COMUNE DI MONTERONI D'ARBIA

Relazione Previsionale e Programmatica
2015 - 2017

COMUNE DI MONTERONI D'ARBIA

SEZIONE 1

Caratteristiche generali della popolazione, del territorio, dell'economia insediata e dei servizi dell'Ente

COMUNE MONTERONI D'ARBIA (SI)

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PERIODO 2014 - 2016

SEZIONE 1 - CARATTERISTICHE GENERALI DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO, DELL'ECONOMIA INSEDIATA E DEI SERVIZI DELL'ENTE

1.1 - POPOLAZIONE

1.1.1	- Popolazione legale al censimento 2011	n. 8744
1.1.2	- Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art. 110 D.L.vo n. 77/95)	n. 9046
	di cui: maschi	n. 4458
	femmine	n. 4588
	nuclei familiari	n. 3715
	comunità/convivenze	n. 2
1.1.3	- Popolazione all'1 gennaio 2013 (penultimo anno precedente)	n. 8837
1.1.4	- Nati nell'anno	n. 111
1.1.5	- Deceduti nell'anno	n. 75
	saldo naturale	n. 36
1.1.6	- Immigrati nell'anno	n. 570
1.1.7	- Emigrati nell'anno	n. 397
	saldo migratorio	n. 173
1.1.8	- Popolazione al 31 dicembre 2013 (penultimo anno precedente)	n. 9010
	di cui	
1.1.9	- In età prescolare (0/6 anni)	n. 690
1.1.10	- In età scuola obbligo (7/14 anni)	n. 678
1.1.11	- In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni)	n. 1234
1.1.12	- In età adulta (30/65) anni	n. 4624
1.1.13	- In età senile (oltre 65 anni)	n. 1820

1.1.14 - Tasso di natalità ultimo quinquennio:

Anno	Tasso
2009	1.33
2010	1.19
2011	1.26
2012	1.01
2013	1.23

(segue)

1.1.15 - Tasso di mortalità ultimo quinquennio:

Anno	Tasso
2009	0.91
2010	0.91
2011	0.82
2012	0.95
2013	0.83

1.1.16 - Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente

abitanti ..... n. 10000

entro il 31.12.2016 ..... n. 9500

1.1.17 - Livello di istruzione della popolazione residente:

Buono

1.1.18 - Condizione socio-economica delle famiglie:

Buona

1.2.1 - Superficie in Kmq 105,75

1.2.2 - RISORSE IDRICHE

* Laghi n.
* Fiumi e torrenti n. 7

1.2.3 - STRADE

* Statali	Km 12	* Provinciali	Km 30	* Comunali	Km 43
* Vicinali	Km 53	* Autostrade	Km		

1.2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

	SÌ	NO	Se SÌ, data ed estremi del provvedimento di approvazione
* Piano regolatore adottato	☐	☒	
* Piano regolatore approvato	☒	☐	Del. G. R.Toscana 374 del 12.04.99 Var. PRG approvata 21.12.01 CC 66
* Programma di fabbricazione	☐	☒	
* Piano edilizia economica e popolare	☒	☐	CC n.45 del 24/06/2003 Var.PEEP CC n.46 del 26/05/2005

PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI

* Industriali	☐	☒	
* Artigianali	☒	☐	CC n.45 del 26.05.2005
* Commerciali	☐	☒	
* Altri strumenti (specificare)			

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 12, comma 7, D.Lvo 77/95) SÌ ☒ NO ☐

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

	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	22.064	2700
P.I.P.	28.084	

1.3.1 - PERSONALE

1.3.1.1					
Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N.	IN SERVIZIO NUMERO	Q.F.	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA N.	IN SERVIZIO NUMERO
A	1	1			
B1	9	8			
B3	11	10			
C	20	20			
D1	10	9			
D3	1	0			

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

di ruolo n. 48
fuori ruolo n. 0

1.3.1.3 - AREA TECNICA				1.3.1.4 - AREA ECONOMICO-FINANZIARIA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N. PREV. P.O.	N. IN SERV.	Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N. PREV. P.O.	N. IN SERV.
D3	Resp.Serv.Tecnico	1	0	D1	Istrutt.Direttivo	2	2
D1	Istrutt.Direttivo	4	4	C1	Istruttore	2	2
C1	Istruttore	5	5				
B3	Collab.Prof.le	8	7				
B1	Esecutore	4	3				
A	Operatore	1	1				

(segue)

1.3.1.5 - AREA DI VIGILANZA				1.3.1.6 - AREA DEMOGRAFICA/STATISTICA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N. PREV. P.O.	N. IN SERV.	Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N. PREV. P.O.	N. IN SERV.
D1	Istruttore Direttivo	2	2	C	Istruttore	2	2
C	Istruttore	5	5	B3	Collab.Prof.	1	1
B3	Collab.professionale	1	1				

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

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. 1	posti 40	posti 40	posti 40	posti 40
1.3.2.2	Scuole materne	n. 4	posti 250	posti 273	posti 273	posti 273
1.3.2.3	Scuole elementari	n. 1	posti 392	posti 402	posti 402	posti 402
1.3.2.4	Scuole medie	n. 1	posti 197	posti 198	posti 198	posti 198
1.3.2.5	Strutture residenziali per anziani	n. 1	posti 50	posti 50	posti 50	posti 50

(segue)

(segue 1.3.2 - Strutture)

TIPOLOGIA		ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
1.3.2.6	Farmacie comunali	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.7	Rete fognaria in km				
	- bianca	4.15	4.30	4.50	4.70
	- nera	5.30	5.40	5.640	5.80
	- mista	25	25	25	25
1.3.2.8	Esistenza depuratore	SÌ ☒ NO ☐	SÌ ☒ NO ☐	SÌ ☒ NO ☐	SÌ ☒ NO ☐
1.3.2.9	Rete acquedotto in km	48.70	48.90	49.00	49.10
1.3.2.10	Attuazione servizio idrico integrato	SÌ ☒ NO ☐	SÌ ☒ NO ☐	SÌ ☒ NO ☐	SÌ ☒ NO ☐
1.3.2.11	Aree verdi, parchi, giardini	n. [24] hq [21.00]	n. [24] hq [21.30]	n. [25] hq [21.50]	n. [26] hq [22.30]
1.3.2.12	Punti luce illuminazione pubblica	n. 1330	n. 1340	n. 1360	n. 1380
1.3.2.13	Rete gas in km				
1.3.2.14	Raccolta rifiuti in quintali				
	- civile	45019	45030	45100	45200
	- industriale				
	- racc.diff.ta	SÌ ☒ NO ☐	SÌ ☒ NO ☐	SÌ ☒ NO ☐	SÌ ☒ NO ☐
1.3.2.15	Esistenza discarica	SÌ ☐ NO ☒	SÌ ☐ NO ☒	SÌ ☐ NO ☒	SÌ ☐ NO ☒
1.3.2.16	Mezzi operativi	n. 8	n. 8	n. 8	n. 8
1.3.2.17	Veicoli	n. 26	n. 26	n. 26	n. 26
1.3.2.18	Centro elaborazione dati	SÌ ☒ NO ☐	SÌ ☒ NO ☐	SÌ ☒ NO ☐	SÌ ☒ NO ☐
1.3.2.19	Personal computer	n. 38	n. 38	n. 39	n. 40
1.3.2.20	Altre strutture (specificare)				

1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

		ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
1.3.3.1	CONSORZI	n. 5	n. 5	n. 5	n. 5
1.3.3.2	AZIENDE	n.	n.	n.	n.
1.3.3.3	ISTITUZIONI	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.3.4	SOCIETÀ DI CAPITALE	n. 9	n. 9	n. 9	n. 9
1.3.3.5	CONCESSIONI	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1

1.3.3.1.2 - Denominazione Consorzio/i

1.CONSORZIO TERRE CABLATE
2.AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE OMBRONE N.6
3.CONSORZIO DI AMBITO TOSCANA SUD
4.CONSORZIO ENERGIA TOSCANA
5.SOCIETA' DELLA SALUTE

