

Prodotto

DUP

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2020-2022

Versione 4

Principio contabile applicato alla programmazione

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

PREMESSA

Giunta ormai all'ultimo scorcio del mandato, l'Amministrazione in carica ritiene di non dovere apportare sostanziali modificazioni al DUP già proposto per lo scorso anno in quanto – almeno in questa fase – appare evidente che gli impegni economico-finanziari di medio e lungo termine dovranno essere sostanzialmente determinati dagli organi di governo cittadino che si insedieranno in seguito alle prossime elezioni amministrative.

A tal riguardo, infatti, risulta di tutta evidenza che ipotizzare modifiche e stravolgimenti rispetto all'ultimo DUP potrebbe non avere alcun senso soprattutto dal momento che le scelte operate in questa sede quasi sicuramente saranno - più o meno significativamente - variate da quanti si ritroveranno a gestire ed amministrare la città. Non sottovalutando la obbligatorietà di prevedere l'approvazione del Documento Unico di Programmazione quale atto prodromico al varo del Bilancio di Previsione, dunque, si ripropone quanto già previsto nel 2019. Ciò nella ferma convinzione che quanti ci succederanno alla guida dell'Amministrazione Cittadina effettueranno più pregnanti valutazioni in ordine alla opportunità di confermare, modificare o riscrivere le previsioni qui ipotizzate.

Tuttavia, l'attività di programmazione, sia nel breve che nel medio termine, non può prescindere dalle conseguenze derivanti dall'emergenza sanitaria per il Coronavirus, considerando gli effetti, in termini di minori entrate, che impattano anche in modo fortemente negativo e altamente pericoloso sulla tenuta del presente bilancio in via di approvazione, evidenziando la necessità di dover porre particolare attenzione alla delibera di salvaguardia equilibri ex art. 193 TUEL da predisporre nel corso dell'anno. Infatti, l'emergenza sanitaria, nella proiezione in conto competenza, vede in forte sofferenza le entrate al Titolo I e il Titolo III, sia per le dirette conseguenze della crisi economica, interna e internazionale, sia per alcune comprensibili scelte volte a ritardare l'emissione della bollettazione TARI e altri provvedimenti che si rifletteranno negativamente sugli incassi in conto competenza e in conto residui.

Dal lato della spesa, invece, a fronte di una certa flessione della spesa corrente, in special modo quella finanziata dalle entrate dell'imposta di soggiorno, ma certamente in misura meno che proporzionale rispetto al calo delle entrate correnti, dovranno mettersi in capo interventi urgenti volti a fronteggiare l'emergenza sanitaria, con particolare riguardo all'edilizia e alle attrezzature scolastiche.

Un particolare riguardo deve essere dedicato all'individuazione delle esigenze della collettività amministrata da mettere in campo, in aggiunta a quelle assunte dal Legislatore nazionale e regionale, per favorire una rapida e piena ripresa socio-economica di tutti i settori della comunità amministrata.

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 del 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 (km ²) | 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 | | |

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 31/12/2018 | n. 16.310 |
| Totale Popolazione | n. 16.310 |
| di cui: | |
| Maschi | n. 7.788 |
| Femmine | n. 8.522 |
| nuclei familiari | n. 6.482 |
| comunità/convivenze | n. 9 |
| Popolazione al 31/12/2018 | |
| Totale Popolazione | n. 16.310 |
| di cui: | |
| In età prescolare (0/6 anni) | n. 853 |
| In età scuola obbligo (7/14 anni) | n. 1.242 |
| In forza lavoro 1 ^a occupazione (15/29 anni) | n. 2.675 |
| In età adulta (30/65 anni) | n. 7.970 |
| In età senile (oltre 65 anni) | n. 3.570 |

| Trend storico della popolazione | | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|---|--|----------|---------|----------|---------|
| In età prescolare (0/6 anni) | | n. 955 | n.915 | n. 881 | n.853 |
| In età scuola obbligo (7/14 anni) | | n. 1.307 | n. 1276 | n. 1.237 | n.1.242 |
| In forza lavoro 1 ^a occupazione (15/29 anni) | | n. 2.671 | n. 2711 | n. 2.694 | n.2.675 |
| In età adulta (30/65 anni) | | n. 8.213 | n. 8130 | n. 8.000 | n.7.970 |

| | | | | | |
|-------------------------------|--|----------|---------|----------|---------|
| In età senile (oltre 65 anni) | | n. 3.533 | n. 3577 | n. 3.563 | n.3.570 |
|-------------------------------|--|----------|---------|----------|---------|

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 | dati al 15/03/2017 |
| -Disoccupati | | |
| Maschi | n. 281 | Vedere tabella |
| Femmine | n. 311 | |
| TOTALE | n. 592 | |
| - Occupati | | |
| Maschi | n. 3.268 | |
| Femmine | n. 2.264 | |
| TOTALE | n. 5.532 | |

Totale iscritti al Centro per l'impiego al 15/03/2017 (DISOCCUPATI) per fascia d'età

| COMUNE DI DOMICILIO | 15 – 24 | | 35 - 44 | | 30 - 34 | | 45 - 54 | |
|---------------------|---------|-----|---------|-----|---------|-----|---------|-----|
| | F | M | F | M | F | M | F | M |
| SORRENTO | 275 | 267 | 612 | 445 | 258 | 230 | 459 | 397 |

| 25 – 29 | | 55 - 64 | | >=65 | | Totale complessivo |
|---------|-----|---------|-----|------|-----|--------------------|
| F | M | F | M | F | M | |
| 217 | 248 | 314 | 302 | 93 | 102 | 4219 |

Totale iscritti al Centro per l'impiego al 15/03/2017 (DISOCCUPATI) per titolo di studio

| | | | | | |
|----------------------------|---------------------------|----------------------|---|--|--|
| COMUNE DI DOMICILIO | LICENZA ELEMENTARE | LICENZA MEDIA | TITOLO DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE (SCOLASTICA ED EXTRA-SCOLASTICA) CHE NON PERMETTE L'ACCESSO ALL'UNIVERSITÀ | DIPLOMA DI ISTRUZIONE SECONDARIA SUPERIORE CHE PERMETTE L'ACCESSO ALL'UNIVERSITA' | DIPLOMA TERZIARIO EXTRA-UNIVERSITARIO |
| SORRENTO | 136 | 1170 | 127 | 1466 | 16 |

| | | | | | |
|------------------------------|---|------------------------------------|--|--|-------------------------------------|
| DIPLOMA UNIVERSITARIO | LAUREA - Vecchio o nuovo ordinamento | DIPLOMA DI SPECIALIZZAZIONE | MASTER UNIVERSITARIO DI PRIMO LIVELLO | MASTER UNIVERSITARIO DI SECONDO LIVELLO | TITOLO DI DOTTORE DI RICERCA |
| 41 | 315 | | | | |

| | | |
|-------------------------------------|--------------------------------|---------------------------|
| TITOLO DI STUDIO POST-LAUREA | Nessun titolo di studio | Totale complessivo |
| 2 | 823 | 4096 |

| | | | |
|------------------------------|--------------|--------------|---------------|
| COMUNE DI SORRENTO | | | |
| Settore Turistico - | | | |
| | M | F | Totale |
| Avviati al 31/12/2015 | 18391 | 16267 | 34658 |
| Avviati al 31/12/2016 | 20142 | 17611 | 37753 |
| | | | |

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 ancora 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 di 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 quelle 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 obiettivo di sostegno di tali attività attraverso la promozione di opposte iniziative.

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

| | |
|------------------------------------|------------|
| ALBERGHI | 81 |
| ESERCIZI PUBBLICI | 264 |
| ATTIVITA EXTRALBERGHIERE | 925 |
| AGRITURISMI | 12 |
| OSTELLI | 3 |
| CAMPEGGI | 3 |
| CONVITTI | 1 |
| CASE RELIGIOSE | 4 |
| AGENZIE AFFARI E COMMISSIONI | 66 |
| AGENZIE DI VIAGGIO | 59 |
| COMMERCIO | 725 |
| COMMERCIO AMBULANTE | 29 |
| COMMERCIO AMBULANTE A POSTO FISSO | 5 |
| COMMERCIO AMBULANTE A POSTEGGIO | 95 |
| SERVIZIO PUBBLICO CON TASSAMETRO | 40 |
| SERVIZIO NOLEGGIO CON CONDUCENTE | 148 |
| SERVIZIO NOLEGGIO CON COND. AUTOB. | 171 |
| BARBIERE E PARRUCCHIERE | 37 |
| ESTETISTI | 13 |
| CONCESSIONI OSAP | 300 |
| IMPANTI DISTRIBUTORI E CARB | 6 |
| SALE GIOCHI E SCOMMESSE | 13 |
| SALE CINEMATOGRAFICHE | 2 |
| STUDI MEDICI ATUTORIZZATI | 13 |
| FARMACIE | 4 |
| TESSERINI CACCIA | 151 |
| MACELLAZIONE SUINI | - |

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 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|--|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
| E1 Autonomia finanziaria | 0,87 | 0,99 | 0,99 | 0,99 | 0,99 | 0,99 |
| E2 Autonomia impositiva | 0,77 | 0,79 | 0,76 | 0,76 | 0,76 | 0,76 |
| E3 Prelievo tributario pro capite | 1.140,15 | 1.324,86 | 1.382,29 | 1.416,86 | 1.416,86 | 1.416,86 |
| E4 Indice di autonomia tariffaria propria | 0,20 | 0,20 | 0,23 | 0,24 | 0,24 | 0,24 |

Vengono quindi esposti anche i principali dati relativi alla spesa:

| Denominazione indicatori | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| S1 – Rigidità delle Spese correnti | 0,27 | 0,29 | 0,26 | 0,25 | 0,25 | 0,25 |
| S2 – Incidenza degli Interessi passivi sulle Spese correnti | 0,02 | 0,03 | 0,02 | 0,02 | 0,02 | 0,02 |
| S3 – Incidenza della Spesa del personale sulle Spese correnti | 0,22 | 0,26 | 0,24 | 0,23 | 0,23 | 0,23 |
| S4 – Spesa media del personale | 48.116,00 | 48.998,36 | 49.753,69 | 51.453,37 | 51.453,37 | 51.453,37 |
| S5 – Copertura delle Spese correnti con Trasferimenti correnti | 0,13 | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,01 | 0,01 |
| S6 – Spese correnti pro capite | 1.603,06 | 1.432,93 | 1.597,61 | 1.716,91 | 1.671,11 | 1.665,50 |
| S7 – spese in conto capitale pro capite | 528,52 | 1.148,91 | 960,67 | 1.034,92 | 847,71 | 203,22 |

E' da tenere presente che tali indicatori sono condizionati dall'incidenza dell'imposta di soggiorno che, ai fini pratici, non colpisce direttamente i cittadini residenti.

| Parametri di deficitarietà | 2018 |
|----------------------------|--|
| | L'Ente non risulta strutturalmente deficitario |

Si riporta la certificazione relativa all'anno 2018.



Il Ministro dell'Interno

DI CONCERTO CON

Il Ministro dell'Economia e delle Finanze

ALLEGATO B

Il presente allegato riguarda, per ciascuna tipologia di ente locale, la struttura e le modalità di compilazione della tabella contenente i parametri obiettivi di riscontro della situazione di deficiarietà strutturale, da allegare, secondo quanto stabilito dal Tuel, al bilancio di previsione (art. 172, c.1, lett. d), al rendiconto della gestione (art. 227, c. 5, lett. b) ed al certificato al rendiconto (art. 228, c. 5)

B1. TABELLA DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER I COMUNI AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO

Comune di Prov.

| | | Barrare la condizione che ricorre | |
|----|--|-------------------------------------|-------------------------------------|
| P1 | Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti) maggiore del 48% | Si | <input checked="" type="checkbox"/> |
| P2 | Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente) minore del 22% | Si | <input checked="" type="checkbox"/> |
| P3 | Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) maggiore di 0 | Si | <input checked="" type="checkbox"/> |
| P4 | Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari) maggiore del 16% | Si | <input checked="" type="checkbox"/> |
| P5 | Indicatore 12.4 (Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) maggiore dell'1,20% | Si | <input checked="" type="checkbox"/> |
| P6 | Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati) maggiore dell'1% | <input checked="" type="checkbox"/> | No |
| P7 | [Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)] maggiore dello 0,60% | Si | <input checked="" type="checkbox"/> |
| P8 | Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate) minore del 47% | Si | <input checked="" type="checkbox"/> |

Gli enti locali che presentano almeno la metà dei parametri deficitari (la condizione "SI" identifica il parametro deficitario) sono strutturalmente deficitari ai sensi dell'articolo 242, comma 1, Tuel.

| | | |
|--|----|-------------------------------------|
| Sulla base dei parametri suindicati l'ente è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie | Si | <input checked="" type="checkbox"/> |
|--|----|-------------------------------------|

ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI INTERNE-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 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.

