DUP

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2018-2020

*Principio contabile applicato*

*alla programmazione*

*Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011*

Comune di SORRENTO (NA)

**PREMESSA**

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

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

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

Le Regioni individuano gli obiettivi generali della programmazione economico-sociale e della pianificazione territoriale e stabiliscono le forme e i modi della partecipazione degli enti locali all’elaborazione dei piani e dei programmi regionali.

La programmazione si attua nel rispetto dei principi contabili generali contenuti nell’allegato 1 del d.lgs. 23 giugno 2011, n. 118.

Considerando tali premesse, la nuova formulazione dell’art. 170 del TUEL, introdotta dal d.lgs. n. 126/2014 e del Principio contabile applicato della programmazione, Allegato n. 4/1 del d.lgs. n.118/2011 e ss.mm., modificano il precedente sistema di documenti e inseriscono due concetti di particolare importanza al fine dell’analisi in questione:

a) l’unione a livello di pubblica amministrazione dei vari documenti costituenti la programmazione ed il bilancio;

b) la previsione di un unico documento di programmazione strategica per il quale, pur non prevedendo uno schema obbligatorio, si individua il contenuto minimo obbligatorio con cui presentare le linee strategiche ed operative dell’attività di governo di ogni amministrazione pubblica.

Il DUP (Documento Unico di Programmazione) sostituisce il Piano Generale di Sviluppo e la Relazione Previsionale e Programmatica, inserendosi all’interno processo di pianificazione, programmazione e controllo che vede il suo incipit nel Documento di indirizzi di cui all’art. 46 del TUEL e nella Relazione di inizio mandato prevista dall’art. 4 bis del d.lgs. n. 149/2011, e che si conclude con un altro documento obbligatorio quale la Relazione di fine mandato, ai sensi del DM 26 aprile 2013.

Dal 2015 tutti gli enti sono obbligati ad abbandonare il precedente sistema contabile introdotto dal d.lgs. n. 77/95 e successivamente riconfermato dal d.lgs. n. 267/2000 e ad applicare i nuovi principi contabili previsti dal d.lgs. n. 118/2011, così come successivamente modificato e integrato dal d.lgs. n. 126/2014 il quale ha aggiornato, nel contempo, anche la parte seconda del Testo Unico degli Enti Locali, il d.lgs. n. 267/2000 adeguandola alla nuova disciplina contabile.

Il nuovo sistema dei documenti di bilancio risulta così strutturato:

* il Documento Unico di Programmazione (DUP);
* lo schema di bilancio si riferisce a un arco della programmazione almeno triennale comprendendo le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi ed è redatto secondo gli schemi previsti dall’allegato 9 al d.lgs. n.118/2011, comprensivo dei relativi riepiloghi ed allegati indicati dall’art.11 del medesimo decreto legislativo;
* la nota integrativa al bilancio finanziario di previsione.

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

La **Sezione Strategica (SeS)** individua gli indirizzi strategici dell’ente e in particolare le principali scelte che caratterizzano il programma dell’Amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al medesimo periodo. Inoltre definisce per ogni missione di bilancio gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato. Per ogni obiettivo strategico è individuato anche il contributo che il Gruppo Amministrazione Pubblica può e deve fornire per il suo conseguimento.

La **Sezione Operativa (SeO)** ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione; prende in riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale, inoltre supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

Nell’Allegato n. 4/1 al D.Lgs 118/2011, punto 8, *Principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio,* si dispone che entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP). Se alla data del 31 luglio risulta insediata una nuova amministrazione, e i termini fissati dallo Statuto comportano la presentazione delle linee programmatiche di mandato oltre il termine previsto per la presentazione del DUP, il DUP e le linee programmatiche di mandato sono presentate al Consiglio contestualmente, in ogni caso non successivamente al bilancio di previsione riguardante gli esercizi cui il DUP si riferisce.

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

## SEZIONE STRATEGICA

### ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI ESTERNE

In tale sezione, per definire il quadro strategico e individuare le condizioni esterne all’ente, si prendono in riferimento le considerazioni trattate in seguito:

### Valutazione della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di SPL (servizi pubblici locali)

Nel seguente paragrafo si andranno ad analizzare le principali variabili socio-economiche che riguardano il nostro territorio amministrativo.

Considerando le osservazioni sopracitate verranno prese in riferimento:

* l’analisi del territorio e delle strutture ;
* l’analisi demografica;
* l’occupazione ed economia insediata.

### Analisi del territorio e delle strutture

Per l’implementazione delle strategie risulta importante avere una buona conoscenza del territorio e delle strutture del Comune. Di seguito nella tabella vengono illustrati i dati di maggior rilievo che riguardano il territorio e le sue infrastrutture.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Dati |  | Dati |
| Strade |  | Superficie (km2) | Kmq. 9 |
| Statali (km) | 6,00 | Risorse idriche |  |
| Provinciali (km) | 3,00 | laghi (n°) | 0 |
| Comunali (km) | 44,00 | fiumi e torrenti (n°) | 0 |
| Vicinali (km) | 9,00 |  |  |
| Autostrade (km) | 0,00 |  |  |

Importi arrotondati

### Analisi demografica

Gran parte dell’attività amministrativa svolta dall’ente ha come obiettivo il soddisfacimento degli interessi e delle esigenze della popolazione, risulta quindi opportuno effettuare un’analisi demografica dettagliata.

|  |  |
| --- | --- |
| Analisi demografica (A) | |
| Popolazione legale all’ultimo censimento (2011) | n. 16.563 |
| Popolazione residente al 31/12/2016 | n. 16.609 |
| Totale Popolazione | n. 16.609 |
| di cui: |  |
| Maschi | n. 7.902 |
| Femmine | n. 8.707 |
| nuclei familiari | n. 6.506 |
| comunità/convivenze | n. 9 |
| Popolazione al 31/12/2016 |  |
| Totale Popolazione | n. 16.609 |
| di cui: |  |
| In età prescolare (0/6 anni) | n. 915 |
| In età scuola obbligo (7/14 anni) | n. 1.276 |
| In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni) | n. 2.711 |
| In età adulta (30/65 anni) | n. 8.130 |
| In età senile (oltre 65 anni) | n. 3.577 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Trend storico della popolazione |  | 2014 | 2015 | 2016 |  |
| In età prescolare (0/6 anni) |  | n. 990 | n. 955 | n.915 |  |
| In età scuola obbligo (7/14 anni) |  | n. 1.321 | n. 1.307 | n. 1276 |  |
| In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni) |  | n. 1.321 | n. 2.671 | n. 2711 |  |
| In età adulta (30/65 anni) |  | n. 8.258 | n. 8.213 | n. 8130 |  |
| In età senile (oltre 65 anni) |  | n. 8.258 | n. 3.533 | n. 3577 |  |

### Occupazione ed economia insediata

Nelle tabelle sottostanti segue un’ulteriore analisi sul contesto socio-economico

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Occupazione (dati forniti dal Centro per l’impiego) | | |
|  | dati al 31/12/2014 |  |
| -Disoccupati |  |  |
| Maschi | n. 281 |  |
| Femmine | n. 311 |  |
| TOTALE | n. 592 |  |
| * Occupati |  |  |
| Maschi | n. 3.268 |  |
| Femmine | n. 2.264 |  |
| TOTALE | n. 5.532 |  |

### ECONOMIA INSEDIATA

L’economia insediata di Sorrento è fortemente collegata e connessa con la naturale vocazione turistica del territorio. Il principale asso è costituito dalle strutture alberghiere e ricettive presenze , che da sempre rappresentano fonte di sviluppo economico , commerciale ed occupazionale per l’intero comune. Degno di nota ed in continuo sviluppo è il settore della produzione e trasformazione dei prodotti agricoli ed alimentari locali che sempre di più si sta legando ed integrando con le attività turistiche. Oltre a tali classiche caratteristiche dell’economia locale , si può ben affermare che altrettanto in crescita è stato il trend dello sviluppo avutosi nel settore terziario. E’ da notare che negli ultimi anni si sta registrando anche la nascita di nuove iniziative imprenditoriali in grado di arricchire ulteriormente i servizi e le attrattive offerte dalla città ai suoi ospiti. Contestualmente il comune , in modo costante e sensibile , si fa promotore di eventi culturali , didattici , commerciali e turistici in grado di sviluppare sinergie con gli operatori dei vari settori . L’esiguità delle risorse finanziarie disponibili è l’unico elemento che a volte frena o limita la loro reazione. A proposito di tale considerazione è importante notare la capacità del nostro comune di intercettare i fondi messi al bando da parte della regione e Campania , per interventi ed iniziative da realizzare nel settore turistico , anche se ad oggi non vi sono anocra programmazioni a cui partecipare. A livello organizzativo l’assetto economico editoriale può contare su due strutture che si presentano come fondamentali per sorrento ai fini del suo duplice ruolo di essere contemporaneamente sia un “centro turistico” che udi partenza per ulteriori siti e località meritevoli di altrettante attenzioni :

1. Il porto di Marina Piccola vero terminal turistico e logistico ;
2. Il parcheggio Achille Lauro

La loro sinergia con l’economia della zona è ormai un fatto consolidato che potrà , nel prossimo futuro , solo migliorare . L’attenzione che l’amministrazione ripone su questo aspetto della vita sociale della città , la si può notare anche attraverso vari (ma significativi) interventi sia a livello infrastrutturale che di immagine e promozioni . Esempi emblematici sono gli ascensori esistenti nella villa comunale che , sicuramente , rappresentano un funzionale asse di collegamento per i visitatori per il porto e le sue attività recettive. Altri esempi sono lo sviluppo delle attività di promozione dei prodotti nel territorio ( marketing territoriale) e di quale relative alla produzione di olio d’oliva attraverso il premio sirena d’oro sicuramente quelle fatte saranno descrizioni non esaustive o assoggettabili a considerazioni critiche , ma di certo rappresentano insieme alle altre iniziative che costantemente contribuiscono a sostenere i livelli di produttività reddituali ed occupazionali fattibili in relazione al contesto finanziario dell’ente . Il futuro si ritiene che dovrà essere rappresentato dai sistemi di collegamento tra il parcheggio Achille Lauro ed il porto di Marina Piccola. Tale opera consoliderà ed amplierà i risultati fino ad ora ottenuti dal punto logistico , ambientale e della viabilità . Notevole è anche l’importanza dell’attività di ristorazione e somministrazione . Un altro settore storico che purtroppo sta attraversando da alcuni anni un omento di crisi è costituito dall’artigianato . L’importanza storica e culturale dell’intarsio sorrentino , sicuramente rappresenta un “veicolo” per la diffusione nel mondo del nome , dell’immagine e dell’ operosità dei sorrentini , che , oramai in maniera inequivocabile , rappresentano una scuola ed una maestria in grado di formare non solo capacità professionali lavorative , ma anche di garantire la crescita dei giovani impegnati nel settore secondo sani e laboriosi principi. L’amministrazione comunale si è posta come obbiettivo di sostegno di tali attività attraverso la promozione di opposite iniziative.

Il territorio comunale è caratterizzato dalla prevalenza delle seguenti tipologia di aziende :

ALBERGHI 79

ESERCIXI PUBBLICI 204

ATTIVITA EXTRALBERGHIERE 615

AGRITURISMI 6

OSTELLI 2

CASE RELIGIOSE 3

AGENZIE AFFARI E COMMISSIONI 30

AGENZIE DI VIAGGIO 45

COMMERCIO 694

COMMERCIO AMBULANTE 22

COMMERCVIO AMBULANTE A POSTO FISSO 5

COMMERCI AMBULANTE A POSTEGGIO 95

SERVIZIO PUBBLICO CON TASSAMETRO 40

SERVIZIO NOLEGGIO CON CONDUCENTE 83

SERVIZIO NOLEGGIO CON COND . AUTOB. 141

BARBIERE E PARRUCCHIERE 42

ESTETISTI 18

CONCESSIONI OSAP 350

IMPANTI DISTRIBUTORI E CARB 6

SALE GIOCHI E SCOMMESSE 12

SALE CINEMATOGRAFICHE 2

STUDI MEDICI ATUTORIZZATI 10

FARMACIE 4

TESSERINI CACCIA 150

MACELLAZIONE SUINI 66

### Parametri economici

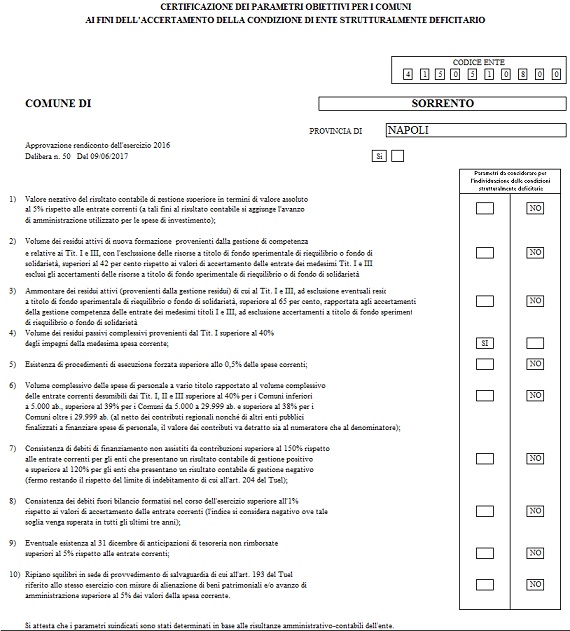
Di seguito si riportano una serie di dati riferiti alle gestioni passate e all’esercizio in corso, che possono essere utilizzati per valutare l’attività dell’ente; con particolare riferimento ai principali indicatori di bilancio relativi alle entrate.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Denominazione indicatori | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| E1 - Autonomia finanziaria | 0,78 | 0,88 | 0,87 | 0,99 | 0,99 | 0,99 |
| E - 2 Autonomia impositiva | 0,59 | 0,67 | 0,77 | 0,79 | 0,79 | 0,79 |
| E - 3 Prelievo tributario pro capite | 1.574,66 | 1.101,18 | 1.140,15 | 1.324,86 | 1.324,86 | 1.324,86 |
| E - 4 Indice di autonomia tariffaria propria | 0,19 | 0,21 | 0,20 | 0,20 | 0,20 | 0,20 |

Vengono quindi esposti anche i principali dati relativi alla spesa:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Denominazione indicatori | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| S1 – Rigidità delle Spese correnti | 0,20 | 0,21 | 0,27 | 0,29 | 0,26 | 0,27 |
| S2 – Incidenza degli Interessi passivi sulle Spese correnti | 0,02 | 0,02 | 0,02 | 0,03 | 0,02 | 0,02 |
| S3 – Incidenza della Spesa del personale sulle Spese correnti | 0,18 | 0,19 | 0,22 | 0,26 | 0,24 | 0,25 |
| S4 – Spesa media del personale | 53.882,40 | 44.170,10 | 48.116,00 | 48.998,36 | 48.998,36 | 48.998,36 |
| S5 – Copertura delle Spese correnti con Trasferimenti correnti | 0,25 | 0,11 | 0,13 | 0,01 | 0,01 | 0,01 |
| S6 – Spese correnti pro capite | 2.359,99 | 1.938,22 | 1.603,06 | 1.432,93 | 1.536,75 | 1.468,92 |
| S7 – spese in conto capitale pro capite | 3.178,24 | 770,86 | 528,52 | 1.148,91 | 872,84 | 400,04 |

**Parametri di deficitarietà**



### ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI INTERNE

**GLI OBIETTIVI STRATEGICI**

Al punto 8.1 dell’allegato 4.1 del d.lgs 118/2011 si prevede che con riferimento alle condizioni interne, l’analisi strategica richiede un approfondimento dei seguenti contesti e la definizione dei contenuti della programmazione strategica e dei relativi indirizzi generali prendendo in considerazione il periodo del mandato.

Il Documento Unico di Programmazione riveste un ruolo fondamentale nel rinnovato processo di programmazione , gestione e controllo degli enti locali previsto dalla recente riforma ordinamentale, in quanto costituisce l’anello di congiunzione tra le attività programmatiche poste alla base del mandato amministrativo e l’affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi che avviene con l’approvazione del Piano esecutivo di Gestione.

Non a caso la sezione strategica del DUP sviluppa e armonizza le linee programmatiche di mandato di cui all’articolo m46, comma 3, del decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento gli indirizzi strategici dell’ente, mentre la sezione operativa individua, per ogni singola Missione, i programmi che l’ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, individua gli obiettivi annuali da raggiungere, che trovano il loro riscontro gestionale nella formazione del PEG.

Fatta questa breve premessa, si ritiene evidenziare i seguenti documenti del sistema di bilancio, adottati o da adottare da questa amministrazione, in ragione della loro valenza informativa sulla rendicontabilità dell’operato nel corso del mandato:

* Le linee programmatiche di mandato di cui all’articolo 46, comma 3, del decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, approvate con deliberazione di Giunta Municipale n. 190 del 09 settembre 2015 e deliberazione di Consiglio Comunale n. 92 del 10 settembre 2015 costituiscono la base dell’intero processo di programmazione: il riepilogo di tali linee programmatiche sono allegate per formarne parte integrante;
* La relazione di fine mandato di cui all’art. 4 bis del D.Lgs.vo n. 149/2011 da adottare prima del termine del mandato elettorale, nella quale si darà compiuta evidenza delle attività svolte nel corso del mandato, con riferimento agli indirizzi strategici ed alle missioni, soffermandosi in particolare su: sistema ed esiti dei controlli interni, rispetto dei saldi di finanza pubblica programmati, quantificazione della misura dell’indebitamento, convergenza verso i fabbisogni standard, situazione finanziaria e patrimoniale dell’ente anche con riferimento alla gestione degli organismi controllati.

Sulla base del programma di mandato di questa Amministrazione si allegano i prospetti delle aree di mandato programmatiche.

Analizzando il punto 8.1 del principio contabile n.1 "ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella SeS, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell’anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati" si rileva che gli obiettivi strategici sono stati considerati nello stato di attuazione e alla luce di tale analisi, si è proceduto al loro adeguamento e/o alle riformulazioni.

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

Gli obiettivi strategici che l’amministrazione intende perseguire sono dettagliatamente esplicitati nella documentazione che segue relativamente alla descrizione delle Missioni e dei Programmi del bilancio, Esse sono state elaborato sviluppando le linee programmatiche di mandato dell’amministrazione.

Sulla base del programma di mandato di questa Amministrazione si riportano gli obiettivi strategici che l’amministrazione intende perseguire entro la fine del mandato ed i prospetti delle aree di mandato programmatiche.

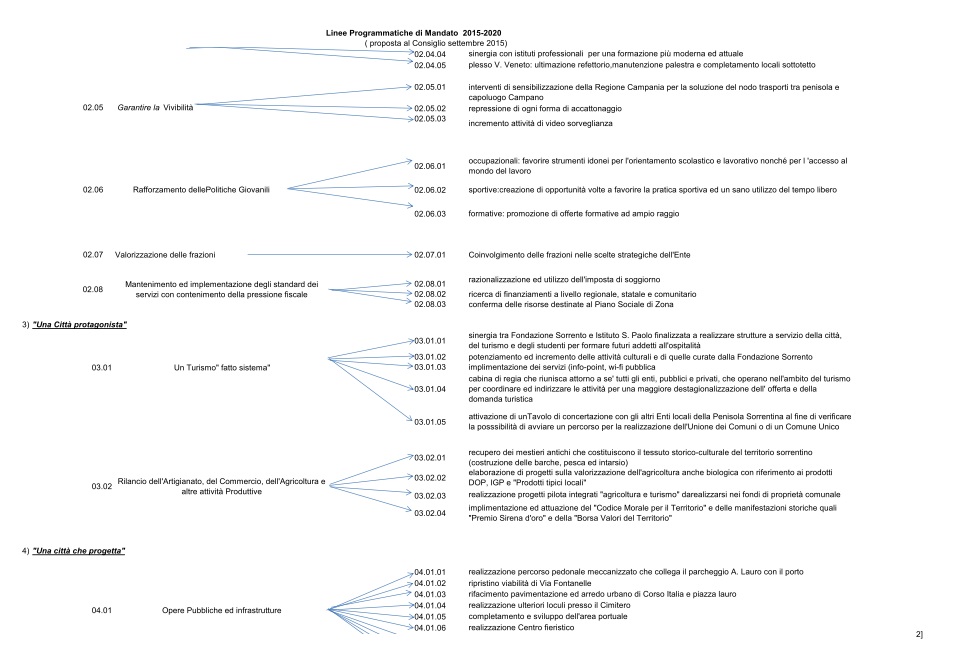
D.U.P. TRIENNIO

2018-2020

LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Strumenti di pianificazione | Numero | Data |
| Deliberazione di Giunta Municipale  Deliberazione di Consiglio Comunale | 190  93 | 03 settmbre 2015  10 settembre 2015 |
|  |  |  |

### 





**SEZIONE OPERATIVA - Seo**

La Seo ha come finalità la definizione degli obiettivi dei programmi all'interno delle singole missioni, orientare e giudicare le successive deliberazioni del Consiglio e della Giunta e costituire le linee guida per il controllo strategico. Tale sezione è redatta per competenza riferendosi all'intero periodo considerato e per cassa  al primo esercizio.

Presenta carattere generale, il contenuto è programmatico e supporta il processo di previsione per la disposizione della manovra di bilancio.