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

1. N.38 Tutti i comuni della provincia di Siena, Amministrazione Provinciale di Siena, Unione Comuni Amiata Val d'Orcia e Unione Comuni della val di Merse
2. N.56 comuni
   Abbadia S.Salvatore, Asciano Buonconvento, Casole d'Elsa, Castellina in Chianti, Caltelnuovo B.ga, Castiglion D'Orcia, Cetona, Chiudino, Colle Val d'Elsa, Gaiole in Chianti, Montalcino, Monteriggioni, Monteroni D'Arbia, Monticiano, Murlo, Piancastagnaio, Pienza, Radda in Chianti, Radicofani, Rapolano Terme, S.Casciano Bagni, S.Giovanni d'Asso, S.Quirico D'Orcia, Sarteano, Siena, Sovicille, Trequanda
   Arcidosso, Campagnatico, Capalbio, Castel del Piano, Castell'Azzara, Castiglion della Pescaia, Cinigiano, Civitella Paganico, Follonica, Gavorrano, Grosseto, Isola del Giglio, Magliano in Toscana, Manciano, Massa Marittima, Monte Argentario, Monterotondo, Montieri, Orbetello, Pitigliano, Roccalbegna, Roccastrada, Santa Fiora, Scansano, Scarlino, Seggiano, Semproniano, Sorano.
3. I comuni delle province di Siena, Arezzo e Grosseto
4. Comune di Monteroni d'Arbia

Azienda ospedaliera senese
n.34 Aziende Private
5. N.15 comuni della provincia di Siena e ASL 7

1.3.3.2.1 - Denominazione Azienda

1.3.3.2.2 - Ente/i Associato/i

1.3.3.3.1 - Denominazione Istituzione/i
L.O.D.E SENESE PER L'EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA (AMBITO OTTIMALE DELLA PROVINCIA DI SIENA)

1.3.3.3.2 - Ente/i Associato/i
N.36 Tutti i comuni della provincia di Siena

1.3.3.4.1 - Denominazione S.p.A.
1 TRA.IN.
2 Arbia Servizi Srl
3 INTESA Spa
4 Sienambiente Spa
5 Acquedotto del Fiora Spa
6 SIENA CASA Spa
7 Microcredito di solidarietà
8 Gal Leader Siena Srl
9 Apea srl

1.3.3.4.2 - Ente/i Associato/i
1 N.23 Enti e n. 2 privati: Asciano, Buonconvento, Caltelnuovo B.ga, Casole d'Elsa, Castellina in Chianti, Chiusdino, Colle Val d'Elsa, Gaiole in Chianti, Montalcino, Monteriggioni, Monteroni D'Arbia, Monticiano, Murlo, Pienza, Poggibonsi, Radda in Chianti, Radicondoli, Rapolano Terme, S.Gimignano, S.Giovanni d'Asso, S.Quirico D'Orcia, Siena, Sovicille.
Società LFI SpA di Arezzo, MSP Banca Impresa
2 N.5 Comuni: Monteroni d'Arbia, Murlo, Rapolano, Buonconvento, Asciano e l'Unione dei Comuni della Val di Merse

3 N.50 comuni: Abbadia S. Salvatore,Arcidosso, Asciano, Buonconvento, Capalbio, Casole d'Elsa, Castel del Piano, Calstell'azzara, Castellina in Chianti, Caltelnuovo B.ga, Castiglion D'Orcia, Castiglion della Pescaia, Cetona, Chianciano Terme, Chiusdino, Chiusi, Cinigiano, Colle Val d'Elsa, Gaiole in Chianti, Lucignano,Magliano in Toscana, Marciano della Chiana, Montalcino, Monte Argentario, Montepulciano, Monteriggioni, Monteroni D'Arbia, Monticiano, Montieri, Murlo, Piancastagnaio, Pienza, Poggibonsi, Radda in Chianti, Radicofani, Rapolano Terme, S.Gimignano, S.Giovanni d'Asso, S.Quirico D'Orcia, San Casciano Bagni, Sarteano, Scansano, Seggiano, Siena, Sinalunga, Sovicille, Terranova Bracciolini, Torrita di Siena,Trequanda.

4 N. 42 enti e n. 2 privati
Amministrazione Provinciale di Siena
n. 36 comuni della Provincia di Siena
n. 5 comuni fuori provincia
STA SpA, MPS Banca per l'Impresa

5 N.56 Comuni e n. 1 privato:
Abbadia S.Salvatore, Asciano Buonconvento, Casole d'Elsa, Castellina in Chianti, Caltelnuovo B.ga, Castiglion D'Orcia, Cetona, Chiudino, Colle Val d'Elsa, Gaiole in Chianti, Montalcino, Monteriggioni, Monteroni D'Arbia, Monticiano, Murlo, Piancastagnaio, Pienza, Radda in Chianti, Radicofani, Rapolano Terme, S.Casciano Bagni, S.Giovanni d'Asso, S.Quirico D'Orcia, Sarteano, Siena, Sovicille, Trequanda
Arcidosso, Campagnatico, Capalbio, Castel del Piano, Castell'Azzara, Castiglion della Pescaia, Cinigiano, Civitella Paganico, Follonica, Gavorrano, Grosseto, Isola del Giglio, Magliano in Toscana, Manciano, Massa Marittima, Monte Argentario, Monterotondo, Montieri, Orbetello, Pitigliano, Roccalbegna, Roccastrada, Santa Fiora, Scansano, Scarlino, Seggiano, Semproniano, Sorano
Ombrone SpA.

6 N.36 I comuni della provincia di Siena

7 Banca Monte dei Paschi di Siena Spa
Amministrazione Provinciale di Siena
Comune di Siena
N.33 Comuni della provincia di Siena
Arcidiocesi di Siena, Colle di Vald'Elsa e Montalcino
Diocesi di Montepulciano, Chiusi e Pienza
Arciconfraternita di Misericordia ed Istituzioni Riunite Siena
Associazione di Pubblica Assistenza di Siena

8 Comuni e privati
9 n. 36 comuni, 3 Com.Montane e la provincia di Siena

1.3.3.5.1 - Servizi gestiti in concessione
Farmacia comunale
Gestione patrimonio immobiliare

1.3.3.5.2 - Soggetti che svolgono i servizi
Arbia servizi Srl
Siena Casa Spa

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)
Istituzione fino al 31.12.2009 di uffici associati tra i Comuni di Asciano, Buonconvento, Rapolano Terme, Monteroni, S.Giovanni d'Asso, per la gestione delle seguenti attività:
coordinamento e miglioramento dei servizi associati e dello sviluppo delle forme associative; aiuti alle famiglie, biblioteche e musei; difensore civico; sportello unico per le attività produttive; gestione economica del personale; gestione giuridica del personale; reclutamento e concorsi; sviluppo e risorse umane; relazioni sindacali; barriere architettoniche; pari opportunità; protezione civile; catasto dei boschi percorsi dal fuoco e dai pascoli; relazioni con il pubblico e comunicazione.

1.3.4 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

1.3.4.1 - ACCORDO DI PROGRAMMA
Oggetto Schema metropolitano dell'area senese- Accordo istituzionale per il coordinamento delle politiche territoriali - SMAS (delibera CC n.84 del 27/10/2005)
Altri soggetti partecipanti Comuni di Asciano, Castelnuovo B.ga, Monteriggioni, Siena e Sovicille Provincia di Siena
Impegni da mezzi finanziari

Durata dell'accordo L'accordo è: ☒ in corso di definizione ☐ già operativo Se già operativo indicare la data di sottoscrizione
Oggetto Patto per lo sviluppo della Provincia di Siena (delibera CC n.59 del 29/06/2005)
Altri soggetti partecipanti Provincia di Siena Tutti i comuni della provincia di Siena Università e Università per stranieri di Siena Monte dei Paschi di Siena e Banche di Cred. Coop. della provincia Com. Montane di Val di Merse, Cetona e Amiata Val d'Orcia Circondari della provincia di Siena Varie associazioni sindacali e di categoria della provincia
Impegni da mezzi finanziari
Durata dell'accordo L'accordo è: ☒ in corso di definizione ☐ già operativo Se già operativo indicare la data di sottoscrizione
1.3.4.2 - PATTO TERRITORIALE
Oggetto
Altri soggetti partecipanti
Impegni di mezzi finanziari
Durata del Patto territoriale Il Patto territoriale è: ☐ in corso di definizione ☐ già operativo Se già operativo indicare la data di sottoscrizione
1.3.4.3 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA (specificare)
Oggetto
Altri soggetti partecipanti

Impegni di mezzi finanziari
Durata Indicare la data di sottoscrizione

1.3.5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

1.3.5.1 - Funzioni e servizi delegati dallo Stato - Riferimenti normativi - Funzioni e servizi - Trasferimenti di mezzi finanziari - Unità di personale trasferito
1.3.5.2 - Funzioni e servizi delegati dalla Regione - Riferimenti normativi - Funzioni e servizi - Trasferimenti di mezzi finanziari - Unità di personale trasferito

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

RELAZIONE SULL'ECONOMIA INSEDIATA 2015

Nell'anno 2014 l'Ufficio Suap e Commercio ha ricevuto, relativamente al Comune di Monteroni D'Arbia, in totale 191 pratiche così suddivise:

- 33 riferite al settore commercio;
- 11 riferite al settore artigianale;
- 28 riferite al settore agricoltura che comprende anche le pratiche relative alle strutture agrituristiche;
- 102 riferite al settore servizi;
- 4 riferite al settore industria;
- 13 riferite al turismo.