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.

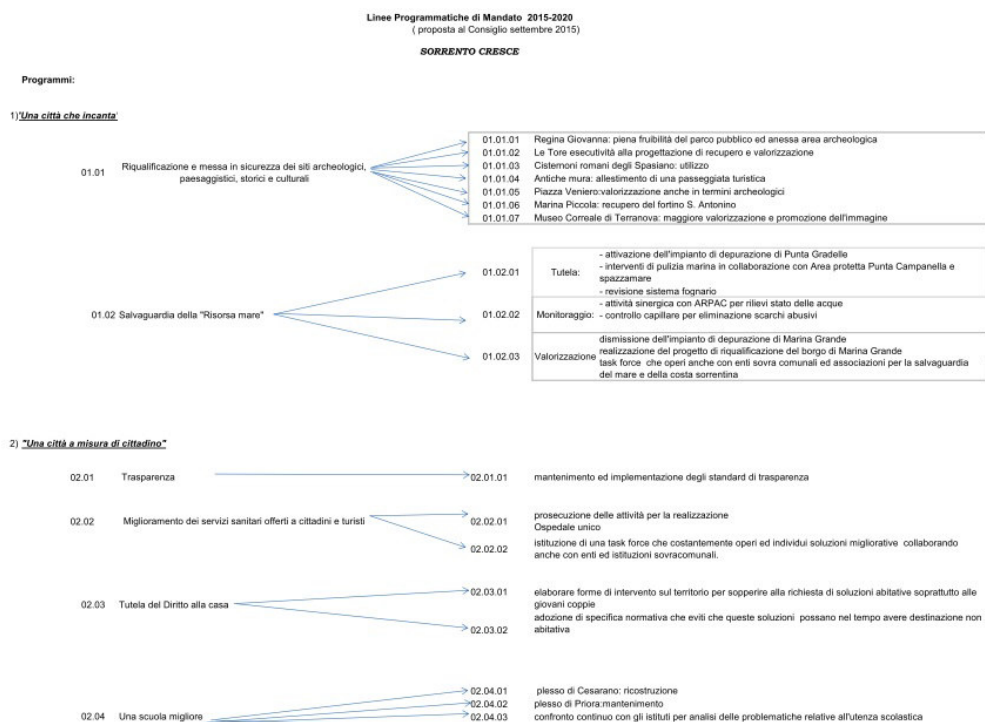
L'individuazione degli obiettivi strategici consegue a un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

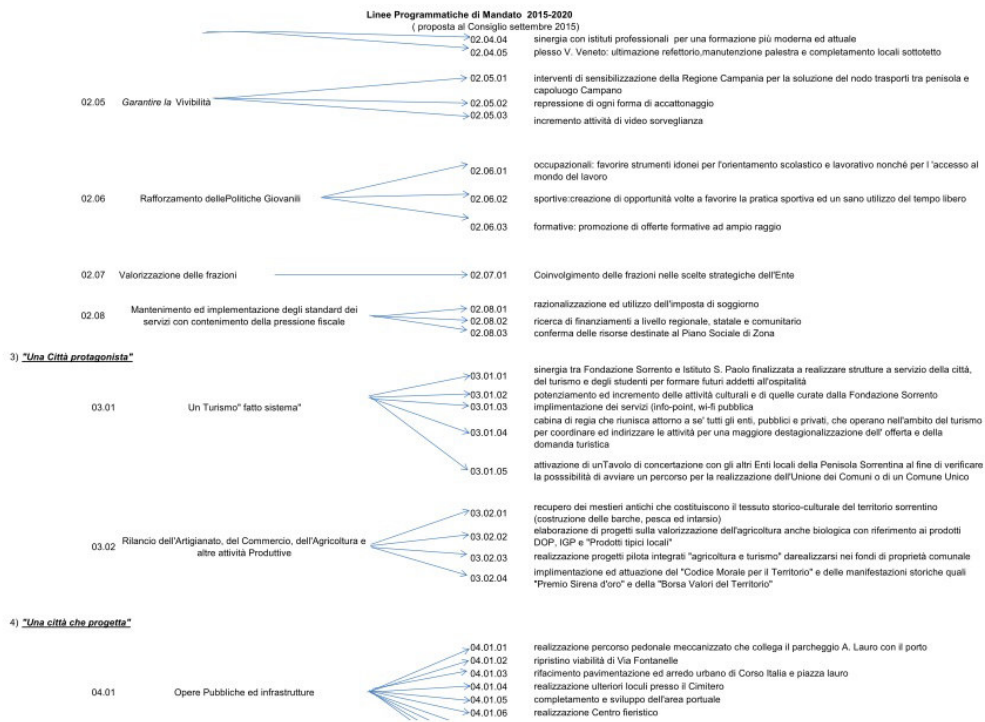
Gli obiettivi strategici che l'amministrazione intende perseguire sono dettagliatamente esplicitati nella documentazione che segue relativamente alla descrizione delle Missioni e dei Programmi del bilancio, Esse sono state elaborato sviluppando le linee programmatiche di mandato dell'amministrazione.

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.

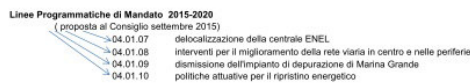
LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

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





2]



3]

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, gli 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 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_

Si 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:

1) 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;

2) 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;

3) 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:

- a) introdurre e sperimentare alcuni elementi di innovazione organizzativa;
- b) 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;
- c) 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;
- d) 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;
- e) introdurre il controllo economico interno di gestione al fine di esercitare una reale verifica funzionale della spesa nei singoli settori d'intervento;
- f) 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;
- g) 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 fini 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 dovranno consolidarsi i seguenti 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 e risultano così 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 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.

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

| 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 |
| 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 |

| Impianti a rete | Tipo | Km |
|-----------------|------|----|
| | | |

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

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.

Servizi erogati

| Denominazione del servizio | Modalità di gestione | Soggetto gestore | Scadenza affidamento | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021-2022 |
|--|----------------------|--------------------|----------------------|------|------|------|------|-----------|
| Amministrazione generale ed elettorale | Diretta | | | Si | Si | Si | Si | Si |
| Anagrafe e StatoCivile | Diretta | | | Si | Si | Si | Si | Si |
| Asilnido | Mista | Cooperativa Prisma | | Si | Si | Si | Si | Si |
| Mensa Scolastica | Appalto | Cooperativa Prisma | 2019 | Si | Si | Si | Si | Si |
| Trasporto scolastico | Appalto | | 2019 | Si | Si | Si | Si | Si |
| Campo sportivo | Diretta | | | Si | Si | Si | Si | Si |
| Nettezza urbana | Società pubblica | Penisolaverde 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;

Attività assistenziali alle categorie deboli esercitate attraverso il Piano Sociale di Zona attraverso l'Azienda Speciale Penisola Sorrentina.

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 Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

Soggetti e quote di partecipazione

| Denominazione | Tipologia | % di partecipazione | Capitale sociale |
|--------------------------------|--------------------------|---------------------|------------------|
| Penisolavede S.p.A | Spa Partecipata | 68,42 % | 103.200,00 |
| A.S.P.S. | AziendaSpeciale | 20,31 % | |
| A.R.I.P.S. | AziendaSpeciale | 25,00 % | |
| G.A.L. Gruppo di Azione Legale | Consorzio Società a r.l. | 2,5 % | 120.000,00 |

Risultati di esercizio

| Organismi partecipati | Rendiconto 2016 | Rendiconto 2017 | Rendiconto 2018 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| Penisolaverde Spa | 7.478,00 | - 376.682 | 3.137 |
| A.S.P.S. Azienda Speciale Penisola Sorrentina | 0 | 0 | 0 |
| A.R.I.P.S. | - 72.819,00 | - 59.307 | - 93.683 |
| G.A.L. Gruppo di Azione Legale | - 1,00 | - 1.187 | - 1.187 |

Servizi gestiti

| Denominazione | Servizi Gestiti |
|---|---|
| Penisolaverde Spa | <u>Servizio raccolta e smaltimento rifiuti; servizi di pulizia</u> |
| A,S,P,S, Azienda Speciale Penisola Sorrentina | <u>Servizi sociali</u> |
| A.R.I.P.S. | <u>Ex gestore servizio idrico</u> |
| G.A.L. Gruppo di Azione Legale | <u>Attuazione Piano di Sviluppo Locale della programmazione comunitaria tra cui il P.S.R. 2014-2020</u> |

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

| | 2016 | 2017 | 2018 |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Risultato di Amministrazione | 6.629.424,72 | 3.436.403,74 | 15.862.804,14 |
| Di cui fondo di cassa 31/12 | 15.473.230,51 | 13.452.395,13 | 15.211.795,27 |
| 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 2018/2022

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Avanzo applicato | 1.125.178,61 | 206.769,21 | 1.023.377,79 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato | 11.834.639,88 | 9.181.504,53 | 5.324.570,65 | 1.618.495,63 | 1.618.495,63 |
| Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 24.251.445,62 | 23.856.583,55 | 18.506.715,48 | 23.540.403,10 | 23.571.430,25 |
| Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti | 4.394.430,12 | 895.562,92 | 4.148.490,19 | 284.083,52 | 284.092,52 |
| Totale Titolo 3: Entrate Extratributarie | 7.113.395,46 | 7.001.053,13 | 4.673.457,30 | 5.429.602,30 | 5.429.602,30 |
| Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale | 6.974.145,43 | 12.961.950,36 | 11.439.335,72 | 11.834.908,16 | 150.000,00 |
| Totale Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Titolo 6: Accensione Prestiti | 2.324.794,84 | 2.477.520,00 | 3.473.120,70 | 1.822.000,00 | 0,00 |
| 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 | 5.347.300,00 | 5.347.300,00 | 5.347.300,00 |
| Totale | 62.815.329,96 | 61.378.243,70 | 53.936.367,83 | 49.876.792,71 | 36.400.920,70 |

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.

ENTRATE TRIBUTARIE TRIENNIO 2020-2022

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. Nell'2014 è stata introdotta la IUC, articolata in IMU, Tari e Tasi.

Dal 2020 è stata introdotta una nuova disciplina della tassazione immobiliare municipale. A prevedere questa nuova riforma della tassazione degli immobili è la Legge di bilancio 2020.

La Legge prevede che, ad eccezione della TARI, venga abolita la IUC, la TASI eliminata in quanto tale e l'IMU è modificata in quanto accorpa la Tasi al suo interno.

IMU – Imposta Municipale Propria

In generale, il presupposto d'imposta della nuova IMU resta invariato ed è costituito dal possesso di immobili ovvero di fabbricati, aree fabbricabili e terreni agricoli.

Per quanto riguarda il possesso dell'abitazione principale costituisce presupposto d'imposta solo nel caso in cui si tratti di unità abitativa classificata nelle categorie A1, A8 e A9 (c.d. abitazioni di lusso).

In generale sono confermate le varie disposizioni vigenti, compresa la tassazione derivante dai fabbricati ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D e le basi imponibili grazie al richiamo ai moltiplicatori delle rendite catastali rivalutate e alle riduzioni della base imponibile per fabbricati di interesse storico o artistico, fabbricati inagibili, inabitabili o inutilizzati di fatto, unità immobiliari concessi in comodato a parenti in linea retta secondo le condizioni previste.