La sezione operativa individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per il raggiungimento degli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica (SeS). Si tratta di indicazioni connesse al processo di miglioramento organizzativo e del sistema di comunicazione interno all'ente.

**LA PROGRAMMAZIONE OPERATIVA**

La Sezione Operativa del DUP declina, in termini operativi, le scelte strategiche in precedenza tratteggiate.

Per alcuni aspetti quali l'analisi dei mezzi finanziari a disposizione, gIi indirizzi in materia di tributi e tariffe, l'indebitamento, , si intende presentare in questa sezione una lettura delle spese previste nel Bilancio di previsione, riclassificate in funzione delle linee programmatiche dell'amministrazione e tradotte nelle missioni e nei programmi previsti dalla vigente normativa.

**CONSIDERAZIONI GENERALI**

[n seguito insieme alla documentazione allegata che forna parte integrante del seguente documento, si evidenziano le modalità con cui le linee programmatiche che l ' Amministrazione ha tracciato per il prossimo triennio possono tradursi in azioni ed obiettivi di medio e breve termine da conseguire.

A riguardo in conformità alle previsioni del Decreto Legislativo n. 267/2000, l'intera attività prevista è stata articolata in Missioni. Per ogni missione è stata altresì evidenziata l'articolazione della stessa in Programmi.

Titoli, Missioni e Programmi sono i livelli di Bilancio obbligatori che per il legislatore devono essere presentati al Consiglio Comunale. Tale aspetto del DUP assume un ruolo centrale indispensabile per una corretta programmazione delle attività a base del bilancio annuale e pluriennale, riproponendo una importante fase di collaborazione tra la parte politica ed amministrativa per la individuazione di obiettivi e, quindi, di risorse che, nel breve e nel medio termine, permettono agli amministratori di dare attuazione al proprio programma elettorale ed ai dirigenti di confrontarsi costantemente con essi.

Rinviando alla lettura dei contenuti di ciascuna missione, in questa parte introduttiva ci preme riproporre le principali linee guida su cui quest'amministrazione intende muoversi anche per il prossimo triennio, al fine di ottenere miglioramenti in termini di efficacia dell'azione svolta ed economicità della stessa.

**Le linee guida della programmazione dell'ente**

Sì tratta di indicazioni connesse al processo di miglioramento organizzativo e del sistema di comunicazione interno all'ente. In particolare, le linee direttrici a cui la struttura dovrà indirizzarsi sono:

DUP - Documento Unico di Programmazione 2018 - 2020

l) ulteriore definizione, anche alla luce delle nuove competenze in corso di trasferimento, di aree di intervento di adeguata ampiezza di controllo che, in relazione alle principali funzioni e attività svolte dall'ente, consentano il consolidamento organizzativo intorno a precisate aree di responsabilità, evitando le possibili duplicazioni di attività o procedure di controllo ripetitive:

1. la scelta motivata di perseguire un aumento della produttività e della capacità di coordinamento del lavoro tra settori che incida su tutte le fasi del processo di programmazione - gestione e controllo;
2. l'eliminazione di diseconomie gestionali che derivano dall'esistenza di più centri di responsabilità nei quali la gestione delle risorse umane e strumentali non risulti ottimizzata. Obiettivi dell'amministrazione per il prossimo triennio sono anche quelli di proseguire nel processo di trasformazione in atto, mediante un'azione finalizzata a:
3. introdurre e sperimentare alcuni elementi di innovazione organizzativa;
4. favorire nei responsabili dei servizi la conoscenza e l'approccio alla gestione delle risorse finanziarie ed economico - patrimoniali, mediante la piena valorizzazione della nuova struttura di bilancio, per facilitare la diffusione ed il consolidamento dei nuovi principi di programmazione, gestione e controllo;
5. sviluppare politiche del personale e programmi di gestione delle risorse umane coerenti con le trasformazioni in atto. in particolare, gli interventi organizzativi saranno finalizzati

ad adeguare le strutture per affrontare le mutate esigenze di funzionamento dell'ente rispetto alle impostazioni del passato;

1. rendere operativa la responsabilità sui risultati della gestione nella conduzione del personale e nell'organizzazione del lavoro, attivando contestualmente gli strumenti che rendano concreta la funzione di indirizzo e di controllo degli organi di Governo;
2. introdurre il controllo economico interno di gestione al fine di esercitare una reale verifica funzionale della spesa nei singoli settori d'intervento;
3. introdurre la valutazione dei fatti amministrativi e dei processi per assicurare che l'azione amministrativa non sia rivolta soltanto ad un controllo burocratico aziendale dei risultati;
4. favorire e richiedere alle strutture dell'ente nuove forme di comunicazione interna con gli amministratori che consentano di esplicitare le principali linee di controllo interno. In particolare, ai tini del consolidamento delle procedure di controllo interno sulla gestione, gli obiettivi programmatici che si intendono perseguire sono i seguenti:

* potenziare il controllo e l'adeguamento delle procedure amministrative al fine di favorire una maggiore snellezza e flessibilità. fl Piano esecutivo di gestione deve costituire, a tal proposito, un fondamentale strumento per misurare l'azione amministrativa in termini di procedure in tutti i settori nei quali si esprime l'attività dell'ente;
* maggiore incisività del controllo sugli equilibri finanziari di bilancio e sullo stato di realizzazione dei programmi dal punto di vista finanziario: funzione obbligatoria che il servizio finanziario dovrà esprimere compiutamente ai sensi del D.Lgs. n. 267/2000; - ulteriore adeguamento delle attività relative al controllo di gestione rivolto alla maggiore razionalizzazione del complessivo operare dell'ente in termini di efficienza, efficacia ed economicità.

Nei successivi esercizi del triennio saranno altresì posti ulteriori obiettivi da raggiungere quali,

* sviluppo/potenziamento dei sistemi informativi dell'ente, con miglioramento delle informazioni fornite e completamento delle stesse;
* individuazione di ulteriori modalità di comunicazione con l'esterno;
* individuazione e miglioramento nella rete interna dell'ente dei provvedimenti deliberativi e delle determinazioni connesse con la gestione delle risorse di bilancio.

Contestualmente al processo di razionalizzazione sopra evidenziato non può essere sottovalutata un'oculata politica della spesa.

Relativamente ad essa, i principali indirizzi che sono alla base delle stime previsionali costituiscono direttiva imprescindibile, per quanto di competenza, per ciascun responsabile nella gestione delle risorse assegnategli.:

* Spesa del personale

Le risorse umane costituiscono il fattore strategico dell'Ente locale. Pertanto le regole dell'organizzazione e della gestione del personale contenute nell'azione di riforma sono quelle di razionalizzare e contenere il costo del lavoro e raggiungere livelli di efficienza ed affidabilità migliorando le regole di organizzazione e di funzionamento.

L'ente intende sfruttare pienamente tutti i margini di manovra per realizzare autonome politiche del personale utilizzando i propri strumenti normativi e quelli della contrattazione decentrata: autonoma determinazione delle dotazioni organiche, delle modalità di accesso, innovare la gestione degli incentivi economici, realizzare interventi formativi.

La spesa per il personale è stata ottenuta tenendo in considerazione:

* il riferimento alla spesa per l'anno precedente ed i connessi limiti di legge;
* l'aumento della spesa di personale per nuove assunzioni a tempo determinato; - il costo del rinnovo della parte economica del CC NL; - le diminuzioni di spesa per decessi e pensionamenti.

**GLI OBIETTIVI STRATEGICI**

Il Documento Unico di Programmazione riveste un ruolo fondamentale nel rinnovato processo di programmazione , gestione e controllo degli enti locali previsto dalla recente riforma ordinamentale, in quanto costituisce l’anello di congiunzione tra le attività programmatiche poste alla base del mandato amministrativo e l’affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi che avviene con l’approvazione del Piano esecutivo di Gestione.

Non a caso la sezione strategica del DUP sviluppa e armonizza le linee programmatiche di mandato di cui all’articolo 46, comma 3, del decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento gli indirizzi strategici dell’ente, mentre la sezione operativa individua, per ogni singola Missione, i programmi che l’ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, individua gli obiettivi annuali da raggiungere, che trovano il loro riscontro gestionale nella formazione del PEG.

Fatta questa breve premessa, si ritiene evidenziare i seguenti documenti del sistema di bilancio, adottati o da adottare da questa amministrazione, in ragione della loro valenza informativa sulla rendicontabilità dell’operato nel corso del mandato:

* Le linee programmatiche di mandato di cui all’articolo 46, comma 3, del decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, approvate con deliberazione di Giunta Municipale n. 190 del 09 settembre 2015 e deliberazione di Consiglio Comunale n. 92 del 10 settembre 2015 costituiscono la base dell’intero processo di programmazione: il riepilogo di tali linee programmatiche sono allegate per formarne parte integrante;
* La relazione di fine mandato di cui all’art. 4 bis del D.Lgs.vo n. 149/2011 da adottare prima del termine del mandato elettorale, nella quale si darà compiuta evidenza delle attività svolte nel corso del mandato, con riferimento agli indirizzi strategici ed alle missioni, soffermandosi in particolare su: sistema ed esiti dei controlli interni, rispetto dei saldi di finanza pubblica programmati, quantificazione della misura dell’indebitamento, convergenza verso i fabbisogni standard, situazione finanziaria e patrimoniale dell’ente anche con riferimento alla gestione degli organismi controllati.

Analizzando il punto 8.1 del principio contabile n.1 "ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella SeS, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell’anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati" si rileva che gli obiettivi strategici sono stati considerati nello stato di attuazione e alla luce di tale analisi, si è proceduto al loro adeguamento e/o alle riformulazioni.

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

Gli obiettivi strategici che l’amministrazione intende perseguire sono dettagliatamente esplicitati nella documentazione che segue relativamente alla descrizione delle Missioni e dei Programmi del bilancio, Esse sono state elaborato sviluppando le linee programmatiche di mandato dell’amministrazione.

Sulla base del programma di mandato di questa Amministrazione si allegano i prospetti delle aree di mandato programmatiche.

### ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Con l’obiettivo di costruire un’ottima gestione strategica, si deve necessariamente partire da un’analisi della situazione attuale, prendendo in considerazione le strutture fisiche poste nel territorio di competenza dell’ente e dei servizi erogati da quest’ultimo. Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate, con riferimento alla loro struttura economica e finanziaria e gli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell’ente.

A tal fine sono riportate di seguito delle tabelle riassuntive delle informazioni riguardanti le infrastrutture presenti nel territorio di competenza, classificandole tra immobili, strutture scolastiche, impianti a rete, aree pubbliche ed attrezzature offerte alla fruizione della collettività.

**Le strutture principali del Comune sono:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Immobili | Numero | Mq |
| Casa comunale | 1 | Mq. 1.446,00 |
| Polizia Municipale | 1 | Mq. 402,00 |
| Informagiovani | 1 | Mq. 78,00 |
| Biblioteca Comunale | 1 | Mq. 306,00 |
| Piano Socialke di Zona P.S.Z. | 1 | Mq. 112,00 |
| Uffici Giudiziari | 1 | Mq. 760,00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Strutture scolastiche | Numero | Numero posti |
| Scuola Materna V. Veneto | 1 | n. 195 |
| Scuola Materna Angelina Lauro | 1 | n. 160 |
| Scuola Materna Cesarano | 1 Chiusa | n. |
| Scuola Materna Gagliucci Priora | 1 | n. 30 |
| Scuola Elementare V. Veneto | 1 | n. 253 |
| Scuola Elementare Angelina Lauro | 1 | n. 143 |
| Scuola Elementare Torquato Tasso | 1 | n. 248 |
| Scuola Media V. Veneto | 1 | n. 196 |
| Scuola Media Torquato Tasso | 1 | n. 410 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Aree pubbliche | Numero | Kmq |
| Villa Comunale | 1 |  |
| Agruminato | 1 |  |
| Parco Ibsen | 1 |  |
| Parco giochi Don Luigi Verde | 1 |  |
| Parco giochi Priora | 1 |  |

### Lavori pubblici in corso di realizzazione

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Principali lavori pubblici in corso di realizzazione | Fonte di finanziamento | Importo iniziale | Avanzamento |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **DA RIACCERTAMENTO DEGLI ANNI PRECEDENTI** | | | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **CAPITOLO** |  | **PREVISIONE** | **OPERA O LAVORO** |  | **OO.GG.** | **Fonte di finanziamento** |
|  |  | **iniziale** |  |  | **PERFEZIONATE** |  |
| **2512** |  | **16.402,56** | **Lavori V.Veneto Det. 1895/2014** |  | **16.402,55** | **Avanzo di amm.ne** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **2498** |  | **77.786,31** | **Lavori opificio via degli aranci DT 825/14** | | **77.786,31** | **Vendita immobili** |
|  |  | **4.833,31** | **Gargiulo Mario D.L. Lavori Opificio** | | **4.833,31** | **Vendita immobili** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **49.518,28** | **Lavori costone spiaggia S.Frncesco DT670/14** | | **49.518,28** | **Vendita immobili** |
|  |  |  |  |  |  | **Vendita immobili** |
|  |  |  |  |  |  | **Vendita immobili** |
|  |  |  |  |  |  | **Vendita immobili** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **2518** |  | **924.258,80** | **Metanizzazione DT 55/15** |  |  | **Stato** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **2520** |  | **58.759,38** | **Adeguamento 626** |  |  | **Avanzo di Amm.ne** |
|  |  |  | **Immobili Comunnali** |  |  | **Rinegoziazione mutuo Cassa** |
|  |  |  |  |  |  | **DD.PP. Posizione 4503943** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **2547** |  | **50.096,60** | **Alberature stradali DT 974/17** |  | **50.096,60** | **Avanzo di Amm.ne** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **2.283,85** | **Albano Luigi Arch.** |  | **2.283,84** | **Avanzo di Amm.ne** |
|  |  | **59.019,00** | **Global Energiue srl PI Via aranci DT 91/17** | | **59.018,07** | **Avanzo di Amm.ne** |
|  |  | **4.440,80** | **Di Maio Antonino** |  | **4.440,80** | **Avanzo di Amm.ne** |
|  |  | **42.060,72** | **Ruocco Giuseppe Scuola Cesarano DT 1819/15** | | **42.060,72** | **Avanzo di Amm.ne** |
|  |  | **2.737,68** | **Stabile Angelo D.L. Via Zatri Saldo** |  | **2.737,68** | **Avanzo di Amm.ne** |
|  |  | **6.760,00** | **Fiorentino Rosario Arch. Prog. Chiostro** | | **6.760,00** | **Avanzo di Amm.ne** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **2636** |  | **204.147,60** | **Lavori scuola Lauro e Tasso DT 1768/16** | | **204.147,60** | **Avanzo di Amm.ne** |
|  |  |  | **Aggiudicazione Apicella Raffaele** |  |  | **Avanzo di Amm.ne** |
|  |  |  | **Apicella Raffaele Anticipazione Contrat.** | |  | **Avanzo di Amm.ne** |
|  |  |  | **TSS Programma** |  |  | **Avanzo di Amm.ne** |
|  |  |  | **Apicella Raffaele 1° S.A.L.** |  |  | **Avanzo di Amm.ne** |
|  |  | **8.247,20** | **Pollio Antonino DT 1621/16** |  |  | **Avanzo di Amm.ne** |
|  |  |  | **Perfezionata per 4.313,92** |  |  | **Avanzo di Amm.ne** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **2639** |  | **97.640,00** | **Adeguamento 626 V.Veneto** |  |  | **Ministero Finanziamento** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **2662** |  | **8.564,40** | **Manut.ne biblioteca DT 1517/15** |  |  | **Avanzo di Amm.ne** |
|  |  |  | **Albano Luigi** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **2792** |  | **94.967,33** | **Adeg. Spogliatoio Campo Italia DGM 551/92** | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **2018** |  | **38.578,93** | **Intervento Parcheggio** |  | **38.578,93** | **Avanzo di Amm.ne** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **2815** |  | **167,89** | **Via Zatri e facciate villa comunale DT166/14** | | | **Avanzo di Amm.ne** |
|  |  | **136,62** | **Somma urgenza Marina Grande DT 1167/14** | | | **Avanzo di Amm.ne** |
|  |  | **171,22** | **Lavori via Fuorimura ecc, DT 1183/14** | |  | **Avanzo di Amm.ne** |
|  |  | **24.814,15** | **AGA Rete fognaria Rivezoli DT 1656/16** | |  | **Avanzo di Amm.ne** |
|  |  | **25.700,00** | **Rete Fognaria Sent. Cassazione DT 222/16** | |  | **Avanzo di Amm.ne** |
|  |  | **10.000,00** | **Edilizia Sorrento Serv. Igienico cimune DT 1914/16** | | | **Avanzo di Amm.ne** |
|  |  | **79.954,23** | **Lavori via Fontanelle DT 1393/14** |  | **79.954,23** | **Avanzo di Amm.ne** |
|  |  |  | **TSS Programma** |  |  | **Avanzo di Amm.ne** |
|  |  | **23.108,50** | **Donnarumma Lavori Regina e Solara DT 2008/16** | | **23.108,50** | **Avanzo di Amm.ne** |
|  |  |  | **Det. 1046/17 Liquidazione** |  |  |  |
|  |  | **39.264,48** | **Mifra srl lavori palazzetto via atigliana** | | **39.264,48** | **Avanzo di Amm.ne** |
|  |  |  | **Det. 1555 anno 2017** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **2824** |  | **19.264,16** | **Lavori manut,ne strade** |  | **19.264,16** | **Avanzo di amm.ne** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **2826** |  | **12.474,17** | **Manut. Strade rurali Rivezzoli Gradoni** | | **12.474,17** | **Avanzo di amm.ne** |
|  |  |  | **derivante da accertamento straordinario** | |  | **per rinegoziazione mutui** |
|  |  |  |  |  |  | **Cassa Pos. 4534337** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **2838/6** |  | **372.000,00** | **Manutenzione strade rurali e cittad** | | **372.000,00** | **Avanzo di ammnistrazione** |
| **C'è competenza** | | | **Via Capo e Crocevia** |  |  | **al poosto del mutuo come** |
|  |  |  | **Schiavone Giovanni DT 1703/16** |  |  | **era all'origine** |
|  |  |  | **Lavoroi ultimati Approvato stato** |  |  |  |
|  |  |  | **finale DT 1231/17** |  |  | **Stato Finale** |
|  |  |  | **Gargiulo Giuseppe** |  |  | **D.L. Via Capo e Crocevia** |
|  |  |  | **TSS spa Milano** |  |  | **Programma** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **2845** |  | **43.945,58** | **Percorso collegamento marina Gr. E Picc** | | **43.945,58** | **Avanzo di amm.ne** |
|  |  |  | **derivante da accertamento ordinario** | |  | **per rinegoziazione mutui** |
|  |  |  | **Rinegoziazione mutui** |  |  | **Cassa Pos. 4492858** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **2829** |  | **2.300,00** | **Ing. Di Maio Antonino P.I. Via Correale** | |  | **Avanzo di amm.ne** |
|  |  |  | **DT 1188/15** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **2831** |  | **47.868,10** | **Complet. P.I. via Nastro Verde** |  | **47.868,10** | **Avanzo di amm.ne** |
|  |  |  | **TSS spa Milano** |  |  | **per rinegoziazione mutui** |
|  |  |  |  |  |  | **Cassa Pos. 4534336** |
| **2863** |  | **100.000,00** | **Realizzazione pontile Marina Grande** | |  | **Contributo Regionale** |
|  |  |  | **DT 285/14** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **2687** |  | **803,81** | **Mattia Giustino** |  | **803,81** | **Oneri di urbanizzazione** |
|  |  | **11.956,00** | **Mormile per cavo** |  | **11.956,00** | **Oneri di urbanizzazione** |
|  |  | **2.432,22** | **Lavori demolizione con servatorio DT 147/12** | | | **Oneri di urbanizzazione** |
| **eliminare** |  | **24.219,94** | **Importo da eliminare** |  |  | **Oneri di urbanizzazione** |
| **eliminare** |  | **133,58** | **Parlato scuola Tasso DT 781/12** |  |  | **Oneri di urbanizzazione** |
|  |  | **327,13** | **Lavori campetto scuola Priora DT 835/12** | |  | **Oneri di urbanizzazione** |
|  |  | **23.280,40** | **Incarico supporto 2^ lotto parcheggio DT 981/12** | | | **Oneri di urbanizzazione** |
|  |  | **12.158,42** | **Doldo Carlo Variante strade DT 240/14** | |  | **Oneri di urbanizzazione** |
|  |  | **4.200,00** | **Riomologazione campo Italia DT 1086/12** | |  | **Oneri di urbanizzazione** |
|  |  | **1.259,95** | **Somma Urg. Via Campaganro DT 1233/13** | |  | **Oneri di urbanizzazione** |
|  |  | **10.980,00** | **Appalti Somma Urg Antiche mura DT 1265/13** | | | **Oneri di urbanizzazione** |
|  |  | **32.000,00** | **Centri raccolta differenziata DT 270/13** | |  | **Oneri di urbanizzazione** |
|  |  | **2.537,60** | **Verifica alberi p.zza Lauro DT 1414/13** | |  | **Oneri di urbanizzazione** |
|  |  | **5.124,00** | **Riomologazione Campo Italia DT 1444/13** | |  | **Oneri di urbanizzazione** |
|  |  | **25.876,35** | **COMARIT Debito FUORI BILANCIO DT 373/14** | | | **Oneri di urbanizzazione** |
|  |  | **57.500,00** | **Appalti demolizioni in danno DT 1629/14** | |  | **Oneri di urbanizzazione** |
|  |  | **135,00** | **Rettifica DT 1166/14 Via Zatri DT 500/15** | |  | **Oneri di urbanizzazione** |
|  |  | **5.600,00** | **Persico Luigi relazione geologica DT 605/15** | | | **Oneri di urbanizzazione** |
|  |  | **13.520,52** | **Di Martino Giov Progettazione DT 658/15** | |  | **Oneri di urbanizzazione** |
|  |  | **16.444,00** | **Dubbioso Emilio rela. geologica DT 1305/15** | | | **Oneri di urbanizzazione** |
|  |  | **22.000,82** | **Pontile marina grande FEP Regione DT 242/15** | | | **Oneri di urbanizzazione** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **2732-3** |  | **703.962,64** | **Lavori nicchiaro cimitero dt 406/13** | |  | **Fondi Propri** |
|  |  | **23.472,80** | **Direzione Lavori dt 565/14** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **MUTUI** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **2637-2** |  | **3.243,05** | **Lavori scuola Priora DGM 195/93** |  |  | **Mutuo Pos. 424857600** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **2635** |  | **19.901,80** | **Lavori scuola materna Capo DGM 191/93** | |  | **Mutuo Pos. 424857400** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **2794** |  | **11.228,67** | **Impianto polisp. ex macello DT 93/2000** | |  | **Mutuo** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **2644** |  | **5.166,55** | **Lavori istituto Graziani DGM 192/93** | |  | **Mutuo Pos. 424857500** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **2834/6** |  | **1.675.708,84** | **Sistemazione C,so Italia P,zza Tasso osp** | | **1.675.708,84** | **Mutuo Cassa DD.PP.** |
|  |  |  | **TSS Programma** |  |  | **Mutuo Cassa DD.PP.** |
|  |  |  | **revocata D.L. Marino € 27913,60 DT 1298/17** | | |  |
|  |  |  | **Lautonia Teresa Resp. Archeologa € 5.769,60** | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Parlato Costruzioni anticipazione** |  | **223.316,10** | **Mutuo Cassa DD.PP.** |
|  |  |  | **Parlato Costruzioni Progettazione** |  | **34.984,72** | **Mutuo Cassa DD.PP.** |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **434.983,90** | **P.I. Via Nastro Verde DT 1431/09** |  | **434.983,90** | **Mutuo Cassa DD.PP.** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **2748-2** |  | **2.200,00** | **MUTUO RETE IDRICA CONSIGLIO 92/92** | |  | **MUTUO** |
|  |  | **4,36** | **MUTUO RETE IDRICA CONSIGLIO 998/2007** | | | **MUTUO** |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **COMPETENZA 2017** | | | **IMPEGNO** | **FONTE DI** |  |
|  |  |  |  |  |  | **FINANIZIAMENTO** | |
| **113** |  | **35.286,27** | **Telecom Rete Wi Fi** | | **35.286,27** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2547** |  | **156.000,00** |  |  |  | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  | **Lavori palazzetto Atigliana Gara** | |  |  |  |
|  |  |  | Mifra Srl Aggiudicazione | | **4.450,65** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  | **Det. 1555 anno 2017** | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Lavori vallone dei mulini Doldo** | | **9.200,47** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Infissi scuola e nido** | | **1.159,00** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  | **Quadro protezione P.I.** | | **1.159,00** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  | **Pompe di calore V. Veneto** | | **5.429,00** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  | **Verifiche Ascenori** | | **1.110,20** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  | **Gara Eliminazione barriere via degli aranci** | | **52.000,00** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  | **Mormile luce via correale e cesarano** | | **1.416,42** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  | **GARA Condotta acque** | | **19.550,95** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2675** |  | **200.000,00** | **intervento immobile ex ONMI** | | **200.000,00** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2637-1** |  | **230.000,00** | **Manutenzione plessi scolastici assoclima** | |  |  |  |
|  |  |  | **Pinto Assunta Ing Direttore Lavori** | | **17.763,00** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  | **Dipendente Esposito Salvatore Incentivo** | | **1.385,66** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  | **Chierchia Costruzioni Aggiudicazione** | | **205.129,12** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2635** |  | **38.000,00** | **Acquisto arredi per le scuole** | | **30.362,12** | **Entrate Correnti** | |
|  |  |  |  |  | **275,75** | **Entrate Correnti** | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2640/1** |  | **250.000,00** | **Sistemazione facciate Tasso DT 878/17** | | **7.750,00** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **Lavori Tasso DT 1245/17 Gara** | | **242.250,00** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2783** |  | **56.000,00** | **Manutenzione impianti sportivi** | | **48.458,40** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2803** |  | **75.544,00** | **Realizzazione parco agricolo** | | **75.544,00** | **Finanziamento** | |
|  |  |  | **Uscita Cap. 2803 Entrata Cap. 550** | |  | **Regionale** |  |
|  |  |  | **RTP Affidamento per € 62.932,42** | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2815** |  | **143.264,48** | **Affifamento incarichi DT 878/17** | | **8.903,00** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  | **Rent Planet Nolo a caldo via aranci DT 893/17** | | **915,00** | **Avanzo di amm.ne** | |
| **Rimangoda impegnare 593,40** | | | **Edil Sud Torre fumaria DT 897/17** | | **1.159,00** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  | **Edil Vinaccia Diussesti stradali** | | **33.639,06** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  | **Marciapiede hotel Gardenia DT 990/17** | | **24.500,00** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  | **Tenoponteggi ciminiera DT 995/17** | | **15.982,00** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  | **AGA éalazzetto Sport** | | **39.264,48** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  | **DE CO Infissi V.Veneto DT 1096/17** | | **768,60** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  | **Scarpato Masso pericolante** | | **732,00** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  | **Edil Sud Torre fumaria** | | **2.867,00** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  | **CORID di Cappiello Giuseppe** | | **8.540,00** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  | **Tenoponteggi ciminiera DT /17** | | **610,00** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  | **Cappellone cimitero** | | **793,00** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  | **Cappellone cimitero** | | **915,00** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  | **Tenoponteggi ciminiera DT /17** | | **1.220,00** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2838/6** |  | **5.534,00** | **Affidamenti incarichi DT 878/17** | | **5.534,00** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  | **220.000,00** | **CMC Lavori Stradali DT 896/17** | | **220.000,00** | **al poosto del mutuo come** | |
|  |  |  | **MA C'è RIBASSO GARGIULO PER D.L.** | |  | **era all'origine** | |
|  |  |  | **Impegno n. 1121** | |  |  |  |
|  |  |  | **I^ SAL CMC DT 1587/17** | |  |  |  |
|  |  |  | **Gargiulo Giuseppe D.L.** | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **35.637,42** | **Chierchia Piccoli dissesti stradali** | | **35.637,42** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  | **Det- 1553/2017 Aggiudicazione** | |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2846** |  | **4.000,00** | **Lavori via campitiello e capodimonte** | |  |  |  |
|  |  |  | **Incarichi servizi professionali DT 878/17** | | **3.743,00** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **400.000,00** |  |  |  |  |  |
| **2687** |  | **4.209,00** | **Mormile** |  | **4.209,00** | **Oneri di urbanizzazione** | |
|  |  | **854,00** | **Il Giardino** |  | **854,00** | **Oneri di urbanizzazione** | |
|  |  | **7.949,36** | **Geo Campania srl INDAGINE SCUOLA** | | **7.949,36** | **Oneri di urbanizzazione** | |
|  |  |  | **Cesarano** |  |  |  |  |
|  |  | **44.958,36** | **Strettola San Vincenzo DT 1666/17** | | **44.958,36** | **Oneri di urbanizzazione** | |
|  |  | **59.048,00** | **Gara corpiu illuminanti DT 1745/17** | |  | **Oneri di urbanizzazione** | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2779** |  | **36.398,70** | **Parchi e giardini** | | **36.398,70** | **Avanzo di amm.ne** | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2803** |  | **75.544,00** | **Realizzazione Parci Capo** | | **75.543,96** | **Contributo Regione** | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **2739** |  |  | **Lavori di restauro loculi** | |  |  |  |
| **Dettaglio soesa** |  | **177.769,99** |  | **Renati Cosstruzioni srl** |  |  |  |
|  |  | **13.189,17** |  | **Milano Gaetano Dir. Lavori** |  |  |  |
|  |  | **2.383,00** |  | **Affid- incarichi servizi professionali** | |  |  |
|  |  | **154.334,68** |  | **Somme ulteriori** |  |  |  |
|  |  | **-** |  | **Somme ulteriori** |  |  |  |
|  | **Totale** | **347.676,84** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | **Anticipazione conrattuale** | **35.653,99** | **Mutuo Cassa DD.PP.** | |
|  |  |  |  | **per Renati Costruzioni** |  |  |  |
|  |  |  |  | **I SAL Renato costruzioni** | **28.755,10** | **Mutuo Cassa DD.PP.** | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **347.676,84** |  | **Dettaglio Finanziamento** |  |  |  |
|  |  |  | **210.000,00** | **Cittadini** |  |  |  |
|  |  |  | **64.839,32** | **Avanzo** |  |  |  |
|  |  |  | **72.837,12** | **Mutui devoluzione Verifica** |  |  |  |
|  |  |  | **347.676,44** | **4318489-00 € 46.613,05** |  |  |  |
|  |  |  |  | **4283460-00 € 20.660,05** |  |  |  |
|  |  |  |  | **4492858-01 € 5.564,02** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

