89	397.957,91	300.707,05	300.757,05	295.125,75	-24,43
	1.440.380,99	1.671.610,98	2.302.200,14	2.215.240,98	2.451.375,54	2.438.733,59	-3,77

2.2.12

	ALIQUOTE I.M.U.		GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE (A)		GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZIALE (B)		TOTALE DEL GETTITO 2014 (A+B)
	2013	2014	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	
I.M.U. 1^ casa	0,000	0,000	0,00	0,00			0,00
I.M.U. 2^ casa	0,000	0,000	0,00	0,00			0,00
Fabbricati produttivi	0,000	0,000			0,00	0,00	0,00
Altro	0,000	0,000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2.1.3 – LE RISORSE DI PARTE CORRENTE

L'impegno nell'erogare i servizi alla collettività richiede la disponibilità di risorse adeguate ai compiti che la società affida all'Ente Locale. Le suddette risorse possono provenire dallo Stato, dalla Regione oppure, in un'ottica tesa al decentramento, direttamente dal territorio servito. Negli ultimi anni, con il crescere dell'autonomia finanziaria, si è data più forza all'autonomia impositiva. L'Ente deve pertanto impostare una politica tributaria che garantisca un gettito adeguato al proprio fabbisogno, volto anche a raggiungere gli obiettivi di finanza pubblica. L'evoluzione della struttura delle entrate del Bilancio Comunale e cioè imposte, tasse, trasferimenti ed entrate proprie richiede, quindi, una particolare attenzione nella struttura amministrativa. Obiettivo primario è il costante controllo sulla dinamica delle basi imponibili dei vari cespiti. Per quanto attiene i mezzi utilizzati per accertarli, è da sottolineare il costante lavoro svolto dall'Ufficio tributi che, anziché ricorrere a metodi generalizzati di controllo, basa il proprio lavoro su un rapporto personalizzato con l'utenza.

Le principali entrate

La legge di stabilità ha istituito a decorrere dal 01.01.2014 l'imposta Unica Comunale (IUC) che comprende:

- l'IMU già applicata in via sperimentale ma che rimane sostanzialmente invariata a regime dal 2014;
- la TASI - Tributo sui Servizi Indivisibili (nuovo tributo);
- la TARI - Tassa comunale sui rifiuti che sostituisce la TARES applicata lo scorso anno.

Il gettito IMU stimato dal Ministero per l'anno 2013 costituisce base di riferimento per la quantificazione delle risorse del 2014. Come dettato dalla legge di stabilità le risorse base del 2013 sono ripartite tra la quota riconducibile all'IMU ad aliquote e detrazioni standard ed alla quota derivante dal Fondo di solidarietà comunale. Ai fini della suddetta ripartizione, va considerato che una parte dell'IMU standard, acquisita dal Comune, va destinata all'alimentazione del Fondo di Solidarietà Comunale. In sostanza, poichè a partire dal 2013 sono stati soppressi i trasferimenti erariali, il fondo viene distribuito in modo che ciascun Comune raggiunga il totale delle risorse di base del 2013 al lordo dei tagli previsti per legge. L'ammontare del FSC è stato definito con decreto ministeriale, così come modificato fino al 16 settembre 2014.

Lo stanziamento IMU nel bilancio di previsione contiene un gettito stimato in € 847.000,00.

L'ufficio tributi che, come da indirizzo dell'amministrazione, per ragioni di equità, procede con la lotta all'evasione, prevede di recuperare risorse ICI per € 90.000,00.

La TARI, tassa che sostanzialmente ricalca il precedente prelievo tributario sui rifiuti è destinata alla copertura integrale dei costi del servizio di gestione dei rifiuti urbani ed assimilati. Il nuovo tributo, che per legge deve coprire il totale costo cui si riferisce, prevede un gettito di €. 607.733,33.