Parimenti, sono disciplinati i casi di esenzione e riduzione di imposta senza sostanziali modifiche rispetto a quanto già previsto a legislazione vigente.

Cambia l'aliquota di base per ciascuna categoria di immobili ed è costituita dalla somma delle vigenti aliquote di base IMU e TASI stabilite per legge: per gli immobili diversi dalle abitazioni principali, che rappresentano la categoria di maggior rilevanza ai fini del gettito, l'aliquota di base, pari allo 0,86%, è costituita dalla somma dell'aliquota di base IMU (0,76%) e TASI (0,1 %).

Oggi la struttura delle aliquote stabilita dalla legge è la seguente:

| Categoria Immobile | Aliquota base | Aliquota massima |
|--------------------------------------|---------------|------------------|
| Abitazione principale (A1, A8, A9) | 0,50% | 0,60% |
| Fabbricati rurali ad uso strumentale | 0,10% | 0,10% |
| Fabbricati merce * | 0,10% | 0,25% |

| | | |
|--|-------|-------|
| Terreni agricoli | 0,76% | 1,06% |
| Immobili ad uso produttivo (D) | 0,86% | 1,06% |
| Altri immobili diversi dall'abitazione principale e dalle categorie precedenti | 0,86% | 1,06% |

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 superficie del mezzo pubblicitario, mentre i diritti sulle pubbliche affissioni sono calcolati in rapporto alla durata dell'affissione. Il servizio è affidato attualmente in concessione alla ditta ANDREANI TRIBUTI SRL fino al 31/03/2020 in attesa dell'aggiudicazione della gara in corso di espletamento.

Il gettito complessivo previsto è stimato in €. **80.000,00** di cui €. 20.000,00 per DPA e 60.000,00 per CIMP.

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 esenzione 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%.

Le aliquote IMU del Comune per l'anno 2020 da approvarsi entro il termine massimo del 30.06.2020, tenuto conto delle modifiche introdotte dalla legge di bilancio 2020 e della volontà dell'amministrazione possono sintetizzarsi come segue:

- Abitazioni principali e pertinenze (solo di categorie catastali A/1 – A/8 – A/9) - **5,60 x mille;**
- Immobili abitativi (cat. A) a disposizione e categorie C/2 – C/6 – C/7 non pertinenza - **10,60 x mille;**
- Immobili abitativi (cat. A) locati esclusivamente con canoni agevolati art.2 c.3 L.431/1998 tra privati e persone fisiche che risiedano anagraficamente nell'alloggio - **8,90 x mille;**
- o concessi in comodato a parenti fino al 2° grado che risiedano anagraficamente nell'alloggio **8,25 x mille;**
- Fabbricati Rurali ad uso strumentale sia in categoria D/10 oppure classificati in altre categorie catastali purché con annotazione di ruralità presente in catasto - **1,00 x mille;**
- Per tutti gli immobili appartenenti alla categoria catastale D (tranne D/10)- **10,20 x mille;**
- Restanti fattispecie - **9,90 x mille;**

Il gettito IMU previsto per il 2020, tenuto conto dell'accorpamento disposto dal legislatore tra IMU e TASI e l'applicazione delle medesime aliquote comunali ed al netto del taglio FSC stimato sulla scorta dal 2019, è di € **6.533.596,72**.

L'attività di accertamento e riscossione dell' IMU verrà gestita in collaborazione con la società aggiudicataria della gara in corso di espletamento e può prevedersi, sulla scorta dell'esercizio precedente, un recupero di imposta pari ad €. **2.100.000,00**.

Tassa Rifiuti (TA.RI.)

A decorrere dal 1° gennaio 2014 è stata introdotta la Tari (tassa rifiuti). Le previsioni di bilancio fanno riferimento al piano economico finanziario elaborato dal gestore del servizio. Le tariffe, che per legge devono coprire integralmente il costo del servizio, sono determinate suddividendo i costi complessivi tra utenze domestiche 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. Il costo del servizio 2020 complessivamente stimato in €. **6.082.726,44** è da sottoporre preliminarmente alla Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente (ARERA) per poi essere approvato in Consiglio Comunale entro e non oltre il 30.04.2020.

L'attività di supporto all'accertamento ed alla riscossione della TARI verrà gestita in collaborazione con la società aggiudicataria della gara in corso di espletamento e può prevedersi, sulla scorta dell'esercizio precedente.

TASI recupero imposta e sanzioni anni precedenti

Per la TASI, quella del 16/12/2019 è stata **l'ultima scadenza naturale**. La TASI continuerà a vivere solo per quanto riguarda gli accertamenti. L'ente ha infatti **5 anni di tempo** per effettuare i controlli (ed eventuali accertamenti) sui pagamenti già effettuati dai contribuenti dal 2014 (anno della istituzione della TASI) e fino al 2019 (anno dell'ultima tassazione).

L'attività di supporto all'accertamento ed alla riscossione degli avvisi di accertamento TASI verrà gestita in collaborazione con la società aggiudicataria della gara in corso di espletamento e può prevedersi, sulla scorta dell'esercizio precedente, un recupero di imposta pari ad € **400.000,00**.

Imposta sulla pubblicità, diritti sulle pubbliche affissioni e Cimp

Sono confermate dal 2015 ad oggi le tariffe –minime previste per legge – approvate , da ultimo , con la deliberazione della Giunta Comunale n. 8 del 15/01/2019 (DPA) e n. 14 del 15/01/2019 (CIMP).

Imposta di Soggiorno

Il decreto legislativo 14 marzo 2011 n. 23, recante disposizioni in materia di federalismo fiscale municipale[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 con la 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. Le tariffe dell'imposta di soggiorno attualmente applicate dal Comune di Sorrento sono le seguenti:

Strutture alberghiere

| | |
|------------------------|---------------|
| <i>Fino a 3 stelle</i> | € 1,50 |
| <i>4 stelle</i> | € 3,00 |
| <i>5 stelle</i> | € 4,00 |

Campeggi/Ostelli/Agriturismo

€ 1,50

B&B e altre Strutture ricettive extra-alberghiere

€ 3.00

Il gettito previsto per il 2020, con l'applicazione delle medesime tariffe ed i medesimi flussi turistici del 2019, può stimarsi in € **1.560.000,00**.

Con riferimento alle entrate tributarie, la seguente tabella sottolinea l'andamento relativo al periodo 2018-2022:

| Entrate tributarie | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati | 23.886.189,62 | 23.491.327,55 | 18.141.459,48 | 23.175.147,10 | 23.206.174,25 |
| 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 | 24.251.445,62 | 23.856.583,55 | 18.506.715,48 | 23.540.403,10 | 23.571.430,25 |

Le entrate da servizi

Relativamente ai principali servizi comunali si fa presente che:

- con deliberazione di Giunta Municipale n. 267 del 19 novembre 2019 sono state approvate le tariffe per le rette della mensa scolastica;
- con deliberazione di Giunta Municipale n. 268 del 19 novembre 2019 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;;
- con deliberazione di Giunta Municipale n. 348 del 27 dicembre 2018 sono state approvate le tariffe per il servizio di trasporto scolastico;
- con deliberazione di Giunta Municipale n. 92 del 24 aprile 2018 sono state approvate le tariffe per l'utilizzo del cinema Teatro Tasso;
- con deliberazione di Giunta Municipale n. 261 del 19 novembre 2019 sono state approvate le tariffe per l'utilizzo del campo Italia;

Si prendono in esame le entrate da servizi corrispondenti al periodo 2018-2022:

| Entrate da servizi | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 4.682.293,13 | 4.485.222,13 | 2.844.772,30 | 2.844.772,30 | 2.844.772,30 |
| Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 1.804.462,43 | 2.011.831,00 | 1.335.685,00 | 2.091.830,00 | 2.091.830,00 |
| 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 di capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 500: Rimborsi ed altre entrate correnti | 591.639,90 | 469.000,00 | 458.000,00 | 458.000,00 | 458.000,00 |
| Totale Titolo 3: Entrate extratributarie | 7.113.395,46 | 7.001.053,13 | 4.673.457,30 | 5.429.602,30 | 5.429.602,30 |

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 | 2018 | Passivo | 2018 |
|--|-----------------------|--|-----------------------|
| A) Crediti vs. lo Stato ed altre amministrazioni pubbliche per la partecipazione al fondo di dotazione | 0 | A) Patrimonio netto | 45.674.209,58 |
| B) Immobilizzazioni | 77.627.387,16 | B) Fondi rischi e oneri | 0 |
| Immobilizzazioni immateriali | 0 | C) Trattamento di fine rapporto | 0 |
| Immobilizzazioni materiali | 77.253.648,28 | D) Debiti | 28.741.859,82 |
| Immobilizzazioni finanziarie | 373.738,88 | | |
| C) Attivo Circolante | 24.540.885,87 | | |
| Rimanenze | 0 | | |
| Crediti | 9.329.090,60 | | |
| Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | 0 | | |
| Disponibilità liquide | 15.211.795,27 | | |
| D) Ratei e risconti attivi | 70.936,69 | E) Ratei e risconti e contributi agli investimenti | 27.823.140,32 |
| Totale Attivo | 102.239.209,72 | Totale Passivo | 102.239.209,72 |

Il finanziamento di investimenti con indebitamento

Si prendono in esame i dati relativi agli esercizio 2018 – 2022 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:

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 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 | 2.324.794,84 | 2.477.520,00 | 3.473.120,70 | 1.822.000,00 | 0,00 |
| 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 | 2.324.794,84 | 2.477.520,00 | 3.473.120,70 | 1.822.000,00 | 0,00 |

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:

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| Tipologia 100: Tributi in conto capitale | 400.000,00 | 400.000,00 | 150.000,00 | 150.000,00 | 150.000,00 |
| Tipologia 200: Contributi agli investimenti | 5.668.699,04 | 7.581.960,40 | 10.764.483,00 | 6.788.163,88 | 0,00 |
| Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale | 210.000,00 | 4.979.989,96 | 524.852,72 | 4.896.744,28 | 0,00 |
| Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 695.446,39 | 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 4: Entrate in conto capitale | 6.974.145,43 | 12.961.950,36 | 11.439.335,72 | 11.834.908,16 | 150.000,00 |

LA SPESA

La tabella raccoglie i dati riguardanti l'articolazione della spesa per titoli, con riferimento al periodo 2018-2022:

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Totale Titolo 1: Spese correnti | 33.258.519,94 | 28.942.899,39 | 27.107.700,95 | 26.296.534,81 | 26.252.968,82 |
| Totale Titolo 2: Spese in conto capitale | 23.156.189,93 | 25.973.580,33 | 20.641.886,51 | 16.789.079,74 | 3.314.495,63 |
| Totale Titolo 3: Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Titolo 4: Rimborso presiti | 1.603.320,09 | 1.664.463,98 | 839.480,37 | 1.443.878,16 | 1.486.156,25 |
| 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 | 5.347.300,00 | 5.347.300,00 | 5.347.300,00 |
| Totale Titoli | 62.815.329,96 | 61.378.243,70 | 53.936.367,83 | 49.876.792,71 | 36.400.920,70 |

La spesa per missioni:

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

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|--|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Totale Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione | 10.778.784,41 | 7.814.554,91 | 7.398.684,22 | 6.275.306,15 | 6.274.109,59 |
| Totale Missione 02 – Giustizia | 276.799,40 | 145.022,30 | 5.352.022,30 | 152.022,30 | 152.022,30 |
| Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza | 2.358.927,53 | 2.100.092,77 | 2.329.114,88 | 2.305.114,88 | 2.305.114,88 |
| Totale Missione 04 – Istruzione e | 2.731.351,35 | 3.223.873,04 | 5.201.748,45 | 2.447.580,12 | 2.044.504,91 |

| | | | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| diritto allo studio | | | | | |
| Totale Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 1.390.532,50 | 1.899.449,95 | 524.128,13 | 4.544.128,13 | 434.128,13 |
| Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero | 1.441.091,26 | 1.427.409,54 | 335.559,60 | 325.412,22 | 324.582,27 |
| Totale Missione 07 - Turismo | 2.053.499,00 | 2.127.320,00 | 1.068.000,00 | 1.054.000,00 | 1.054.000,00 |
| Totale Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 354.526,92 | 316.712,11 | 310.833,22 | 264.965,70 | 264.965,70 |
| Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 11.597.684,22 | 9.341.521,69 | 9.440.819,64 | 7.930.767,79 | 7.925.767,79 |
| Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità | 13.059.407,05 | 15.945.453,22 | 10.717.344,19 | 7.591.063,49 | 3.518.566,06 |
| Totale Missione 11 – Soccorso civile | 8.900,00 | 4.189,00 | 10.400,00 | 10.400,00 | 10.400,00 |
| Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 6.547.877,01 | 7.238.454,12 | 2.264.224,44 | 7.046.525,95 | 2.149.771,67 |
| Totale Missione 13 – Tutela della salute | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 14 – Sviluppo economico e competitività | 334.568,11 | 340.406,58 | 251.650,53 | 243.350,53 | 243.350,53 |
| 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 | 107.426,93 | 160.166,56 | 55.975,28 | 55.975,28 | 55.975,28 |
| Totale Missione 17 – Energia e | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| diversificazione delle fonti energetiche | | | | | |
| 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 | 20.000,00 | 27.500,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| Totale Missione 20 – Fondi e accantonamenti | 3.019.576,49 | 2.500.345,17 | 2.215.044,36 | 2.597.201,49 | 2.601.967,83 |
| Totale Missione 50 – Debito pubblico | 1.848.777,78 | 1.880.172,74 | 1.024.218,59 | 1.596.378,68 | 1.605.093,76 |
| 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 | 5.347.300,00 | 5.347.300,00 | 5.347.300,00 |
| Totale | 62.815.329,96 | 61.378.243,70 | 53.936.367,83 | 49.876.792,71 | 36.400.920,70 |

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:

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Titolo 1 | | | | | |
| Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente | 6.321.299,56 | 5.671.724,61 | 6.484.827,92 | 6.012.693,82 | 6.012.683,82 |
| Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente | 416.731,38 | 390.294,90 | 454.911,19 | 412.421,95 | 412.421,95 |
| Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi | 19.896.055,04 | 16.855.596,50 | 14.739.856,25 | 14.547.831,69 | 14.542.831,66 |
| Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti | 1.049.552,40 | 1.715.064,00 | 2.060.252,00 | 1.665.252,00 | 1.665.252,00 |
| Macroaggregato 5 - Trasferimenti di tributi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Macroaggregato 7 - Interessi passivi | 642.599,62 | 612.219,65 | 558.520,00 | 496.133,86 | 452.811,56 |

| | | | | | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|----------------------|
| 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 | 8.500,00 | 17.571,00 | 9.000,00 | 9.000,00 | 9.000,00 |
| Macroaggregato 10 - Altre spese correnti | 4.923.781,94 | 3.680.428,73 | 2.800.333,59 | 3.153.201,4 9 | 3.157.967,83 |
| Totale Titolo 1 | 33.258.519,94 | 28.942.899,39 | 27.107.700,95 | 26.296.534, 81 | 26.252.968,82 |

La spesa in conto capitale

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|---------------------|
| Titolo 2 | | | | | |
| Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 12.905.570,57 | 21.279.528,03 | 19.008.390,88 | 15.155.584, 11 | 1.681.000,00 |
| Macroaggregato 4 - Altri trasferimenti in conto capitale | 240.587,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale | 10.010.031,38 | 4.694.052,30 | 1.633.495,63 | 1.633.495, 63 | 1.633.495,63 |
| Totale Titolo 2 | 23.156.189,93 | 25.973.580,33 | 20.641.886,51 | 16.789.079, 74 | 3.314.495,63 |

Lavori pubblici in corso di realizzazione

| TITOLO II SPESA ANNO 2019 | | | | | | | |
|---|----------------------------|--|---|-----------------|------------------------|-----------|--|
| DA RIACCERTAMENTO DEGLI ANNI PRECEDENTI | | | | | | | |
| | | | IMPEGNO | RESIDUO PASSIVO | LIQUIDAZIONI PAGAMENTI | PAGAMENTI | Fonte di finanziamento |
| CAPITOLO 2547 | | RUOCCO GIUSEPPE PROGETTAZIONE SCUOLA CESARANO | 17.238 | | | | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE |
| CAPITOLO 2640/1 OG 33/2017 IMP. 676/19 | | LAVORI SCUOLA TASSO IZZO MARIO LAVORI II SAL POLLIO ANTONIO D.L. | 57.138.60 4.160.00 | | | | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE |
| CAPITOLO 2660-1 | IMP. 607-19 IMP. 607-19 | RESTAURO BENI CULTURALI UNION 1 SAL CHIDSTRO SAN FRANCESCO UNION 2 SAL CHIDSTRO SAN FRANCESCO LAVORI SEDIL DOMINNOVA | 35.970.00 36.740.00 | | | | Imposta di Soggiorno Imposta di Soggiorno |
| CAPITOLO 2675 MANUTENZIONE EX ONIMI COMANDO VIGILI | IMP. 745 | COPPOLA ANTONIO SATATO FINALE | 57.868.26 | | | | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE |
| CAPITOLO 2687 | | ONERI DI URBANIZZAZIONE | | | | | |
| OG 41 ANNO 2018 IMP. 249 ANNO 2019 | | LESAF MARCIAPIEDI VIA FUORIMURA PERCORSO P.ZZA MARINAI D'ITALIA ASCENSORI | 10.333.40 | | 10.333.40 | | ONERI DI URBANIZZAZIONE |
| OG 38 IMP. 743 | | MONITORAGGIO OO.PP. D'ANGIOLO MONITORAGGIO OO.PP. ESOSITO | 520.00 1.040.00 | | | | ONERI DI URBANIZZAZIONE ONERI DI URBANIZZAZIONE |
| OG 42-19 IMP. 749 | | DE ANGELIS GIUSEPPE PONTILE MARINA | 4.227.64 | | | | ONERI DI URBANIZZAZIONE |
| OG 35-17 IMP. 1262 | | CAFRA LAVORI STRETTOLA S.VONCENZO STATO FINALE | 36.899.58 | | | | ONERI DI URBANIZZAZIONE |
| CAP. 2739 | IMP. 841/19 | LAVORI CIMITERO SAN RENATO TITOLAZIONE LAPIDI | 24.000.00 | | | | FONDI DA PRIVATI |
| CAPITOLO 2801 | | RIQUALIFICAZIONE CAMPO ITALIA POLLIO GIANLUIGI PROGETTAZIONE | 32.083.54 | | | | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE |
| CAPITOLO 2815 OG 42 ANNO 2017 IMP.739 ANNO 2019 | | SISTEMAZIONI STRADALI CORID LAVORI DI SISTEMAZIONE | 8.540.00 | | | | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE |
| CAPITOLO 2829 OG 1615 ANNO 2015 | | LAVORI PUBBLICA ILLUMINAZIONE DI MAIO ANTONINO | 2.300.00 | | | | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE |
| CAPITOLO 2834-1 OG 31-19 IMPEGNO 602 | | SISTEMAZIONE PIAZZA A. LAURA LEUCONOE 1 SAL LEUCONOE 2 SAL LEUCONOE DISCARICA | 104.926.77 216.575.97 21.217.33 | | | | IMPOSTA DI SOGGIORNO IMPOSTA DI SOGGIORNO IMPOSTA DI SOGGIORNO |
| CAPITOLO 2838/6 OG 34/18 IMP. 741/19 OG 7/18 IMP. 750/19 OG 35 IMP 850/19 OG 7/18 IMP. 750/19 | | MANUTENZIONE STRADE CITTADINE GARANT SRL DISSESTI STRADALI IMPROGROUP 1 SAL LAVORI VIA CALIFANO CAFRA LAVORI VIA CAPO 5 IMPROGROUP 1 SAL LAVORI VIA CALIFANO | 31.144.98 92.304.12 44.302.33 2.354.38 | | | | IMPOSTA DI SOGGIORNO IMPOSTA DI SOGGIORNO IMPOSTA DI SOGGIORNO IMPOSTA DI SOGGIORNO |
| MUTUI | | STATO FINALE | | | | | |
| CAPITOLO 2797 | IMP. 524/19 OG 67/2018 | LAVORI IMPIANTO CAMPO ITALIA EDILFERRO | 200.000.00 | | | | MUTUO DEVOLUZIONE ACCERTAMENTO N. 1794 ANNO 2018 CAPITOLO DI ENTRATA 652 |
| CAPITOLO 2801 | | MANUTENZIONE CAMPO ITALIA MANTINO ERBOSO SIBAR SRL IMP. 658 OG 68/18 | 449.919.42 101.018.03 | | | | |
| CAPITOLO 2831 OG 540 ANNO 2015 | | PUBBLICA ILLUMINAZIONE PRIORA MORMILE SRL | 433.783.50 | | | | MUTUO |
| CAPITOLO 2836 | | LAVORI VIA MARZIALE MALVONE LIQUIDAZIONE ASS. AL RUP GASIULO MARIO DIREZIONE LAVORI GIOVANNI MAURO DIREZIONE LAVORI | 3.640.00 9.541.37 11.209.85 | | | | MUTUO MUTUO MUTUO |
| CAPITOLO 2834-6 LAVORI CORSO ITALIA | | ASSICURAZIONE APRILIA BARUNE RUP EDILFERRO RAGUCCI SOMMA RUP | 1.932.62 1.560.00 38.605.67 2.808.00 1.300.00 | | | | |