**Servizi erogati**

Per una corretta valutazione delle attività programmate attribuite ai principali servizi offerti ai cittadini/utenti, nella tabella sottostante, hanno evidenza le principali tipologie di servizio, i dati relativi alle erogazioni effettuate nel corso degli ultimi anni e quelli che ci si propone di erogare nel prossimo triennio, con distinzione effettuata in base alla modalità di gestione, distinguendo ulteriormente tra quelli in gestione diretta, quelli esternalizzati a soggetti esterni oppure ancora appartenenti al Gruppo Pubblico Locale.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Denominazione del servizio | Modalità di gestione | Soggetto gestore | Scadenza affidamento | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Amministrazione generale ed elettorale | Diretta |  |  | Si | Si | Si | Si | Si |
| Anagrafe e Stato Civile | Diretta |  |  | Si | Si | Si | Si | Si |
| Asilo nido | Mista | Cooperativa Prisma |  | Si | Si | Si | Si | Si |
| Mensa Scolastica | Appalto | Cooperativa Prisma | 2019 | Si | Si | Si | Si | Si |
| Trasporto scolastico | Appalto | Cooperativa Torquato Tasso | 2017 | Si | Si | Si | Si | Si |
| Campo sportivo | Diretta |  |  | Si | Si | Si | Si | Si |
| Nettezza urbana | Società pubblica | Penisola verde Spa |  | Si | Si | Si | Si | Si |
| Parcheggi e Parchimetri | Diretta |  |  | Si | Si | Si | Si | Si |
| Polizia Locale | Diretta |  |  | Si | Si | Si | Si | Si |
| Servizi necroscopici e cimiteriali | Diretta |  |  | Si | Si | Si | Si | Si |

**Le funzioni esercitate su delega**

Il Comune di Sorrento esercita le seguenti funzioni su delega della Regione Campania:

* Diritto allo studio;
* Integrazione canoni di locazione
* Attività assistenziali alle categorie deboli esercitate attraverso il Piano Sociale di Zona

### INDIRIZZI GENERALI SUL RUOLO DEGLI ORGANISMI ED ENTI STRUMENTALI E SOCIETÀ PARTECIPATE

Il Gruppo Pubblico Locale inteso come l’insieme degli Enti e delle società controllate, collegate o semplicemente partecipate del nostro Ente, è riepilogato nelle tabelle che seguono.

Con riferimento a ciascuno di essi si riportano le principali informazioni societarie e la situazione economica così come risultante dagli ultimi bilanci approvati.

Si precisa che i relativi bilanci consuntivi sono consultabili nel proprio sito Internet fermo restando quanto previsto per gli enti locali quanto previsto per gli enti locali dall’art. 172, comma 1, lettera a) DEL Dcreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

**Soggetti e quote di partecipazione**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Denominazione | Tipologia | % di partecipazione | Capitale sociale |
| Penisolavede S.p.A | Spa Partecipata | 52,00 % | 103.200,00 |
| Penisolazzurra srl | Srl Partecipata | 51,00 % | 50.000,00 |
| A.R.I.P.S. | Azienda Speciale | 25,00 % |  |
| G.A.L. Gruppo di Azione Legale | Consorzio Società a r.l. | 2,5 % | 120.000,00 |
| Patto territoriale | Società partecipata | 10,59 % | 141.000,00 |

**Risultati di esercizio**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Organismi partecipati | Rendiconto 2014 | Rendiconto 2015 | Rendiconto 2016 |
| Penisolaverde Spa | 5.768,00 | 2.433,00 | 7.478,00 |
| Penisolazzurra srl in liquidazione | 32.423,00 | 13.620,00 | 17.893,00 |
| A.R.I.P.S. | 4.191,00 | 16.070,00 | - 72.819,00 |
| Patto territoriale | 0 | 0 | 0 |
| G.A.L. Gruppo di Azione Legale | 0 | 0 | * 1,00 |

**Servizi gestiti**

|  |  |
| --- | --- |
| Denominazione | Servizi Gestiti |
| Penisolaverde Spa | Servizio raccolta e smaltimento rifiuti; servizi di pulia |
| Penisolazzurra srl in liquidazione | Servizi tributari |
| A.R.I.P.S. | Ex gestore servizio idrico |
| Patto territoriale | Servizi per il territorio |
| G.A.L. Gruppo di Azione Legale | Attuazione Piano di Sviluppo Locale della programmazione comunitaria tra cui il P.S.R. 2014-2020 |

Nella tabella sottostante sono presentati i principali parametri economico finanziari utilizzati per identificare l’evoluzione dei flussi economici finanziari:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2014 | 2015 | 2016 |
| Risultato di Amministrazione | 5.866.696,94 | 17.317.339,10 | 6.629.424,72 |
| Di cui fondo di cassa 31/12 | 14.514.762,09 | 13.021.748,18 | 15.473.230,51 |
| Utilizzo anticipazioni di cassa | 0 | 0 | 0 |

### LE ENTRATE

L’individuazione delle fonti di finanziamento costituisce uno dei principali momenti in cui l’ente programma la propria attività, si evidenzia l’andamento storico e prospettico delle entrate nel periodo 2016/2020

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Avanzo applicato | 2.953.895,14 | 1.950.839,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato | 18.551.923,33 | 11.134.092,56 | 6.445.005,19 | 1.618.495,63 | 1.618.495,63 |
| Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 19.201.256,08 | 19.315.214,53 | 21.916.581,00 | 21.916.581,00 | 21.916.581,00 |
| Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti | 7.278.589,13 | 4.594.756,26 | 318.389,55 | 318.389,55 | 318.389,55 |
| Totale Titolo 3: Entrate Extratributarie | 6.341.699,25 | 5.762.679,82 | 5.704.703,13 | 5.704.703,13 | 5.704.703,13 |
| Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale | 1.069.589,13 | 1.437.404,44 | 8.492.823,08 | 11.535.000,00 | 1.578.163,88 |
| Totale Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Titolo 6: Accensione Prestiti | 1.024.295,10 | 2.382.183,08 | 1.519.672,15 | 480.565,24 | 1.511.000,00 |
| Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro | 4.797.300,00 | 4.797.300,00 | 4.797.300,00 | 4.797.300,00 | 4.797.300,00 |
| **Totale** | **61.218.547,16** | **51.374.470,01** | **49.194.474,10** | **46.371.034,55** | **37.444.633,19** |

Nel rispetto del principio contabile n.1, si affrontano di seguito approfondimenti specifici riguardo al gettito previsto delle principali entrate tributarie e derivanti da servizi pubblici.

**LE ENTRATE TRIBUTARIE :**

Le risorse del Titolo I° sono costituite dalle Entrate Tributarie . Appartengono a questo aggregato le imposte , le Tasse , i Tributi speciali ed altre entrate tributarie proprie. Dal 2014 è stata introdotta la IUC , articolata in IMU , Tari e Tasi . Le imposte principali sono l’IMU la Tasi e le imposta sulla pubblicità . Tra le tasse troviamo la Tari ( ex Tares ) .

**IMPOSTA UNICA COMUNALE ( IUC ) :**

Introdotta dalla legge n. 147 / 2013 ( legge di stabilità 2014 ) la IUC ha 2 presupposti in positivi :

1. Il possesso di immobili con differenziazioni base alla natura e dal valore degli stessi ;
2. L’erogazione e la funzione di servizi comunali . L’imposta è articolata nelle seguenti componenti : imposta municipale propria ( IMU ) di natura patrimoniale , la cui base imponibile è data dal valore degli immobili ad eccezione delle abitazioni principali ;

la componente relativa ai servizi che a sua volta è composta da :

* Tassa rifiuti ( Tari ) a carico dei soggetti che occupano l’imponibile il cui calcolo della base imponibile segue le stesse regole della Tares ;
* Tributo servizi indivisibili ( Tasi ) a carico del possessore o del detentore di un immobile o l’esclusione dal 1 / 1 / 2016 delle abitazioni principali , questo tributo è un tributo a base patrimoniale ( co.675, base imponibile uguale a quella dell’ IMU ) , anche se riferito a una fruizione dei servizi comunali indivisibili.

**IMPOSTA SULLA PUBBLICITA’ E DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI :**

Si applicano alle comunicazioni pubblicitarie effettuate sul territorio comunale , tramite :

* Impianti di affissione pubblica e impianti di affissione diretta ;
* Cartelli pubblicitari( pubblicità esterna ) ;
* Altri mezzi di pubblicità e propaganda .

In termini generali , l’imposta di pubblicità è calcolata in base alla categoria e dalla superfice del mezzo pubblicitario , mentre i diritti sulle pubbliche affissioni sono calcolati in rapporto alla durata dell’affissione . Il servizio è affidato in concessione alla ditta ADRIANI TRIBUTI SRL fino al 31/12/2019.

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

**Imposta Municipale Propria ( I.M.U. )**

Il gettito iscritto risulta in linea sia con le risultanze catastali ( IMU/Tasi) che con le banche dati in possesso dell’ente . Considerata la sanzione dell’abitazione principali e delle pertinenze e l’attribuzione allo stato del gettito degli immobili di categoria D, il gettito è attualmente determinato dalle abitazioni a disposizione del circa 50%. Delle categorie C non pertinenziali e commerciali per circa il 38% , da uffici per circa il 5% , da abitazioni principali di lusso non esenti per circa il 4% , da terreni e da aree fabbricanti per il restante 3%. Sono confermate le aliquote IMU del comune stabilite nell’anno 2015 con **delibera di C.C. n 73 del 28/7/2015** per via del blocco normativo previsto per il 2016 , è precisamente :

* Abitazioni principali e relative pertinenze ( categorie catastali A/1 – A/8 – A/9 ) : 4 x mille
* Fabbricati gruppo A ( compresi A/10 ) non abitazione principale e categorie C/2 – C/6 – C/7 non pertinenza , non locati e non concessi in comodato in uso gratuito a parenti entro il 2 grado : 10,6 x mille
* Restanti fattispecie : 8,6 x mille il gettito IMU previsto per il 2016, con l’applicazione delle aliquote sopra descritte e dal netto del taglio stimato sulla scorta dal 2015, è pari ad € 5.500.000,00. L’attività di accertamento e riscossione dell’ IMU verrà gestita in collaborazione con la società Adriani Tributi SRL e si prevede un recupero di imposta evasa pari ad €. 700.000,00.

**Tassa Rifiuti ( TA.RI. ):**

A decorrere dall’ 1 gennaio 2014 è stata introdotta la Tari, che costituisce uno dei tre elementi della IUC . La Tari riprende sostanzialmente la normativa della precedente TARES. Le previsioni di bilancio fanno riferimento al piano economico finanziario approvato in C.C. entro la data prevista per legge per l’approvazione del bilancio . Le tariffe che per legge devono coprire integralmente il costo del servizio, per il 2016 pari ad €. 5.749.544,00, sono state determinate suddividendo i costi complessivi tra utenze pronostiche e utenze non domestiche. Sulla base di campionamenti di pesate effettuate dal gestore del servizio sui rifiuti effettivamente prodotti dalle utenze non domestiche è risultato che essi , nel territorio comunale di sorrento , incidono tra il 60 – 65 % della produzione totale . per l’ anno 2016 il C.C. con delibera n 40 del 29/04/2016 ha approvato il piano finanziario e le tariffe della TA.RI. 2016.

**Tassa servizi indivisibili ( TA.S.I. ) :**

La Tasi è dovuta da tutti i possessori di immobili ad esclusione delle aree scoperte e dei terreni agricoli e dal 2016 sono esentati anche i possessori di abitazioni principali e pertinenti , come per l’ IMU la base imponibile è data dal volere catastale degli immobili . considerata l’esenzione per le abitazioni principali e per le pertinenze , la non applicabilità del tributo per le fattispecie già tassate ai fini IMU al massimo dell’aliquota prevista dalla legge ( 1,06% vedi abitazioni a disposizione) il gettito è attualmente determinato dai fabbricati di categoria D per circa il 55% , dalle categorie C non pertinenziali e commerciali per circa il 30%, per altro ( uffici e abitazioni di lusso ) per circa il 15% ; per l’anno 2016 il C.C. con delibera n 23 del 14/04/2016 a confermato le aliquote della TA.SI prevista per l’anno 2015, per via del blocco normativo previsto per il 2016 rendendo altresì atto dell’esenzione introdotta per le abitazioni principali e le pertinenze dei proprietari e degli inquilini residenti.