Analizzando nel dettaglio i dati sopra riportati emerge, analogamente agli anni passati, che la maggior parte dei procedimenti attivati sono riferiti ad esigenze di variazione delle attività già insediate (principalmente nei settori del commercio, del turismo, dell'agricoltura e dei servizi). Inoltre:

- 16 pratiche riguardano l'avvio di nuove attività riferite, soprattutto, al settore commercio (9 pratiche) e turismo (4 pratiche)
- 19 pratiche sono state presentate per subingresso in attività esistenti principalmente nel settore commercio (13 pratiche) ed a seguire nel settore turismo (4 pratiche);
- 3 pratiche si riferiscono invece a cessazioni attività di cui 2 nel settore turismo e 1 nel settore artigianato.

C'è stato inoltre un aumento del numero di pratiche riferite soprattutto al settore servizi ma in alcuni casi essendo state pratiche avviate dall'utente senza una specifica volontà di proseguire nell'avvio dell'attività il dato qualitativo delle attività si assottiglia pur rimanendo alto quello statistico. Quindi complessivamente si rileva la tendenza ad un sistema produttivo locale incentrato sui settori chiave del commercio e del turismo (principalmente quello rurale per la presenza nel territorio di molti agriturismi).

Si riscontra nel 2014 un aumento del numero degli avvii attività e dei subingressi principalmente riferibili alle attività commerciali ed una contestuale riduzione delle cessazioni (nel 2014 soltanto 3 cessazioni contro le 15 cessazioni avute nel 2013).

PREMESSA

La proposta di Bilancio di Previsione 2015 viene elaborata anche per questo esercizio finanziario in un quadro di finanza locale incerto, provvisorio e quanto mai problematico, determinato, in particolare, dalla forte riduzione dei trasferimenti di derivazione statale (Fondo di Solidarietà Comunale ed altre contribuzioni) prevista nella Legge di Stabilità 2015 (L. n. 190/2014), che si aggiunge alle riduzioni progressive originate da precedenti provvedimenti normativi (D.L.95/2012 e D.L. n. 66/2014).

Anche le Regioni subiscono tagli che verosimilmente, avranno ripercussioni negative sulle contribuzioni per i servizi e per gli investimenti comunali.

La criticità della situazione ha indotto il governo ad accettare la richiesta dell'ANCI di prorogare ulteriormente, dal 31 maggio al 30 luglio, la scadenza per l'approvazione dei bilanci di previsione 2015.

Con riguardo al comune di Monteroni d'Arbia, sul portale del Ministero dell'interno – finanza locale è stato pubblicato il dato relativo al Fondo di Solidarietà Comunale (FSC) che per il 2015 assume valore negativo ed è pari ad euro -264.740,65.

Il quadro appena descritto risulta aggravato dall'avvio del fondo per i così detti "*crediti di dubbia esigibilità*", previsto dall'armonizzazione contabile, che è iscritto nella spesa tra le spese correnti ed è coperto dalle entrate aventi stessa natura. Detto Fondo è stanziato per complessivi € 276.649,96 pari al 42,00% dell'importo scaturente dall'applicazione dei criteri stabiliti dalle nuove disposizioni contabili, ciò a fronte della percentuale minima del 36% prevista, per il 2015 dalla legge di stabilità.

Il Bilancio di Previsione 2015 è costruito secondo il nuovo impianto normativo contabile, ispirato ai principi di armonizzazione dei sistemi di contabilità del comparto pubblico, come delineato dal D.Lgs n. 118/2011 e ss.mm.ii.. Viene redatto, ai sensi di legge, secondo due diverse modalità: quella del sistema previgente, con validità giuridica ed autorizzatoria, e quella prevista dal sistema "armonizzato", per finalità conoscitive. Ciò ha reso particolarmente laboriosa e complessa la redazione dei documenti contabili da parte del servizio finanziario e rende particolarmente complicata la lettura di bilancio, tenuto conto, soprattutto, che il confronto con gli anni precedenti è "inquinato" dalla reimputazione al 2015 di somme precedentemente accertate o impegnate in conto residui, ad effetto dell'operazione di riaccertamento straordinario dei residui attivi e passivi, propedeutica all'introduzione del nuovo impianto contabile, l'operazione di riaccertamento straordinario dei residui è stata approvata il 30 aprile dalla Giunta Comunale con deliberazione n.58.

Con riguardo al Patto di Stabilità Interno la Legge di Stabilità 2015 (L.n. 190/2014) torna a modificare le disposizioni riguardanti il patto di stabilità per il triennio 2015/2017 lasciando però inalterato gran parte dell'impianto introdotto nell'anno 2012. Il patto di stabilità degli enti locali per l'anno 2015 risulta, pertanto, ancora disciplinato dall'art. 31 della Legge n. 183/2011 (Legge di stabilità 2012), così come modificato dalla Legge 228/2012 (legge di stabilità 2013) e dalla Legge n. 147/2013 (Legge di stabilità 2014). Analizzando le modalità di costruzione della manovra si può concludere che l'impianto di calcolo resta sostanzialmente confermato anche se viene spostato l'orizzonte temporale della spesa corrente (dal 2009-2011 al 2010-2012), da prendere come base di calcolo per l'applicazione delle percentuali di obiettivo e vengono modificate le percentuali da applicare alla spesa media corrente. Con il DL 78 del 19.06.2015 sono stati approvati, con

riferimento a ciascun comune, per ciascuno degli anni 2015-2018 gli obiettivi del patto di stabilità interno, stabilendo che ciascuno degli "obiettivi è ridotto di un importo pari all'accantonamento, stanziato nel bilancio di previsione di ciascun anno di riferimento, al Fondo crediti di dubbia esigibilità". Il saldo finanziario dovrà continuare ad essere determinato in termini di competenza mista, ovvero considerando la competenza (accertamenti e impegni) per le entrate e spese correnti e la cassa (riscossioni e pagamenti) per le entrate e le spese in conto capitale.

COMUNE DI MONTERONI D'ARBIA

SEZIONE 2

ANALISI DELLE RISORSE

COMUNE DI MONTERONI D'ARBIA

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PERIODO 2015 - 2017

SEZIONE 2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

2.1.1 - Quadro Riassuntivo

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della colonna 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione) 2014	Previsione del bilancio annuale 2015	1° Anno successivo 2016	2° Anno successivo 2017	
	1	2	3	4	5	6	7
- Tributarie	3.897.011,89	4.657.100,87.	5.104.794,20	5.015.834,86	5.042.834,86	5.077.834,86	-0,98%
- Contributi e trasferimenti correnti	558.810,49	1.390.808,07	539.630,53	349.414,99	285.978,63	285.978,63	-35,53%
- Extratributarie	3.154.019,70	3.310.860,75	3.490.347,12	3.887.007,29	4.010.321,24	3.949.271,24	10,33%
TOTALE ENTRATE CORRENTI	7.609.842,08	9.358.769,69	9.134.771,85	9.252.257,14	9.339.134,73	9.313.084,73	0,92%
- Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
- Avanzo amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	7.609.842,08	9.358.769,69	9.134.771,85	9.252.257,14	9.339.134,73	9.313.084,73	0,92%
- Alienazione di beni e trasferimenti di capitale	287.426,99	31.292,67	10.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	100,00%
- Proventi di urbanizzazione destinati a investimenti	284.212,02	539.347,98	700.583,23	380.000,00	380.000,00	380.000,00	54,24%
- Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
- Altre accensioni prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%