La TASI, invece, sostituisce la componente della TARES relativa ai servizi indivisibili applicata nel 2013 ed incassata dallo Stato e grava sul possesso o sulla detenzione a qualsiasi titolo di immobili. Presenta la stessa base imponibile dell'IMU con aliquota di base dell'uno per mille. Il gettito stimato ammonta ad € 196.000,00.

Con Decreto Ministeriale è stata abrogata l'addizionale comunale sul consumo dell'energia elettrica a partire dal 1° aprile 2012 ed è stata prevista una compensazione finanziaria a carico dell'Ente percettore della stessa addizionale abrogata, cioè la Regione Siciliana.

Per quanto riguarda gli altri tributi, per l'anno 2014 si riconfermano le tariffe e le aliquote in atto.

2.2.2.1

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE
2.2.2 - Contributi e trasferimenti correnti

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2011 (accertamenti) 1	2012 (accertamenti) 2	2013 (previsioni) 3	2014 (previsioni) 4	2015 (previsioni) 5	2016 (previsioni) 6	
Contributi e trasferimenti correnti dallo stato	679.785,82	680.353,87	193.871,08	81.117,11	195.809,79	198.746,94	-58,15
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione	1.406.490,21	1.180.230,67	1.041.779,83	1.059.173,40	1.101.631,64	1.044.404,52	1,66
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione per funzioni delegate	58.244,31	9.406,60	63.000,00	63.000,00	63.630,00	64.584,45	0,00
Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari ed internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	3.000,00	0,00	400,00	400,00	404,00	410,04	0,00
TOTALE	2.147.520,34	1.869.991,14	1.299.050,91	1.203.690,51	1.361.475,43	1.308.145,95	-7,34

2.2.2.2 – Valutazione e considerazioni sui trasferimenti statali:

L'art. 1, comma 380, della legge n.228 del 2012 (legge di stabilità 2013) ha disegnato un nuovo assetto dei rapporti finanziari tra Stato e Comuni per gli anni 2013 e 2014, prevedendo che:

- a) la generalità del gettito dell'IMU è assegnata ai comuni (con la soppressione della riserva statale sulla metà del gettito - ad aliquota standard - relativo agli immobili diversi da quelli adibiti a prima casa di abitazione e di quelli agricoli ad uso strumentale);
- b) è riservato allo Stato il gettito (ad aliquota standard) dell'IMU sugli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D;
- c) è soppresso il Fondo sperimentale di riequilibrio destinato ai comuni;
- d) sono soppressi i trasferimenti erariali a favore dei comuni delle Regioni Sicilia e Sardegna;
- e) è istituito il "Fondo di solidarietà comunale", finanziato con parte del gettito IMU.

2.2.2.3 – Considerazioni sui trasferimenti regionali:

A decorrere dal 2014 è soppresso il Fondo di parte corrente per le autonomie locali e sono abrogate tutte le riserve a valere sul medesimo fondo. E' invece istituita una compartecipazione al gettito regionale dell'imposta sul reddito delle persone fisiche effettivamente riscossa in Sicilia nell'ultimo anno precedente all'esercizio di riferimento. E' istituito il Fondo perequativo che annualmente verrà distribuito ai comuni. Per l'esercizio 2014 ammonta ad € 600.313,23. E' istituito un fondo per investimenti che per l'esercizio 2014 ammonta ad € 63.509,55.

2.2.3.1

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE
2.2.3 - Proventi extratributari

ENTRATE	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2011 (accertamenti) 1	2012 (accertamenti) 2	2013 (previsioni) 3	2014 (previsioni) 4	2015 (previsioni) 5	2016 (previsioni) 6	7	
Proventi dei servizi pubblici	262.625,47	215.949,03	258.979,00	291.960,00	245.498,79	246.286,24	12,73	
Proventi dei beni dell'ente	28.925,22	41.664,04	31.530,00	31.530,00	31.845,30	32.322,98	0,00	
Interessi su anticipazioni e crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Utili netti delle aziende speciali e partecipate.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dividendi delle società								
Proventi diversi	74.926,32	80.974,55	110.700,00	110.700,00	111.807,00	113.484,09	0,00	
TOTALE	366.477,01	338.587,62	401.209,00	434.190,00	389.151,09	392.093,31	8,22	

2.2.3.2 – Analisi quali-quantitative dei proventi extratributari:

Il gettito nel suo ammontare registra un lieve incremento rispetto all'esercizio scorso in forza dei proventi derivanti da sanzioni per violazione al codice della strada sono previsti in € 107.000,00 e per il 50% sono stati destinati come per legge.