Aliquota abitazioni principali e pertinenze Cat.A1-A8-A9 aliquota 1,6 x mille

Aliquota immobili ad uso abitativo tenute a disposizione 0 (Zero)

Aliquota immobili di categoria D aliquota 1,6 x mille

Aliquota per tutti gli altri immobili aliquota 1,3 x mille

Il gettito previsto con l’applicazione di tali aliquote , considerata l’esenzione per l’abitazione principale introdotta per il 2016 è pari ad € 1.434.744,00

**Imposta sulla pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni:**

Sono confermate le aliquote vigenti – le minime previste per legge – approvate , da ultimo , con la deliberazione della Giunta Comunale n. 316 del 29/11/2017;.

**Imposta di soggiorno**

Il decreto legislativo 14 marzo 2011 n. 23, recante disposizioni in materia di federalismo fiscale municipale[[5]](https://it.wikipedia.org/wiki/Imposta_di_soggiorno#cite_note-5), ha conferito ad altri comuni la facoltà di istituire l'imposta di soggiorno. Più precisamente ai sensi del comma 1 dell'articolo 4 del suddetto decreto, i comuni capoluogo di provincia, le unioni di comuni nonché i comuni inclusi negli elenchi regionali delle località turistiche o città d'arte possono istituire, con deliberazione del consiglio, un'imposta di soggiorno a carico di coloro che alloggiano nelle strutture ricettive situate sul proprio territorio, da applicare, secondo criteri di gradualità in proporzione al prezzo, sino a 5 euro per notte di soggiorno.

Le modalità di applicazione sono stabilite con deliberazione annuale di G.M. e consistono in un importo fisso associato alle tipologie di struttura ricettiva e categorie alberghiere, per un periodo d’imposta che varia da Comune a Comune.

Il gettito è destinato a finanziare interventi in materia di turismo, manutenzione, fruizione e recupero dei beni culturali e ambientali locali e dei relativi servizi pubblici locali”.

Il Comune di Sorrento conla deliberazione di C.C. n. 99 del 29 novembre 2011, ha istituito l’imposta di soggiorno ed approvato il Regolamento di disciplina. In particolare l’imposta si applica dal 1° aprile al 31 ottobre e sono previste esenzioni per i residenti, per i minorenni e per le guide e gli autisti di gruppi. Inoltre, per soggiorni superiori a 7 notti consecutive, dall’ottava non si applica l’imposta.

|  |  |
| --- | --- |
| Con deliberazione di G.M. n° 261/2017 le tariffe dell’imposta di soggiorno per il Comune di Sorrento sono le seguenti:***Strutture alberghiere*** | |
| ***Classificazione*** | ***Imposta*** |
| *Fino a 3 stelle* | *€ 1,50* |
| *4 stelle* | *€ 3,00* |
| *5 stelle* | *€ 4,00* |

|  |  |
| --- | --- |
| ***Campeggi/Ostelli/Agriturismo*** | |
| ***Classificazione*** | ***Imposta*** |
| *Unica* | *€ 1,50* |

|  |  |
| --- | --- |
| ***B&B e altre Strutture ricettive extra-alberghiere*** | |
| ***Classificazione*** | ***Imposta*** |
| *Unica* | *€ 3,00* |

Con riferimento alle entrate tributarie, la seguente tabella sottolinea l’andamento relativo al periodo 2015-2019:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Entrate tributarie | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Tipologia 101:Imposte, tasse e proventi assimilati | 18.836.000,08 | 18.949.958,53 | 21.551.325,00 | 21.551.325,00 | 21.551.325,00 |
| Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 104: Compartecipazione di tributi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | 365.256,00 | 365.256,00 | 365.256,00 | 365.256,00 | 365.256,00 |
| Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o dalla Provincia Autonoma (solo per Enti Locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale TITOLO 1** | **19.201.256,08** | **19.315.214,53** | **21.916.581,00** | **21.916.581,00** | **21.916.581,00** |

### Le entrate da servizi

### Relativamente ai principali servizi comunali si fa presente che:

### con deliberazione di Giunta Municipale n. 242 del 01 settembre 2017 sono state approvate le tariffe per le rette dell’asilo nido;

### con deliberazione di Giunta Municipale n. 243 del 01 settembre 2017 sono state approvate le tariffe per le rette dell’asilo nido;

### con deliberazione di Giunta Municipale n. 307 del 17 novembre 2017 sono state approvate le tariffe per il parcheggio comunale Achille Lauro;;

Si prendono in esame le entrate da servizi corrispondenti al periodo 2015-2019:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Entrate da servizi | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 4.433.014,71 | 4.333.014,71 | 4.204.533,13 | 4.204.533,13 | 4.204.533,13 |
| Tipologia 200: Proventi derivanti dall’attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 1.586.684,54 | 1.185.665,11 | 1.256.170,00 | 1.256.170,00 | 1.256.170,00 |
| Tipologia 300: Interessi attivi | 35.000,00 | 1.185.665,11 | 35.000,00 | 35.000,00 | 35.000,00 |
| Tipologia 400: Altre entrate da redditi di capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 500: Rimborsi ed altre entrate correnti | 287.000,00 | 209.000,00 | 209.000,00 | 209.000,00 | 209.000,00 |
| **Totale Titolo 3: Entrate extratributarie** | **6.341.699,25** | **5.762.679,82** | **5.704.703,13** | **5.704.703,13** | **5.704.703,13** |

### La gestione del patrimonio

Il patrimonio è composto dall’insieme dei beni e dei rapporti giuridici, attivi e passivi, di ciascun ente. Vengono riportati i principali aggregati che compongono il conto del patrimonio, seguendo la suddivisione tra attivo e passivo, riferiti all’ultimo rendiconto della gestione approvato:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Attivo | 2016 | Passivo | 2016 |
| 1. Crediti vs. lo Stato ed altre amministrazioni pubbliche per la partecipazione al fondo di dotazione | 0,00 | 1. Patrimonio netto | 48.913.436,69 |
| 1. Immobilizzazioni |  | 1. Fondi rischi e oneri | 0,00 |
| Immobilizzazioni immateriali | 0,00 | 1. Trattamento di fine rapporto | 0,00 |
| Immobilizzazioni materiali | 77.674.087,73 | 1. Debiti | 36.249.573,06 |
| Immobilizzazioni finanziarie | 133.150,90 |  |  |
| 1. Attivo Circolante |  |  |  |
| Rimanenze | 0,00 |  |  |
| Crediti | 19.631.339,79 |  |  |
| Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 0,00 |  |  |
| Disponibilità liquide | 15.473.230,51 |  |  |
| 1. Ratei e risconti attivi | 74.341,14 | E) Ratei e risconti e contributi agli investimenti | 27.823.140,32 |
| **Totale Attivo** | **112.986.150,07** | **Totale Passivo** | **112.986.150,07** |

### Il finanziamento di investimenti con indebitamento

Si prendono in esame i dati relativi agli esercizio 2016 – 2020 per il Titolo 6 Accensione prestiti e il Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere; tali informazioni risultano interessanti nel caso in cui l’ente preveda di fare ricorso all’indebitamento presso istituti di credito:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Titolo 6: accensione prestiti |  |  |  |  |  |
| Tipologia 100: emissione titoli obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 1.024.295,10 | 2.382.183,08 | 1.519.672,15 | 480.565,24 | 1.511.000,00 |
| Tipologia 400: Altre forme di indebitamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 7: Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere |  |  |  |  |  |
| Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale investimenti con indebitamento** | **1.024.295,10** | **2.382.183,08** | **1.519.672,15** | **480.565,24** | **1.511.000,00** |

### I trasferimenti e le altre entrate in conto capitale

Prendendo sempre in esame le risorse destinate agli investimenti, segue una tabella dedicata ai trasferimenti in conto capitale iscritti nel Titolo 4:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Tipologia 100: Tributi in conto capitale | 400.000,00 | 400.000,00 | 400.000,00 | 400.000,00 | 400.000,00 |
| Tipologia 200: Contributi agli investimenti | 314.589,13 | 175.544,00 | 8.049.237,13 | 11.135.000,00 | 1.178.163,88 |
| Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale | 355.000,00 | 210.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 0,00 | 651.860,44 | 43.585,95 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale titolo 4: Entrate in conto capitale** | **1.069.589,13** | **1.437.404,44** | **8.492.823,08** | **11.535.000,00** | **1.578.163,88** |

### LA SPESA

La tabella raccoglie i dati riguardanti l’articolazione della spesa per titoli, con riferimento al periodo 2016-2020:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Totale Titolo 1: Spese correnti | 39.267.261,74 | 29.909.403,08 | 23.711.553,59 | 25.435.900,88 | 24.309.280,63 |
| Totale Titolo 2: Spese in conto capitale | 15.546.709,74 | 14.987.301,87 | 19.082.300,42 | 14.497.060,87 | 6.644.335,46 |
| Totale Titolo 3: Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Titolo 4: Rimborso presiti | 1.530.123,46 | 1.553.594,96 | 1.603.320,09 | 1.640.772,80 | 1.693.717,10 |
| Totale Titolo 5: Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Titolo 7: Spese per conto terzi e partite di giro | 4.797.300,00 | 4.797.300,00 | 4.797.300,00 | 4.797.300,00 | 4.797.300,00 |
| **Totale Titoli** | **61.141.394,94** | **51.247.599,91** | **49.194.474,10** | **46.371.034,55** | **37.444.633,19** |

### La spesa per missioni:

Le missioni corrispondono alle funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni pubbliche territoriali:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Totale Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione | 18.722.881,28 | 11.561.855,06 | 6.765.978,99 | 6.338.187,00 | 5.853.842,21 |
| Totale Missione 02 – Giustizia | 303.873,70 | 294.568,98 | 296.299,40 | 5.496.299,40 | 296.299,40 |
| Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza | 2.209.037,51 | 2.233.836,94 | 2.140.011,59 | 2.140.011,59 | 2.140.011,59 |
| Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio | 4.615.397,72 | 3.802.013,79 | 1.895.831,85 | 3.464.189,82 | 1.882.285,58 |
| Totale Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 650.036,53 | 620.798,98 | 1.160.371,17 | 3.988.918,22 | 478.918,22 |
| Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero | 717.130,79 | 714.017,86 | 374.171,83 | 324.655,33 | 322.268,14 |
| Totale Missione 07 - Turismo | 1.492.450,00 | 2.072.126,96 | 1.490.500,00 | 3.101.008,94 | 2.029.823,47 |
| Totale Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 408.027,56 | 379.289,52 | 230.467,87 | 230.467,87 | 230.467,87 |
| Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente | 8.964.061,84 | 8.118.205,69 | 11.328.722,18 | 8.166.075,80 | 7.316.075,80 |
| Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità | 4.595.894,05 | 6.718.366,35 | 13.398.971,74 | 2.948.520,45 | 6.699.966,02 |
| Totale Missione 11 – Soccorso civile | 15.900,00 | 7.604,00 | 16.900,00 | 16.900,00 | 16.900,00 |
| Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 7.718.913,38 | 6.455.642,16 | 1.890.163,18 | 1.774.476,05 | 1.774.477,05 |
| Totale Missione 13 – Tutela della salute | 1.397.937,26 | 458.580,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 14 – Sviluppo economico e competitività | 210.068,11 | 275.068,11 | 330.068,11 | 330.068,11 | 330.068,11 |
| Totale Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 88.300,00 | 88.300,00 | 88.300,00 | 88.300,00 | 88.300,00 |
| Totale Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 139.016,93 | 73.309,41 | 97.216,93 | 97.216,93 | 97.216,93 |
| Totale Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 19 – Relazioni internazionali | 21.800,00 | 8.887,26 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| Totale Missione 20 – Fondi e accantonamenti | 2.241.761,95 | 740.200,38 | 1.034.421,48 | 1.201.957,48 | 1.201.957,48 |
| Totale Missione 50 – Debito pubblico | 1.831.606,33 | 1.827.628,00 | 1.848.777,78 | 1.856.481,56 | 1.878.455,32 |
| Totale Missione 60 – Anticipazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 99 – Servizi per conto terzi | 4.797.300,00 | 4.797.300,00 | 4.797.300,00 | 4.797.300,00 | 4.797.300,00 |
| **Totale** | **61.141.394,94** | **51.247.599,91** | **49.194.474,10** | **46.371.034,55** | **37.444.633,19** |

### La spesa corrente

La spesa di parte corrente costituisce la parte di spesa finalizzata all’acquisto di beni di consumo e all’assicurarsi i servizi e corrisponde al funzionamento ordinario dell’ente:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| **Titolo 1** | |  |  |  |  |  |
| Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente | | 6.352.821,93 | 6.789.313,74 | 5.802.350,30 | 5.802.350,30 | 5.802.350,30 |
| Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente | | 362.332,57 | 495.350,54 | 393.968,77 | 393.968,77 | 393.969,77 |
| Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi | | 21.191.517,41 | 19.415.962,35 | 14.597.350,72 | 16.207.859,66 | 15.136.674,19 |
| Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti | | 1.085.714,33 | 979.265,64 | 714.437,10 | 714.437,10 | 714.437,10 |
| Macroaggregato 5 - Trasferimenti di tributi | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Macroaggregato 7 - Interessi passivi | | 692.067,21 | 694.294,83 | 642.599,62 | 588.901,97 | 533.466,19 |
| Macroaggregato 8 - Altre spese per redditi da capitale | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Macroaggregato 9 - Rimborsi e poste correttive delle entrate | | 21.000,00 | 2.827,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 4.000,00 |
| Macroaggregato 10 - Altre spese correnti | | 9.561.808,29 | 1.532.388,98 | 1.556.847,08 | 1.724.383,08 | 1.724.383,08 |
| **Totale Titolo 1** | | **39.267.261,74** | **29.909.403,08** | **23.711.553,59** | **25.435.900,88** | **24.309.280,63** |

### La spesa in conto capitale

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| **Titolo 2** |  |  |  |  |  |
| Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 5.904.834,71 | 8.542.296,68 | 16.008.396,07 | 12.878.565,24 | 5.025.839,83 |
| Macroaggregato 4 - Altri trasferimenti in conto capitale | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale | 9.638.875,03 | 6.445.005,19 | 3.073.904,35 | 1.618.495,63 | 1.618.495,63 |
| **Totale Titolo 2** | **15.546.709,74** | **14.987.301,87** | **19.082.300,42** | **14.497.060,87** | **6.644.335,46** |

### I nuovi lavori pubblici previsti

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **ELENCO OPERE PUBBLICHE PROGRAMMATE TRIENNIO 2018-2020** | | | | |  |  |
| **ANNO 2018** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **OPERA** |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Entrate** | **Imposta** | **Privato** | **Stato** | **Regione** | **Cassa DD.PP.** | **Uscita** |
|  |  |  | **soggiorno** | **Cap. 566** | **Cap. 561** | **Cap. 554** | **Cap. 652** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Manutenzione straordinaria** | | | **300.000,00** |  |  |  |  |  |
| **strade cittadine e rurali** | | |  |  |  |  |  | **300.000,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Restauro chiostro S.>Francesco** | | | **200.000,00** |  |  |  | **-** | **200.000,00** |
| **Sistemazione Sedil Dominova** | | | **450.000,00** |  |  |  |  | **450.000,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Sistemazione stradale Piazza** | | | **926.800,00** |  |  |  |  | **926.800,00** |
| **A.Lauro** |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Ampliamento corso Italia angolo** | | |  |  |  |  | **700.000,00** | **700.000,00** |
| **via Arigliola** | |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Ampliamento via Marziale** | | |  |  |  |  | **440.000,00** | **440.000,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Adeguamento strade comunali** | | | **548.000,00** |  |  |  |  | **548.000,00** |
| **Talagnano e Rivolo S. Antonio** | | |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Manuienzione Patrimonio Co** | | | **200.000,00** |  |  |  | **-** | **200.000,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Lavori via Campitelo** | |  |  |  |  |  | **150.000,00** |  |
| **Lavori via Capodimonte** | | |  |  |  |  | **160.000,00** | **310.000,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Intervento di ripristino** | | |  |  |  | **4.407.000,00** |  | **4.407.000,00** |
| **viabilità via Fontanelle** | |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Totali 2018** |  | **2.624.800,00** | **-** | **-** | **4.407.000,00** | **1.450.000,00** | **8.481.800,00** |
|  |  |  | **Imp. Soggiorno** | **Privati** | **Stato** | **Regione** | **Cassa DD.PP.** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **,** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ANNO 2019** |  |  | **Imposta di** | **Entrate** | **Stato** | **Regione** | **Cassa DD.PP.** | **Uscita** |
| **OPERA** |  |  | **soggiorno** |  |  | **Cap. 554** | **Cap. 652** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Intervento di adeguamento** | | | **350.000,00** |  |  |  |  | **350.000,00** |
| **arterie stradali 1 lotto** | |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Intervento di adeguamento** | | |  |  |  |  |  |  |
| **arterie stradali di collegamento** | | |  |  |  |  |  |  |
| **tra via Atigliana, Casarlano e via** | | |  |  |  |  |  |  |
| **Cala, Baranica trato ABC 2 lotto** | | | **513.000,00** |  |  |  |  | **513.000,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Realizzazione parco agricolo** | | |  |  |  |  |  |  |
| **archeologico punta Sorrento** | | |  |  |  | **3.510.000,00** |  | **3.510.000,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Intervento di consolidamento** | | |  |  |  | **850.000,00** |  | **850.000,00** |
| **Costone via Fuorimura** | | | **-** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Ricostruzione edificio scolastico** | | |  |  |  |  |  |  |
| **Cesarano** |  |  |  |  | **1.575.000,00** |  |  | **1.575.000,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Intervento di restauro antiche** | | |  |  |  |  |  |  |
| **mura** |  |  |  |  |  |  | **480.565,24** | **480.565,24** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Realizzazione Caserma** | | |  |  |  |  |  |  |
| **dei Carabinieri** | |  |  |  | **5.200.000,00** |  |  | **5.200.000,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Totali anno 2019** | |  | **863.000,00** | **-** | **6.775.000,00** | **4.360.000,00** | **480.565,24** | **12.478.565,24** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ANNO 2020** |  | **Entrate** | **Imposta** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **soggiorno** |  |  |  |  |  |
| **OPERA** |  |  |  |  |  | **Regione** | **Cassa DD.PP.** | **Uscita** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Impianto Pubblica illuminazione** | | |  |  |  |  |  |  |
| **via Nastro Verde 2° lotto** | | | **559.000,00** |  |  |  |  | **559.000,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Interventi manutenzione strada** | | | **750.000,00** |  |  |  |  | **750.000,00** |
| **via Capo** |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Realizzazione nuovo impianto** | | |  |  |  |  |  | **499.000,00** |
| **P.I. Priora** |  |  | **499.000,00** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Sistemazione stradale traversa** | | | **128.675,95** |  |  |  | **-** | **128.675,95** |
| **San Renato** | |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Progetto di recupero** | |  |  |  |  |  |  |  |
| **e valorizzazione reperti** | | |  |  |  |  |  |  |
| **archeologici e realizzazione** | | |  |  |  |  |  |  |
| **bagni pubblici diversamente** | | |  |  |  |  |  |  |
| **abili piazza A. Veniero** | |  |  |  |  | **1.178.163,88** |  | **1.178.163,88** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Realiuzzazione parcheggio** | | |  |  |  |  | **1.511.000,00** | **1.511.000,00** |
| **motorini** |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTALI 2020** | |  | **1.936.675,95** | **-** |  | **1.178.163,88** | **1.511.000,00** | **4.625.839,83** |
|  |  |  | **Imposta** |  |  | **Regione** | **Mutui** |  |
|  |  |  | **Soggiorno** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