COMUNE DI MONTERONI D'ARBIA

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PERIODO 2015 - 2017

SEZIONE 2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della colonna 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione) 2014	Previsione del bilancio annuale 2015	1° Anno successivo 2016	2° Anno successivo 2017	
	1	2	3	4	5	6	7
- Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	542.093,00	393.000,00			
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)	0,00	0,00	542.093,00	393.000,00	0,00	0,00	-27,50%
- Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
- Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	1.902.460,51	2.339.692,42	2.339.693,00	2.339.693,00	22,98%
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	1.902.460,51	2.339.692,42	2.339.693,00	2.339.693,00	22,98%
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)	8.181.481,09	9.929.410.34	12.289.908.59	13.084.949.56	12.078.827.73	12.052.777.73	-3,11%

COMUNE DI MONTERONI D'ARBIA

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PERIODO 2015 - 2017

SEZIONE 2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

2.2.1 - Entrate tributarie

2.2.1.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della colonna 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione) 2014	Previsione del bilancio annuale 2015	1° Anno successivo 2016	2° Anno successivo 2017	
	1	2	3	4	5	6	7
- Imposte	3.352.664,20	3.067.670,38	3.358.100,00	3.325.500,00	3.352.500,00	3.387.500,00	-0,97%
- Tasse	31.047,38	1.397.258,14	1.650.503,46	1.680.834,86	1.680.834,86	1.680.834,86	1,84%
- Tributi speciali ed altre entrate improprie	513.300,31	192.172,35	96.190,74	9.500,00	9.500,00	9.500,00	-90,12%
TOTALE	3.897.011,89	4.657.100,87	5.104.794,20	5.015.834,86	5.042.834,86	5.077.834,86	-1,74%

2.2.1.2

IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI

ENTRATE	ALIQUOTE ICI		GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE (A)		GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZIALE (B)		TOTALE DEL GETTITO (A+B)
	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsisione annuale	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsisione annuale	Esercizio in corso	Esercizio bilancio previsisione annuale	
- ICI 1ª Casa	5,50 ‰	5,50 ‰	0,00	0,00			0,00
- ICI 2ª Casa	7,00 ‰	7,00 ‰	0,00	0,00			0,00
- Fabbr. prod. vi	7,00 ‰	7,00 ‰			0,00	0,00	0,00
- Altro	5,50 ‰	5,50 ‰	0,00	0,00	5.000,00	3.000,00	8.000,00
TOTALE			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

La Legge n. 190 del 23 dicembre 2014 (legge di stabilità 2015) ha confermato anche per il 2015, l'impianto della fiscalità locale vigente nel 2014.
I principali tributi locali si basano, pertanto ancora sulla IUC (Imposta Unica Comunale) composta da tre distinti tributi, rappresentati dall'IMU (Imposta Municipale Propria), che continua ad applicarsi alle tipologie di immobili per le quali non è intervenuta l'abolizione ai sensi di legge, dalla TASI (Tributo sui servizi indivisibili), nonché dalla TARI (Tassa sui rifiuti).

I.M.U. (Imposta Municipale Propria)
L'IMU continua ad applicarsi, con criteri e modalità analoghe al 2013, alle tipologie di immobili per le quali non è prevista l'abolizione ai sensi di legge.
E' confermata la riserva statale sul gettito IMU degli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D, calcolato ad aliquota standard dello 0,76%.
E' confermata l'acquisizione ai comuni dell'intero gettito derivante dall'attività di accertamento e di lotta all'evasione IMU , anche per la quota di IMU di pertinenza statale.
Le modalità di applicazione dell'IMU e le aliquote 2015, confermate nella misura approvata nel 2014, sono stabilite in apposite deliberazioni del Consiglio Comunale, alla cui lettura si rinvia.

Il gettito IMU previsto per il 2015 in € 1.360.000,00 tiene conto della quota di € 709.149,74 a titolo di alimentazione al fondo di solidarietà che viene trattenuta direttamente dall'Agenzia delle Entrate all'atto del pagamento da parte dei contribuenti. Tiene inoltre conto dell'importo del F.S.C. 2015 di € -264.750,65 e della somma di € 151.497,58 quale importo non recuperato dallo Stato sulla competenza 2014.
In relazione all'attività di controllo svolta dal Comune viene altresì prevista la somma di € 150.000,00 a titolo di recupero IMU arretrati.
Si rimanda ogni valutazione circa l'evoluzione nel tempo del tributo ad un contesto più certo di fiscalità locale.

TASI (TRIBUTO PER I SERVIZI INDIVISIBILI)
La TASI, è sostanzialmente, il tributo destinato a consentire ai Comuni di recuperare le consistenti minori risorse cagionate dall'intervenuta abolizione dell'IMU relativamente all'abitazione principale e ad altre categorie di immobili.
Si applica, potenzialmente, a tutti gli immobili ai quali si applica l'IMU, compresi quelli per i quali ne è intervenuta l'abolizione. Le modalità di determinazione del tributo ricalcano, sostanzialmente, quelle dell'IMU.
Le modalità di applicazione della TASI sono rimaste invariate, le aliquote e le detrazioni 2015, sono confermate nella misura approvata per il 2014 e sono stabilite in apposite deliberazioni del Consiglio Comunale, alla cui lettura si rinvia.
Il gettito TASI previsto per il 2015 è pari a € 1.010.000,00.
Si rimanda ogni valutazione circa l'evoluzione nel tempo del tributo ad un contesto più certo di fiscalità locale.

TARI
La TARI è la tassa che viene introdotta dalla Legge di Stabilità 2014 per la copertura dei costi di raccolta e trattamento dei rifiuti urbani ed assimilati, in sostituzione dei precedenti regimi di prelievo sui rifiuti (TARSU, TIA, TARES).
La previsione del gettito, quantificata in € 1.629.634,86, di cui € 77.601,66 per tributo TEFA da versare alla provincia di Siena, è definita in rapporto all'obbligo normativo di assicurare con il tributo la copertura integrale dei costi del servizio stesso.
Le modalità di applicazione della TARI e la definizione del P.E.F. 2015 per la determinazione delle tariffe sono stabilite in apposite deliberazioni del Consiglio Comunale, alla cui lettura si rinvia.
Con delibera del C.C. n. 33 del 30.04.2015 la gestione della TARI per l'anno 2015 è affidata alla Società SEI Toscana s.r.l. ai sensi dell'art. 1, comma 691, della Legge n. 147/2013 e s.m.i.
Si rimanda ogni valutazione circa l'evoluzione nel tempo del tributo ad un contesto più certo di fiscalità locale.

ICI
L'ICI è abolita dal 2012. La previsione di € 3.000,00 è formulata in rapporto al recupero di quote afferenti annualità pregresse, in relazione all'attività di controllo.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' E DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI
I tributi in questione si applicano, sulla base di apposito regolamento, alle comunicazioni pubblicitarie effettuate sul territorio comunale.
Per l'anno 2015 le tariffe dell'imposta comunale di pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni vengono confermate con apposita deliberazione della Giunta comunale n. 17 del 27.02.2015, a cui si rinvia.
Il gettito totale per l'anno 2015 è previsto in € 32.000,00 per l'imposta di pubblicità ed € 7.500,00 per i diritti sulle pubbliche affissioni e tiene conto delle tariffe deliberate e dell'andamento riscontrato nel 2014.

TASSA OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE

Con deliberazione della Giunta Comunale 27.02.2015, n. 16 sono state confermate per l'anno 2015 le tariffe relative alla TOSAP.

ADDIZIONALE IRPEF

Rimane confermato il Regolamento Comunale di approvazione delle aliquote, differenziate per scaglioni di reddito, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale in data 28/06/2012 n. 44. La previsione del gettito è stimata sulla base dei flussi pervenuti per gli anni 2012 e 2013, confrontata anche con l'analisi del calcolo del gettito atteso elaborato con il programma messo a disposizione nel portale del MEF.

CONTRIBUTO COLTIVAZIONE CAVE

Il contributo per l'estrazione di materiali da cave, da versare al comune, di cui alla vigente Legge Regionale in materia, è previsto in € 2.000,00, sulla base delle autorizzazioni rilasciate e rapportato alla quantità e qualità di materiali estratti.

FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE

Il fondo di solidarietà comunale 2015, pubblicato sul sito del Ministero dell'Interno, tiene conto della ricaduta sul Comune di Monteroni d'Arbia dei tagli previsti dalla Legge di stabilità 2015 oltre a quelli già calendarizzati per il 2015 dal D.L. 95/2012, dal D.L. 66/2014, dall'applicazione dell'IMU ai terreni agricoli ed ammonta a € -264.740,65, pertanto lo stanziamento 2015 per quella che rappresentava la principale entrata di derivazione statale è pari a € 0,00 e l'importo sarà recuperato direttamente dall'Agenzia delle Entrate sui versamenti IMU effettuati dai contribuenti.
Va evidenziato che il Comune di Monteroni d'Arbia per alimentare il FSC 2015, nell'ambito di un sistema che ha la funzione di compensare secondo logiche perequative, le differenze presenti nei diversi territori comunali, trasferisce allo Stato la quota di € 709.149,74, che come sopra, sarà recuperata direttamente dall'Agenzia delle Entrate sui versamenti IMU effettuati dai contribuenti.

ALTRE ENTRATE TRIBUTARIE

Le restanti entrate di natura tributaria sono sostanzialmente azzerate

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

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

Si rimanda alle specifiche delibere ogni aspetto inerente alle aliquote e tariffe dei tributi comunali tenendo conto che in base all'art. 1 comma 169 della Legge 296/2006 (finanziaria 2007), in caso di mancata deliberazione delle tariffe e aliquote entro il termine per la deliberazione del bilancio di previsione si intendono prorogate di anno in anno le tariffe ed aliquote vigenti.
Il gettito previsto dall'applicazione dei tributi comunali è ritenuto congruo in relazione alle informazioni di attuale possesso.

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

Il funzionario designato responsabile dell' I.C.I. e dell' IMU è la Dott.ssa Serena Benocci.

2.2.1.7 Altre considerazioni e vincoli

2.2.2 - Contributi e trasferimenti correnti

2.2.2.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della colonna 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione) 2014	Previsione del bilancio annuale 2015	1° Anno successivo 2016	2° Anno successivo 2017	
	1	2	3	4	5	6	7
- Contributi e trasferimenti correnti dallo Stato	134.259,60	990.166,16	219.608,27	150.033,63	109.753,63	109.753,63	-31,68%
- Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	172.306,06	197.441,64	250.522,46	120.817,00	104.200,00	104.200,00	-51,77%
- Contributi e trasferimenti correnti dalla Regione per funzioni delegate	816,44	623,04	650,00	650,00	650,00	650,00	0,00%
- Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
- Contributi e trasferimenti da altri enti del settore pubblico	251.428,39	202.577,23	68.849,80	77.914,36	71.375,00	71.375,00	13,17%
TOTALE	558.810,49	1.390.808,07	539.630,53	349.414,99	285.978,63	285.978,63	-35,25%

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

Con l'introduzione del Fondo di solidarietà comunale, per il quale si rinvia a quanto esposto sulle entrate tributarie, sono stati eliminati quasi tutti i trasferimenti da parte dello Stato.
I trasferimenti ancora previsti riguardano:

- Per € 66.007,00 il fondo sviluppo investimenti
- Per € 11.000,00 contributo per scuole materne non statali
- Per € 13.000,00 contributo per servizio mensa personale insegnante statale
- Per € 3.735,00 trasferimento MIUR tasse rifiuti scuole
- Per € 11.786,45 contributi non fiscalizzati da federalismo municipale

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

Relativamente ai trasferimenti regionali, il bilancio 2015 prevede entrate per complessivi € 120.817,00, ed € 650,00 per funzioni delegate.

Il quadro complessivo dei trasferimenti regionali, rileva una ulteriore flessione rispetto all'anno scorso, confermandosi la tendenza degli ultimi anni ad una progressiva contrazione dei contributi pubblici di derivazione regionale. La dimensione reale della riduzione andrà comunque verificata in sede di definizione dei criteri e dei parametri di attribuzione dei contributi, su cui pesano i tagli di risorse che anche le regioni hanno subito dallo Stato nelle manovre finanziarie dell'ultimo triennio.

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

2.2.2.5 Altre considerazioni e vincoli

testo del paragrafo

2.2.3 - Proventi Extratributari

2.2.3.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della colonna 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione) 2014	Previsione del bilancio annuale 2015	1° Anno successivo 2016	2° Anno successivo 2017	
	1	2	3	4	5	6	7
- Proventi dei servizi pubblici	2.801.329,72	2.783.951,19	3.063.700,00	3.325.400,00	3.404.100,00	3.409.050,00	8,54%
- Proventi dei beni dell'Ente	252.282,41	273.747,87	284.573,44	237.511,29	244.387,24	254.387,24	-16,54%
- Interessi su anticipazioni e crediti	980,85	1.248,92	3.020,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00	-51,99%
- Utili netti delle aziende spec. e partecipate. dividendi di società	27.007,97	27.008,00	12.963,83	15.424,00	0,00	0,00	18,98%
- Proventi diversi	72.418,75	224.904,77	158.956,48	307.222,00	360.384,00	284.384,00	93,27%
TOTALE	3.154.019,70	3.310.860,75	3.523.213,75	3.887.007,29	4.010.321,24	3.949.271,24	10,33%

2.2.3.2 Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio

I servizi a domanda individuale sono costituiti dai servizi individuati in apposito D.M., gestiti direttamente dal Comune, per i quali vengono riscosse entrate a titolo di tariffe e/o di contribuzioni specificatamente destinate.

La tabella seguente evidenzia il grado di copertura dei costi dei servizi a domanda individuale previsto per l'anno 2015

N	DESCRIZIONE	ENTRATA	USCITA	PERCENTUALE
1	Refezione Scolastica	340.000,00	578.741,94	58,74%
2	Asilo Nido	170.000,00	464.319,58	36,61%
3	Residenza Sanitaria Assistita	1.662.000,00	1.695.831,78	98,00%
4	Lampade votive	36.000,00	50.832,96	70,82%
	TOTALE	**2.208.000,00**	**2.789.726,26**	79,15%

2.2.3.3 Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile

2.2.3.4 Altre considerazioni e vincoli

Con deliberazione della G.C. n. 86 in data 09.07.2015 sono state confermate, per l'anno 2015, le tariffe già in vigore per gli anni 2014 e precedenti, per i servizi di refezione scolastica, trasporto scolastico, asilo nido e centro educativo "Gioco Incontro".
Con atto della Giunta Comunale 30.04.2015, n. 50 sono state confermate per l'anno 2015 le tariffe per il servizio di Residenza Sanitaria Assistenziale.

Con deliberazione della G.C. 12.02.2015, n. 11 sono state approvate per l'anno 2015:

1. le tariffe per le concessioni di loculi, ossarini, cappelle mortuarie, loculi pavimentati a terra, sepolture privilegiate, sepolture in terra comune nei cimiteri comunali, sulla base dell'indice ISTAT (dic.2012/dic.2013),
2. le tariffe per le prestazioni rese nei cimiteri comunali, relative ai servizi cimiteriali e al servizio di Illuminazione Votiva.

2.2.4 - Contributi e trasferimenti in C/Capitale

2.2.4.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della colonna 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione) 2014	Previsione del bilancio annuale 2015	1° Anno successivo 2016	2° Anno successivo 2017	
	1	2	3	4	5	6	7
- Alienazione di beni patrimoniali	46.205,30	31.292,67	10.000,00	62.000,00	20.000,00	20.000,00	520,00%
- Trasferimenti di capitale dello Stato	0,00	0,00	0,00	466.856,00	0,00	0,00	9.999,99%
- Trasferimenti di capitale della Regione	230.021,69	640.901,11	458.351,03	1.002.375,91	149.355,65	0,00	118,69%
- Trasferimenti di capitale da altri Enti del settore pubblico	11.200,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00%
- Trasferimenti di capitale da altri soggetti	284.212,02	539.347,98	866.583,23	430.000,00	380.000,00	390.000,00	-50,38%
TOTALE	571.639,01	1.211.541,76	1.354.934,26	1.961.231,91	549.355,65	410.000,00	44,75%

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

Alienazione di beni patrimoniali

La previsione di alienazioni dei beni patrimoniali si fonda su una ricognizione di cespiti di proprietà comunale che possono essere immessi sul mercato in tempi brevi.

In relazione agli immobili oggetto di presumibile alienazione, si rinvia allo specifico piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

Trasferimenti in conto capitale

Sono previsti i seguenti trasferimenti in conto capitale ad integrazione delle risorse dell'ente:

Dallo STATO

anno 2015:
- Restauro e risanamento conservativo della Grancia di Cuna
- Manutenzione alla struttura sede della scuola materna del capoluogo
- Manutenzione alla struttura sede della scuola elementare

Dalla REGIONE TOSCANA

anno 2015:
- Riqualificazione zona industriale sud
- Realizzazione nuova scuola materna in ponte d'Arbia
- Restauro e risanamento conservativo della Grancia di Cuna
- Arredo urbano
- Piano della sicurezza stradale

anno 2016:
- Realizzazione nuova scuola materna in ponte d'Arbia

2.2.4.3 Altre considerazioni e vincoli

2.2.5 - Proventi da oneri di urbanizzazione

2.2.5.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della colonna 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione) 2014	Previsione del bilancio annuale 2015	1° Anno successivo 2016	2° Anno successivo 2017	
	1	2	3	4	5	6	7
- Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
- Proventi di urbanizzazione destinati ad investimenti	284.212,02	539.347,98	700.583,23	380.000,00	380.000,00	380.000,00	-54,24%
TOTALE	284.212,02	539.347,98	700.583,23	380.000,00	380.000,00	380.000,00	-54,24%

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

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

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

L'art. 1 comma 536 della Legge 190/2014 ha esteso al possibilità dell'utilizzo di una quota pari al 75% dei proventi delle concessioni edilizie per finanziarie spesa corrente e manutenzione del verde, delle strade e del patrimonio comunale anche per l'esercizio 2015.

Come già operato dall'anno 2012, il Comune di Monteroni d'Arbia ritiene di destinare il totale dei proventi in questione per l'intero triennio 2015-2017 al finanziamento di spese in conto capitale, anche tenuto conto dei rigidi vincoli derivanti dalle norme sul Patto di Stabilità Interno.

2.2.5.5 Altre considerazioni e vincoli

2.2.6 - Accensione dei prestiti

2.2.6.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della colonna 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione) 2014	Previsione del bilancio annuale 2015	1° Anno successivo 2016	2° Anno successivo 2017	
	1	2	3	4	5	6	7
- Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
- Assunzioni di mutui e prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00%

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

I vincoli del Patto di Stabilità Interno, che vengono riconfermati anche per il 2015/2017 con lo stesso impianto attualmente vigente, limitano le possibilità di ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti, stante l'effetto negativo sui saldi di competenza mista; in questo triennio non sono pertanto previsti i investimenti per i quali si fa ricorso all'indebitamento mediante assunzione di mutui.
Nel corso dell'anno 2011 è stata espletata la gara per la realizzazione dell'immobile da destinare a nuova sede della Scuola materna comunale in Ponte a Tressa attraverso lo strumento del leasing in costruendo; nel bilancio pluriennale dall'annualità 2016 è previsto il rimborso delle rate di leasing, quantificate come da piano finanziario allegato all'offerta presentata in sede di gara dall'ATI aggiudicataria.

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

La legge di stabilità 2015 (art. 1, c.539 legge 190/2014), ha modificato le regole per il ricorso all'indebitamento ampliando il limite di impegno per interessi passivi su mutui e prestiti obbligazionari contratti o emessi e sulle garanzie prestate, portando il rapporto tra interessi finanziari e entrate correnti, accertate nel penultimo consuntivo, al 10%, a partire dall'anno 2015. La tabella dimostrativa in proiezione triennale fa riferimento per il 2015 alle entrate accertate nell'esercizio 2013, per il 2016 alle entrate accertate nell'esercizio 2014 e per il 2017 si fa riferimento alle entrate previste nel 2015.

Gli interessi passivi sui mutui in ammortamento sono integrati delle quote di interessi sulle fideiussioni rilasciate.

	2015	2016	2017
ENTRATE CORRENTI	9.358.769,69	8.787.517,89	9.252.257,14
LIMITE DI IMPEGNO PER INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	935.876,97	878.751,79	925.225,71
INTERESSI PASSIVI SU MUTUI IN AMMORTAMENTO (COMPRESE FIDEIUSSIONI PER TERZI)	72.466,43	97.765,94	89.347,82
Importo impegnabile per interessi relativi a nuovi mutui da assumere	863.410,54	780.985,85	835.877,89

L'incidenza degli interessi passivi per i mutui in ammortamento, integrati con le quote interessi per le fideiussioni rilasciate,, sulle entrate correnti, nel triennio è la seguente:

Anno di bilancio	Limite ex art. 204 del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267	Percentuale di incidenza
2015	10%	0,774%
2016	10%	1,112%
2017	10%	0,965%

2.2.6.4 Altre considerazioni e vincoli

2.2.7 - Riscossione di crediti e Anticipazioni di Cassa

2.2.7.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della colonna 4 rispetto alla col. 3
	Esercizio Anno 2012 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione) 2014	Previsione del bilancio annuale 2015	1° Anno successivo 2016	2° Anno successivo 2017	
	1	2	3	4	5	6	7
- Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
- Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	1.902.460,51	2.339.692,42	2.339.693,00	2.339.693,00	22,98%
TOTALE	0,00	0,00	1.902.460,51	2.339.692,42	2.339.693,00	2.339.693,00	22,98%

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

La legge di stabilità 2015 ha disposto la prosecuzione fino al 31 dicembre 2017 del regime della tesoreria unica che obbliga i Tesorieri degli enti locali a trasferire le proprie giacenze di cassa nella contabilità speciale aperta presso la Banca d'Italia privando i Comuni della possibilità di gestire autonomamente le proprie liquidità sulle quali, a partire dal 2015, non verrà più riconosciuta alcun tipo di remunerazione che veniva invece garantita fino lo scorso anno sulla componente relativa alle entrate proprie.

Le incognite legate alle costanti incertezze sulla definizione ed erogazione delle risorse di derivazione statale, e le politiche fiscali governative in continua discussione, richiedono un attento monitoraggio degli accertamenti ed incassi con attenta gestione di impegni e conseguenti pagamenti, al fine di scongiurare ricorsi all'anticipazione di tesoreria.

Nella tabella seguente è riportata la dimostrazione dei limiti previsti dal TUEL sull'eventuale ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'anno 2015

Entrate di parte corrente – Tit. I II III consuntivo 2013	9.358.769,69
Limite di ricorso all'anticipazione di tesoreria (5/12 dell'entrate finanziarie correnti accertate nel 2013)	2.339.692,42
Anticipazione di cassa inserita in bilancio	2.399.692,42

2.2.7.3 Altre considerazioni e vincoli

Il presente schema di bilancio di previene 2015 è coerente con i vincoli di legge imposti sulle spese di personale e sulle altre tipologie di spesa dal D.L. n. 78/2010, D.L. 95/2012 e dalle normative specifiche.