| TITOLO II SPESA ANNO 2019 | | | | | | | | |
|--|-----------------|---|--|------------|-----------------|------------------|-----------|-------------------------------|
| | COMPETENZA 2019 | | | IMPEGNO | RESIDUO PASSIVO | OO.GG. | PAGAMENTI | FONTI DI FINANZIAMENTO |
| CAPITOLO 2504 MANUTENZIONE PATRIMONIO COMUNALE | | | | | | | | |
| | | RENATI COSTRUZIONI DET. 308-19 IMP. 528 | | 42.500.00 | | | | Imposta di soggiorno |
| | | MALVAN SNC DET. IMP. 577/19 | | 8.303.27 | | | | Imposta di soggiorno |
| | | EDILIZIA SORRENTO DET. IMP. 592 | | 36.636.60 | | | | Imposta di soggiorno |
| | | MARESCA VINCENZO ASS. RUP | | 8.320.00 | | | | Imposta di soggiorno |
| | | SOMMA ANNUNZIATA ASS. RUP | | 6.617.00 | | | | Imposta di soggiorno |
| | | AEQUA DIVING BANCHINA POR | | 1.830.00 | | | | Imposta di soggiorno |
| | | POLLIO ANIO LAVORI PRETURA | | 24.107.20 | | | | Imposta di soggiorno |
| | | GARANT RIPARAZIONI STRADALI | | 40.360.69 | | | | Imposta di soggiorno |
| | | SABATINO ANTONIO RILIEVI PIAZZA TASSO | | 1.903.20 | | | | Imposta di soggiorno |
| | | MANUTENZIONE PATRIMONIO | | 45.000.00 | | | | IMPOSTA DI SOGGIORNO |
| | | VANACORE LAVORI BOE MARINA GRANDE | | 15.860.00 | | | | Imposta di soggiorno |
| CAPITOLO 2687 ONERI DI URBANIZZAZIONE | | | | | | | | |
| | | STRIANO EUSTACHIO PROGETTAZIONE SCUOLA VITTORIO VENETO | | 10.620.00 | | | | ONERI DI URBANIZZAZIONE |
| | | LAVORI P.I. VIA CAMPAGNANO | | 20.500.00 | | | | ONERI DI URBANIZZAZIONE |
| | | RETE FOGNARIA VIA RIVEZZOLI | | 25.271.73 | | | | ONERI DI URBANIZZAZIONE |
| CAPITOLO 2784 LAVORI PINETA LE TORE | | | | | | | | |
| | | IMP. 584 | ARCELLA COOP. LAVIRI | 33.167.20 | | ENTRATA CAP. 565 | | FONDI PROVINCIA |
| | | IMP. 584 | IMPREVISTI | 1.359.31 | | | | FONDI PROVINCIA |
| | | IMP. 585 | INCENTIVO 2 % | 543.72 | | | | FONDI PROVINCIA |
| | | IMP. 586 | SPESE TECNICHE | 5.000.00 | | | | FONDI PROVINCIA |
| | | IMP. 587 | RUP | 3.500.00 | | | | FONDI PROVINCIA |
| CAPITOLO 2640/1 | | | | | | | | |
| | | IMP. 593/19 | LAVORI SCUOLA TASSO LAVORI | 160.484.00 | | | | MINISTERO € 100.000 |
| | | IMP. 594/19 | D.L. POLLIO ANTONINO | 9.516.00 | | | | IMPOSTA DI SOGGIORNO € 70.000 |
| CAPITOLO 2753 | | | | | | | | |
| | | | LAVORI FOGNARI | | | | | |
| | | | EDILSUD LAVORI FOGNA PORTO | 35.478.97 | | | | |
| CAPITOLO 2832 AMPLIAMENTO CORSO ITALIA ARIGLIOLA | | | | | | | | |
| | | IMP. 835 | SOMMA ANNUNZIATA | 143.00 | | | | IMPOSTA DI SOGGIORNO |
| | | IMP. 836 | ESPOSITO ASS. RUP | 6.760.00 | | | | IMPOSTA DI SOGGIORNO |
| | | IMP. 837 | PALMA ASS. RUP | 3.733.20 | | | | IMPOSTA DI SOGGIORNO |
| | | IMP. 1610 | INDIZIONE GARA | 807.437.89 | | | | IMPOSTA DI SOGGIORNO |
| CAPITOLO 2834-3 | | | | | | | | |
| | | | STRADE TALAGNANO RIVOLO S. ANTONIO BARONE ASS. RUP | 8.320.00 | | | | IMPOSTA DI SOGGIORNO |
| CAPITOLO 2834-40 IMPIANTO PUBBLICA ILLUMINAZIONE PRIORA | | | | | | | | |
| | | | D'ANGIOLO ASS. RUP | 6.760.00 | | | | IMPOSTA DI SOGGIORNO |
| CAPITOLO 2838-6 MANUTENZIONE STRADE | | | | | | | | |
| | | IMP. 832 | CUOMO ANTONIO ASS. RUP | 3.060.00 | | | | Imposta di soggiorno |
| | | IMP. 1003 | LAVORI P.I. PRIORA-CROCEVIA | 129.593.06 | | | | Imposta di soggiorno |
| | | IMP. 1005 | LAVORI P.I. VIA CAMPAGNANO | 22.548.12 | | | | Imposta di soggiorno |
| | | IMP. 1255 | CAR SEGNALETICA INSTALLAZIONE | | | | | |
| | | IMP. 1256 | DISPOSITIVI GUARD EAIL | 112.837.70 | | | | Imposta di soggiorno |
| | | IMP. 1257 | RUP CAR SERVICE | 2.516.86 | | | | Imposta di soggiorno |
| | | IMP. 1258 | PROG E CSP CAR SERVICE | 3.552.64 | | | | Imposta di soggiorno |
| | | | DIR LAV CAR SERVICE | 3.806.40 | | | | Imposta di soggiorno |
| CAPITOLO 2842 ARTERIE STRADALI VIA ATIGLIANA | | | | | | | | |
| | | IMP. 839 | CASARLANO CALA MALVONE ASS. RUP | 12.480.00 | | | | IMPOSTA DI SOGGIORNO |
| | | IMP. 1273 | INFAGINI GEOGNOSTICHE | 32.839.71 | | | | |
| CAPITOLO 2848-5 | | | | | | | | |
| | | | P.I. MARINA GRANDE E MARINA PICCOLA | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------|---|--|--|------------|--|--|------------|-------------------------|
| | INTERVENTI IN CAMPO AMBIENTALE | | | | | | | STATO |
| | DIPENDENTI 80 % | | | | | | 1.096.56 | IN ENTRATA CAP. 161 |
| | ISPESE PER ATTREZZATURE 20 % | | | | | | 274.14 | |
| | MORMILE PER LAVORI DI MAIO ANTONINO | | | | | | 73.035.89 | |
| | SOMME A DISPOSIZIONE IMPREVISTI | | | | | | 7.320.00 | |
| | | | | | | | 6.273.41 | |
| | | | | | | | 2.000.00 | |
| | | | | | | | 90.000.00 | |
| | EFFICIENTAMENTO ENERGETICO | | | | | | 490.000.00 | PRIVATI TERNA |
| CAPITOLO 2851 | LAVORI PONTILE MARINA GRANDE | | | | | | | |
| | | | | 350.000.00 | | | | FINANZIAMENTO REGOPNALE |
| CAPITOLO 2848-5 | | | | | | | | |
| | | | | | | | 4.250.48 | STATO |
| | | | | | | | | |
| MUTUI CASSA DEPOSITI E PRESTITI | | | | | | | | |
| CAPITOLO 2636 | LAVORI RETE IDRICA ANTINCENDIO SCUOLA TASSO | | | | | | | |
| IMP. 1702 | | | | | | | 300.000.00 | MUTUO CASSA DD PP |
| ACC.TO 1300 | | | | | | | | |

I nuovi lavori pubblici previsti

| ELENCO OPERE PUBBLICHE PROGRAMMATE TRIENNIO 2020-2022 | | | | | | | | | |
|---|---------|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|---------------------------|
| ANNO 2020 | Entrate | Imposta soggiorno | Provincia cap. 563 | Privato Cap. 566 | Stato Cap. 561 | Regione Cap. 554 | Cassa DD.PP. Cap. 652 | Uscita | |
| OPERA | | | | | | | | | |
| Manutenzione straordinaria strade cittadine e rurali | | 1.000.000.00 | | | | | 500.000.00 | 1.500.000.00 | Cap.2838-6 M10 P 5 |
| Manuizione Patrimonio Comunale | | 200.000.00 | | | | | | 200.000.00 | Cap. 2504 M 1 P 5 |
| Messa in sicurezza aree : Antiche Mure e Bagni Regina Giovanna | | - | | | | | 150.000.00 | € 150.000.00 | Cap. 2677 M1 Pr 5 |
| Intervento di adeguamento arterie stradali di collegamento tra via Atigliana, Casarano e via Cala, Baranica trato ABC 1 lotto | | | | | | | 350.000.00 | 350.000.00 | Cap. 2842 M 10 P 5 |
| Intervento di adeguamento arterie stradali di collegamento tra via Atigliana, Casarano e via Cala, Baranica trato 2 lotto | | | | | | | 513.000.00 | 513.000.00 | Cap. 2842 M 10 P 5 |
| Intervento di ripristino viabilità via Fontanelle | | | | | 2.500.000.00 | | 1.907.000.00 | 4.407.000.00 | Cap. 2843 M 10 P 5 |
| Demolizione ricostruzione Scuola Cesarano | | | 1.640.500.00 | | | | 118.967.51 | 1.759.467.51 | Cap 2632 M4 P 2 |
| Intervento di consolidamento Costone via Fuorimura | | | | | | 850.000.00 | | 850.000.00 | Cap. 2200 M 9 P 2 |
| Realizzazione Caserma dei Carabinieri | | | | | 5.200.000.00 | | | 5.200.000.00 | Cap. 2588 Mis. 2 Pr. 1 |
| TOTALI 2020 | | 1.200.000.00 | 1.640.500.00 | - | 7.700.000.00 | 850.000.00 | 3.538.967.51 | 14.929.467.51 | 14.929.467.51 |

| ANNO 2021 | | | | Privati | Stato | Regione | Cassa DD.PP. | | | |
|--|----------------------|-------------|---------------------|----------|---------------------|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|--|
| OPERA | Imposta di soggiorno | cap 563 | Cap. 566 | Cap. 561 | Cap. 554 | Cap. 652 | | | | |
| Realizzazione parco agricolo archeologico punta Sorrento | | | | | | 3.510.000,00 | 3.510.000,00 | | Cap. 2803 M 5 P 1 | |
| Interventi manutenzione strada via Capo | 750.000,00 | | | | | | 750.000,00 | | Cap. 2856 Mis.10 Pr. 5 | |
| Sistemazione stradale traversa San Renato | 128.675,95 | | | | | | 128.675,95 | | Cap. 2834/4 M 10 P 5 | |
| Complet. Chiostrò San Francesc | 600.000,00 | | | | | | 600.000,00 | | Cap. 2660-1 M5 P2 | |
| Progetto ampliamento cimitero erecupero Monastero S. Renato | | | 4.896.744,28 | | | | 4.896.744,28 | | Cap. 2734 M12 P 9 | |
| Compl. Lavori scuola V.Veneto sottotetto e area 2 lotto | | | | | | | 400.000,00 | 400.000,00 | Cap. 2637/3 M4 P2 | |
| Progetto di recupero e valorizzazione reperti archeologici e realizzazione bagni pubblici diversamente abili piazza A. Veniero | | | | | | 1.178.163,88 | 1.178.163,88 | | Cap. 2834/31 M 10 P 5 | |
| Impianto Pubblica illuminazione via Nastro Verde 2° lotto | - | | | | | | 559.000,00 | 559.000,00 | Cap.2831 M 10 P 5 | |
| Totali anno 2021 | 1.478.675,95 | 0,00 | 4.896.744,28 | - | 4.688.163,88 | 959.000,00 | 12.022.584,11 | 12.022.584,11 | | |

| ANNO 2022 | Entrate | Imposta di soggiorno | Provincia cap. 563 | Privati cap 566 | Stato cap 561 | Regione cap 554 | Cassa DD.PP. cap 652 | Uscita | | |
|-----------------------------------|---------|----------------------|--------------------|-----------------|---------------|-----------------|----------------------|---------------------|-----------------------|--|
| OPERA | | | | | | | | | | |
| Realizzazione parcheggio motorini | | 1.511.000,00 | | | | | | 1.511.000,00 | Cap. 2827 M 10 P 5 | |
| TOTALI ANNO 2022 | | 1.511.000,00 | | | | | | 1.511.000,00 | | |

Gli equilibri di bilancio di cassa

| ENTRATE | CASSA 2020 | COMPETENZA 2020 | SPESE | CASSA 2020 | COMPETENZA 2020 |
|--|---------------|--------------------|--|---------------|--------------------|
| Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio | 17.914.945,74 | 0,00 | | | |
| Utilizzo avanzo presunto di amministrazione | 0,00 | 1.023.377,79 | Disavanzo di amministrazione | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 5.324.570,65 | | | |
| Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 29.303.588,30 | 18.506.715,48 | Titolo 1 – Spese correnti | 33.007.464,89 | 27.107.700,95 |
| | | | Di cui fondo pluriennale vincolato | | |
| Titolo 2 – Trasferimenti correnti | 4.633.303,03 | 4.148.490,19 | Titolo 2 – Spese in conto capitale | 25.247.451,13 | 20.641.886,51 |
| | | | Di cui fondo pluriennale vincolato | | |
| Titolo 3 – Entrate extratributarie | 10.129.838,44 | 4.673.457,30 | Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 – Entrate in conto capitale | 14.096.954,81 | 11.439.335,72 | | | |
| Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | | | |
| Titolo 6 – Accensione prestiti | 7.071.054,14 | 3.473.120,70 | Titolo 4 – Rimborso prestiti | 839.480,37 | 839.480,37 |
| 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 | 5.436.919,94 | 5.347.300,00 | Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro | 6.660.146,96 | 5.347.300,00 |

| | | | | | |
|--|----------------------|----------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio | 22.832.061,05 | | | | |
| Totale complessivo Entrate | 88.586.604,40 | 53.936.367,83 | Totale complessivo Spese | 65.754.543,35 | 53.936.367,83 |

RISORSE UMANE

PERSONALE AL 31/12/2019

| DIP. IN SERV. | QUAL. | COGNOME | NOME | Uomini Donne | |
|------------------|----------|------------|-------------|----------------|-------|
| | | | | UOMINI | DONNE |
| 1 | DIR | PUGLIA | ELIA | | |
| 2 | T.D./DIR | DONADIO | ALFONSO | | |
| 3 | T.D./DIR | SARNO | DONATO | 3 | |
| 1 | D6 | CANCELMO | DONATANGELO | | |
| 2 | PO/D6 | D'AMORA | GIOVANNI | 2 | |
| 1 | d6 | CACACE | CARLA | | |
| 2 | PO/d6 | CACACE | ANIELLO | | |
| 3 | PO/d6 | FIORENTINO | ANTONINO | | |
| 4 | PO/d6 | PASETTO | MAURIZIO | 3 | 1 |
| 1 | d5 | CECCONI | PATRIZIA | | |
| 2 | PO/d5 | DE STEFANO | DANIELE | | |
| 3 | d5 | ESPOSITO | MARIA LAURA | | |
| 4 | d5 | STINGA | GIUSEPPINA | 1 | 3 |
| 1 | d4 | ESPOSITO | SALVATORE | 1 | |
| 1 | PO/d3 | BIFANI | GIULIO | | |
| 2 | d3 | RUSSO | ROSSANA | 1 | 1 |
| 1 | d2 | ANZALONE | GIOVANNI | | |
| 2 | d2 | BIANCO | GIOVANNI | | |
| 3 | d2 | BUCCIERO | CARMINE | | |
| 4 | d2 | CENTRO | OSCAR | | |
| 5 | d2 | COPPOLA | GIUSEPPE | | |
| 6 | d2 | GALANO | GIOVANNA | | |
| 7 | d2 | GARGIULO | SILVANA | | |

| | | | | | |
|--------------------------|--------------|----------------|---------------|---------------|--------------|
| 8 | d2 | ERCOLANO | CONCETTA | | |
| 9 | d2 | STINGA | GIUSEPPINA | 5 | 4 |
| 1 | d1 | BORRELLI | MARIA ELENA | | |
| 2 | d1 | COLONNA | ANDREA | | |
| 3 | d1 | FERRARA | GENNARO | | |
| 4 | d1 | PERSICO | ROBERTO | | |
| 5 | d1 | RUGGIERO | SILVIA | | |
| 6 | d1 | SCALZULLO | ANTONIO | | |
| 7 | d1 | SCHISANO | ANGELA | 4 | 3 |
| DIP. IN SERV. | QUAL. | COGNOME | NOME | UOMINI | DONNE |
| 1 | C5 | ALFARO | CARLO | | |
| 2 | C5 | CAFIERO | MADDALENA | | |
| 3 | C5 | CIOFFI | ROSOLIA | | |
| 4 | C5 | DE MARTINO | VINCENZO | | |
| 5 | C5 | D'ESPOSITO | M.ROSARIA | | |
| 6 | C5 | DI MAIO | ANTONINO | | |
| 7 | C5 | ESPOSITO | CLAUDIO | | |
| 8 | C5 | ESPOSITO | FEDERICO | | |
| 9 | C5 | ESPOSITO | F.SCO SAVERIO | | |
| 10 | C5 | ESPOSITO | NICOLA | | |
| 11 | C5 | FIorentINO | ELENA | | |
| 12 | C5 | FORMICHELLA | GIOVANNI | | |
| 13 | C5 | GALANO | AGNELLO | | |
| 14 | C5 | GARGIULO | GAETANO | | |
| 15 | C5 | IZZO | ANTONIO | | |
| 16 | C5 | MAIONE | ROSARIA | | |
| 17 | C5 | MARCIANO | ANGELA | | |
| 18 | C5 | MARCIANO | SALVATORE | | |
| 19 | C5 | MARESCA | ANTONINA | | |
| 20 | C5 | MAURO | GIOVANNI | | |
| 21 | C5 | POLLIO | ANTONINO | | |
| 22 | C5 | RUOPPO | ANNATERESA | | |
| 23 | C5 | RUSSO | ANNAMARIA | | |
| 24 | C5 | RUSSO | ANTONINO | | |
| 25 | C5 | RUSSO | IDA | | |
| 26 | C5 | SOMMA | MICHELE | | |
| 27 | C5 | VENIERO | ASSUNTA | 17 | 10 |
| 1 | C4 | GARGIULO | GIULIA | | 1 |
| 1 | C2 | FERRARO | SALVATORE | | |
| 2 | C2 | DESIDERIO | LUIGI | | |
| 3 | C2 | GARGIULO | SIMONE | | |
| 4 | C2 | GIANNOTTI | RAFFAELE | | |
| 5 | C2 | GUARRACINO | GAETANO | 5 | |

| DIP. IN SERV. | QUAL. | COGNOME | NOME | | |
|------------------|-------|-------------|-------------|--------|-------|
| | | | | UOMINI | DONNE |
| 1 | C1 | BRUNETTI | MICHELE | | |
| 2 | C1 | CACCIOPPOLI | GIUSEPPE | | |
| 3 | C1 | CANNAVALE | GIOVANNI | | |
| 4 | C1 | CATUOGNO | GENNARO | | |
| 5 | C1 | CELENTANO | LUIGI | | |
| 6 | C1 | DISCOLO | ADDOLORATA | | |
| 7 | C1 | DONNARUMMA | GIOVANNI | | |
| 8 | C1 | ESPOSITO | ALBERTO | | |
| 9 | C1 | FIorentINO | GIANCARLO | | |
| 10 | C1 | PALUMBO | FABRIZIO | | |
| 11 | C1 | ROTOli | ANTONINO | | |
| 12 | C1 | SCARPATI | ANTONELLA | | |
| 13 | C1 | STILE | EMILIO | | |
| 14 | C1 | TORRONE | LUCA | 12 | 2 |
| 1 | B7 | ASCIONE | GELSOMINA | | |
| 2 | B7 | LEONE | NICOLA | | |
| 3 | B7 | RUGGIERO | ADELE | | |
| 4 | B7 | SIMIOLI | LUISA | 1 | 3 |
| 1 | b7 | APREA | ROSA | | |
| 2 | b7 | APREDA | GIOSUE' | | |
| 3 | b7 | CANELLI | STEFANIA | | |
| 4 | b7 | CARBONE | MARGHERITA | | |
| 5 | b7 | CIMMINO | ANTONIO | | |
| 6 | b7 | D'ESPOSITO | GIUSEPPE | | |
| 7 | b7 | DURASTANTI | UMBERTO | | |
| 8 | b7 | ESPOSITO | FRANCO | | |
| 9 | b7 | ESPOSITO | GIANCARLO | | |
| 10 | b7 | ESPOSITO | SALVATORE | | |
| 11 | b7 | FATTORUSSO | ANTONINO | | |
| 12 | b7 | FATTORUSSO | ANTONINO | | |
| 13 | b7 | IACCARINO | GAETANO | | |
| 14 | b7 | PALOMBA | ROSA | | |
| 15 | b7 | RAINONE | GABRIELLA | | |
| 16 | b7 | ROMANO | FRANCESCO | | |
| 17 | b7 | ROTOli | ANTONIETTA | | |
| 18 | b7 | RUSSO | ANGELAMARIA | | |
| 19 | b7 | SALVATI | GIOVANNI | | |
| 20 | b7 | SAVARESE | ANNA | | |
| 21 | b7 | TANANI | FATIMA | 12 | 9 |
| DIP. | QUAL. | COGNOME | NOME | | |

| IN SERV. | | | | UOMINI | DONNE |
|----------|----|-------------|------------------|--------|-------|
| 1 | b6 | BIANCO | SALVATORE | | |
| 2 | b6 | MASTELLONE | RAFFAELE | | |
| 3 | b6 | SCHISANO | CONCETTA | 2 | 1 |
| 1 | b5 | APUZZO | GAETANO | | |
| 2 | b5 | COZZOLINO | MICHELE | | |
| 3 | b5 | DAVOLO | CARMEN | | |
| 4 | b5 | DE MARTINO | PASQUALE | | |
| 5 | b5 | FERRARO | ANTONIO | | |
| 6 | b5 | GUIDA | NICOLA | | |
| 7 | b5 | RUOCCO | GENNARO | 6 | 1 |
| 1 | b4 | IOVIERO | GABRIELE | 1 | |
| 1 | b1 | MOLISSO | ROSA ROSSELLA | | 1 |
| 1 | A5 | COLUCCIO | ALFONSO | | |
| 2 | A5 | TAGLIENTE | CANDIDO | | |
| 3 | A5 | TERMINIELLO | ANTONINO | 3 | |

PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO AL 31/12/2019

| CAT. | POS. EC. | PIANTA ORG. | IN SERVIZIO |
|---------------------------|----------|-------------|-------------|
| A | A1 | | |
| A | A2 | | |
| A | A3 | | |
| A | A4 | | |
| A | A5 | | 3 |
| TOTALI CATEGORIA A | | 5 | 3 |

| CAT. | POS. EC. | PIANTA ORG. | IN SERVIZIO |
|---------------------------|----------|-------------|-------------|
| B | B7 | | 4 |
| B | b7 | | 21 |
| B | b6 | | 3 |
| B | b5 | | 7 |
| B | b4 | | 1 |
| B | b3 | | |
| B | b2 | | |
| B | b1 | | 1 |
| TOTALI CATEGORIA B | | 60 | 37 |

| CAT. | POS. EC. | PIANTA ORG. | IN SERVIZIO |
|---------------------------|----------|-------------|-------------|
| C | C5 | | 27 |
| C | C4 | | 1 |
| C | C3 | | |
| C | C2 | | 5 |
| C | C1 | | 14 |
| TOTALI CATEGORIA C | | 70 | 47 |

| CAT. | POS. EC. | PIANTA ORG. | IN SERVIZIO |
|---------------------------|----------|-------------|-------------|
| D | D6 | | 2 |
| D | d6 | | 4 |
| D | d5 | | 4 |
| D | d4 | | 1 |
| D | d3 | | 2 |
| D | d2 | | 9 |
| D | d1 | | 7 |
| TOTALI CATEGORIA D | | 32 | 29 |

| CAT. | POS. EC. | PIANTA ORG. | IN SERVIZIO |
|-----------------------------|----------|-------------|-------------|
| DIR | DIR | | 1 |
| TOTALI CATEGORIA DIR | | 4 | 1 |
| | | 4 | 1 |

OLTRE

| CAT. | POS. EC. | PIANTA ORG. | IN SERVIZIO |
|-----------------------------|----------|-------------|-------------|
| DIR T.D. | DIR T.D. | | 2 |
| TOTALI CATEGORIA DIR | | | 2 |

| CAT. | POS. EC. | PIANTA ORG. | IN SERVIZIO |
|-----------------------------|----------|-------------|-------------|
| SEG. | SEG | | 1 |
| TOTALI CATEGORIA SEG | | | 1 |

| CAT. | POS. EC. | PIANTA ORG. | IN SERVIZIO |
|----------------|----------|-------------|-------------|
| C | C1 | | 1 |
| PORTAVOCE T.D. | | | 1 |

| CAT. | POS. EC. | PIANTA ORG. | IN SERVIZIO |
|--------------|----------|-------------|-------------|
| A | A1 | | 1 |
| OPERAIO T.D. | | | 1 |

ASSUNZIONI PROGRAMMATE NEL CORSO DEL 2020

| CAT. | POS. EC. | | |
|-----------|----------|--|---|
| DIR | | | 2 |
| DIRIGENTE | | | |

| CAT. | POS. EC. | | |
|----------------------|----------|--|----|
| D | D1 | | 12 |
| ISTRUTTORE DIRETTIVO | | | |

| CAT. | POS. EC. | | |
|------------|----------|--|----|
| C | C1 | | 16 |
| ISTRUTTORE | | | |

| CAT. | POS. EC. | | |
|-----------|----------|--|---|
| B | B1 | | 2 |
| ESECUTORE | | | |

PENSIONAMENTI PREVISTI NEL CORSO DEL 2020

| CAT. | POS. EC. | | |
|----------------------|----------|--|---|
| D | | | 4 |
| ISTRUTTORE DIRETTIVO | | | |

| CAT. | POS. EC. | | |
|------------|----------|--|---|
| C | | | 1 |
| ISTRUTTORE | | | |

| | | | |
|-----------|-------------|--|---|
| CAT. | POS. EC. | | |
| B | | | 9 |
| ESECUTORE | | | |

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 2016/2018

| | 2016 | 2017 | 2018 |
|--------------------|------------|------------|------------|
| Vincoli di finanza | Rispettato | Rispettato | Rispettato |

GLI OBIETTIVI STRATEGICI

Non si riportano gli obiettivi strategici che l'amministrazione intende perseguire entro la fine del mandato visto che il periodo è esiguo.