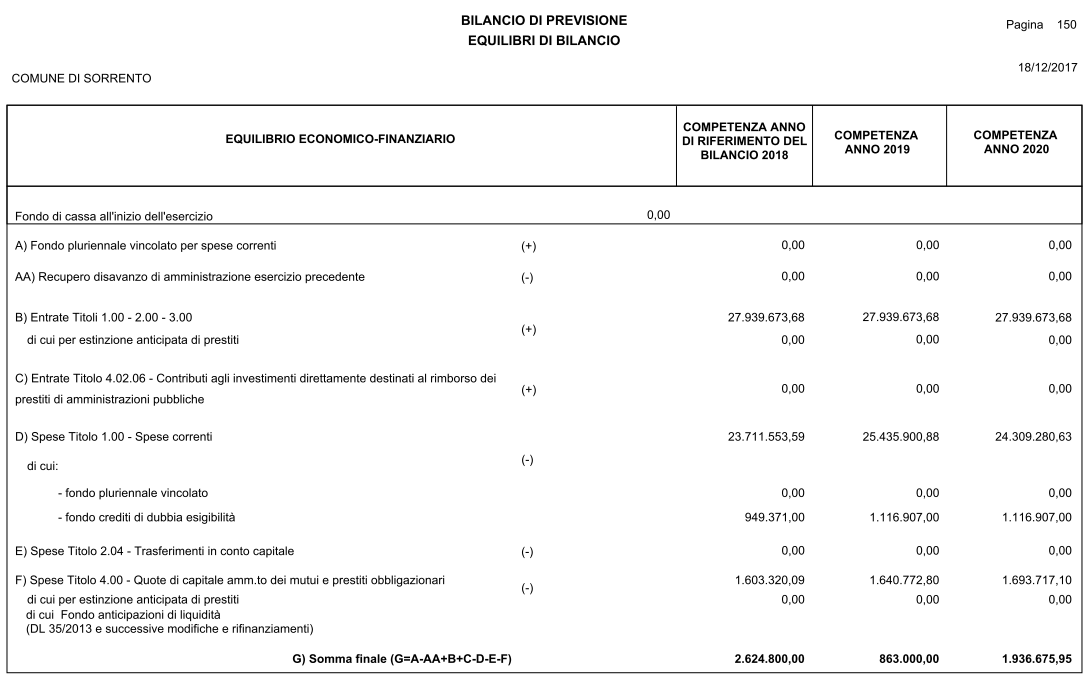
### Gli equilibri di bilancio

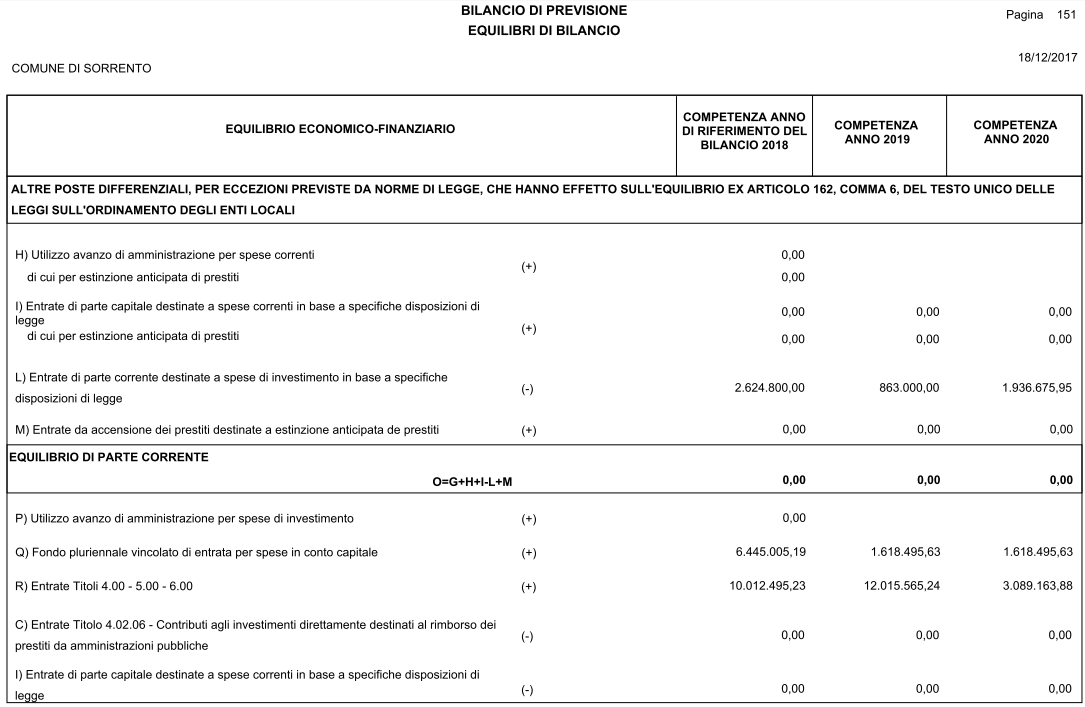
L’art. 162, comma 6, del Tuel decreta che il totale delle entrate correnti (entrate tributarie, trasferimenti correnti e entrate extratributarie) e del fondo pluriennale vincolato di parte corrente stanziato in entrata sia almeno sufficiente a garantire la copertura delle spese correnti (titolo 1) e delle spese di rimborso della quota capitale dei mutui e dei prestiti contatti dall’ente.

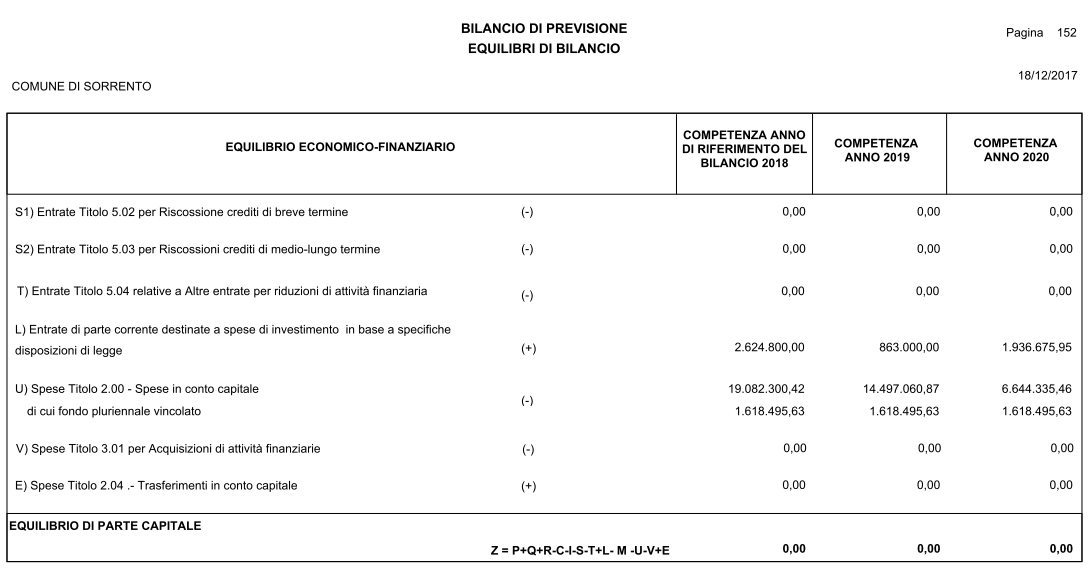
Al fine di verificare che sussista l’equilibrio tra fonti e impieghi si suddivide il bilancio in due principali partizioni, ciascuna delle quali evidenzia un particolare aspetto della gestione, cercando di approfondire l'equilibrio di ciascuno di essi.

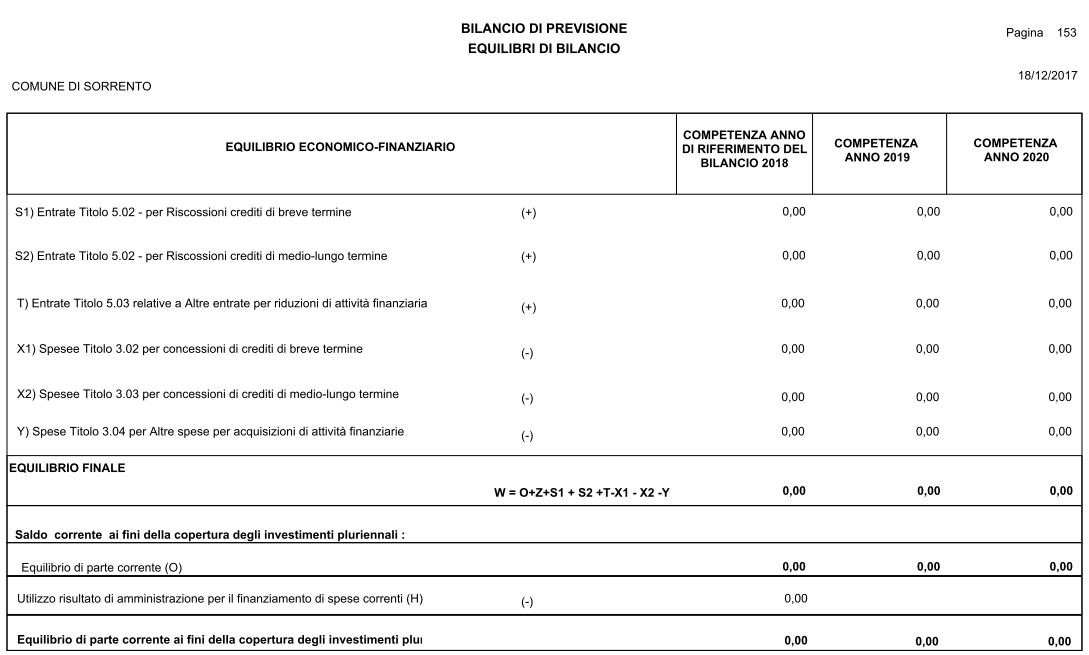
Si tratterrà quindi:

* il bilancio corrente,che evidenzia le entrate e le spese finalizzate ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente, comprendendo anche le spese occasionali che non generano effetti sugli esercizi successivi;
* il bilancio investimenti, che descrive le somme destinate alla realizzazione di infrastrutture o all'acquisizione di beni mobili che trovano utilizzo per più esercizi e che incrementano o decrementano il patrimonio dell'ente;









### Gli equilibri di bilancio di cassa

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ENTRATE | CASSA 2018 | COMPETENZA 2018 | SPESE | CASSA 2018 | COMPETENZA 2018 |
| Fondo di cassa presunto all’inizio dell’esercizio | 10.657,549,00 |  |  |  |  |
| Utilizzo avanzo presunto di amministrazione | 0,00 | 0,00 | Disavanzo di amministrazione | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 6.445.005,19 |  |  |  |
| Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 37.079.560,23 | 21.916.581,00 | Titolo 1 – Spese correnti | 44.090.693,78 | 23.711.553,59 |
|  |  |  | Di cui fondo pluriennale vincolato |  |  |
| Titolo 2 – Trasferimenti correnti | 5.208.178,61 | 318.389,55 | Titolo 2 – Spese in conto capitale | 21.432.874,35 | 19.082.300,42 |
|  |  |  | Di cui fondo pluriennale vincolato |  |  |
| Titolo 3 – Entrate extratributarie | 10.037.270,76 | 5.704.703,13 | Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Entrate in conto capitale | 9.834.113,25 | 8.492.823,08 |  |  |  |
| Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 |  |  |  |
| Titolo 6 – Accensione prestiti | 3.313.963,07 | 1.519.672,15 | Titolo 4 – Rimborso prestiti | 2.386.210,27 | 1.603.320,09 |
| Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | Titolo 5 – Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 9 – Entrate per conto di terzi e partite di giro | 6.696.130,82 | 4.797.300,00 | Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro | 7.147.584,47 | 4.797.300,00 |
|  |  |  |  |  |  |
| **Totale complessivo Entrate** | **82.826.765,84** | **49.194.474,10** | **Totale complessivo Spese** | **75.057.363,37** | **49.194.474,10** |

Fondo di cassa presunto

Alla fine dell’esercizio 7.769.402,47

### RISORSE UMANE

La composizione del personale dell’Ente in servizio è riportata nella seguente tabella:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **PERSONALE AL 31/12/2016** | | | | |
|  | | GIAMMARINO | ANTONINO | DIRIGENTE |
| MARCIA | ANTONIO | DIRIGENTE |
| DONADIO | ALFONSO | DIRIGENTE |
| SARNO | DONATO | DIRIGENTE |
| FIORENTINO | ANTONINO | D6 |
| D'AMORA | GIOVANNI | D6 |
| GARGIULO | PAOLA | D6 |
| CACACE | ANIELLO | D6 |
| PASETTO | MAURIZIO | D6 |
| DE STEFANO | DANIELE | **D5** |
| BIFANI | GIULIO | D2 |
|  | | | | |
| 1 | 1 | CLEMENTI | TIZIANA | **D6** |
| 2 | 2 | CACACE | CARLA | **D6** |
| 3 | 3 | LAUDONIA | ACHILLE | **D6** |
| 4 | 1 | DE LIZZA | LIDIA | **D5** |
| 5 | 2 | STINGA | GIUSEPPINA | **D5** |
| 6 | 3 | PANE | ANTONINO | **D5** |
| 7 | 4 | CECCONI | PATRIZIA | **D5** |
| 8 | 5 | ESPOSITO | MARIA LAURA | **D5** |
| 9 | 1 | ESPOSITO | SALVATORE | **D4** |
| 10 | 1 | RUSSO | ROSSANA | **D3** |
| 11 | 2 | PERSICO | ROSA | **D3** |
| 12 | 1 | CENTRO | OSCAR | **D2** |
| 13 | 2 | GALANO | GIOVANNA | **D2** |
| 14 | 3 | STINGA | GIUSEPPINA | **D2** |
| 15 | 4 | BIANCO | GIOVANNI | **D2** |
| 16 | 5 | COPPOLA | GIUSEPPE | **D2** |
| 17 | 1 | COLONNA | ANDREA | **D1** |
| 18 | 2 | BORRELLI | MARIA ELENA | **D1** |
| 19 | 3 | ANZALONE | GIOVANNI | **D1** |
| 20 | 4 | BUCCIERO | CARMINE | **D1** |
| 21 | 1 | D'ESPOSITO | MARIA ROSARIA | **C5** |
| 22 | 2 | FIORENTINO | ELENA | **C5** |
| 23 | 3 | CAFIERO | MADDALENA | **C5** |
| 24 | 4 | PARLATO | LAURA | **C5** |
| 25 | 5 | ESPOSITO | CLAUDIO | **C5** |
| 26 | 6 | CIPOLLA | FRANCA | **C5** |
| 27 | 7 | SOMMA | MICHELE | **C5** |
| 28 | 8 | CIOFFI | ROSOLIA | **C5** |
| 29 | 9 | DI MAIO | ANTONINO | **C5** |
| 30 | 10 | ESPOSITO | FEDERICO | **C5** |
| 31 | 11 | ESPOSITO | FRANCESCO SAVERIO | **C5** |
| 32 | 12 | GARGIULO | EUGENIO | **C5** |
| 33 | 13 | IACOMINO | AGOSTINO | **C5** |
| 34 | 14 | IZZO | ANTONIO | **C5** |
| 35 | 15 | MARCIANO | SALVATORE | **C5** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 36 | 16 | MARULO | ANTONINO | **C5** |
| 37 | 17 | MAURO | GIOVANNI | **C5** |
| 38 | 18 | POLLIO | ANTONINO | **C5** |
| 39 | 19 | RUSSO | ANTONINO | **C5** |
| 40 | 20 | RUSSO | ANNAMARIA | **C5** |
| 41 | 21 | SILVESTRI | ANTONINO | **C5** |
| 42 | 22 | DI PRISCO | ANTONINO | **C5** |
| 43 | 23 | ESPOSITO | NICOLA | **C5** |
| 44 | 24 | DE MARTINO | PASQUALE | **C5** |
| 45 | 25 | COSENZA | ELEONORA | **C5** |
| 46 | 26 | GALANO | AGNELLO | **C5** |
| 47 | 27 | MARESCA | ANTONINA | **C5** |
| 48 | 28 | ALFARO | CARLO | **C5** |
| 49 | 29 | DE MARTINO | VINCENZO | **C5** |
| 50 | 30 | MAIONE | MARIA ROSARIA | **C5** |
| 51 | 31 | MARCIANO | ANGELA | **C5** |
| 52 | 32 | LOMBARDI | FRANCESCO | **C5** |
| 53 | 33 | FORMICHELLA | GIOVANNI | **C5** |
| 54 | 34 | RUSSO | IDA | **C5** |
| 55 | 35 | GARGIULO | GAETANO | **C5** |
| 56 | 36 | RUOPPO | ANNA TERESA | **C5** |
| 57 | 1 | VENIERO | ASSUNTA | **C4** |
| 58 | 2 | GARGIULO | GIULIA | **C4** |
| 59 | 1 | FERRARO | SALVATORE | **C2** |
| 60 | 2 | GARGIULO | SIMONE | **C2** |
| 61 | 3 | GIANNOTTI | RAFFAELE | **C2** |
| 62 | 4 | GUARRACINO | GAETANO | **C2** |
| 63 | 1 | BRUNETTI | MICHELE | **C1** |
| 64 | 2 | CACCIOPPOLI | GIUSEPPE | **C1** |
| 65 | 3 | DE SANTI | GIUSEPPINA | **C1** |
| 66 | 4 | PALUMBO | FABRIZIO | **C1** |
| 67 | 5 | TORRONE | LUCA | **C1** |
| 68 | 6 | DESIDERIO | LUIGI | **C1** |
| 69 | 1 | SAVARESE | ANNA | **B7** |
| 70 | 2 | CANELLI | STEFANIA | **B7** |
| 71 | 3 | RUGGIERO | ADELE | **B7** |
| 72 | 4 | COPPOLA | ANNAMARIA | **B7** |
| 73 | 5 | APREDA | GIOSUE' | **B7** |
| 74 | 6 | ESPOSITO | SALVATORE | **B7** |
| 75 | 7 | PARISI | MATILDE | **B7** |
| 76 | 8 | ASCIONE | GELSOMINA | **B7** |
| 77 | 9 | SIMIOLI | LUISA | **B7** |
| 78 | 10 | FIORENTINO | CLEMENTINA | **B7** |
| 79 | 11 | MILANO | ANNA | **B7** |
| 80 | 12 | SALVATI | GIOVANNI | **B7** |
| 81 | 13 | RAINONE | GABRIELLA | **B7** |
| 82 | 14 | RUSSO | ANGELA MARIA | **B7** |
| 83 | 15 | APREA | ROSA | **B7** |
| 84 | 16 | IOVINO | MARIA | **B7** |
| 85 | 17 | PALOMBA | ROSA | **B7** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 86 | 18 | ESPOSITO | GIULIANA | **B7** |
| 87 | 19 | RISTORATO | ACHILLE | **B7** |
| 88 | 20 | LEONE | NICOLA | **B7** |
| 89 | 21 | MINIERO | LUIGI | **B7** |
| 90 | 22 | SODANO | PATRIZIA | **B7** |
| 91 | 23 | TANANI | FATIMA | **B7** |
| 92 | 24 | DURASTANTI | UMBERTO | **B7** |
| 93 | 25 | ESPOSITO | FRANCO | **B7** |
| 94 | 26 | ROTOLI | ANTONIETTA | **B7** |
| 95 | 27 | D'ESPOSITO | GIUSEPPE | **B7** |
| 96 | 28 | FATTORUSSO | ANTONINO | **B7** |
| 97 | 29 | ESPOSITO | GIANCARLO | **B7** |
| 98 | 30 | MASSA | ANGELO RAFFAELE | **B7** |
| 99 | 31 | FATTORUSSO | ANTONINO | **B7** |
| 100 | 32 | CARBONE | MARGHERITA | **B7** |
| 101 | 33 | CIMMINO | ANTONIO | **B7** |
| 102 | 34 | IACCARINO | GAETANO | **B7** |
| 103 | 1 | MASTELLONE | RAFFAELE | **B6** |
| 104 | 2 | ROMANO | FRANCESCO | **B6** |
| 105 | 3 | BIANCO | SALVATORE | **B6** |
| 106 | 4 | SCHISANO | CONCETTA | **B6** |
| 107 | 5 | GUIDA | NICOLA | **B6** |
| 108 | 1 | DAVOLO | CARMEN | **B5** |
| 109 | 2 | FERRARO | ANTONIO | **B5** |
| 110 | 3 | COZZOLINO | MICHELE | **B5** |
| 111 | 4 | DE MARTINO | PASQUALE | **B5** |
| 112 | 5 | RUOCCO | GENNARO | **B5** |
| 113 | 6 | APUZZO | GAETANO | **B5** |
| 114 | 1 | IOVIERO | GABRIELE | **B4** |
| 115 | 2 | FERRAIOLO | GIUSEPPE | **B4** |
| 116 | 1 | CAPOZZI | CARMELA | **B3** |
| 117 | 2 | LAURO | GIOVANNI | **B3** |
| 118 | 1 | PALOMBA | PIETRO | **A5** |
| 119 | 2 | TAGLIENTE | CANDIDO | **A5** |
| 120 | 3 | COLUCCIO | ALFONSO | **A5** |
| 121 | 4 | TERMINIELLO | ANTONINO | **A5** |

# PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO al 31/12/2016

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Cat | Posizione Economica | Previsti in pianta organica | In Servizio |
| A | A1 |  | **0** |
| A | A2 |  | **0** |
| A | A3 |  | **0** |
| A | A4 |  | **1** |
| A | A5 |  | **3** |
| **TOTALI CATEGORIA A** | | **5** | **4** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| B | B1 |  | **0** |
| B | B2 |  | **0** |
| B | B3 |  | **1** |
| B | B4 |  | **3** |
| B | B5 |  | **7** |
| B | B6 |  | **14** |
| B | B7 |  | **22** |
| **TOTALI CATEGORIA B** | | **60** | **47** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| C | C1 |  | **10** |
| C | C2 |  | **0** |
| C | C3 |  | **1** |
| C | C4 |  | **5** |
| C | C5 |  | **31** |
| **TOTALI CATEGORIA C** | | **70** | **47** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| D | D1 |  | **9** |
| D | D2 |  | **1** |
| D | D3 |  | **2** |
| D | D4 |  | **7** |
| D | D5 |  | **0** |
| D | D6 |  | **8** |
| **TOTALI CATEGORIA D** | | **32** | **27** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| DIR | DIR |  | **2** |
| **TOTALI DIRIGENTI** | | **4** | **2** |
| **Totale Dotazione** | | **171** | **127** |

# PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO al 31/12/2016

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Cat | Posizione Economica | Previsti in pianta organica | In Servizio |
| A | A1 |  | **0** |
| A | A2 |  | **0** |
| A | A3 |  | **0** |
| A | A4 |  | **0** |
| A | A5 |  | **4** |
| **TOTALI CATEGORIA A** | | **5** | **4** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| B | B1 |  | **0** |
| B | B2 |  | **0** |
| B | B3 |  | **1** |
| B | B4 |  | **1** |
| B | B5 |  | **7** |
| B | B6 |  | **4** |
| B | B7 |  | **34** |
| **TOTALI CATEGORIA B** | | **60** | **47** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| C | C1 |  | **6** |
| C | C2 |  | **4** |
| C | C3 |  | **0** |
| C | C4 |  | **2** |
| C | C5 |  | **34** |
| **TOTALI CATEGORIA C** | | **70** | **46** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| D | D1 |  | **4** |
| D | D2 |  | **6** |
| D | D3 |  | **2** |
| D | D4 |  | **1** |
| D | D5 |  | **6** |
| D | D6 |  | **8** |
| **TOTALI CATEGORIA D** | | **32** | **27** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| DIR | DIR |  | **2** |
| **TOTALI DIRIGENTI** | | **4** | **2** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Totale Dotazione** | **171** | **126** |
|  | | |

### Si allegano i prospetti relativi alla spesa del personale.

### VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

Tra gli aspetti più importanti nella programmazione degli enti locali, per gli effetti che produce sugli equilibri di bilancio degli anni a seguire, certamente è da considerare il Patto di stabilità.