COMUNE DI MONTERONI D'ARBIA

SEZIONE 3

PROGRAMMI E PROGETTI

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

testo del paragrafo

3.2 Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

testo del paragrafo

3.3 - QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER PROGRAMMA (importi espressi in Euro)

Programma n.	Anno 2015				Anno 2016				Anno 2017			
	Spese correnti		Spese per investimento	Totale	Spese correnti		Spese per investimento	Totale	Spese correnti		Spese per investimento	Totale
	Consolidate	Di sviluppo			Consolidate	Di sviluppo			Consolidate	Di sviluppo		
2 - TRIBUTI	65.556,09	0,00	0,00	65.556,09	50.060,00	0,00	0,00	50.060,00	42.060,00	0,00	0,00	42.060,00
3 - ECONOMATO	111.379,00	0,00	0,00	111.379,00	93.783,00	0,00	0,00	93.783,00	93.783,00	0,00	0,00	93.783,00
4 - RAGIONERIA	3.092.790,36	0,00	0,00	3.092.790,36	3.311.107,67	0,00	0,00	3.311.107,67	3.426.936,67	0,00	0,00	3.426.936,67
5 - SERVIZIO SOCIO-ASSISTENZIALE	1.944.792,82	0,00	0,00	1.944.792,82	1.946.319,00	0,00	0,00	1.946.319,00	1.943.119,00	0,00	0,00	1.943.119,00
6 - SERVIZI DEMOGRAFICI	41.800,00	0,00	0,00	41.800,00	11.200,00	0,00	0,00	11.200,00	10.400,00	0,00	0,00	10.400,00
7 - PUBBLICA ISTRUZIONE	1.103.634,00	0,00	0,00	1.103.634,00	1.103.724,00	0,00	0,00	1.103.724,00	1.101.724,00	0,00	0,00	1.101.724,00
8 - POLIZIA MUNICIPALE	217.677,50	0,00	37.000,00	254.677,50	218.978,00	0,00	0,00	218.978,00	218.978,00	0,00	0,00	218.978,00
10 - EDILIZIA PRIVATA E URBANISTICA	17.208,32	0,00	190.538,73	207.747,05	14.438,00	0,00	30.000,00	44.438,00	14.438,00	0,00	87.202,36	101.640,36

12 - AREA TECNICA - LAVORI PUBBLICI	13.484,00	0,00	1.682.338,70	1.695.822,70	13.484,00	0,00	459.355,65	472.839,65	13.084,00	0,00	270.000,00	283.084,00
13 - TECNICA-MANUTENZ.E SERVIZI ESTERNI	2.845.751,62	0,00	816.856,00	3.662.607,62	2.807.454,66	0,00	60.000,00	2.867.454,66	2.694.100,66	0,00	60.000,00	2.754.100,66
15 - AREA AMMINISTRATIVA E SEGRETERIA	152.600,00	0,00	0,00	152.600,00	144.680,00	0,00	0,00	144.680,00	142.680,00	0,00	0,00	142.680,00
16 - UFFICIO CULTURA E TEMPO LIBERO	140.766,78	0,00	0,00	140.766,78	73.050,70	0,00	0,00	73.050,70	64.050,70	0,00	0,00	64.050,70
17 - SERVIZIO PERSONALE	1.958.839,06	0,00	0,00	1.958.839,06	1.886.198,70	0,00	0,00	1.886.198,70	1.884.073,70	0,00	0,00	1.884.073,70
18 - SERVIZIO SUAP ASSOCIATO	3.400,00	0,00	20.000,00	23.400,00	4.350,00	0,00	0,00	4.350,00	3.350,00	0,00	0,00	3.350,00
19 - C.U. DI COMMITTENZA - G.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 – SERVIZI PER C/TERZI	1.501.000,00	0,00	0,00	1.501.000,00	1.501.000,00	0,00	0,00	1.501.000,00	1.501.000,00	0,00	0,00	1.501.000,00
120 - Servizi di Segreteria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALI	13.210.679,55	0,00	2.746.733,43	15.957.412,98	13.179.827,73	0,00	549.355,65	13.729.183,38	13.153.777,73	0,00	417.202,36	13.570.980,09

3.4 - PROGRAMMA N. 2 - TRIBUTI	N. 1 EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA RESPONSABILE .GIUNTA COMUNALE

102 TRIBUTI

3.4.1 - Descrizione del programma.

- Cura degli adempimenti relativi all'attività accertatoria relativa al tributo IMU/ICI per l'anno di imposta 2013 e precedenti e dell'eventuale contenzioso fino al 2° grado di giudizio compreso.
- Studio e valutazione previsionale del gettito delle diverse imposte, monitoraggio di dette entrate ai fini della verifica delle previsioni e loro eventuali aggiornamenti. Attività di informazione all'utenza, ricezione delle denunce e registrazione dei versamenti con contestuale controllo del gettito per categorie di immobili.
- Attività legata alla nuova gestione dei tributi: Pubblicità, Pubbliche Affissioni e Tassa Occupazione Spazi ed Aree Pubbliche. Coordinazione e collaborazione con la Società partecipata cui sono stati affidati i servizi strumentali a tali attività.
- Attività di collaborazione con l'Ufficio Gestione Associata del Servizio Rifiuti Solidi Urbani relativamente alla gestione amministrativa nel nuovo tributo TARI, nonché nella predisposizione della relativa previsione.
- Attività di supporto nell'ambito dei servizi tecnici cimiteriali finalizzata alla gestione delle relative entrate per prestazioni.
- Predisposizione e stipula contratti cimiteriali, aggiornamento archivi e altre attività connesse.

3.4.2 - Motivazione delle scelte.

- Rendere equa la pressione fiscale, anche attraverso l'attività di accertamento tutta gestita dall'ufficio.

3.4.3 - Finalità da conseguire.

- Attività di ricerca dell'evasione tributaria;
- Mantenimento della qualità dei servizi e supporto all'utenza.

3.4.3.1 - Investimento.

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo.

3.4.4 - Risorse umane da impiegare.

- Un dipendente di categoria C5 al 100%,
- Il responsabile, Istruttore Direttivo – D3, incaricato della P.O. Economico – Finanziaria,
- Collaborazione e sostituzione in caso di assenza da parte dell'altro personale dell'area: un dipendenti di categoria D2 al 3%, un dipendente categoria C1 al 5%.

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare.

- N.1 PC, n.2 stampanti, accesso alla posta elettronica ed a internet. Utilizzo di strumenti di informazione normativa ed accesso alle banche dati (Es. siatel, sister etc.).

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

COMUNE DI MONTERONI D'ARBIA

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PERIODO 2015 - 2017

SEZIONE 3 - PROGRAMMI E PROGETTI

PROGRAMMA N. 2 - TRIBUTI	N. 1 EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA RESPONSABILE GIUNTA COMUNALE

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

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
- STATO	0,00	0,00	0,00	
- REGIONE	0,00	0,00	0,00	
- PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
- UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
- CASSA DD. PP. - CREDITO SPORTIVO - ISTITUTI DI PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
- ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
- ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	0,00	0,00	0,00	
PROVENTI DEI SERVIZI				
- Proventi dei servizi pubblici.	0,00	0,00	0,00	
- Proventi dei beni dell'Ente.	0,00	0,00	0,00	
- Interessi su anticipazioni e crediti.	0,00	0,00	0,00	
- Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società.	0,00	0,00	0,00	
- Proventi diversi.	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (B)	0,00	0,00	0,00	

COMUNE DI MONTERONI D'ARBIA

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PERIODO 2015 - 2017

SEZIONE 3 - PROGRAMMI E PROGETTI

PROGRAMMA N. 2 - TRIBUTI	N. 1	EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA RESPONSABILE GIUNTA COMUNALE .

QUOTE DI RISORSE GENERALI				
- QUOTE DI RISORSE VARIE.	65.556,09	50.060,00	42.060,00	
TOTALE (C)	65.556,09	50.060,00	42.060,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	65.556,09	50.060,00	42.060,00	

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

3.6 - SPESE PREVISTE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI (importi espressi in Euro)

	Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
	Consolidate		Di sviluppo					
	entità (a)	% su totale	entità (b)	% su totale	entità (c)	% su totale		
Anno 2015	65.556,09	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	65.556,09	0,55%
Anno 2016	50.060,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	50.060,00	0,51%
Anno 2017	42.060,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	42.060,00	0,44%

3.4 - PROGRAMMA N. 3 - ECONOMATO	N. 1 EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA RESPONSABILE GIUNTA COMUNALE .

103 ECONOMATO

3.4.1 - Descrizione del programma.

- Gestione economale programmazione e fornitura, custodia e distribuzione degli stampati, carta, cancelleria, accessori per le diverse macchine da ufficio e materiali vari, necessari per il funzionamento dei diversi servizi dell'Ente, e i pagamenti con la cassa economale.
- Attivazione e gestione degli acquisti tramite il mercato elettronico: MEPA.
- Gestione abbonamenti e rinnovi ai quotidiani, alle riviste Tecnico Amministrative.
- Pagamento tasse automobilistiche dei mezzi comunali.

3.4.2 - Motivazione delle scelte.

- Gestione finalizzata alla riduzione della spesa per gli acquisti.

3.4.3 - Finalità da conseguire.

- Il rispetto delle disposizioni di legge e degli adempimenti.

3.4.3.1 - Investimento.

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo.