Pertanto si può dire che si manterranno i servizi essenziali e le attività di programmazione da lasciare alla nuova amministrazione che sarà libera di modificarla ed adattarla alla loro volontà. Infatti si ricorda che 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 (non si è) proceduto ai seguenti adeguamenti e/o alle riformulazioni rispetto alle previsioni espresse nel precedente DUP:

SEZIONE OPERATIVA

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.

Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici

L'intera attività programmatoria illustrata nel presente documento è da ritenere che trova presupposto e riscontro anche nello strumento urbanistico operativo a livello territoriale comunale, ossia il Piano Urbanistico Comunale, approvato con il seguente atto:

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 2018-2022:

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|--|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| Entrate tributarie (Titolo 1) | 24.251.445,62 | 23.856.583,55 | 18.506.715,48 | 23.540.403,10 | 23.571.430,25 |
| Entrate per trasferimenti correnti (Titolo 2) | 4.394.430,12 | 895.562,92 | 4.148.490,19 | 284.083,52 | 284.092,52 |
| Entrate Extratributarie (Titolo 3) | 7.113.395,46 | 7.001.053,13 | 4.673.457,30 | 5.429.602,30 | 5.429.602,30 |
| Totale entrate correnti | 35.759.271,20 | 31.753.199,60 | 27.328.662,97 | 29.254.088,92 | 29.285.125,07 |
| 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 | 8.493.622,11 | 4.671.052,30 | 1.618.495,63 | 1.618.495,63 | 1.618.495,63 |
| Totale entrate in conto capitale | 6.974.145,43 | 12.961.950,36 | 11.439.335,72 | 11.834.908,16 | 150.000,00 |

Entrate tributarie

Successivamente vengono analizzate le entrate tributarie distinte per tipologia:

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi | 23.886.189,62 | 23.491.327,55 | 18.141.459,48 | 23.175.147,10 | 23.206.174,25 |
| Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomia speciali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 104: Compartecipa zioni di tributi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrati oni 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 | 24.251.445,62 | 23.856.583,55 | 18.506.715,48 | 23.540.403,10 | 23.571.430,25 |

Entrate da trasferimenti correnti

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|--------------|------------|--------------|------------|------------|
| Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni | 4.394.430,12 | 895.562,92 | 4.142.745,19 | 284.083,52 | 284.092,52 |

| | | | | | |
|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| pubbliche | | | | | |
| Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie | 0,00 | 0,00 | 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 | 5.745,00 | 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 | 4.394.430,12 | 895.562,92 | 4.148.490,19 | 284.083,52 | 284.092,52 |

Entrate extratributarie

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 4.682.293,13 | 4.485.222,13 | 2.844.772,30 | 2.844.772,30 | 2.844.772,30 |
| Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 1.804.462,43 | 2.011.831,00 | 1.335.685,00 | 2.091.830,00 | 2.091.830,00 |
| Tipologia 300: Interessi attivi | 35.000,00 | 35.000,00 | 35.000,00 | 35.000,00 | 35.000,00 |
| Tipologia 400: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Altre entrate da redditi da capitale | | | | | |
| Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti | 591.639,90 | 469.000,00 | 458.000,00 | 458.000,00 | 458.000,00 |
| Totale Titolo 3: Entrate extratributarie | 7.113.395,46 | 7.001.053,13 | 4.673.457,30 | 5.429.602,30 | 5.429.602,30 |

Entrate in c/capitale

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| Tipologia 100: Tributi in conto capitale | 400.000,00 | 400.000,00 | 150.000,00 | 150.000,00 | 150.000,00 |
| Tipologia 200: Contributi agli investimenti | 5.668.699,04 | 7.581.960,40 | 10.764.483,00 | 6.788.163,88 | 0,00 |
| Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale | 210.000,00 | 4.979.989,96 | 524.852,72 | 4.896.744,28 | 0,00 |
| Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali | 695.446,39 | 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 4: Entrate in conto capitale | 6.974.145,43 | 12.961.950,36 | 11.439.335,72 | 11.834.908,16 | 150.000,00 |

Entrate da riduzione di attività finanziarie

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|--|------|------|------|------|------|
| Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 200: Riscossione crediti di breve | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| termine | | | | | |
| 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

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 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 | 2.324.794,84 | 2.477.520,00 | 3.473.120,70 | 1.822.000,00 | 0,00 |
| Tipologia 400: Altre forme di indebitamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Titolo 6: Accensione prestiti | 2.324.794,84 | 2.477.520,00 | 3.473.120,70 | 1.822.000,00 | 0,00 |

Entrate da anticipazione di cassa

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|----------------|------|------|------|------|------|
| Tipologia 100: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | | | | | |
| Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Analisi e valutazione della spesa

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

| Totale Entrata e Spese a confronto | 2020 | 2021 | 2022 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Entrate destinate a finanziarie i programmi dell'Amministrazione | 2020 | 2021 | 2022 |
| Avanzo d'amministrazione | 1.023.377,79 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato | 5.324.570,65 | 1.618.495,63 | 1.618.495,63 |
| Totale Titoli 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 18.506.715,48 | 23.540.403,10 | 23.571.430,25 |
| Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti | 4.148.490,19 | 284.083,52 | 284.092,52 |
| Totale Titolo 3: Entrate extratributarie | 4.673.457,30 | 5.429.602,30 | 5.429.602,30 |
| Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale | 11.439.335,72 | 11.834.908,16 | 150.000,00 |
| Totale Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Titolo 6: Accensione prestiti | 3.473.120,70 | 1.822.000,00 | 0,00 |
| 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 | 5.347.300,00 | 5.347.300,00 | 5.347.300,00 |
| Totale Entrate | 53.936.367,83 | 49.876.792,71 | 36.400.920,70 |

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 attività e degli obiettivi dell'amministrazione per ciascuna missione e dei relativi programmi.

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

| | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|--------------|--------------|--------------|
| missione 01 – servizi istituzionali, generali e di gestione | 7.398.684,22 | 6.275.306,15 | 6.274.109,59 |
| missione 02 – giustizia | 5.352.022,30 | 152.022,30 | 152.022,30 |
| missione 03 – ordine pubblico e sicurezza | 2.329.114,88 | 2.305.114,88 | 2.305.114,88 |
| missione 04 – istruzione e diritto allo studio | 5.201.748,45 | 2.447.580,12 | 2.044.504,91 |
| missione 05 – tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 524.128,13 | 4.544.128,13 | 434.128,13 |
| missione 06 – politiche giovanili, sport e tempo libero | 335.559,60 | 325.412,22 | 324.582,27 |
| missione 07 - turismo | 1.068.000,00 | 1.054.000,00 | 1.054.000,00 |
| missione 08 – assetto del territorio ed edilizia abitativa | 310.833,22 | 264.965,70 | 264.965,70 |
| missione 09 – | 9.440.819,64 | 7.930.767,79 | 7.925.767,79 |

| | | | |
|--|---------------|--------------|--------------|
| sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | |
| missione 10 – trasporti e diritto alla mobilità | 10.717.344,19 | 7.591.063,49 | 3.518.566,06 |
| missione 11 – soccorso civile | 10.400,00 | 10.400,00 | 10.400,00 |
| missione 12 – diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 2.264.224,44 | 7.046.525,95 | 2.149.771,67 |
| missione 13 – tutela della salute | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| missione 14 – sviluppo economico e competitività | 251.650,53 | 243.350,53 | 243.350,53 |
| 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 | 55.975,28 | 55.975,28 | 55.975,28 |
| 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 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| missione 20 – fondi e accantonamenti | 2.215.044,36 | 2.597.201,49 | 2.601.967,83 |
| missione 50 – debito pubblico | 1.024.218,59 | 1.596.378,68 | 1.605.093,76 |
| missione 60 – anticipazioni finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| missione 99 – servizi per conto | 5.347.300,00 | 5.347.300,00 | 5.347.300,00 |

| | | | |
|-------|--|--|--|
| terzi | | | |
|-------|--|--|--|

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 così 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.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Titolo 1 – Spese correnti | 6.935.732,11 | 6.262.746,03 | 6.261.549,47 | 19.460.027,61 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 462.952,11 | 12.560,12 | 12.560,12 | 488.072,35 |
| 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 | 7.398.684,22 | 6.275.306,15 | 6.274.109,59 | 19.948.099,96 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Totale programma 01 - Organi istituzionali | 997.358,77 | 997.358,77 | 997.358,77 | 2.992.076,31 |
| Totale programma 02 – Segreteria generale | 2.468.706,62 | 2.303.160,89 | 2.303.148,69 | 7.075.016,20 |
| Totale programma 03 – Gestione economica, finanziaria, programmazione, | 299.443,31 | 299.443,31 | 299.443,28 | 898.329,90 |

| | | | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| provveditorato e controllo di gestione | | | | |
| Totale programma 04 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 900.299,88 | 873.299,88 | 873.299,88 | 2.646.899,64 |
| Totale programma 05 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 969.521,64 | 495.893,16 | 494.708,83 | 1.960.123,63 |
| Totale programma 06 – Ufficio tecnico | 418.720,53 | 389.942,88 | 389.942,88 | 1.198.606,29 |
| Totale programma 07 – Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile | 351.531,26 | 351.531,26 | 351.531,26 | 1.054.593,78 |
| 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 | 993.102,21 | 564.676,00 | 564.676,00 | 2.122.454,21 |
| Totale programma 11 – Altri servizi generali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 01– Servizi istituzionali, generali e di gestione | 7.398.684,22 | 6.275.306,15 | 6.274.109,59 | 19.948.099,96 |

Missione 02 – Giustizia

La Missione 02 viene così 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.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|---|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Titolo1 – Spesecorrenti | 125.700,00 | 125.700,00 | 125.700,00 | 377.100,00 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 125.700,00 | 26.322,30 | 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 |
| TotaleSpeseMissione | 5.352.022,30 | 152.022,30 | 152.022,30 | 5.656.066,90 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Totale programma 01 - Uffici giudiziari | 5.352.022,30 | 152.022,30 | 152.022,30 | 5.656.066,90 |
| Totale programma 02 – Casa circondariali e altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 02 – Giustizia | 5.352.022,30 | 152.022,30 | 152.022,30 | 5.656.066,90 |

Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza

La Missione 03 viene così 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.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo1 – Spesecorrenti | 2.314.114,88 | 2.290.114,88 | 2.290.114,88 | 6.894.344,64 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 2.314.114,88 | 15.000,00 | 15.000,00 | 45.000,00 |
| 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 | 2.329.114,88 | 2.305.114,88 | 2.305.114,88 | 6.939.344,64 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Totale programma 01 - Polizia locale e amministrativa | 2.329.114,88 | 2.305.114,88 | 2.305.114,88 | 6.939.344,64 |
| Totale programma 02 – Sistema integrato di sicurezza urbana | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza | 2.329.114,88 | 2.305.114,88 | 2.305.114,88 | 6.939.344,64 |