Si rammenta, infatti, che il mancato raggiungimento degli obiettivi del saldo comporta, nell’anno successivo, alcune sanzioni particolarmente gravose e limitanti l’azione degli enti.

La tabella che segue riepiloga i risultati conseguiti negli anni 2014/2016

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2014 | 2015 | 2016 |
| Vincoli di finanza | Rispettato | Rispettato | Rispettato |

## SEZIONE OPERATIVA - SeO

La SeO ha come finalità la definizione degli obiettivi dei programmi all’interno delle singole missioni, orientare e giudicare le successive deliberazioni del Consiglio e della Giunta e costituire le linee guida per il controllo strategico. Tale sezione è redatta per competenza riferendosi all’intero periodo considerato e per cassa riferendosi al primo esercizio.

Presenta carattere generale, il contenuto è programmatico e supporta il processo di previsione per la disposizione della manovra di bilancio.

La sezione operativa individua, per ogni singola missione, i programmi che l’ente intende realizzare per il raggiungimento degli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica (SeS). Si tratta di indicazioni connesse al processo di miglioramento organizzativo e del sistema di comunicazione interno all'ente.

**LA PROGRAMMAZIONE OPERATIVA**

La Sezione Operativa del DUP declina, in termini operativi, le scelte strategiche in precedenza tratteggiate.

Per alcuni aspetti quali l'analisi dei mezzi finanziari a disposizione, gIi indirizzi in materia di tributi e tariffe, l'indebitamento, , si intende presentare in questa sezione una lettura delle spese previste nel Bilancio di previsione, riclassificate in funzione delle linee programmatiche dell'amministrazione e tradotte nelle missioni e nei programmi previsti dalla vigente normativa.

**CONSIDERAZIONI GENERALI**

In seguito insieme alla documentazione allegata che forma parte integrante del seguente documento, si evidenziano le modalità con cui le linee programmatiche che l ' Amministrazione ha tracciato per il prossimo triennio possono tradursi in azioni ed obiettivi di medio e breve termine da conseguire.

A riguardo in conformità alle previsioni del Decreto Legislativo n. 267/2000, l'intera attività prevista è stata articolata in Missioni. Per ogni missione è stata altresì evidenziata l'articolazione della stessa in Programmi.

Titoli, Missioni e Programmi sono i livelli di Bilancio obbligatori che per il legislatore devono essere presentati al Consiglio Comunale. Tale aspetto del DUP assume un ruolo centrale indispensabile per una corretta programmazione delle attività a base del bilancio annuale e pluriennale, riproponendo una importante fäse di collaborazione tra la parte politica ed amministrativa per la individuazione di obiettivi e, quindi, di risorse che, nel breve e nel medio termine, permettono agli amministratori di dare attuazione al proprio programma elettorale ed ai dirigenti di confrontarsi costantemente con essi.

Rinviando alla lettura dei contenuti di ciascuna missione, in questa parte introduttiva ci preme riproporre le principali linee guida su cui quest'amministrazione intende muoversi anche per il prossimo triennio, al fine di ottenere miglioramenti in termini di efficacia dell'azione svolta ed economicità della stessa.

**Le linee guida della programmazione dell'ente**

Sì tratta di indicazioni connesse al processo di miglioramento organizzativo e del sistema di comunicazione interno all'ente. In particolare, le linee direttrici a cui la struttura dovrà indirizzarsi sono:

* ulteriore definizione, anche alla luce delle nuove competenze in corso di trasferimento, di aree di intervento di adeguata ampiezza di controllo che, in relazione alle principali funzioni e attività svolte dall'ente, consentano il consolidamento organizzativo intorno a precisate aree di responsabilità, evitando le possibili duplicazioni di attività o procedure di controllo ripetitive:
* scelta motivata di perseguire un aumento della produttività e della capacità di coordinamento del lavoro tra settori che incida su tutte le fasi del processo di programmazione - gestione e controllo;
* l'eliminazione di diseconomie gestionali che derivano dall'esistenza di più centri di responsabilità nei quali la gestione delle risorse umane e strumentali non risulti ottimizzata. Obiettivi dell'amministrazione per il prossimo triennio sono anche quelli di proseguire nel processo di trasformazione in atto, mediante un'azione finalizzata a:
* introdurre e sperimentare alcuni elementi di innovazione organizzativa;
* favorire nei responsabili dei servizi la conoscenza e l'approccio alla gestione delle risorse finanziarie ed economico - patrimoniali, mediante la piena valorizzazione della nuova struttura di bilancio, per facilitare la diffusione ed il consolidamento dei nuovi principi di programmazione, gestione e controllo;
* sviluppare politiche del personale e programmi di gestione delle risorse umane coerenti con le trasformazioni in atto. in particolare, gli interventi organizzativi saranno finalizzati ad adeguare le strutture per affrontare lc mutate esigenze di funzionamento dell'ente rispetto all’impostazioni del passato;
* rendere operativa la responsabilità sui risultati della gestione nella conduzione del personale e nell'organizzazione del lavoro, attivando contestualmente gli strumenti che rendano concreta la funzione di indirizzo e di controllo degli organi di Governo;
* introdurre il controllo economico interno di gestione al fine di esercitare una reale verifica funzionale della spesa nei singoli settori d'intervento;
* introdurre la valutazione dei fatti amministrativi e dei processi per assicurare che l'azione amministrativa non sia rivolta soltanto ad un controllo burocratico aziendale dei risultati;
* favorire e richiedere alle strutture dell'ente nuove forme di comunicazione interna con gli amministratori che consentano di esplicitare le principali linee di controllo interno. In particolare, ai tini del consolidamento delle procedure di controllo interno sulla gestione, gli obiettivi programmatici che si intendono perseguire sono i seguenti:
* potenziare il controllo e l'adeguamento delle procedure amministrative al fine di favorire una maggiore snellezza e flessibilità. Il Piano Esecutivo di Gestione deve costituire, a tal proposito, un fondamentale strumento per misurare l'azione amministrativa in termini di procedure in tutti i settori nei quali si esprime l'attività dell'ente;
* maggiore incisività del controllo sugli equilibri finanziari di bilancio e sullo stato di realizzazione dei programmi dal punto di vista finanziario: funzione obbligatoria che il servizio finanziario dovrà esprimere compiutamente ai sensi del D.Lgs. n. 267/2000; - ulteriore adeguamento delle attività relative al controllo di gestione rivolto alla maggiore razionalizzazione del complessivo operare dell'ente in termini di efficienza, efficacia ed economicità.

Nei successivi esercizi del triennio saranno altresì posti ulteriori obiettivi da raggiungere,

* sviluppo/potenziamento dei sistemi informativi dell'ente, con miglioramento delle informazioni fornite e completamento delle stesse;
* individuazione di ulteriori modalità di comunicazione con l'esterno;
* individuazione e miglioramento nella rete interna dell'ente dei provvedimenti deliberativi e delle determinazioni connesse con la gestione delle risorse di bilancio.

Contestualmente al processo di razionalizzazione sopra evidenziato non può essere sottovalutata un'oculata politica della spesa.

Relativamente ad essa, i principali indirizzi che sono alla base delle stime previsionali costituiscono direttiva imprescindibile, per quanto di competenza, per ciascun responsabile nella gestione delle risorse assegnategli e risultano cosi individuati:

* Spesa del personale

Le risorse umane costituiscono il fattore strategico dell'Ente locale. Pertanto le regole dell'organizzazione e della gestione del personale contenute nell'azione di rifbrma sono quelle di razionalizzare e contenere il costo del lavoro e raggiungere livelli di efficienza ed affidabilità migliorando le regole di organizzazione e di funzionamento.

L'ente intende sfruttare pienamente tutti i margini di manovra per realizzare autonome politiche del personale utilizzando i propri strumenti normativi e quelli della contrattazione decentrata: autonoma determinazione delle dotazioni organiche, delle modalità di accesso, Inanovra sugli incentivi economici, interventi formativi.

La spesa per il personale è stata ottenuta tenendo in considerazione:

* il contenimento alla spesa per l'anno precedente ed i connessi limiti di legge;
* l'aumento della spesa di personale per nuove assunzioni a tempo determinato; - il costo del rinnovo della parte economica del CC NL; - le diminuzioni di spesa per decessi e pensionamenti.

**GLI OBIETTIVI STRATEGICI**

Il Documento Unico di Programmazione riveste un ruolo fondamentale nel rinnovato processo di programmazione , gestione e controllo degli enti locali previsto dalla recente riforma ordinamentale, in quanto costituisce l’anello di congiunzione tra le attività programmatiche poste alla base del mandato amministrativo e l’affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi che avviene con l’approvazione del Piano esecutivo di Gestione.

Non a caso la sezione strategica del DUP sviluppa e armonizza le linee programmatiche di mandato di cui all’articolo 46, comma 3, del decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento gli indirizzi strategici dell’ente, mentre la sezione operativa individua, per ogni singola Missione, i programmi che l’ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, individua gli obiettivi annuali da raggiungere, che trovano il loro riscontro gestionale nella formazione del PEG.

Fatta questa breve premessa, si ritiene evidenziare i seguenti documenti del sistema di bilancio, adottati o da adottare da questa amministrazione, in ragione della loro valenza informativa sulla rendicontabilità dell’operato nel corso del mandato:

* Le linee programmatiche di mandato di cui all’articolo 46, comma 3, del decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, approvate con deliberazione di Giunta Municipale n. 190 del 09 settembre 2015 e deliberazione di Consiglio Comunale n. 92 del 10 settembre 2015 costituiscono la base dell’intero processo di programmazione: il riepilogo di tali linee programmatiche sono allegate per formarne parte integrante;
* La relazione di fine mandato di cui all’art. 4 bis del D.Lgs.vo n. 149/2011 da adottare prima del termine del mandato elettorale, nella quale si daràcompiuta evidenza delle attività svolte nel corso del mandato, con riferimento agli indirizzi strateguici ed alle missioni, soffermandosi in particolare su: sistema ed esiti dei controlli interni, rispetto dei saldi di finanza pubblica programmati, quantificazione della misura dell’indebitamento, convergenza verso i fabbisogni standard, situazione finanziaria e patrimoniale dell’ente anche con riferimento alla gestione degli organismi controllati.

Analizzando il punto 8.1 del principio contabile n.1 "ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella SeS, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell’anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati" si rileva che gli obiettivi strategici sono stati considerati nello stato di attuazione e alla luce di tale analisi, si è proceduto al loro adeguamento e/o alle riformulazioni.

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

Gli obiettivi strategici che l’amministrazione intende perseguire sono dettagliatamente esplicitati nella documentazione che segue relativamente alla descrizione delle Missioni e dei Programmi del bilancio, Esse sono state elaborato sviluppando le linee programmatiche di mandato dell’amministrazione.

Sulla base del programma di mandato di questa Amministrazione si allegano i prospetti delle aree di mandato programmatiche.

### Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici

L'intera attività programmatoria illustrata nel presente documento trova presupposto e riscontro negli strumenti urbanistici operativi a livello territoriale, comunale e di ambito, quali: il Piano Regolatore Generale o Piano Urbanistico Comunale, i Piani settoriali (Piano Comunale dei Trasporti, Piano Urbano del Traffico, Programma Urbano dei Parcheggi, ecc.), gli eventuali piani attuativi e programmi complessi.

Gli strumenti urbanistici generali e attuativi vigenti nel nostro ente sono i seguenti:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Strumenti di pianificazione | Numero | Data |
| Deliberazione di Consiglio Comunale | 7 | 24 maggio 2011 |

### Analisi e valutazione dei mezzi finanziari

L'ente locale, per sua natura, è caratterizzato dall'esigenza di massimizzare la soddisfazione degli utenti-cittadini attraverso l'erogazione di servizi che trovano la copertura finanziaria in una antecedente attività di acquisizione delle risorse.

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, pertanto, il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente. Da questa attività e dall'ammontare delle risorse che sono state preventivate, distinte a loro volta per natura e caratteristiche, sono, infatti, conseguite le successive previsioni di spesa.

Per questa ragione la programmazione operativa del DUP si sviluppa partendo dalle entrate e cercando di evidenziare le modalità con cui le stesse finanziano la spesa al fine di perseguire gli obiettivi definiti.

In particolare, nei paragrafi che seguono analizzeremo le entrate dapprima nel loro complesso e, successivamente, seguiremo lo schema logico proposto dal legislatore, procedendo cioè dalla lettura delle aggregazioni di massimo livello (titoli) e cercando di evidenziare, per ciascun titolo:

* la valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando
* l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
* gli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
* gli indirizzi sul ricorso all’indebitamento per il finanziamento degli investimenti.

### ANALISI DELLE ENTRATE

Per facilitare la lettura e l'apprezzamento dei mezzi finanziari in ragione delle relative fonti di finanziamento ed evidenziando i dati relativi alle entrate prendendo a riferimento gli esercizi 2016-2020:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Entrate tributarie (Titolo 1) | 19.201.256,08 | 19.315.214,53 | 21.916.581,00 | 21.916.581,00 | 21.916.581,00 |
| Entrate per trasferimenti correnti (Titolo 2) | 7.278.589,13 | 4.594.756,26 | 318.389,55 | 318.389,55 | 318.389,55 |
| Entrate Extratributarie (Titolo 3) | 6.341.699,25 | 5.762.679,82 | 5.704.703,13 | 5.704.703,13 | 5.704.703,13 |
| Totale entrate correnti | 32.821.544,46 | 29.672.650,61 | 27.939.673,68 | 27.939.673,68 | 27.939.673,68 |
| Proventi oneri di urbanizzazione per spesa corrente |  |  |  |  |  |
| Avanzo applicato spese correnti |  |  |  |  |  |
| Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti |  |  |  |  |  |
| Totale entrate per spese correnti e ri |  |  |  |  |  |
| Alienazioni di beni e trasferimenti di capitale |  |  |  |  |  |
| Proventi oneri urbanizzazione per spese investimenti |  |  |  |  |  |
| Mutui e prestiti |  |  |  |  |  |
| Avanzo applicato spese investimento |  |  |  |  |  |
| Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | 9.638.875,03 | 6.445.005,19 | 1.618.495,63 | 1.618.495,63 | 1.618.495,63 |
| **Totale entrate in conto capitale** | **1.069.589,13** | **1.437.404,44** | **8.492.823,08** | **11.535.000,00** | **1.578.163,88** |

### Entrate tributarie

Successivamente vengono analizzate le entrate tributarie distinte per tipologia:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi | 18.836.000,08 | 18.949.958,53 | 21.551.325,00 | 21.551.325,00 | 21.551.325,00 |
| Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomia speciali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni centrali | 365.256,00 | 365.256,00 | 365.256,00 | 365.256,00 | 365.256,00 |
| Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa** | **19.201.256,08** | **19.315.214,53** | **21.916.581,00** | **21.916.581,00** | **21.916.581,00** |

### Entrate da trasferimenti correnti

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 7.118.589,13 | 4.580.408,65 | 318.389,55 | 7.118.589,13 | 318.389,55 |
| Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie | 160.000,00 | 14.347,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall’Unione europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti** | **7.278.589,13** | **4.594.756,26** | **318.389,55** | **318.389,55** | **318.389,55** |

### Entrate extratributarie

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 4.433.014,71 | 4.333.014,71 | 4.204.533,13 | 4.204.533,13 | 4.204.533,13 |
| Tipologia 200: Proventi derivanti dall’attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 1.586.684,54 | 1.185.665,11 | 1.256.170,00 | 1.256.170,00 | 1.256.170,00 |
| Tipologia 300: Interessi attivi | 35.000,00 | 35.000,00 | 35.000,00 | 35.000,00 | 35.000,00 |
| Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti | 287.000,00 | 209.000,00 | 209.000,00 | 209.000,00 | 209.000,00 |
| **Totale Titolo 3: Entrate extratributarie** | **6.341.699,25** | **5.762.679,82** | **5.704.703,13** | **5.704.703,13** | **5.704.703,13** |

### Entrate in c/capitale

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Tipologia 100: Tributi in conto capitale | 400.000,00 | 400.000,00 | 400.000,00 | 400.000,00 | 400.000,00 |
| Tipologia 200: Contributi agli investimenti | 314.589,13 | 175.544,00 | 8.049.237,13 | 11.135.000,00 | 1.178.163,88 |
| Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale | 355.000,00 | 210.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali | 0,00 | 651.860,44 | 43.585,95 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale** | **1.069.589,13** | **1.437.404,44** | **8.492.823,08** | **11.535.000,00** | **1.578.163,88** |

### Entrate da riduzione di attività finanziarie

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 300: Riscossioni crediti di medio-lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

### Entrate da accensione di prestiti

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 1.024.295,10 | 2.382.183,08 | 1.519.672,15 | 480.565,24 | 1.511.000,00 |
| Tipologia 400: Altre forme di indebitamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale Titolo 6: Accensione prestiti** | **1.024.295,10** | **2.382.183,08** | **1.519.672,15** | **480.565,24** | **1.511.000,00** |

### Entrate da anticipazione di cassa

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
| Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto/cassiere** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

**Analisi e valutazione della spesa**

La parte entrata, in precedenza esaminata, evidenzia come l'ente locale, nel rispetto dei vincoli che disciplinano la materia, acquisisca risorse ordinarie e straordinarie da destinare al finanziamento della gestione corrente, degli investimenti e al rimborso dei prestiti.

ln questo parte del documento ci occuperemo di analizzare le spese in maniera analoga a quanto visto per le entrate, cercando di far comprendere come le varie entrate siano state destinate dall'amministrazione al conseguimento degli obiettivi programmatici posti a base del presente documento.

**La visione d'insieme**

Nel nostro ente le risultanze contabili aggregate per titoli di entrata e di spesa, sono sintetizzate nella tabella sottostante che espone gli effètti dell'intera attività programmata in termini di valori.

Tale rappresentazione, seppur interessante in termini di visione d'insieme della gestione, non è in grado di evidenziare gli effetti dell'utilizzo delle risorse funzionali al conseguimento degli indirizzi che l'amministrazione ha posto. Per tale attività è necessario procedere all'analisi della spesa articolata per missioni, programmi ed obiettivi.

**Programmi ed obiettivi operativi**

Come già segnalato nella parte introduttiva del presente lavoro, il DUP, nelle intenzioni del legislatore, costituisce il documento di maggiore importanza nella definizione degli indirizzi e dal quale si evincono le scelte strategiche e programmatiche operate dall'amministrazione.

Gli obiettivi gestionali, infatti, non costituiscono che una ulteriore definizione dell'attività programmatica definita già nelle missioni e nei programmi del DUP.

Nella prima parte del documento abbiamo già analizzato le missioni che compongono la spesa ed individuato gli obiettivi strategici ad esse riferibili.

Nella presente sezione, invece approfondiremo l'analisi delle missioni e dei i programmi correlati, analizzandone le finalità, gli obiettivi annuali e pluriennali e le risorse assegnate per conseguirli.

Ciascuna missione, in ragione delle esigenze di gestione connesse tanto alle scelte di indirizzo quanto ai vincoli (normativi, tecnici o strutturali), riveste, all'interno del contesto di programmazione, una propria importanza e vede ad esso associati determinati macro aggregati di spesa, che ne misurano l'impatto sia sulla struttura organizzativa dell'ente che sulle entrate che lo finanziano. L'attenzione dell'amministrazione verso una missione piuttosto che un'altra può essere misurata, inizialmente, dalla quantità di risorse assegnate. Si tratta di una prima valutazione che deve, di volta in volta, trovare conferma anche tenendo conto della natura della stessa.

Ciascuna missione è articolata in programmi che ne evidenziano in modo ancor più analitico le principali attività, come si può evincere dalle relazioni illustrative che si allegano.

**LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI**

La seconda parte della Sezione Operativa del DUP è dedicata alle programmazioni settoriali e, in particolare, a quelle che hanno maggior riflesso sugli equilibri strutturali del bilancio relative al presente DUP. Al riguardo, il punto 8.2, parte 2, del Principio contabile applicato n. I individua i seguenti documenti:

* il programma triennale del fabbisogno del personale;
* il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni;
* il programma triennale dei Lavori pubblici.