3.4.4 - Risorse umane da impiegare.

- un dipendente di categoria D2 al 15%,
- Il responsabile Istruttore Direttivo D3, incaricato della P.O Economico - Finanziaria.

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare.

- N. 1 PC, n.1 stampante, accesso alla posta elettronica ed a internet. Utilizzo di strumenti di informazione normativa ed accesso alle banche dati.

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

PROGRAMMA N. 3 - ECONOMATO	N. 1 EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA RESPONSABILE GIUNTA COMUNALE .

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

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
- STATO	0,00	0,00	0,00	
- REGIONE	0,00	0,00	0,00	
- PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	
- UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
- CASSA DD. PP. - CREDITO SPORTIVO - ISTITUTI DI PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
- ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
- ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	0,00	0,00	0,00	
PROVENTI DEI SERVIZI				
- Proventi dei servizi pubblici.	0,00	0,00	0,00	
- Proventi dei beni dell'Ente.	0,00	0,00	0,00	
- Interessi su anticipazioni e crediti.	0,00	0,00	0,00	
- Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società.	0,00	0,00	0,00	
- Proventi diversi.	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (B)	0,00	0,00	0,00	

COMUNE DI MONTERONI D'ARBIA

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PERIODO 2015 - 2017

SEZIONE 3 - PROGRAMMI E PROGETTI

PROGRAMMA N. 3 - ECONOMATO	N. 1	EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA RESPONSABILE GIUNTA COMUNALE .

QUOTE DI RISORSE GENERALI				
- QUOTE DI RISORSE VARIE.	111.379,00	93.783,00	93.783,00	
TOTALE (C)	111.379,00	93.783,00	93.783,00	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	111.379,00	93.783,00	93.783,00	

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

3.6 - SPESE PREVISTE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI (importi espressi in Euro)

	Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
	Consolidate		Di sviluppo					
	entità (a)	% su totale	entità (b)	% su totale	entità (c)	% su totale		
Anno 2015	111.379,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	111.379,00	0,93%
Anno 2016	93.783,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	93.783,00	0,96%
Anno 2017	93.783,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	93.783,00	0,98%

3.4 - PROGRAMMA N. 4 - RAGIONERIA	N. 1 EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA RESPONSABILE GIUNTA COMUNALE .

104 RAGIONERIA

3.4.1 - Descrizione del programma.

- Predisposizione degli atti contabili di programmazione annuale e pluriennale dell'ente (Bilancio di previsione, Relazione previsionale e Programmatica, Bilancio Pluriennale e relativi allegati) e delle loro variazioni, verifica degli equilibri, e rendicontazione annuale a consuntivo, con predisposizione di tuti gli atti e documenti previsti dalle vigenti disposizioni.
- Collaborazione con il Segretario Comunale per la predisposizione del piano Esecutivo di Gestione.
- Redazione relazioni, certificati al bilancio e al Conto consuntivo e certificazioni varie di dati desumibili dal bilancio e del conto consuntivo.
- Assistenza tecnica e supporto all'attività del revisore dei conti.
- Rapporti con la Corte dei Conti e compilazione questionari in relazione agli adempimenti conseguenti la gestione.
- Gestione delle entrate e delle spese: impegni, accertamenti, mandati di pagamento e reversali di incasso.
- Analisi sui redditi imponibili ai fini dell'Addizionale Comunale IRPEF e dei flussi dei relativi versamenti trasmessi dall'Agenzia delle Entrate ai fini della previsione del gettito in funzione delle aliquote da deliberare.
- Controllo dei flussi relativi all'Addizionale Comunale IRPEF ai fini della corretta imputazione a bilancio per le diverse annualità.
- Monitoraggio dei flussi di competenza e di cassa per la verifica del rispetto costante dei limiti posti dalle norme su Patto di Stabilità Interno.
- Cura di tutti gli adempimenti relativi al Patto di Stabilità.
- Riferimento per le istituzioni, anche per lo scambio di dati e informazioni previsti dalle vigenti disposizioni.
- Registrazione fatture ricevute ed emesse, contabilità IVA, contabilità IRAP.
- Cura adempimenti di raccolta ed elaborazione dati relativi alla rilevazione degli organismi partecipati su: CONSOC sul portale PERLA PA , PATRIMONIOPA sul portale del Tesoro, SIQUEL sul portale della Corte dei Conti, per i questionari relativi al Bilancio e al Rendiconto e per Certificati al Bilancio e al Rendiconto. Pubblicazione di detti dati sul sito del Comune - sezione trasparenza amministrativa.
- Modello Unico – IVA –IRAP;
- Gestione elenco conti correnti dedicati comunicati dai vari fornitori ad uso di tutti gli uffici.

Per conto dell'ufficio servizi sociali:

- Fatturazione del servizio di RSA con emissione dei documenti, verifiche e riscontri relativi,
- Gestione quote ripartizione tra USL, Comuni e Ospiti in base alle presenze, gestione conguagli per modifica quote partecipazione,
- Verifica pagamenti e gestione solleciti,
- Rimborsi cauzioni,
- Certificazioni fiscali quote pagate dagli ospiti,
- Elaborazione dati sul fatturato ai fini di certificazioni richieste dai vari enti.

3.4.2 - Motivazione delle scelte.

3.4.3 - Finalità da conseguire.

- Il rispetto delle disposizione di legge e degli adempimenti, controllo e monitoraggio della spesa anche ai fini del contenimento; controllo e monitoraggio delle entrate ai fini della verifica della corretta e puntuale acquisizione.

3.4.3.1 - Investimento.

3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo.

3.4.4 - Risorse umane da impiegare.

- un dipendenti di categoria D2 al 12%, un dipendente categoria C1 al 95%,
- un dipendente a tempo determinato di categoria C al 100%,
- Il responsabile Istruttore Direttivo – D3, incaricato della P.O. Economico - Finanziaria.

3.4.5 - Risorse strumentali da utilizzare.

- n. 3 pc, n. 2 stampanti, accesso alla posta elettronica ed a Internet. Utilizzo di strumenti di informazione normativa ed accesso a banche dati.

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

PROGRAMMA N. 4 - RAGIONERIA	N. 1 EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA RESPONSABILE GIUNTA COMUNALE .

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

ENTRATE

	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
- STATO	11.786,45	11.786,45	11.786,45	
- REGIONE	0,00	0,00	0,00	
- PROVINCIA	1.714,56	400,00	400,00	
- UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
- CASSA DD. PP. - CREDITO SPORTIVO - ISTITUTI DI PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
- ALTRI INDEBITAMENTI (1)	2.339.692,42	2.339.693,00	2.339.693,00	
- ALTRE ENTRATE	0,00	0,00	0,00	
TOTALE (A)	2.353.193,43	2.351.879,45	2.351.879,45	
PROVENTI DEI SERVIZI				
- Proventi dei servizi pubblici.	0,00	0,00	0,00	
- Proventi dei beni dell'Ente.	0,00	0,00	0,00	
- Interessi su anticipazioni e crediti.	0,00	0,00	0,00	
- Utili netti delle aziende speciali e partecipate, dividendi di società.	15.424,00	0,00	0,00	
- Proventi diversi.	173.000,00	183.000,00	193.000,00	
TOTALE (B)	188.424,00	183.000,00	193.000,00	

COMUNE DI MONTERONI D'ARBIA

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA PERIODO 2015 - 2017

SEZIONE 3 - PROGRAMMI E PROGETTI

PROGRAMMA N. 4 - RAGIONERIA	N. 1	EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA RESPONSABILE GIUNTA COMUNALE .

QUOTE DI RISORSE GENERALI				
- QUOTE DI RISORSE VARIE	551.172,93	776.228,22	882.057,22	
TOTALE (C)	551.172,93	776.228,22	882.057,22	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.092.790,36	3.311.107,67	3.426.936,67	

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

3.6 - SPESE PREVISTE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI (importi espressi in Euro)

	Spesa corrente				Spesa per investimento		Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
	Consolidate		Di sviluppo					
	entità (a)	% su totale	entità (b)	% su totale	entità (c)	% su totale		
Anno 2015	3.092.790,36	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	3.092.790,36	5,32%
Anno 2016	3.311.107,67	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	3.311.107,67	8,76%
Anno 2017	3.426.936,67	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%	3.426.936,67	10,06%