Missione 04 - Istituzione e diritto allo studio

La Missione 04 viene così 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.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo1 – Spesecorrenti | 1.958.746,33 | 1.951.462,57 | 1.948.387,36 | 5.858.596,26 |
| Titolo 2 – Spese in Conto capitale | 3.243.002,12 | 496.117,55 | 96.117,55 | 3.835.237,22 |
| 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 |
| TotalespeseMissione | 5.201.748,45 | 2.447.580,12 | 2.044.504,91 | 9.693.833,48 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| TotaleProgramma 01 – Istruzioneprescolastica | 40.700,00 | 40.700,00 | 40.700,00 | 122.100,00 |
| Totale Programma 02 – Altri ordini di istruzione non universitaria | 3.653.568,33 | 899.400,00 | 496.324,79 | 5.049.293,12 |
| Totale Programma04 – Istruzioneuniversitaria | 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 | 1.507.480,12 | 1.507.480,12 | 1.507.480,12 | 4.522.440,36 |
| Totale Programma07 – Diritto allo studio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio | 5.201.748,45 | 2.447.580,12 | 2.044.504,91 | 9.693.833,48 |

Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

La Missione 05 viene così 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.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|---|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| Titolo1 – Spesecorrenti | 192.803,44 | 192.803,44 | 192.803,44 | 578.410,32 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 331.324,69 | 4.351.324,69 | 241.324,69 | 4.923.974,07 |
| 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 |
| TotalespeseMissione | 524.128,13 | 4.544.128,13 | 434.128,13 | 5.502.384,39 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | 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 | 524.002,57 | 1.034.002,57 | 434.002,57 | 1.992.007,71 |
| Totale Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 524.128,13 | 4.544.128,13 | 434.128,13 | 5.502.384,39 |

Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero

La Missione 06 viene così 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.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo1 – Spesecorrenti | 305.397,26 | 301.609,88 | 300.779,93 | 907.787,07 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 30.162,34 | 23.802,34 | 23.802,34 | 77.767,02 |
| 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 |
| TotalespeseMissione | 335.559,60 | 325.412,22 | 324.582,27 | 985.554,09 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Totale programma 01- Sport e tempo libero | 222.968,51 | 212.821,13 | 211.991,18 | 211.991,18 |
| Totale programma 02 – giovani | 112.591,09 | 112.591,09 | 112.591,09 | 337.773,27 |
| Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero | 335.559,60 | 325.412,22 | 324.582,27 | 985.554,09 |

Missione 07 – Turismo

La Missione 07 viene così 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.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 1.068.000,00 | 1.054.000,00 | 1.054.000,00 | 3.176.000,00 |
| 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 | 1.068.000,00 | 1.054.000,00 | 1.054.000,00 | 3.176.000,00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Totale programma 01- Sviluppo e valorizzazione del turismo | 1.068.000,00 | 1.054.000,00 | 1.054.000,00 | 3.176.000,00 |
| Totale Missione 07 - Turismo | 1.068.000,00 | 1.054.000,00 | 1.054.000,00 | 3.176.000,00 |

Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La Missione 08 viene così 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.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo1 – Spesecorrenti | 264.965,70 | 264.965,70 | 264.965,70 | 794.897,10 |
| 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 |
| TotalespeseMissione | 264.965,70 | 264.965,70 | 264.965,70 | 794.897,10 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Totale programma 01- Urbanistica e assetto del territorio | 310.833,22 | 264.965,70 | 264.965,70 | 840.764,62 |
| 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 | 310.833,22 | 264.965,70 | 264.965,70 | 840.764,62 |

Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

La Missione 09 viene così 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."

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Titolo1 – Spesecorrenti | 7.493.687,94 | 7.216.937,13 | 7.211.937,13 | 21.922.562,20 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 1.947.131,70 | 713.830,66 | 713.830,66 | 3.374.793,02 |
| 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 |
| TotalespeseMissione | 9.440.819,64 | 7.930.767,79 | 7.925.767,79 | 25.297.355,22 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|--|--------------|--------------|--------------|---------------|
| Totale programma 01- Difesa del suolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 02 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 2.869.779,62 | 1.702.599,28 | 1.697.599,28 | 6.269.978,18 |
| Totale programma 03 – Rifiuti | 6.483.919,32 | 6.207.168,51 | 6.207.168,51 | 18.898.256,34 |
| Totale programma 04 – Servizi idrico integrato | 66.120,70 | 0,00 | 0,00 | 66.120,70 |
| Totale programma 05 – Aree protette, parchi naturali, | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| protezione naturalistica e forestazione | | | | |
| 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 | 21.000,00 | 21.000,00 | 21.000,00 | 0,00 |
| Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 9.440.819,64 | 7.930.767,79 | 7.925.767,79 | 25.297.355,22 |

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità

La Missione 10 viene così 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.

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|---|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 1.355.274,71 | 1.342.407,66 | 1.337.750,06 | 4.035.432,43 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 9.362.069,48 | 6.248.655,83 | 2.180.816,00 | 17.791.541,31 |
| 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 spesa Missione | 10.717.344,19 | 7.591.063,49 | 3.518.566,06 | 21.826.973,74 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | 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 | 10.704.344,19 | 7.578.063,49 | 3.505.566,06 | 21.787.973,74 |
| Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità | 10.717.344,19 | 7.591.063,49 | 3.518.566,06 | 21.826.973,74 |

Missione 11 – Soccorso civile

La Missione 11 viene così 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.”

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Totale programma 01- Sistema di protezione civile | 10.400,00 | 10.400,00 | 10.400,00 | 31.200,00 |
| Totale programma 02 – Interventi a seguito di calamità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| naturali | | | | |
| Totale Missione 11 – Soccorso civile | 10.400,00 | 10.400,00 | 10.400,00 | 31.200,00 |

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La Missione 12 viene così 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.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Titolo 1 – Spese correnti | 2.240.302,67 | 2.145.059,70 | 2.145.049,70 | 6.530.412,07 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 23.921,77 | 4.901.466,25 | 4.721,97 | 4.930.109,99 |
| 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 | 2.264.224,44 | 7.046.525,95 | 2.149.771,67 | 11.460.522,06 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|--|------------|------------|------------|--------------|
| Totale programma 01- Interventi per l'infanzia e i minori per asili nido | 508.115,18 | 508.115,18 | 508.115,18 | 1.524.345,54 |
| Totale programma 02 – Interventi per la disabilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale programma 03 – Interventi per | 72.100,00 | 72.100,00 | 72.100,00 | 216.300,00 |

| | | | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| gli anziani | | | | |
| Totale programma 04 – Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | 181.067,93 | 85.824,96 | 85.824,96 | 352.717,85 |
| Totale programma 05 – Interventi per le famiglie | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 3.000,00 |
| 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 | 1.230.490,54 | 1.230.490,54 | 1.230.480,54 | 3.691.461,62 |
| Totale programma 08 – Cooperazione e associazionismo | 25,00 | 25,00 | 25,00 | 75,00 |
| Totale programma 09 – Servizio necroscopico e cimiteriale | 196.425,79 | 5.073.970,27 | 177.225,99 | 5.447.622,05 |
| Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 2.264.224,44 | 7.046.525,95 | 2.149.771,67 | 11.460.522,06 |

Missione 13 – Tutela della salute

La Missione 13 viene così 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.

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Titolo1 – Spesecorrenti | 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 |
| TotalespeseMissione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Totale programma 07- Ulteriori spese in materia sanitaria | 1.665.252,00 | 1.665.252,00 | 1.665.252,00 | 1.665.252,00 |
| Totale Missione 13 – Tutela della salute | 1.665.252,00 | 1.665.252,00 | 1.665.252,00 | 1.665.252,00 |

Missione 14 – Sviluppo economico e competitività

La Missione 14 viene così 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.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo1 – Spesecorrenti | 251.650,53 | 243.350,53 | 243.350,53 | 738.351,59 |
| 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 | 251.650,53 | 243.350,53 | 243.350,53 | 738.351,59 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Totale programma 01- Industria PMI e Artigianato | 7.000,00 | 7.000,00 | 7.000,00 | 21.000,00 |
| Totale programma 02 – Commercio – reti distributive – tutela dei consumatori | 244.650,53 | 236.350,53 | 236.350,53 | 717.351,59 |
| 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 | 251.650,53 | 243.350,53 | 243.350,53 | 738.351,59 |

Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La Missione 15 viene così 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.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | 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 | 2020 | 2021 | 2022 | 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'occupazione | 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 così 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.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|---|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 55.975,28 | 55.975,28 | 55.975,28 | 167.925,84 |
| 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 | 55.975,28 | 55.975,28 | 55.975,28 | 167.925,84 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|---|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Totale programma 01- Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | 55.975,28 | 55.975,28 | 55.975,28 | 167.925,84 |
| Totale programma 02 – caccia e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | 55.975,28 | 55.975,28 | 55.975,28 | 167.925,84 |

Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La Missione 17 viene così 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.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | 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 | 2020 | 2021 | 2022 | 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 così 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.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Titolo1 – Spesecorrenti | 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 | 2020 | 2021 | 2022 | 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 così 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.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Titolo1 – Spesecorrenti | 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 | 2020 | 2021 | 2022 | 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 così 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.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo1 – Spesecorrenti | 2.215.044,36 | 2.597.201,49 | 2.601.967,83 | 7.414.213,68 |
| Titolo 2 – Spese in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale spese Missione | 2.215.044,36 | 2.597.201,49 | 2.601.967,83 | 7.414.213,68 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Totale programma 01- Fondo di riserva | 92.000,00 | 102.000,00 | 102.000,00 | 296.000,00 |
| Totale programma 02- Fondo crediti di dubbia esigibilità | 2.123.044,36 | 2.495.201,49 | 2.499.967,83 | 7.118.213,68 |
| Totale programma 03- Altrifondi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale Missione 20 – Fondi e accantonamenti | 2.215.044,36 | 2.597.201,49 | 2.601.967,83 | 7.414.213,68 |

Missione 50 – Debito pubblico

La Missione 50 viene così 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.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo1 – Spese correnti | 184.738,22 | 152.500,52 | 118.937,51 | 456.176,25 |
| Titolo 4 – Rimborso di prestiti | 839.480,37 | 1.443.878,16 | 1.486.156,25 | 3.769.514,78 |
| Totale spese Missione | 1.024.218,59 | 1.596.378,68 | 1.605.093,76 | 4.225.691,03 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Totale programma 01- Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 184.738,22 | 152.500,52 | 118.937,51 | 456.176,25 |
| Totale programma 02- Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 839.480,37 | 1.443.878,16 | 1.486.156,25 | 3.769.514,78 |
| Totale Missione 50 – Debito pubblico | 1.024.218,59 | 1.596.378,68 | 1.605.093,76 | 4.225.691,03 |

Missione 60 – Anticipazioni finanziarie

La Missione 60 viene così 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.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | 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 | 2020 | 2021 | 2022 | 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 così definita da Glossario COFOG: “Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

| Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| Titolo7 – Spese per conto terzi e partite di giro | 5.347.300,00 | 5.347.300,00 | 5.347.300,00 | 16.041.900,00 |
| Totale spese Missione | 5.347.300,00 | 5.347.300,00 | 5.347.300,00 | 16.041.900,00 |

| Spese impiegate distinte per programmi associati | 2020 | 2021 | 2022 | Totale |
|--|--------------|--------------|--------------|---------------|
| Totale programma 01- Servizi per conto terzi e Partite di giro | 5.347.300,00 | 5.347.300,00 | 5.347.300,00 | 16.041.900,00 |
| 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 | 5.347.300,00 | 5.347.300,00 | 5.347.300,00 | 16.041.900,00 |

LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI

PROGRAMMAZIONE SPESA DEL PERSONALE

In allegato si riporta la programmazione della spesa del personale

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:

In precedenza nel paragrafo relativo alle Opere Pubbliche da realizzare è stato dettagliatamente descritto il Programma delle Opere Pubbliche che verrà sottoposto all'attenzione del Consiglio Comunale, fermo restando la volontà della nuova amministrazione.