Si precisa che i dati riportati costituiscono la sintesi delie informazioni, utili ai fini programmatori, rintracciabili nei relativi documenti cui si rinvia per maggiori approfondimenti.

IL PROGRAMMA TRIENNALE DEL FABBISOGNO Dl PERSONALE

Ai sensi dell'articolo 9 1 del Tuel, gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, obbligo non modificato dalla ritòrma contabile dell'armonizzazione. L'art. 3, comma 5-bis, D.L. n. 90/2014, convertitodalla L. n. 1 14/2014, ha introdotto il comma 557-quater alla L. n. 296/2006 che dispone che: "A decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento ai valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione".

Sono previste assunzione di personale a tempo indeterminato e determinato. L'impiego di tali risorse sarà programmato in relazione alle esigenze che si manifesteranno nel corso dell'anno al fine di garantire un efficiente funzionamento del servizio. [l supporto storicamente garantito con le assunzioni dei vigili provvisori sarà garantito attraverso una rioreganizzazione dell 'intero servizio.

Si passa a esaminare la parte spesa analogamente per quanto fatto per l’entrata.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Totali Entrata e Spese a confronto | 2018 | 2019 | 2020 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Entrate destinate a finanziarie i programmi dell’Amministrazione | 2018 | 2019 | 2020 |
| Avanzo d’amministrazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato | 6.445.005,19 | 1.618.495,63 | 1.618.495,63 |
| Totale Titoli 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 21.916.581,00 | 21.916.581,00 | 21.916.581,00 |
| Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti | 318.389,55 | 318.389,55 | 318.389,55 |
| Totale Titolo 3: Entrate extratributarie | 5.704.703,13 | 5.704.703,13 | 5.704.703,13 |
| Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale | 8.492.823,08 | 11.535.000,00 | 1.578.163,88 |
| Totale Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Titolo 6: Accensione prestiti | 1.519.672,15 | 480.565,24 | 1.511.000,00 |
| Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro | 4.797.300,00 | 4.797.300,00 | 4.797.300,00 |
| **Totale Entrate** | **49.194.474,10** | **46.371.034,55** | **37.444.633,19** |

### Programmi ed obiettivi operativi

Come già evidenziato il DUP costituisce il documento di maggiore importanza nella definizione degli indirizzi e dal quale si evincono le scelte strategiche e programmatiche operate dall'amministrazione.

Gli obiettivi gestionali, infatti, non costituiscono che una ulteriore definizione dell'attività programmatica definita già nelle missioni e nei programmi del DUP .

Nella prima parte del documento abbiamo già analizzato le missioni che compongono la spesa ed individuato gli obiettivi strategici ad esse riferibili.

Nella presente sezione, invece approfondiremo l'analisi delle missioni e dei programmi correlati, analizzandone le finalità, gli obiettivi annuali e pluriennali e le risorse umane finanziarie e strumentali assegnate per conseguirli.

Ciascuna missione, in ragione delle esigenze di gestione connesse tanto alle scelte di indirizzo quanto ai vincoli (normativi, tecnici o strutturali), riveste, all’interno del contesto di programmazione, una propria importanza e vede ad esso associati determinati macroaggregati di spesa, che ne misurano l’impatto sia sulla struttura organizzativa dell’ente che sulle entrate che lo finanziano.

L'attenzione dell'amministrazione verso una missione piuttosto che un'altra può essere misurata, inizialmente, dalla quantità di risorse assegnate. Si tratta di una prima valutazione che deve, di volta in volta, trovare conferma anche tenendo conto della natura della stessa.

Ciascuna missione è articolata in programmi che ne evidenziano in modo ancor più analitico le principali attività.

**Si allegano le schede descrittive delle Missioni e dei Programmi;**

Volendo analizzare le scelte di programmazione operate nel nostro ente, avremo:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 | 2019 | 2020 |
| missione 01 – servizi istituzionali, generali e di gestione | 6.765.978,99 | 6.338.187,00 | 5.853.842,21 |
| missione 02 – giustizia | 296.299,40 | 5.496.299,40 | 296.299,40 |
| missione 03 – ordine pubblico e sicurezza | 2.140.011,59 | 2.140.011,59 | 2.140.011,59 |
| missione 04 – istruzione e diritto allo studio | 1.895.831,85 | 3.464.189,82 | 1.882.285,58 |
| missione 05 – tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 1.160.371,17 | 3.988.918,22 | 478.918,22 |
| missione 06 – politiche giovanili, sport e tempo libero | 374.171,83 | 324.655,33 | 322.268,14 |
| missione 07 - turismo | 1.490.500,00 | 3.101.008,94 | 2.029.823,47 |
| missione 08 – assetto del territorio ed edilizia abitativa | 230.467,87 | 230.467,87 | 230.467,87 |
| missione 09 – sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente | 11.328.722,18 | 8.166.075,80 | 7.316.075,80 |
| missione 10 – trasporti e diritto alla mobilità | 13.398.971,74 | 2.948.520,45 | 6.699.966,02 |
| missione 11 – soccorso civile | 16.900,00 | 16.900,00 | 16.900,00 |
| missione 12 – diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 1.890.163,18 | 1.774.476,05 | 1.774.477,05 |
| missione 13 – tutela della salute | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| missione 14 – sviluppo economico e competitività | 330.068,11 | 330.068,11 | 330.068,11 |
| missione 15 – politiche per il lavoro e la formazione professionale | 88.300,00 | 88.300,00 | 88.300,00 |
| missione 16 – agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 97.216,93 | 97.216,93 | 97.216,93 |
| missione 17 – energia e diversificazione delle fonti energetiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| missione 18 – relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| missione 19 – relazioni internazionali | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| missione 20 – fondi e accantonamenti | 1.034.421,48 | 1.201.957,48 | 1.201.957,48 |
| missione 50 – debito pubblico | 1.848.777,78 | 1.856.481,56 | 1.878.455,32 |
| missione 60 – anticipazioni finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| missione 99 – servizi per conto terzi | 4.797.300,00 | 4.797.300,00 | 4.797.300,00 |

### ANALISI DELLE MISSIONI E DEI PROGRAMMI

Alle missioni sono assegnate specifiche risorse per il finanziamento delle relative spese, come indicato nelle tabelle successive:

Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione:

La Missione 01 viene cosi definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di *governance* e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione** | | | | |
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato | 717.315,70 | 12.560,12 | 12.560,12 | 742.435,94 |
| Avanzo vincolato |  |  |  |  |
| Altre entrate aventi specifica destinazione   * Entrate Correnti * Imposta di soggiorno * Mutuo Cassa DD.PP. | 37.000,00  200.000,00 | 37.000,00  480.565,24 | 37.000,00 | 111.000,00  200.000,00  480.565,24 |
| Proventi dei servizi e vendita di beni | 725.000,00 | 725.000,00 | 725.000,00 | 2.175.000,00 |
| Quote di risorse generali | 5.086.663,29 | 5.083.061,65 | 5.079.282,09 | 15.249.007,03 |
| **Totale entrate Missione** | **6.765.978,99** | **6.338.187,00** | **5.853.842,21** | **18.958.008,20** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | | 2018 | | 2019 | | 2020 | | Totale |
| Titolo1 – Spese correnti | | 5.848.663,29 | | 5.845.061,64 | | 5.841.282,09 | | 17.535.007,02 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | | 917.315,70 | | 493.125,36 | | 12.560,12 | | 1.423.001,18 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 |
| **Totale Spese Missione** | | **6.765.978,99** | | **6.338.187,00** | | **5.853.842,21** | | **18.958.008,20** |
| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2018 | | 2019 | | 2020 | | Totale | |
| Totale programma 01 - Organi istituzionali | 946.983,61 | | 946.983,61 | | 946.983,61 | | 2.840.950,83 | |
| Totale programma 02 – Segreteria generale | 2.281.424,71 | | 2.281.390,02 | | 2.281.353,40 | | 6.844.168,13 | |
| Totale programma 03 – Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione | 310.886,26 | | 310.886,26 | | 310.886,26 | | 932.658,78 | |
| Totale programma 04 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 759.044,17 | | 759.044,17 | | 759.044,17 | | 2.277.132,51 | |
| Totale programma 05 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 1.360.471,14 | | 932.713,84 | | 448.405,67 | | 2.741.590,65 | |
| Totale programma 06 – Ufficio tecnico | 326.250,12 | | 326.250,12 | | 326.250,12 | | 978.750,36 | |
| Totale programma 07 – Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile | 283.986,86 | | 283.986,86 | | 283.986,86 | | 851.960,58 | |
| Totale programma 08 – Statistica e sistemi informativi | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| Totale programma 09 – Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| Totale programma 10 – Risorse umane | 496.932,12 | | 496.932,12 | | 496.932,12 | | 1.490.796,36 | |
| Totale programma 11 – Altri servizi generali | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |
| **Totale Missione 01– Servizi istituzionali, generali e di gestione** | **6.765.978,99** | | **6.338.187,00** | | **5.853.842,21** | | **18.958.008,20** | |

### Missione 02 – Giustizia

La Missione 02 viene cosi definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione 02 – Giustizia** | | | | |
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato | 26.322,30 | 26.322,30 | 26.322,30 | 78.966,90 |
| Avanzo vincolato |  |  |  |  |
| Altre entrate aventi specifica destinazione  Trasferimenti in Conto Capitale | 111.638,55 | 111.638,55  5.200.000,00 | 111.638,55 | 334.915,65  5.200.000,00 |
| Proventi dei servizi e vendita di beni |  |  |  |  |
| Quote di risorse generali | 158.338,55 | 158.338,55 | 158.338,55 | 475.015,65 |
| **Totale entrate Missione** | 296.299,40 | 5.496.299,00 | 296.299,40 | 6.088.898,20 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Titolo1 – Spese correnti | 269.977,10 | 269.977,10 | 269.977,10 | 809.931,30 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 26.322,30 | 5.226.322,30 | 26.322,30 | 5.278.966,90 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale Spese Missione** | **296.299,40** | **5.496.299,40** | **296.299,40** | **6.088.898,20** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Totale programma 01 - Uffici giudiziari | 296.299,40 | 5.496.299,40 | 296.299,40 | 6.088.898,20 |
| Totale programma 02 – Casa circondariali e altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale Missione 02 – Giustizia** | **296.299,40** | **5.496.299,40** | **296.299,40** | **6.088.898,20** |

### Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza

La Missione 03 viene cosi definita da Glossario COFOG: Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza.”

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza** | | | | |
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato |  |  |  |  |
| Avanzo vincolato |  |  |  |  |
| Altre entrate aventi specifica destinazione |  |  |  |  |
| Proventi dei servizi e vendita di beni | 946.170.00 | 946.170.00 | 946.170.00 | 2.838.510,00 |
| Quote di risorse generali | 1.193.841,59 | 1.193.841,59 | 1.193.841,59 | 3.581.524,77 |
| **Totale entrate Missione** | 2.140.011,59 | 2.140.011,59 | 2.140.011,59 | 6.420.034,77 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Titolo1 – Spese correnti | 2.140.011,59 | 2.140.011,59 | 2.140.011,59 | 6.420.034,77 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale Spese Missione** | **2.140.011,59** | **2.140.011,59** | **2.140.011,59** | **6.420.034,77** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Totale programma 01 - Polizia locale e amministrativa | 2.140.011,59 | 2.140.011,59 | 2.140.011,59 | 6.420.034,77 |
| Totale programma 02 – Sistema integrato di sicurezza urbana | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza** | **2.140.011,59** | **2.140.011,59** | **2.140.011,59** | **6.420.034,77** |

### Missione 04 - Istituzione e diritto allo studio

La Missione 04 viene cosi definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio.”

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione 04 – Istituzione e diritto allo studio** | | | | |
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato | 76.117,55 | 76.117,55 | 76.117,55 | 228.352,65 |
| Avanzo vincolato |  |  |  |  |
| Altre entrate aventi specifica destinazione  Trasferimenti in Conto Capitale | 80.000,00 | 80.000,00    1.575.000,00 | 80.000,00 | 240.000,00  1.575.000,00 |
| Proventi dei servizi e vendita di beni | 204.140,00 | 204.140,00 | 204.140,00 | 612.420,00 |
| Quote di risorse generali | 1.535.574,30 | 1.528.932,27 | 1.522.028,03 | 4.586.534,60 |
| **Totale entrate Missione** | **1.895.831,85** | **3.464.189,82** | **1.882.285,58** | **7.242.307,25** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Titolo1 – Spese correnti | 1.819.714,30 | 1.813.072,27 | 1.806.168,03 | 5.438.954,60 |
| Titolo 2 – Spese in Conto capitale | 76.117,55 | 1.651.117,55 | 76.117,55 | 1.803.352,65 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale spese Missione** | **1.895.831,85** | **3.464.189,82** | **1.882.285,58** | **7.242.307,25** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Totale Programma 01 – Istruzione prescolastica | 38.700,00 | 38.700,00 | 38.700,00 | 116.100,00 |
| Totale Programma 02 – Altri ordini di istruzione non universitaria | 512.411,40 | 2.080.769,37 | 498.865,13 | 3.092.045,90 |
| Totale Programma04 – Istruzione universitaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Programma05 – Istruzione tecnica superiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Programma06 – Servizi ausiliari all’istruzione | 1.344.720,45 | 1.344.720,45 | 1.344.720,45 | 4.034.161,35 |
| Totale Programma07 – Diritto allo studio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio** | **1.895.831,85** | **3.464.189,82** | **1.882.285,58** | **714.437,10** |

### Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

La Missione 05 viene cosi definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali** | | | | |
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato | 272.777,64 | 241.324,69 | 241.324,69 | 755.427,02 |
| Avanzo vincolato |  |  |  |  |
| Altre entrate aventi specifica destinazione  Imposta di soggiorno  Trasferimento in Conto Capitale | 650.000,00 | 3.510.000,00 |  | 650.000,00  3.510.000,00 |
| Proventi dei servizi e vendita di beni |  |  |  |  |
| Quote di risorse generali | 237.593,53 | 237.593,53 | 237.593,53 | 712.780,59 |
| **Totale entrate Missione** | **1.160.371,17** | **3.988.918,22** | **478.918,22** | **5.628.207,61** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Titolo1 – Spese correnti | 237.593,53 | 237.593,53 | 237.593,53 | 712.780,59 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 922.777,64 | 3.751.324,69 | 241.324,69 | 4.915.427,02 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale spese Missione** | **1.160.371,17** | **3.988.918,22** | **478.918,22** | **5.628.207,61** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Totale programma 01- Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 125,56 | 3.510.125,56 | 125,56 | 3.510.376,68 |
| Totale programma 02 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 1.160.245,61 | 478.792,66 | 478.792,66 | 2.117.830,93 |
| **Totale Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali** | **1.160.371,17** | **3.988.918,22** | **478.918,22** | **5.628.207,61** |

### Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero

La Missione 06 viene cosi definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.”

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero** | | | | |
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato | 70.805,46 | 23.802,34 | 23.802,34 | 118.410,14 |
| Avanzo vincolato |  |  |  |  |
| Altre entrate aventi specifica destinazione |  |  |  |  |
| Proventi dei servizi e vendita di beni | 70.000,00 | 70.000,00 | 70.000,00 | 210.000,00 |
| Quote di risorse generali | 233.366,37 | 230.852,99 | 228.465,80 | 692.685,16 |
| **Totale entrate Missione** | **374.171,83** | **324.655,33** | **322.268,14** | **1.021.095,30** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati** | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Titolo1 – Spese correnti | 303.366,37 | 300.852,99 | 298.465,80 | 902.685,16 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 70.805,46 | 23.802,34 | 23.802,34 | 118.410,14 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale spese Missione** | **374.171,83** | **324.655,33** | **322.268,14** | **1.021.095,30** |
|  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Totale programma 01- Sport e tempo libero | 258.815,79 | 209.299,29 | 206.912,10 | 206.912,10 |
| Totale programma 02 – giovani | 115.356,04 | 115.356,04 | 115.356,04 | 346.068,12 |
| **Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero** | **374.171,83** | **324.655,33** | **322.268,14** | **1.021.095,30** |

### Missione 07 – Turismo

La Missione 07 viene cosi definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.”

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione 07 – Turismo** | | | | |
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato |  |  |  |  |
| Avanzo vincolato |  |  |  |  |
| Altre entrate aventi specifica destinazione |  |  |  |  |
| Proventi dei servizi e vendita di beni |  |  |  |  |
| Quote di risorse generali | 1.490.500,00 | 3.101.008,94 | 2.029.823,47 | **6.621.332,41** |
| **Totale entrate Missione** |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Titolo1 – Spese correnti | 1.490.500,00 | 3.101.008,94 | 2.029.823,47 | 6.621.332,41 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale spese Missione** | **1.490.500,00** | **3.101.008,94** | **2.029.823,47** | **6.621.332,41** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Totale programma 01- Sviluppo e valorizzazione del turismo | 1.490.500,00 | 3.101.008,94 | 2.029.823,47 | 6.621.332,41 |
| **Totale Missione 07 - Turismo** | **1.490.500,00** | **3.101.008,94** | **2.029.823,47** | **6.621.332,41** |

### Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La Missione 08 viene cosi definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.”

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa** | | | | |
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato |  |  |  |  |
| Avanzo vincolato |  |  |  |  |
| Altre entrate aventi specifica destinazione |  |  |  |  |
| Proventi dei servizi e vendita di beni |  |  |  |  |
| Quote di risorse generali | 230.467,87 | 230.467,87 | 230.467,87 | 691.403,61 |
| **Totale entrate Missione** | 230.467,87 | 230.467,87 | 230.467,87 | 691.403,61 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Titolo1 – Spese correnti | 230.467,87 | 230.467,87 | 230.467,87 | 691.403,61 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale spese Missione** | **230.467,87** | **230.467,87** | **230.467,87** | **691.403,61** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Totale programma 01- Urbanistica e assetto del territorio | 230.467,87 | 230.467,87 | 230.467,87 | 691.403,61 |
| Totale programma 02 – Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa** | **230.467,87** | **230.467,87** | **230.467,87** | **691.403,61** |

### Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente

La Missione 09 viene cosi definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.”

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente** | | | | |
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato | 4.976.477,04 | 963.830,66 | 963.830,66 | 66.904.413,36 |
| Avanzo vincolato |  |  |  |  |
| Altre entrate aventi specifica destinazione  Trasferimenti in Conto Capitale | 6.046.581,00 | 6.046.581,00  850.000,00 | 6.046.581,00 | 18.139.743,00  850.000,00 |
| Proventi dei servizi e vendita di beni | 300.000,00 | 300.000,00 | 300.000,00 | 900.000,00 |
| Quote di risorse generali | 5.664,14 | 5.664,14 | 5.664,14 | 16.992,42 |
| **Totale entrate Missione** | **11.328.722,18** | **8.166.075,80** | **7.316.075,8** | **26.810.873,78** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Titolo1 – Spese correnti | 6.352.245,14 | 6.352.245,14 | 6.352.245,14 | 19.056.735,42 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 4.976.477,04 | 1.813.830,66 | 963.830,66 | 7.754.138,36 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale spese Missione** | **11.328.722,18** | **8.166.075,80** | **7.316.075,80** | **26.810.873,78** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Totale programma 01- Difesa del suolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 02 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 5.290.258,04 | 2.324.494,80 | 1.474.494,80 | 9.089.247,64 |
| Totale programma 03 – Rifiuti | 5.830.581,00 | 5.830.581,00 | 5.830.581,00 | 17.491.743,00 |
| Totale programma 04 – Servizi idrico integrato | 196.883,14 | 0,00 | 0,00 | 196.883,14 |
| Totale programma 05 – Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 06 – Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 07 – Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 08 – Qualità dell’aria e riduzione dell’inquinamento | 11.000,00 | 11.000,00 | 11.000,00 | 0,00 |
| **Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente** | **11.328.722,18** | **8.166.075,80** | **7.316.075,80** | **26.810.873,78** |

### Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità

La Missione 10 viene cosi definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità** | | | | |
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato | 4.340.275,63 | 669.816,00 | 669.816,00 | 5.679.907,63 |
| Avanzo vincolato |  |  |  |  |
| Altre entrate aventi specifica destinazione  Imposta di soggiorno  Trasferimenti in Conto Capitale  Mutui Cassa Depositi e Prestiti | 1.774.800,,00  4.407.000,00  1.450.000,00 | 863.000,00 | 1.936.675,95  1.178.163,88  1.511.000,00 | 4.574.475,95  5.585.163,88  2.961.000,00 |
| Proventi dei servizi e vendita di beni | 1.426.896,11 | 1.415.704,45 | 1.404.310,19 | 4.246.910,75 |
| Quote di risorse generali |  |  |  |  |
| **Totale entrate Missione** | **13.398.971,74** | **2.948.520,45** | **6.699.966,02** | **23.047.458,21** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Titolo1 – Spese correnti | 1.426.896,11 | 1.415.704,45 | 1.404.310,19 | 4.246.910,75 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 11.972.075,63 | 1.532.816,00 | 5.295.655,83 | 18.800.547,46 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale spese Missione** | **13.398.971,74** | **2.948.520,45** | **6.699.966,02** | **23.047.458,21** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Totale programma 01- Trasporto ferroviario | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 02 – Trasporto pubblico locale | 13.000,00 | 13.000,00 | 13.000,00 | 39.000,00 |
| Totale programma 03 – Trasporto per vie d’acqua | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 04 – Altre modalità di trasporto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 05 – Viabilità e infrastrutture stradali | 13.385.971,74 | 2.935.520,45 | 6.686.966,02 | 23.008.458,21 |
| **Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità** | **13.398.971,74** | **2.948.520,45** | **6.699.966,02** | **23.047.458,21** |

### Missione 11 – Soccorso civile

La Missione 11 viene cosi definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.”