2.2.4.1

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE
2.2.4 - Contributi e trasferimenti in c/c capitale

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2011 (accertamenti)	2012 (accertamenti)	2013 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	
Alienazione di beni patrimoniali	1 59.935,50	2 18.592,40	3 24.000,00	4 24.000,00	5 24.000,00	6 24.000,00	7 0,00
Trasferimenti di capitale dallo stato	10.000,00	0,00	187.000,00	187.000,00	187.000,00	187.000,00	0,00
Trasferimenti di capitale dalla regione	0,00	0,00	1.046.362,77	3.640.762,77	3.640.762,77	46.362,77	247,94
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	80.000,00	0,00	0,00	250.980,00	250.980,00	0,00	0,00
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	108.211,02	150.066,01	198.000,00	81.000,00	216.000,00	129.000,00	-59,09
TOTALE	258.146,52	168.658,41	1.455.362,77	4.183.742,77	4.318.742,77	386.362,77	187,47

2.2.4.2 – CONSIDERAZIONI SUI TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE:

Gli stanziamenti relativi ai contributi e trasferimenti in conto capitale per l'anno 2014 tengono conto di quanto previsto nella programmazione triennale 2014/2016 delle opere pubbliche.

Gli introiti derivanti dall'alienazione dei beni patrimoniali comprendono i proventi delle concessioni cimiteriali che sono funzionalmente destinati alle opere d'investimento.

I proventi derivanti dalle concessioni edilizie previste per € 81.000,00 per l'esercizio 2014 sono destinati per il 16,66% al finanziamento delle spese correnti; per il restante 83,34% al finanziamento delle spese d'investimento.

I trasferimenti in conto capitale prevedono le risorse a titolo gratuito concesse al Comune da altri Enti Pubblici, quali nello specifico, lo Stato e la Regione, per la manutenzione straordinaria del patrimonio.

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
	2011 (accertamenti) 1	2012 (accertamenti) 2	2013 (previsioni) 3	2014 (previsioni) 4	2015 (previsioni) 5	2016 (previsioni) 6	
Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assunzione di mutui e prestiti	0,00	0,00	0,00	718.165,88	718.165,88	0,00	0,00
Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	718.165,88	718.165,88	0,00	0,00

2.2.7.1

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.7 - Riscossione di crediti e anticipazioni di cassa

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2011 (accertamenti) 1	2012 (accertamenti) 2	2013 (previsioni) 3	2014 (previsioni) 4	2015 (previsioni) 5	2016 (previsioni) 6	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA
2014 - 2015 - 2016

SEZIONE 3

PROGRAMMI E PROGETTI

COMUNE DI LASCARI

3.7 - DESCRIZIONE DEL PROGRAMMA 1

AREA ECONOMICO-FINANZIARIA E TRIBUTI

Responsabile: Rag. Morici

L'attività propria del programma è quella di garantire ai settori ed ai servizi dell'Ente il necessario coordinamento di programmazione finanziaria, di verifica costante nel corso dell'esercizio e di rendiconto di tutti gli aspetti economico-patrimoniali. Il progressivo accavallarsi di modifiche normative richiede costante verifica ed una realistica programmazione dell'attività dell'Ente, rivolta prioritariamente al recupero di nuove risorse ed alla ottimizzazione di quelle esistenti.

Ogni scelta riguardante gli assetti gestionali e organizzativi dei servizi offerti dall'Ente e ogni scelta di investimento e di correlato finanziamento va valutata con la massima attenzione, anche in relazione ai riflessi sugli equilibri economico finanziari della gestione, attuale e prospettica dell'Ente.

Gli adempimenti procedurali e i rigorosi comportamenti gestionali che l'Ente è chiamato a rispettare, obbligano ad una ottimizzazione delle risorse, sempre più orientata all'individuazione di nuove e maggiori entrate ed alla riduzione delle spese.

SERVIZIO ECONOMICO-FINANZIARIO

Premettendo che il programma del servizio finanziario prevede molti adempimenti contabili e fiscali che hanno scadenze previste per legge o regolamento, dai quali non si può prescindere, si elencano le principali attività che deve o si prefigge di espletare il servizio in questione:

- Predisposizione del Bilancio di Previsione;
- Predisposizione Piano Esecutivo di Gestione;
- Riscossione delle entrate dell'Ente;
- Pagamento delle spese dell'Ente;
- Rapporti con la tesoreria e verifiche di cassa;
- Monitoraggio del mantenimento degli equilibri di bilancio;
- Controllo costante delle disponibilità di cassa;
- Dichiarazione annuale IVA;
- Gestione delle retribuzioni al personale;
- Versamenti mensili e periodici della contribuzione obbligatoria;
- Rapporti con gli Enti previdenziali ed assistenziali;

- Denunce mensili (EMENS – DMA)
- Contabilizzazione IRAP – INAIL;
- Dichiarazione annuale IRAP;
- Predisposizione Mod. CUD e Mod. 770
- Conto annuale del Personale per la parte di competenza
- Gestione contabile ed economica cantieri regionali;
- Servizio di economato e relativa contabilità;
- Rendiconti e statistiche con altri Enti;
- Predisposizione Rendiconto Esercizio
- Adozione Piano dei Conti Integrato per l'Arminizzazione dei Sistemi Contabili;
- Predisposizione Dati per il Nuovo Sistema di Contabilità da applicare nel 2015.

TRIBUTI

I tributi locali, armonizzati dai Decreti legislativi 504/92 e 507/93, a causa delle modificazioni ed integrazioni subite negli ultimi anni, sono stati snaturati rispetto alla stesura iniziale tanto da prevedere in tempi brevi una profonda rivisitazione. Tale situazione di incertezza sulla sopravvivenza dei tributi Comunali vigenti rende incerta la programmazione e gli interventi futuri.

I tributi locali sono risorse fondamentali per le entrate del Comune ed il ruolo dell'Ufficio è improntato sul rapporto con i contribuenti per perseguire l'equità fiscale, con particolare riguardo all'attività di accertamento per prevenire ed evitare il conteziosso con l'intento di recuperare risorse senza aumentare la pressione fiscale.

Si elencano le principali attività che impegnano il personale:

- Regolamento per l'istituzione dell'Imposta Unica Comunale (IUC);
- Rivisitazione del Regolamento che disciplina l'Imposta Municipale Propria a regime dal 2014 e contenuto nella IUC;
- Regolamento per l'istituzione del Tributo sui Servizi Indivisibili (TASI), contenuto nella IUC;
- Regolamento per l'istituzione della Tassa sui Rifiuti (TARI), contenuto nella IUC;
- Studio per proporre le aliquote e tariffe della IUC (IMU-TASI e TARI);
- Istituzione ed aggiornamento della banca dati e gestione dei nuovi tribuita per la riscossione diretta;
- Attività di accertamento ICI anni pregressi;
- Aggiornamento banca dati TARSU/TARES/TARI;
- Attività di accertamento TARES;
- Attività di accertamento TARSU anni pregressi;
- Verifica dei residui ruoli coattivi;
- Gestione degli altri tributi di minore rilevanza come, l'imposta sulla pubblicità, diritti pubbliche affissioni, Tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche;
- Riscossione diretta di tutti i tributi con bollettazione e predisposizione per la postalizzazione;
- Comunicazione dati altri Enti pubblici sui siti informatici come stabilito dalla normativa vigente.

MEZZI STRUMENTALI

- N. 6 personal computers
- N. 1 server
- N. 3 stampanti
- N. 1 fotocopiatore
- N. 6 calcolatrici
- N. 1 tablet

RISORSE UMANE

- N. 1 unità cat. D
- N. 5 unità cat. C part-time

AREA AFFARI GENERALI – PERSONALE

RESPONSABILE: DOTT. ANTONINO SCIANNA

3.4 - PROGRAMMA N. 1

Premessa e considerazioni di carattere generale.

Il presente programma è costituito dalla complessa attività che viene svolta nei due settori che compongono l'area: gli affari generali riguardanti principalmente l'attività degli organi istituzionali, in particolare quella programmatica, di controllo, regolamentare, associativa, di rappresentanza, di gestione del contenzioso, di comunicazione ecc..., la gestione giuridica del personale riguardante diverse attività quali l'organizzazione e l'eventuale selezione, la formazione, ecc..., le funzioni generali di amministrazione, riguardanti interventi di spese correnti e investimenti, le funzioni di pubblica istruzione, le attività culturali, le attività sportive, ricreative, e turistiche, relative alla promozione ed allo sviluppo turistico del territorio e le attività socio-assistenziali.

Le spese dell'Area riguardano principalmente, per il settore Affari Generali, il pagamento delle indennità di funzione degli Amministratori, l'indennità di presenza dei consiglieri comunali anche n.q. di componenti delle commissioni consiliari permanenti, il compenso al Revisore dei Conti, i contributi associativi annuali, le collaborazioni esterne, la telefonia fissa e mobile, le liti, arbitrati e risarcimenti, il Servizio Civile Nazionale etc; per il settore personale, le spese riguardano le missioni, i buoni pasto, l'eventuale elevazione delle ore contrattuali per i dipendenti a tempo determinato, l'indennità di risultato per il Segretario Comunale nonché quelli relativi all'Agenzia dei Segretari, l'applicazione dei nuovi CCNL di categoria (Segretario Comunale e dipendenti E.E.L.L.) con la corresponsione dell'indennità di vacanza contrattuale oltre quelle relative agli incentivi del F.E.S., alla formazione del personale ecc.

Settore Affari Generali

Gli Affari Generali curano gli affari di rilevanza generale o istituzionale per l'ente, funzionalmente destinati a fornire un supporto continuativo all'Ente nel suo complesso. Le attività svolte riguardano principalmente:

- Ufficio di Staff (attività di impulso e collaborazione finalizzate all'elaborazione di idonee strategie tese all'attuazione del programma dell'amministrazione posto alle dirette dipendenze del Sindaco, della giunta Municipale e del Segretario Generale);
- Segreteria generale (integra i dipendenti dell'Ufficio di Segreteria e dell'Ufficio Gare in modo da creare le necessarie sinergie e fungibilità tra le reciproche professionalità);

- Servizi generali (attività della Giunta Municipale e del Consiglio Comunale, tenuta del registro delle determinazioni dell'Area Affari Generali e del registro Generale);
- Archivio (protocollazione della posta in arrivo ed in partenza, archiviazione degli atti dell'Amministrazione);
- Albo Pretorio (pubblicazione degli atti esterni ed interni all'Albo Pretorio, deposito atti presso la Casa Comunale);
- Ufficio Notifiche (attività di notifica degli atti ai destinatari degli stessi);
- Contratti (attività contrattuale dell'Amministrazione, gestione procedure per assegnazione lotti cimiteriali)

Comunicazione e informazione

L'amministrazione comunale è impegnata in un programma di revisione ed ottimizzazione dei processi di comunicazione interna ed esterna verso i cittadini e le organizzazioni socio-economiche della comunità. In particolare, nel triennio di riferimento 2014/2016, intende realizzare i seguenti servizi informativi da destinare alla cittadinanza utente del sito web del Comune:

- 1) – continuare il potenziamento della fornitura nel sito della modulsistica necessaria per l'ottenimento dei servizi comunali nei più diversi settori (tecnico-urbanistico, socio-culturale, pubblica istruzione, turistico, ecc...);
- 2) - gestire i servizi catastali, attivati nell'anno 2007 (sportello light) durante le ore d'ufficio con assistenza all'utenza;
- 3) – gestire lo sportello INPS locale;
- 4) – gestire lo sportello della Camera di Commercio (Telemaco Pay) per il rilascio dei certificati richiesti dall'utenza;
- 5) – gestire l'URP, implementando l'evasione delle richieste inoltrate dai cittadini on-line e facendo svolgere al personale interessato adeguata formazione;
- 6) – implementare le informazioni sulle attività comunali;
- 7) – implementare l'informazione ai cittadini circa tutti gli atti deliberativi adottati dalla Giunta e dal Consiglio nonché tutte le determinazioni sindacali e dei responsabili di area, ai sensi dell'art. 18 della L.R. 16 dicembre 2008, n°22;
- 8) – con riguardo alla comunicazione interna, realizzare tutte le condivisioni tra le varie aree al fine di ridurre al massimo l'utilizzo della carta;
- 9) - nell'ambito dei programmi di e-government, razionalizzare e snellire sotto il profilo burocratico, mediante gestione diretta (referente master), le procedure riconducibili alla telefonia mobile;
- 10) - realizzare in loco il servizio civile nazionale in collaborazione con gli Enti accreditati con i quali questo Comune ha stipulato il relativo partenariato;
- 11) – svolgimento di attività di formazione per tutti i dipendenti in ordine alla tutela della privacy ed alle informazioni pubblicabili sul sito istituzionale;

- 12) – implementare l'utilizzo della PEC di cui il Comune si è dotato;
- 13) - procedere alla stipula delle scritture private relative alle concessioni di loculi cimiteriali;
- 14) – attivare il servizio Informa SMS, un canale informativo diretto a fornire ogni informazione di pubblica utilità ai cittadini.

Attività regolamentari

Si prevede di adeguare lo Statuto Comunale alle normative nel frattempo intervenute, quale da ultimo, la L.R. 16 dicembre 2008, n°22 e la recente legge 6/2011. E' stato adottato il Codice di comportamento integrativo dei dipendenti ed è stato rielaborato il Piano Triennale di prevenzione della corruzione e dell'illegalità, in conformità al Piano Nazionale Anticorruzione, con riferimento alle disposizioni di cui all'art. 54 D.Lgs. n. 165/2001 come riformulato dall'art. 1, comma 44, L. n.190/2012, del DPR n.62/2013 e della deliberazione n.75/2013 emanata dall'Autorità Nazionale Anticorruzione e per la valutazione e la trasparenza delle Amministrazioni Pubbliche (A.N.A.C.).

Gestione del contenzioso

Per quanto concerne la gestione del contenzioso, il Responsabile dell'Area, in collaborazione con un'unità lavorativa addetta, continuerà ad assicurare il costante monitoraggio delle controversie legali, al fine di evitare l'insorgere di eventuali debiti fuori bilancio nei confronti dei professionisti incaricati. L'ufficio è preposto, in particolare, all'istruttoria dei procedimenti giudiziari attraverso l'esame degli atti, la redazione dei provvedimenti necessari per il conferimento degli incarichi legali, i rapporti con i legali, la liquidazione delle spettanze professionali.

Settore Personale

Il Servizio Personale cura tutte quelle attività che direttamente o indirettamente sono connesse alla gestione delle risorse umane.
Per la fornitura di buoni pasto per il servizio sostitutivo di mensa per i dipendenti comunali si prevede mediante adesione all'apposita convenzione CONSIP.