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione 11 – Soccorso civile** | | | | | | | | |
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | | | 2018 | | 2019 | 2020 | | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato | | |  | |  |  | |  |
| Avanzo vincolato | | |  | |  |  | |  |
| Altre entrate aventi specifica destinazione | | |  | |  |  | |  |
| Proventi dei servizi e vendita di beni | | |  | |  |  | |  |
| Quote di risorse generali | | | 16.900,00 | | 16.900,00 | 16.900,00 | | **50.700,00** |
| **Totale entrate Missione** | | | 16.900,00 | | 16.900,00 | 16.900,00 | | **50.700,00** |
|  | | |  | |  |  | |  |
| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | | 2020 | | | Totale | |
| Titolo1 – Spese correnti | 16.900,00 | 16.900,00 | | 16.900,00 | | | 50.700,00 | |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | | | 0,00 | |
| **Totale spese Missione** | **16.900,00** | **16.900,00** | | **16.900,00** | | | **50.700,00** | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Totale programma 01- Sistema di protezione civile | 16.900,00 | 16.900,00 | 16.900,00 | 50.700,00 |
| Totale programma 02 – Interventi a seguito di calamità naturali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 11 – Soccorso civile | **16.900,00** | **16.900,00** | **16.900,00** | **50.700,00** |

### Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La Missione 12 viene cosi definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.”

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia** | | | | |
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato | 120.409,10 | 4.721,97 | 4.721,97 | 129.853,04 |
| Avanzo vincolato |  |  |  |  |
| Altre entrate aventi specifica destinazione | 1.597.754,08 | 1.597.754,08 | 1.597.754,08 | 4.793.462,24 |
| Proventi dei servizi e vendita di beni | 172.000,00 | 172.000,00 | 172.000,00 | 516.000,00 |
| Quote di risorse generali |  |  |  |  |
| **Totale entrate Missione** | **1.890.163,1** | **1.774.476,05** | **1.774.477,05** | **5.439.116,28** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Titolo1 – Spese correnti | 1.769.754,08 | 1.769.754,08 | 1.769.755,08 | 5.309.263,24 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 120.409,10 | 4.721,97 | 4.721,97 | 129.853,04 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale spese Missione** | **1.890.163,18** | **1.774.476,05** | **1.774.477,05** | **5.439.116,28** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Totale programma 01- Interventi per l’infanzia e i minori per asili nido | 543.521,63 | 522.192,39 | 522.192,39 | 1.587.906,41 |
| Totale programma 02 – Interventi per la disabilità | 305.000,00 | 305.000,00 | 305.000,00 | 915.000,00 |
| Totale programma 03 – Interventi per gli anziani | 279.900,00 | 279.900,00 | 279.900,00 | 839.700,00 |
| Totale programma 04 – Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | 168.389,87 | 168.389,87 | 168.389,87 | 505.169,61 |
| Totale programma 05 – Interventi per le famiglie | 16.160,00 | 16.160,00 | 16.160,00 | 48.480,00 |
| Totale programma 06 – Interventi per il diritto alla casa | 75.000,00 | 75.000,00 | 75.000,00 | 225.000,00 |
| Totale programma 07 – Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 236.404,53 | 236.404,53 | 236.405,53 | 709.214,59 |
| Totale programma 08 – Cooperazione e associazionismo | 94.382,89 | 25,00 | 25,00 | 94.432,89 |
| Totale programma 09 – Servizio necroscopico e cimiteriale | 171.404,26 | 171.404,26 | 171.404,26 | 514.212,78 |
| **Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia** | **1.890.163,18** | **1.774.476,05** | **1.774.477,05** | **5.439.116,28** |

### Missione 13 – Tutela della salute

La Missione 13 viene cosi definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione 13 – Tutela della salute** | | | | |
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato |  |  |  |  |
| Avanzo vincolato |  |  |  |  |
| Altre entrate aventi specifica destinazione |  |  |  |  |
| Proventi dei servizi e vendita di beni |  |  |  |  |
| Quote di risorse generali |  |  |  |  |
| **Totale entrate Missione** |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Titolo1 – Spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale spese Missione** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Totale programma 07- Ulteriori spese in materia sanitaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale Missione 13 – Tutela della salute** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

### Missione 14 – Sviluppo economico e competitività

La Missione 14 viene cosi definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività.”

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione 14 – Sviluppo economico e competitività** | | | | |
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato |  |  |  |  |
| Avanzo vincolato |  |  |  |  |
| Altre entrate aventi specifica destinazione |  |  |  |  |
| Proventi dei servizi e vendita di beni | 180.000,00 | 180.000,00 | 180.000,00 | 540.000,00 |
| Quote di risorse generali | 150.068,11 | 150.068,11 | 150.068,11 | 450.204,33 |
| **Totale entrate Missione** | **330.068,11** | **330.068,11** | **330.068,11** | **990.204,33** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Titolo1 – Spese correnti | 330.068,11 | 330.068,11 | 330.068,11 | 990.204,33 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale spese Missione** | **330.068,11** | **330.068,11** | **330.068,11** | **990.204,33** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Totale programma 01- Industria PMI e Artigianato | 142.000,00 | 142.000,00 | 142.000,00 | 426.000,00 |
| Totale programma 02 – Commercio – reti distributive – tutela dei consumatori | 188.068,11 | 188.068,11 | 188.068,11 | 564.204,33 |
| Totale programma 03 – Ricerca e innovazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 04 – Reti e altri servizi di pubblica utilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale Missione 14 – Sviluppo economico e competitività** | **330.068,11** | **330.068,11** | **330.068,11** | **990.204,33** |

### Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La Missione 15 viene cosi definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.”

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale** | | | | |
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato |  |  |  |  |
| Avanzo vincolato |  |  |  |  |
| Altre entrate aventi specifica destinazione | 55.000,00 | 55.000,00 | 55.000,00 | 165.000,00 |
| Proventi dei servizi e vendita di beni | 33.300,00 | 33.300,00 | 33.300,00 | 99.900,00 |
| Quote di risorse generali |  |  |  |  |
| **Totale entrate Missione** | 88.300,00 | 88.300,00 | 88.300,00 | **264.900,00** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Titolo1 – Spese correnti | 88.300,00 | 88.300,00 | 88.300,00 | 264.900,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale spese Missione** | **88.300,00** | **88.300,00** | **88.300,00** | **264.900,00** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Totale programma 01- Servizio per lo sviluppo del mercato del lavoro | 88.300,00 | 88.300,00 | 88.300,00 | 264.900,00 |
| Totale programma 02 – Formazione professionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 03 – Sostegno all’occuppazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale** | **88.300,00** | **88.300,00** | **88.300,00** | **264.900,00** |

### Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La Missione 16 viene cosi definita da Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca** | | | | |
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato |  |  |  |  |
| Avanzo vincolato |  |  |  |  |
| Altre entrate aventi specifica destinazione |  |  |  |  |
| Proventi dei servizi e vendita di beni |  |  |  |  |
| Quote di risorse generali | 97.216,93 | 97.216,93 | 97.216,93 | 291.650,79 |
| **Totale entrate Missione** | 97.216,93 | 97.216,93 | 97.216,93 | 291.650,79 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Titolo1 – Spese correnti | 97.216,93 | 97.216,93 | 97.216,93 | 291.650,79 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale spese Missione** | **97.216,93** | **97.216,93** | **97.216,93** | **291.650,79** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Totale programma 01- Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | 97.216,93 | 97.216,93 | 97.216,93 | 291.650,79 |
| Totale programma 02 – caccia e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca** | **97.216,93** | **97.216,93** | **97.216,93** | **291.650,79** |

### Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La Missione 17 viene cosi definita da Glossario COFOG: “Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell’ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l’uso razionale dell’energia e l’utilizzo delle fonti rinnovabili.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche** | | | | |
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato |  |  |  |  |
| Avanzo vincolato |  |  |  |  |
| Altre entrate aventi specifica destinazione |  |  |  |  |
| Proventi dei servizi e vendita di beni |  |  |  |  |
| Quote di risorse generali |  |  |  |  |
| **Totale entrate Missione** |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Titolo1 – Spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale spese Missione** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Totale programma 01- Fonti energetiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

### Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La Missione 18 viene cosi definita da Glossario COFOG: “Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009.

Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali** | | | | |
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato |  |  |  |  |
| Avanzo vincolato |  |  |  |  |
| Altre entrate aventi specifica destinazione |  |  |  |  |
| Proventi dei servizi e vendita di beni |  |  |  |  |
| Quote di risorse generali |  |  |  |  |
| **Totale entrate Missione** |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Titolo1 – Spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale spese Missione** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Totale programma 01- Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

### Missione 19 – Relazioni internazionali

La Missione 19 viene cosi definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione 19 – Relazioni internazionali** | | | | |
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato |  |  |  |  |
| Avanzo vincolato |  |  |  |  |
| Altre entrate aventi specifica destinazione |  |  |  |  |
| Proventi dei servizi e vendita di beni |  |  |  |  |
| Quote di risorse generali | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 30.000,00 |
| **Totale entrate Missione** | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 30.000,00 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Titolo1 – Spese correnti | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 30.000,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale spese Missione** | **10.000,00** | **10.000,00** | **10.000,00** | **30.000,00** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Totale programma 01- Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 30.000,00 |
| **Totale Missione 19 – Relazioni internazionali** | **10.000,00** | **10.000,00** | **10.000,00** | **30.000,00** |

### Missione 20 – Fondi e accantonamenti

La Missione 20 viene cosi definita da Glossario COFOG: “Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità. Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione 20 – Fondi e accantonamenti** | | | | |
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato |  |  |  |  |
| Avanzo vincolato |  |  |  |  |
| Altre entrate aventi specifica destinazione |  |  |  |  |
| Proventi dei servizi e vendita di beni |  |  |  |  |
| Quote di risorse generali | **1.034.421,48** | **1.201.957,48** | **1.201.957,48** | **3.438.336,44** |
| **Totale entrate Missione** | **1.034.421,48** | **1.201.957,48** | **1.201.957,48** | **3.438.336,44** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Titolo1 – Spese correnti | 1.034.421,48 | 1.201.957,48 | 1.201.957,48 | 3.438.336,44 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale spese Missione** | **1.034.421,48** | **1.201.957,48** | **1.201.957,48** | **3.438.336,44** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Totale programma 01- Fondo di riserva | 85.050,48 | 85.050,48 | 85.050,48 | 255.151,44 |
| Totale programma 02- Fondo crediti di dubbia esigibilità | 949.371,00 | 1.116.907,00 | 1.116.907,00 | 3.183.185,00 |
| Totale programma 03- Altri fondi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale Missione 20 – Fondi e accantonamenti** | **1.034.421,48** | **1.201.957,48** | **1.201.957,48** | **3.438.336,44** |

### Missione 50 – Debito pubblico

La Missione 50 viene cosi definita da Glossario COFOG: “Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione 50 – Debito pubblico** | | | | |
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato |  |  |  |  |
| Avanzo vincolato |  |  |  |  |
| Altre entrate aventi specifica destinazione |  |  |  |  |
| Proventi dei servizi e vendita di beni |  |  |  |  |
| Quote di risorse generali | **1.848.777,7** | **1.856.481,56** | **1.878.455,32** | **5.583.714,66** |
| **Totale entrate Missione** | **1.848.777,7** | **1.856.481,56** | **1.878.455,32** | **5.583.714,66** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Titolo1 – Spese correnti | 245.457,69 | 215.708,76 | 184.738,22 | 645.904,67 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 1.603.320,09 | 1.640.772,80 | 1.693.717,10 | 4.937.809,99 |
| **Totale spese Missione** | **1.848.777,78** | **1.856.481,56** | **1.878.455,32** | **5.583.714,66** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Totale programma 01- Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 245.457,69 | 215.708,76 | 184.738,22 | 645.904,67 |
| Totale programma 02- Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 1.603.320,09 | 1.640.772,80 | 1.693.717,10 | 4.937.809,99 |
| **Totale Missione 50 – Debito pubblico** | **1.848.777,78** | **1.856.481,56** | **1.878.455,32** | **5.583.714,66** |

### Missione 60 – Anticipazioni finanziarie

La Missione 60 viene cosi definita da Glossario COFOG: “Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione 60 – Anticipazioni finanziarie** | | | | |
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato |  |  |  |  |
| Avanzo vincolato |  |  |  |  |
| Altre entrate aventi specifica destinazione |  |  |  |  |
| Proventi dei servizi e vendita di beni |  |  |  |  |
| Quote di risorse generali |  |  |  |  |
| **Totale entrate Missione** |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Titolo1 – Spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 5 – Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale spese Missione** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Totale programma 01- Restituzione anticipazione di tesoreria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale Missione 60 – Anticipazioni finanziarie** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

### Missione 99 – Servizi per conto terzi

La Missione 99 viene cosi definita da Glossario COFOG: “Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Missione 99 – Servizi per conto terzi** | | | | |
| Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Fondo pluriennale vincolato |  |  |  |  |
| Avanzo vincolato |  |  |  |  |
| Altre entrate aventi specifica destinazione |  |  |  |  |
| Proventi dei servizi e vendita di beni |  |  |  |  |
| Quote di risorse generali | **4.797.300,00** | **4.797.300,00** | **4.797.300,00** | **14.391.900,00** |
| **Totale entrate Missione** | **4.797.300,00** | **4.797.300,00** | **4.797.300,00** | **14.391.900,00** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Titolo7 – Spese per conto terzi e partite di giro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale spese Missione** | **4.797.300,00** | **4.797.300,00** | **4.797.300,00** | **14.391.900,00** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2018 | 2019 | 2020 | Totale |
| Totale programma 01- Servizi per conto terzi e Partite di giro | 4.797.300,00 | 4.797.300,00 | 4.797.300,00 | 14.391.900,00 |
| Totale programma 02 – Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale Missione 99 – Servizi per conto terzi** | **4.797.300,00** | **4.797.300,00** | **4.797.300,00** | **14.391.900,00** |

### LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI

### IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali, con delibera dell'organo di governo, individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

Non sono previste alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

### IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI

Ai sensi della vigente normativa disciplinante la programmazione delle opere pubbliche, la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali:

Si procede per integrare le informazioni del Programma triennale e dell’elenco annuale dei lavori adottati, a evidenziare l’entità complessiva dei lavori da effettuare nel triennio, distinta per missione:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **ELENCO OPERE PUBBLICHE PROGRAMMATE TRIENNIO 2018-2020** | | | | |  |  |
| **ANNO 2018** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **OPERA** |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Entrate** | **Imposta** | **Privato** | **Stato** | **Regione** | **Cassa DD.PP.** | **Uscita** |
|  |  |  | **soggiorno** | **Cap. 566** | **Cap. 561** | **Cap. 554** | **Cap. 652** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Manutenzione straordinaria** | | | **300.000,00** |  |  |  |  |  |
| **strade cittadine e rurali** | | |  |  |  |  |  | **300.000,00** |
| |  | | --- | | Missione 10  Programma 5 | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Restauro chiostro S..Francesco** | | | **200.000,00** |  |  |  | **-** | **200.000,00** |
| **Sistemazione Sedil Dominova** | | | **450.000,00** |  |  |  |  | **450.000,00** |
| Missione 10  Programma |  |  |  |  |  |  |  |  |
| |  | | --- | |  | |  |   **Sistemazione stradale Piazza** | | | **926.800,00** |  |  |  |  | **926.800,00** |
| **A.Lauro** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| |  | | --- | | Missione 10  Programma | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Ampliamento corso Italia angolo** | | |  |  |  |  | **700.000,00** | **700.000,00** |
| **via Arigliola** | |  |  |  |  |  |  |  |
| |  | | --- | | Missione 10  Programma | |  | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Ampliamento via Marziale** | | |  |  |  |  | **440.000,00** | **440.000,00** |
|  | Missione 10  Programma 5 |  |  |  |  |  |  |  |
| **Adeguamento strade comunali** | | | **548.000,00** |  |  |  |  | **548.000,00** |
| **Talagnano e Rivolo S. Antonio** | | |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Missione 10  Programma 5  **Manuienzione Patrimonio Co** | | | **200.000,00** |  |  |  | **-** | **200.000,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Missione 1  Programma 5 |  |  |  |  |  |  |  |
| **Lavori via Campitelo** | |  |  |  |  |  | **150.000,00** |  |
| **Lavori via Capodimonte** | | |  |  |  |  | **160.000,00** | **310.000,00** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Missione 10  Programma 5  **Intervento di ripristino** | | |  |  |  | **4.407.000,00** |  | **4.407.000,00** |
| **viabilità via Fontanelle** | |  |  |  |  |  |  |  |
| Missione 10  Programma 5 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **Totali 2018** |  | **2.624.800,00** | **-** | **-** | **4.407.000,00** | **1.450.000,00** | **8.481.800,00** |
|  |  |  | **Imp. Soggiorno** | **Privati** | **Stato** | **Regione** | **Cassa DD.PP.** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **,** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ANNO 2019** |  |  | **Imposta di** | **Entrate** | **Stato** | **Regione** | **Cassa DD.PP.** | **Uscita** |
| **OPERA** |  |  | **soggiorno** |  |  | **Cap. 554** | **Cap. 652** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Intervento di adeguamento** | | | **350.000,00** |  |  |  |  | **350.000,00** |
| **arterie stradali 1 lotto** | |  |  |  |  |  |  |  |
| Missione 10  Programma 5 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Intervento di adeguamento** | | |  |  |  |  |  |  |
| **arterie stradali di collegamento** | | |  |  |  |  |  |  |
| **tra via Atigliana, Casarlano e via** | | |  |  |  |  |  |  |
| **Cala, Baranica trato ABC 2 lotto** | | | **513.000,00** |  |  |  |  | **513.000,00** |
| Missione 10  Programma 5 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Realizzazione parco agricolo** | | |  |  |  |  |  |  |
| **archeologico punta Sorrento** | | |  |  |  | **3.510.000,00** |  | **3.510.000,00** |
| Missione 10  Programma 5 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Intervento di consolidamento** | | |  |  |  | **850.000,00** |  | **850.000,00** |
| **Costone via Fuorimura** | | | **-** |  |  |  |  |  |
| Missione 9  Programma 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Ricostruzione edificio scolastico** | | |  |  |  |  |  |  |
| **Cesarano** |  |  |  |  | **1.575.000,00** |  |  | **1.575.000,00** |
| Missione 4  Programma 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Intervento di restauro antiche** | | |  |  |  |  |  |  |
| **mura** |  |  |  |  |  |  | **480.565,24** | **480.565,24** |
| Missione 1  Programma 5 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Realizzazione Caserma** | | |  |  |  |  |  |  |
| **dei Carabinieri** | |  |  |  | **5.200.000,00** |  |  | **5.200.000,00** |
| Missione 2  Programma 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Totali anno 2019** | |  | **863.000,00** | **-** | **6.775.000,00** | **4.360.000,00** | **480.565,24** | **12.478.565,24** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **ANNO 2020** |  | **Entrate** | **Imposta** |  |  |  |  |  |
|  |  |  | **soggiorno** |  |  |  |  |  |
| **OPERA** |  |  |  |  |  | **Regione** | **Cassa DD.PP.** | **Uscita** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Impianto Pubblica illuminazione** | | |  |  |  |  |  |  |
| **via Nastro Verde 2° lotto** | | | **559.000,00** |  |  |  |  | **559.000,00** |
| Missione 10  Programma 5 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Interventi manutenzione strada** | | | **750.000,00** |  |  |  |  | **750.000,00** |
| **via Capo** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Missione 10  Programma 5 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Realizzazione nuovo impianto** | | |  |  |  |  |  | **499.000,00** |
| **P.I. Priora** |  |  | **499.000,00** |  |  |  |  |  |
| Missione 10  Programma 5 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Sistemazione stradale traversa** | | | **128.675,95** |  |  |  | **-** | **128.675,95** |
| **San Renato** | |  |  |  |  |  |  |  |
| Missione 10  Programma 5 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Progetto di recupero** | |  |  |  |  |  |  |  |
| **e valorizzazione reperti** | | |  |  |  |  |  |  |
| **archeologici e realizzazione** | | |  |  |  |  |  |  |
| **bagni pubblici diversamente** | | |  |  |  |  |  |  |
| **abili piazza A. Veniero** | |  |  |  |  | **1.178.163,88** |  | **1.178.163,88** |
| Missione 10  Programma 5 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Realiuzzazione parcheggio** | | |  |  |  |  | **1.511.000,00** | **1.511.000,00** |
| **motorini** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Missione 10  Programma 5 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **TOTALI 2020** | |  | **1.936.675,95** | **-** |  | **1.178.163,88** | **1.511.000,00** | **4.625.839,83** |
|  |  |  | **Imposta** |  |  | **Regione** | **Mutui** |  |
|  |  |  | **Soggiorno** |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |