Prodotto

DUP

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2020-2022

Versione 4

Principio contabile applicatoalla programmazione

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

PREMESSA

Giunta ormai alle ultime settimane 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.

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.

Analisidemografica (A)	
Popolazionelegaleall'ultimocensimento (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 1ª 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 1ª 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 obbiettivo di sostegno di tali attività attraverso la promozione di opposite iniziative.

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

ALBERGHI	**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**
COMMERCVIO AMBULANTE A POSTO FISSO	**5**
COMMERCI 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 deficitarietà 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 SORRENTO Prov. NA

		Barrare la condizione che ricorre	
P1	Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti) maggiore del 48%	Si	~~No~~
P2	Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente) minore del 22%	Si	~~No~~
P3	Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) maggiore di 0	Si	~~No~~
P4	Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari) maggiore del 16%	Si	~~No~~
P5	Indicatore 12.4 (Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) maggiore dell'1,20%	Si	~~No~~
P6	Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati) maggiore dell'1%	~~Si~~	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	~~No~~
P8	Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate) minore del 47%	Si	~~No~~

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	~~No~~

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 daràcompiuta 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 settmbre 2015
Deliberazione di Consiglio Comunale	93	10 settembre 2015

Linee Programmatiche di Mandato 2015-2020
(proposta al Consiglio settembre 2015)

SORRENTO CRESCE

Programmi:

1) ***Una città che incanta:***

- 01.01 Riqualificazione e messa in sicurezza dei siti archeologici, paesaggistici, storici e culturali
  - 01.01.01 Regina Giovanna: piena fruibilità del parco pubblico ed annessa area archeologica
  - 01.01.02 Le Tore: esecutività alla progettazione di recupero e valorizzazione
  - 01.01.03 Cisternoni romani degli Spasiano: utilizzo
  - 01.01.04 Antiche mura: allestimento di una passeggiata turistica
  - 01.01.05 Piazza Veniero: valorizzazione anche in termini archeologici
  - 01.01.06 Marina Piccola: recupero del torrino S. Antonino
  - 01.01.07 Museo Correale di Terranova: maggiore valorizzazione e promozione dell'immagine
- 01.02 Salvaguardia della "Risorsa mare"
  - 01.02.01 Tutela
    - attivazione dell'impianto di depurazione di Punta Gradelle
    - interventi di pulizia marina in collaborazione con Area protetta Punta Campanella e spazzamare
    - revisione sistema fognario
  - 01.02.02 Monitoraggio
    - attività sinergica con ARPAC per rilievi stato delle acque
    - controllo capillare per eliminazione scarichi abusivi
  - 01.02.03 Valorizzazione
    - dismissione dell'impianto di depurazione di Marina Grande
    - realizzazione del progetto di riqualificazione del borgo di Marina Grande
    - task force che coinvolga enti sovra comunali ed associazioni per la salvaguardia del mare e della costa sorrentina

2) ***"Una città a misura di cittadino"***

- 02.01 Trasparenza
  - 02.01.01 mantenimento ed implementazione degli standard di trasparenza
- 02.02 Miglioramento dei servizi sanitari offerti a cittadini e turisti
  - 02.02.01 prosecuzione delle attività per la realizzazione Ospedale unico
  - 02.02.02 istituzione di una task force che costantemente operi ed individui soluzioni migliorative, collaborando anche con enti ed istituzioni sovracomunali.
- 02.03 Tutela del Diritto alla casa
  - 02.03.01 adottare forme di intervento sul territorio per sopperire alla richiesta di soluzioni abitative soprattutto alle giovani coppie
  - 02.03.02 adozione di specifica normativa che eviti che queste soluzioni possano nel tempo avere destinazione non abitativa
- 02.04 Una scuola migliore
  - 02.04.01 plesso di Cesarano: ricostruzione
  - 02.04.02 plesso di Priora: mantenimento
  - 02.04.03 confronto continuo con gli istituti per analisi delle problematiche relative all'utenza scolastica

Linee Programmatiche di Mandato 2015-2020
(proposta al Consiglio settembre 2015)

		02.04.04	sinergia con istituti professionali per una formazione più moderna ed attuale
		02.04.05	presso V. Veniero: ultimazione [illegible] palestra e completamento locale [illegible]
02.05	Garantire la Vivibilità	02.05.01	interventi di sensibilizzazione della Regione Campania per la soluzione del nodo trasporti tra penisola e capoluogo Campano
		02.05.02	repressione di ogni forma di accattonaggio
		02.05.03	incremento attività di video sorveglianza
02.06	Rafforzamento delle Politiche Giovanili	02.06.01	occupazionali: favorire strumenti idonei per l'inserimento scolastico e lavorativo nonché per l'accesso al mondo del lavoro
		02.06.02	sportive: creazione di opportunità volte a favorire la pratica sportiva ed un sano utilizzo del tempo libero
		02.06.03	formative: promozione di offerte formative ad ampio raggio
02.07	Valorizzazione delle frazioni	02.07.01	Coinvolgimento delle frazioni nelle scelte strategiche dell'Ente
02.08	Mantenimento ed implementazione degli standard dei servizi con contenimento della pressione fiscale	02.08.01	razionalizzazione ed utilizzo dell'imposta di soggiorno
		02.08.02	ricerca di finanziamenti a livello regionale, statale e comunitario
		02.08.03	conferma delle risorse destinate al Piano Sociale di Zona

3) ***"Una Città protagonista"***

03.01	Un "Turismo" fatto sistema"	03.01.01	sinergia tra Fondazione Sorrento e Istituto S. Paolo finalizzata a realizzare strutture a servizio della città, del turismo e degli studenti per formare futuri addetti all'ospitalità
		03.01.02	potenziamento ed incremento delle attività culturali e di quelle curate dalla Fondazione Sorrento
		03.01.03	implementazione dei servizi (info-point, wi-fi pubblica)
		03.01.04	cabina di regia che riunisca attorno a sé tutti gli enti, pubblici e privati, che operano nell'ambito del turismo per coordinare ed indirizzare le attività per una maggiore destagionalizzazione dell'offerta e della domanda turistica
		03.01.05	attivazione di un Tavolo di concertazione con gli altri Enti locali della Penisola Sorrentina al fine di verificare la possibilità di avviare un percorso per la realizzazione dell'Unione dei Comuni o di un Comune Unico
03.02	Rilancio dell'Artigianato, del Commercio, dell'Agricoltura e altre attività Produttive	03.02.01	recupero dei mestieri antichi che costituiscono il tessuto storico-culturale del territorio sorrentino (costruzione delle barche, pesca ed intarsio)
		03.02.02	elaborazione di progetti sulla valorizzazione dell'agricoltura anche biologica con riferimento ai prodotti DOP, IGP e "Prodotti tipici locali"
		03.02.03	realizzazione progetti pilota integrati "agricoltura e turismo" da realizzarsi nei fondi di proprietà comunale
		03.02.04	implementazione ed attuazione del "Codice Morale per il Territorio" e delle manifestazioni storiche quali "Premio Sirena d'oro" e della "Borsa Valori del Territorio"

4) ***"Una città che progetta"***

04.01	Opere Pubbliche ed infrastrutture	04.01.01	realizzazione percorso pedonale meccanizzato che collega il parcheggio A. Lauro con il porto
		04.01.02	ripristino viabilità di Via Fontanelle
		04.01.03	rifacimento pavimentazione ed arredo urbano di Corso Italia e piazza Lauro
		04.01.04	realizzazione ulteriori loculi presso il Cimitero
		04.01.05	completamento e sviluppo dell'area portuale
		04.01.06	ristrutturazione Centro fieristico

Linee Programmatiche di Mandato 2015-2020
(proposta al Consiglio settembre 2015)

04.01.07	razionalizzazione della centrale ENEL
04.01.08	interventi per il miglioramento della rete viaria in centro e nelle periferie
04.01.09	rifacimento dell'impianto di depurazione di Marina Grande
04.01.10	politiche attuative per il risparmio energetico

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 iferendosi 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:

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

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 tini del consolidamento delle procedure di controllo interno sulla gestione, gli obiettivi programmatici che si intendono perseguire sono i seguenti:

- potenziare il controllo e l'adeguamento delle procedure amministrative al fine di

favorire una maggiore snellezza e flessibilità. Il Piano esecutivo di gestione deve costituire, a tal proposito, un fondamentale strumento per misurare l'azione amministrativa in termini di procedure in tutti i settori nei quali si esprime l'attività dell'ente;

- maggiore incisività del controllo sugli equilibri finanziari di bilancio e sullo stato di realizzazione dei programmi dal punto di vista finanziario: funzione obbligatoria che il servizio finanziario dovrà esprimere compiutamente ai sensi del D.Lgs. n. 267/2000; - ulteriore adeguamento delle attività relative al controllo di gestione rivolto alla maggiore razionalizzazione del complessivo operare dell'ente in termini di efficienza, efficacia ed economicità.

Nei successivi esercizi del triennio 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	
Agruminato	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
Asilonido	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 FUNZINI 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 Dcreto 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	ServiziGestiti
Penisolaverde Spa	Servizio raccolta e smaltimento rifiuti; servizi di pulia
A,S,P,S, Azienda Speciale Penisola Sorrentina	Servizi sociali
A.R.I.P.S.	Ex gestoreservizioidrico
G.A.L. Gruppo di Azione Legale	Attuazione Piano di Sviluppo Locale della programmazione comunitaria tra cui il P.S.R. 2014-2020

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

	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
Utilizzoanticipazioni 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	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	11.834.639,88	9.181.504,53	2.029.897,80	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	23.108.981,12	23.108.981,12	23.108.981,12
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	4.394.430,12	895.562,92	216.751,00	216.751,00	216.751,00
Totale Titolo 3: Entrate Extratributarie	7.113.395,46	7.001.053,13	7.276.705,70	7.276.705,70	7.276.705,70
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	6.974.145,43	13.690.253,88	10.487.049,20	9.734.908,16	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	3.538.967,51	959.000,00	0
Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	4.797.300,00	4.797.300,00	4.797.300,00	4.797.300,00	4.797.300,00
Totale	**62.815.329,96**	**62.106.547,22**	**51.455.652,33**	**47.712.141,61**	**37.168.233,45**

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 Al, 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 principale, 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 (A I, 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 superfice 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 **€. 95.000,00** di cui €. 35.000,00 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 **€ 6.935.000,00.**

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 **€. 900.000,00.**

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 **€. 6.722.725,12**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, un recupero di imposta evasa pari ad **€. 400.000,00** che sarà portato in detrazione ai costi del servizio TARI 2020 come previsto dalla normativa vigente.

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

Fino a 3 stelle	***€ 1,50***
4 stelle	***€ 3,00***
5 stelle	***€ 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 **€ 6.350.000,00.**

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	22.743.725,12	22.743.725,12	22.743.725,12
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**	**23.108.981,12**	**23.108.981,12**	**23.108.981,12**

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	4.631.161,30	4.631.161,30	4.631.161,30
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1.804.462,43	2.011.831,00	2.091.830,00	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	518.714,40	518.714,40	518.714,40
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	**7.113.395,46**	**7.001.053,13**	**7.276.705,70**	**7.276.705,70**	**7.276.705,70**

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) AttivoCircolante	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	3.538.967,51	959.000,00	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**	**3.538.967,51**	**959.000,00**	**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	7.841.960,40	10.280.500,00	4.688.163,88	0,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	210.000,00	5.448.293,48	56.549,20	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**	**13.690.253,88**	**10.487.049,20**	**9.734.908,16**	**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	28.002.818,04	27.255.857,12	27.164.299,91
Totale Titolo 2: Spese in conto capitale	23.156.189,93	26.701.883,85	16.879.512,34	13.826.079,74	3.314.495,63
Totale Titolo 3: Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TotaleTitolo 4: Rimborsopresiti	1.603.320,09	1.664.463,98	1.776.021,95	1.832.904,75	1.892.137,91
Totale Titolo 5: Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 7: Spese per conto terzi e partite di giro	4.797.300,00	4.797.300,00	4.797.300,00	4.797.300,00	4.797.300,00
TotaleTitoli	**62.815.329,96**	**62.106.547,22**	**51.455.652,33**	**47.712.141,61**	**37.168.233,45**

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	7.787.554,91	7.036.080,32	6.270.712,44	6.266.552,70
TotaleMissione 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	2.305.114,88	2.305.114,88	2.305.114,88
Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio	2.731.351,35	3.273.873,04	3.841.863,44	2.474.703,57	2.066.722,48
Totale Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1.390.532,50	1.899.449,95	496.711,30	4.606.711,30	496.711,30
Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	1.441.091,26	1.427.409,54	362.024,91	359.217,27	356.271,46
TotaleMissione 07 – Turismo	2.053.499,00	2.127.320,00	1.531.528,00	1.100.089,60	1.078.079,25
Totale Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa	354.526,92	316.712,11	264.965,70	264.965,70	264.965,70

	2018	2019	2020	2021	2022
Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	11.597.684,22	9.341.521,69	9.349.679,00	8.443.129,00	8.435.629,80
Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	13.059.407,05	16.623.756,74	8.932.074,83	4.675.038,62	3.556.811,68
TotaleMissione 11 – Soccorsocivile	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	2.095.781,67	6.992.525,95	2.095.771,67
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	279.650,53	279.650,53	279.650,53
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	111.975,28	111.975,28	111.975,28
Totale Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TotaleMissione 19 – Relazioniinternazionali	20.000,00	27.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Totale Missione 20 – Fondi e accantonamenti	3.019.576,49	2.527.345,17	2.629.420,00	2.784.879,00	2.784.879,00
Totale Missione 50 – Debitopubblico	1.848.777,78	1.880.172,74	1.960.760,17	1.985.405,27	2.011.075,42
TotaleMissione 60 – Anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 99 – Servizi per conto terzi	4.797.300,00	4.797.300,00	4.797.300,00	4.797.300,00	4.797.300,00
Totale	**62.815.329,96**	**62.106.547,22**	**51.455.652,33**	**47.712.141,61**	**37.168.233,45**

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	6.143.858,71	6.360.745,52	5.986.349,82	5.986.339,82
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico dell'ente	416.731,38	432.784,14	446.874,42	409.867,95	409.867,95
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	19.896.055,04	16.938.202,28	15.756.115,16	15.324.676,76	15.295.166,41
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	1.049.552,40	1.715.064,00	1.666.252,00	1.666.252,00	1.666.252,00
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	578.410,94	518.831,59	456.794,73
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	3.083.199,61	3.185.420,00	3.340.879,00	3.340.879,00
TotaleTitolo 1	**33.258.519,94**	**28.942.899,39**	**28.002.818,04**	**27.255.857,12**	**27.164.299,91**

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	25.060.388,22	15.246.016,71	12.192.584,11	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	1.641.495,63	1.633.495,63	1.633.495,63	1.633.495,63
Totale Titolo 2	**23.156.189,93**	**26.701.883,85**	**16.879.512,34**	**13.826.079,74**	**3.314.495,63**

Lavori pubblici in corso di realizzazione

			IMPEGNO	RESIDUO PASSIVO	LIQUIDAZIONI PAGAMENTI	PAGAMENTI	Fonte di finanziamento
TITOLO II SPESA ANNO 2019							
DA RIACCERTAMENTO DEGLI ANNI PRECEDENTI							
CAPITOLO 2547		RUOCCO GIUSEPPE					
		PROGETTAZIONE SCUOLA CESARANO	17.132				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE
CAPITOLO 2640/1		LAVORI SCUOLA TASSO					
OG 33/2017 IMP. 676/19		IZZO MARIO LAVORI II SAL	57.138.60				
		POLLIO ANTONIO D.L.	4.160.00				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE
CAPITOLO 2660-1		RESTAURO BENI CULTURALI					
	IMP. 607-19	UNION 1 SAL CHIOSTRO SAN FRANCESCO	35.970.00				Imposta di Soggiorno
	IMP. 607-19	UNION 2 SAL CHIOSTRO SAN FRANCESCO	36.740.00				Imposta di Soggiorno
		LAVORI SEDIL DOMINOVA					
CAPITOLO 1675 MANUTENZIONE EX ONAIR COMANDO VIGILI							
	IMP. 745	COPPOLA ANTONIO SATATO FINALE	57.868.26				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE
CAPITOLO 1687		ONERI DI URBANIZZAZIONE					
OG 41 ANNO 2018		LESAF MARCIAPIEDI VIA FUCRIMURA	10.333.40		10.333.40		ONERI DI URBANIZZAZIONE
IMP. 249 ANNO 2019		PERCORSO P.ZZA MARINAI D'ITALIA					
		ASCENSORI					
OG 38 IMP. 743		MONITORAGGIO DD.PP. D'ANGIOLO	520.00				ONERI DI URBANIZZAZIONE
		MONITORAGGIO DD.PP. ESPOSITO	1.040.00				ONERI DI URBANIZZAZIONE
OG 42-19 IMP. 749		DE ANGELIS GIUSEPPE PONTILE MARINA	4.127.64				ONERI DI URBANIZZAZIONE
OG 35-17 IMP. 1262		CAFRA LAVORI STRETTOLA S.VINCENZO	16.899.58				ONERI DI URBANIZZAZIONE
		STATO FINALE					
CAP. 2739		LAVORI CIMITERO SAN RENATO					
	IMP. 841/19	TITOLAZIONE LAPIDI	24.000.00				FONDI DA PRIVATI
CAPITOLO 2801		RIQUALIFICAZIONE CAMPO ITALIA					
		POLLIO GIANLUIGI PROGETTAZIONE	32.083.54				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE
CAPITOLO 2815		SISTEMAZIONI STRADALI					
OG 41 ANNO 2017		CORID					
IMP.739 ANNO 2019		LAVORI DI SISTEMAZIONE	8.540.00				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE
CAPITOLO 2829		LAVORI PUBBLICA ILLUMINAZIONE					
OG 1615 ANNO 2015		DI MAIO ANTONINO	2.300.00				AVANZO DI AMMINISTRAZIONE
CAPITOLO 2834-1		SISTEMAZIONE PIAZZA A. LAURA					
OG 31-19 IMPEGNO 602		LEUCONOE 1 SAL	104.926.77				IMPOSTA DI SOGGIORNO
		LEUCONOE 2 SAL	216.575.97				IMPOSTA DI SOGGIORNO
		LEUCONOE DISCARICA	21.217.33				IMPOSTA DI SOGGIORNO
CAPITOLO 2838/6		MANUTENZIONE STRADE CITTADINE					
OG 34/18 IMP. 741/19		GARANT SRL DISSESTI STRADALI	31.144.98				IMPOSTA DI SOGGIORNO
OG 7/18 IMP. 750/19		IMPROGROUP 1 SAL LAVORI VIA CALIFANO	92.304.12				IMPOSTA DI SOGGIORNO
OG 15 IMP 850/19		CAFRA LAVORI VIA CAPO 5	44.302.33				IMPOSTA DI SOGGIORNO
OG 7/18 IMP. 750/19		IMPROGROUP 1 SAL LAVORI VIA CALIFANO	2.354.38				IMPOSTA DI SOGGIORNO
		STATO FINALE					
MUTUI							
CAPITOLO 1797		LAVORI IMPIANTO CAMPO ITALIA					
	IMP. 524/19	EDILFERRO	200.000.00				MUTUO DEVOLUZIONE
	OG 67/2018						ACCERTAMENTO N. 1794 ANNO 2018
							CAPITOLO DI ENTRATA 652
CAPITOLO 2801		MANUTENZIONE CAMPO ITALIA					
		MANTINO ERBOSO					
		SIBAR SRL IMP. 658 OG 68/18	449.919.41				
			101.018.03				
CAPITOLO 2831		PUBBLICA ILLUMINAZIONE PRIORA					
OG 540 ANNO 2015		MORMILE SRL	433.783.50				MUTUO
CAPITOLO 2836		LAVORI VIA MARZIALE					
		MALVONE LIQUIDAZIONE ASS. AL RUP	3.640.00				MUTUO
		GAGLILO MARIO DIREZIONE LAVORI	9.541.37				MUTUO
		GIOVANNI MAURO DIREZIONE LAVORI	11.209.85				MUTUO
CAPITOLO 2834-6 LAVORI CORSO ITALIA							
		ASSICURAZIONE APRILIA	1.912.62				
		BARONE RUP	1.560.00				
		EDILFERRO	38.605.67				
		RAGUCCI	2.808.00				
		SOMMA RUP	1.300.00				

TITOLO II SPESA ANNO 2019

	COMPETENZA 2019			IMPEGNO	RESIDUO PASSIVO	OO.GG.	PAGAMENTI	FONTE 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. LAVORI	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		LAVORI SCUOLA TASSO						
	IMP. 593/19	LAVORI		160.484.00				MINITERO € 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		3.733.10				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 ILLUMINAZINE PRIORA								
		D'ANGIOLO ASS. RUP		6.760.00				IMPOSTA DI SOGGIORNO
CAPITOLO 2838-6 MANUTENZIONE STRADE								
	IMP. 332	CUOMO ANTONIO ASS. RUO		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 DISPOSITIVI GUARD EAIL		112.837.70				Imposta di soggiorno
	IMP. 1256	RUP CAR SERVICE		2.516.86				Imposta di soggiorno
	IMP. 1257	PROG E CSP CAR SERVICE		3.552.64				Imposta di soggiorno
	IMP. 1258	DIR LAV CAR SERVICE		3.806.40				Imposta di soggiorno
CAPITOLO 2842 ARTERIE STRADALI VIA ATIGLIANA								
		CASARLANO CALA						
	IMP. 839	MALVONE ASS. RUP		12.430.00				IMPOSTA DI SOGGIORNO
	IMP. 1273	INFAGINI GEOGNOSTICHE		32.839.71				
CAPITOLO 2848-5		P.I. MARINA GRANDE E MARINA PICCOLA						

	INTERVENTI IN CAMPO AMBIENTALE DIPENDENTI 80 %			1.096.56	STATO IN ENTRATA CAP. 161
	ISPESE PER ATTREZZATURE 20 %			274.14	
	MORMILE PER LAVORI DI MAIO ANTONINO			73.035.89	
	SOMME A DISPOSIZIONE			7.320.00	
	IMPREVISTI			6.273.41	
				2.000.00	
				90.000.00	
	EFFICIENTAMENTO ENERGETICO			490.000.00	PRIVATI TERNA
CAPITOLO 2551	LAVORI PONTILE MARINA GRANDE		350.000.00		FINANZIAMENTO REGIONALE
CAPITOLO 2848-5		INTERVENTI SULLA ILLUMINAZIONE DI MAIO ANTONINO PROGETTAZIONE	4.250.48		STATO
MUTUI CASSA DEPOSITI E PRESTITI					
CAPITOLO 2636 IMP. 1702 ACC.TO 1300	LAVORI RETE IDRICA ANTINCENDIO SCUOLA TASSO		300.000.00		MUTUO CASSA DD PP

I nuovi lavori pubblici previsti

ELENCO OPERE PUBBLICHE PROGRAMMATE TRIENNIO 2020-2022

ANNO 2020 OPERA	Entrate	Imposta soggiorno	Provincia cap. 563	Privato Cap. 566	Stato Cap. 561	Regione Cap. 554	Cassa DD.PP. Cap. 652	Uscita		
Manutenzione straordinaria strade cittadine e rurali		1.000.000.00					500.000.00	1.500.000.00	Cap.2838-6 M10 P 5	
Manutenzione 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, Casariano 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, Casariano 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 OPERA	Imposta di soggiorno	cap 563	Privati Cap. 566	Stato Cap. 561	Regione Cap. 554	Cassa DD.PP. 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. Chiostro 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 OPERA	Entrate	Imposta soggiorno	Provincia cap. 563	Privati cap 566	Stato cap 561	Regione cap 554	Cassa DD.PP. cap 652	Uscita	
Realiuzzazione 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	0,00	0,00	0,00
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	0,00	2.029.897,80	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	37.364.555,16	22.672.981,12	Titolo 1 – Spese correnti	37.810.104,96	27.035.946,22
			Di cui fondo pluriennale vincolato		
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	687.956,67	206.751,00	Titolo 2 – Spese in conto capitale	31.032.480,11	20.705.239,91
			Di cui fondo pluriennale vincolato		
Titolo 3 – Entrate extratributarie	11.838.789,73	6.853.993,13	Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	18.924.181,80	13.446.744,28	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 – Accensione prestiti	6.205.434,04	3.170.000,00	Titolo 4 – Rimborso prestiti	2.188.524,36	1.776.021,95
Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 – Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 – Entrate per conto di terzi e partite di giro	6.177.917,50	4.797.300,00	Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro	6.767.591,59	4.797.300,00
Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale complessivo Entrate	**81.198.834,90**	**52.766.265,16**	**Totale complessivo Spese**	**77.798.701,02**	**55.933.003,71**

RISORSE UMANE

PERSONALE AL 31/12/2019

DIP. IN SERV.	QUAL.	COGNOME	NOME	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. IN SERV.	QUAL.	COGNOME	NOME	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 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 ConsiglioComunale	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	23.108.981,12	23.108.981,12	23.108.981,12
Entrate per trasferimenti correnti (Titolo 2)	4.394.430,12	895.562,92	216.751,00	216.751,00	216.751,00
Entrate Extratributarie (Titolo 3)	7.113.395,46	7.001.053,13	7.276.705,70	7.276.705,70	7.276.705,70
Totale entrate correnti	35.759.271,20	31.753.199,60	30.602.437,82	30.602.437,82	30.602.437,82
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	1.618.495,63	1.618.495,63	1.618.495,63	1.618.495,63
Totale entrate in conto capitale	**6.974.145,43**	**13.690.253,88**	**10.487.049,20**	**9.734.908,16**	**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	22.743.725,12	22.743.725,12	22.743.725,12
Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomia speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni centrali	365.256,00	365.256,00	365.256,00	365.256,00	365.256,00
Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	**24.251.445,62**	**23.856.583,55**	**23.108.981,12**	**23.108.981,12**	**23.108.981,12**

Entrate da trasferimenti correnti

	2018	2019	2020	2021	2022
Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	4.394.430,12	895.562,92	216.751,00	216.751,00	216.751,00
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	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	**4.394.430,12**	**895.562,92**	**216.751,00**	**216.751,00**	**216.751,00**

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	4.631.161,30	4.631.161,30	4.631.161,30
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1.804.462,43	2.011.831,00	2.091.830,00	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 da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	591.639,90	469.000,00	518.714,40	518.714,40	518.714,40
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	**7.113.395,46**	**7.001.053,13**	**7.276.705,70**	**7.276.705,70**	**7.276.705,70**

Entrate in c/capitale

	2018	2019	2020	2021	2022
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	400.000,00	400.000,00	150.000	150.000	150.000
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	5.668.699,04	7.841.960,40	10.280.500,00	4.688.163,88	0,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	210.000,00	5.448.293,48	56.549,20	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**	**13.690.253,88**	**10.487.049,20**	**9.734.908,16**	**150.000**

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 termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300: Riscossioni crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Entrate da accensione di prestiti

	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	3.538.967,51	959.000,00	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**	**3.538.967,51**	**959.000,00**	**0,00**

Entrate da anticipazione di cassa

	2018	2019	2020	2021	2022
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto/cassiere	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Analisi e valutazione della spesa

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

Totali Entrata e Spese a confronto	2020	2021	2022

Entrate destinate a finanziarie i programmi dell'Amministrazione	2020	2021	2022
Avanzo d'amministrazione	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	2.029.897,80	1.618.495,63	1.618.495,63
Totale Titoli 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	23.108.981,12	23.108.981,12	23.108.981,12
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	216.751,00	216.751,00	216.751,00
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	7.276.705,70	7.276.705,70	7.276.705,70
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	10.487.049,20	9.734.908,16	150.000,00
Totale Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 6: Accensione prestiti	3.538.967,51	959.000,00	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	4.797.300,00	4.797.300,00	4.797.300,00
Totale Entrate	**51.455.652,33**	**47.712.141,61**	**37.168.233,45**

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 attivita' 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	7.036.080,32	6.270.712,44	6.266.552,70
missione 02 – giustizia	5.352.022,30	152.022,30	152.022,30
missione 03 – ordine pubblico e sicurezza	2.305.114,88	2.305.114,88	2.305.114,88
missione 04 – istruzione e diritto allo studio	3.841.863,44	2.474.703,67	2.066.722,48
missione 05 – tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	496.711,30	4.606.711,30	496.711,30

	2020	2021	2022
missione 06 – politiche giovanili, sport e tempo libero	362.024,91	359.217,27	356.271,46
missione 07 – turismo	1.531.528,00	1.100.089,60	1.078.079,25
missione 08 – assetto del territorio ed edilizia abitativa	264.965,70	264.965,70	264.965,70
missione 09 – sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	9.349.679,00	8.443.129,80	8.435.629,80
missione 10 – trasporti e diritto alla mobilità	8.932.074,83	4.675.038,62	3.556.811,68
missione 11 – soccorso civile	10.400,00	10.400,00	10.400,00
missione 12 – diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2.095.781,67	6.992.525,95	2.095.771,67
missione 13 – tutela della salute	0,00	0,00	0,00
missione 14 – sviluppo economico e competitività	279.650,53	279.650,53	279.650,53
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	111.975,28	111.975,28	111.975,28
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	10.000,00	10.000,00	10.000,00

	2020	2021	2022
missione 20 – fondi e accantonamenti	2.629.420,00	2.784.879,00	2.784.879,00
missione 50 – debito pubblico	1.960.760,17	1.985.405,27	2.011.075,42
missione 60 – anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00
missione 99 – servizi per conto terzi	4.797.300,00	4.797.300,00	4.797.300,00

ANALISI DELLE MISSIONI E DEI PROGRAMMI

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

Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione:

La Missione 01 viene cosi definita da Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di *governance* e partenariato e per la comunicazione istituzionale.
Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica."

Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato	423.962,29	12.560,12	12.560,12	449,082,53
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	434.000,00	80.000,00	80.000,00	602.000,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	778.100,00	778.100,00	778.100,00	2.334.300,00
Quote di risorse generali	5.400.018,03	5.396.052,32	5.391.892,58	16.187.962,93
Totale entrate Missione	7.036.080,32	6.270.712,44	6.266.552,70	19.573.345,46

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spesecorrenti	6.673.520,20	6.258.152,32	6.253.992,58	19.185.665,10
Titolo 2 – Spese in conto capitale	362.560,12	12.560,12	12.560,12	387.680,36
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TotaleSpeseMissione	**7.036.080,32**	**6.270.712,44**	**6.266.552,70**	**19.573.345,46**

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01 - Organi istituzionali	1.002.827,77	1.002.827,77	1.002.827,77	3.008.483,31
Totale programma 02 – Segreteria generale	2.309.886,85	2.309.848,19	2.309.807,37	6.929.542,41
Totale programma 03 – Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	262.142,88	262.142,88	262.142,88	786.428,64
Totale programma 04 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	863.854,88	863.854,88	863.854,88	2.591.564,64
Totale programma 05 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	879.815,63	525.888,58	521.769,66	1.927.473,87
Totale programma 06 – Ufficio tecnico	389.942,88	389.942,88	389.942,88	1.169.828,64
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

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 09 – Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 10 – Risorse umane	976.078,17	564.676,00	564.676,00	2.105.430,17
Totale programma 11 – Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 01– Servizi istituzionali, generali e di gestione	**7.036.080,32**	**6.270.712,44**	**6.266.552,70**	**19.573.345,46**

Missione 02 – Giustizia

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

Missione 02 – Giustizia				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato	26.322,30	26.322,30	26.322,30	78.966,90
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	5.200.000,00	0,00	0,00	5.200.000,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	125.700,00	125.700,00	125.700,00	377.100,00
Totale entrate Missione	5.352.022,30	152.022,30	152.022,30	5.656.066,90

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 cosi definita da Glossario COFOG: Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza."

Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	1.721.930,00	1.721.930,00	1.721.930,00	5.165.790,00
Quote di risorse generali	583.184,88	583.184,88	583.184,88	1.749.554,64
Totale entrate Missione	2.305.114,88	2.305.114,88	2.305.114,88	6.915.344,64

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spesecorrenti	2.290.114,88	2.290.114,88	2.290.114,88	6.870.344,64
Titolo 2 – Spese in conto capitale	2.290.114,88	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
TotaleSpeseMissione	**2.305.114,88**	**2.305.114,88**	**2.305.114,88**	**6.915.344,64**

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01 - Polizia locale e amministrativa	2.305.114,88	2.305.114,88	2.305.114,88	6.915.344,64
Totale programma 02 – Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza	**2.305.114,88**	**2.305.114,88**	**2.305.114,88**	**6.915.344,64**

Missione 04 - Istituzione e diritto allo studio

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

Missione 04 – Istituzione e diritto allo studio				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato	76.117,55	76.117,55	76.117,55	228.352,65
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	1.839.467,51	480.000,00	80.000,00	2.399.467,51
Proventi dei servizi e vendita di beni	229.500,00	229.500,00	229.500,00	688.500,00
Quote di risorse generali	1.696.778,38	1.689.086,12	1.681.104,93	5.066.969,43
Totale entrate Missione	3.841.863,44	2.474.703,67	2.066.722,48	8.383.289,59

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spesecorrenti	1.986.278,38	1.978.586,12	1.970.604,93	5.935.469,43
Titolo 2 – Spese in Conto capitale	1.855.585,06	496.117,55	96.117,55	2.447.820,16
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	**3.841.863,44**	**2.474.703,67**	**2.066.722,48**	**8.383.289,59**

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	2.270.394,60	903.234,83	495.253,64	3.668.883,07
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	1.530.768,84	1.530.768,84	1.530.768,84	4.592.306,52
Totale Programma07 – Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio	**3.841.863,44**	**2.474.703,67**	**2.066.722,48**	**8.383.289,59**

Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

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

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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

Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato	241.324,69	241.324,69	241.324,69	723.974,07
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	4.110.000,00	0,00	4.110.000,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00
Quote di risorse generali	240,386,61	240,386,61	240,386,61	721.159,83
Totale entrate Missione	496.711,30	4.606.711,30	496.711,30	5.600.133,90

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spesecorrenti	255.386,61	255.386,61	255.386,61	766.159,83
Titolo 2 – Spese in conto capitale	241.324,69	4.351.324,69	241.324,69	4.833.974,07
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	**496.711,30**	**4.606.711,30**	**496.711,30**	**5.600.133,90**

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	496.585,74	1.096.585,74	496.585,74	2.089.757,22
Totale Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	**496.711,30**	**4.606.711,30**	**496.711,30**	**5.600.133,90**

Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero

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

Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato	23.802,34	23.802,34	23.802,34	71.407,02
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	40.000,00	40.000,00	40.000,00	120.000,00
Quote di risorse generali	298.222,57	295.414,93	292.469,12	886.106,62
Totale entrate Missione	362.024,91	359.217,27	356.271,46	1.077.513,64

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spesecorrenti	338.222,57	335.414,93	332.469,12	1.006.106,62
Titolo 2 – Spese in conto capitale	23.802,34	23.802,34	23.802,34	71.407,02
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	**362.024,91**	**359.217,27**	**356.271,46**	**1.077.513,64**

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Sport e tempo libero	249.433,82	246.626,18	243.680,37	243.680,37
Totaleprogramma 02 – giovani	112.591,09	112.591,09	112.591,09	337.773,27
Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	**362.024,91**	**359.217,27**	**356.271,46**	**1.077.513,64**

Missione 07 – Turismo

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

Missione 07 – Turismo				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	1.531.528,00	1.100.089,60	1.078.079,25	3.709.696,85
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate Missione	1.531.528,00	1.100.089,60	1.078.079,25	3.709.696,85

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spesecorrenti	1.531.528,00	1.100.089,60	1.078.079,25	3.709.696,85
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	**1.531.528,00**	**1.100.089,60**	**1.078.079,25**	**3.709.696,85**

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01-Sviluppo e valorizzazione del turismo	1.531.528,00	1.100.089,60	1.078.079,25	3.709.696,85
Totale Missione 07 - Turismo	**1.531.528,00**	**1.100.089,60**	**1.078.079,25**	**3.709.696,85**

Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La Missione 08 viene cosi definita da Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa."

Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	160.000,00	160.000,00	160.000,00	480.000,00
Quote di risorse generali	104.965,70	104.965,70	104.965,70	314.897,10
Totale entrate Missione	264.965,70	264.965,70	264.965,70	794.897,10

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	264.965,70	264.965,70	264.965,70	794.897,10
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	**264.965,70**	**264.965,70**	**264.965,70**	**794.897,10**

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

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

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente."

Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato	563.830,66	563.830,66	563.830,66	1.691.491,98
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	7.572.725,12	6.722.725,12	6.722.725,12	21.018.175,36
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	1.213.123,22	1.156.574,02	1.149.074,02	3.518.771,26
Totale entrate Missione	9.349.679,00	8.443.129,80	8.435.629,80	26.228.438,60

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spesecorrenti	7.729.299,14	7.729.299,14	7.721.799,14	23.180.397,42
Titolo 2 – Spese in conto capitale	1.620.379,86	713.830,66	713.830,66	3.048.041,18
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TotalespeseMissione	**9.349.679,00**	**8.443.129,80**	**8.435.629,80**	**26.228.438,60**

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	2.703.647,88	1.797.098,68	1.789.598,68	6.290.345,24
Totaleprogramma 03 – Rifiuti	6.615.031,12	6.615.031,12	6.615.031,12	19.845.093,36
Totale programma 04 – Servizi idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 05 – Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 06 – Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 07 – Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 08 – Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	31.000,00	31.000,00	31.000,00	0,00
Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	**9.349.679,00**	**8.443.129,80**	**8.435.629,80**	**26.228.438,60**

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità

La Missione 10 viene cosi definita da Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato	669.816,00	669.816,00	669.816,00	2.009.448,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	6.770.000,00	2.615.839,83	1.511.000,00	10.896.839,83
Proventi dei servizi e vendita di beni	1.492.258,83	1.389.382,79	1.375.995,68	4.257.637,30
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate Missione	8.932.874,83	4.675.038,62	3.556.811,68	17.163.925,13

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spesecorrenti	1.402.258,83	1.389.382,79	1.375.995,68	4.167.637,30
Titolo 2 – Spese in conto capitale	7.529.816,00	3.285.655,83	2.180.816,00	12.996.287,83
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	**8.932.074,83**	**4.675.038,62**	**3.556.811,68**	**17.163.925,13**

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totaleprogramma 01- Trasportoferroviario	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	8.919.074,83	4.662.038,62	3.543.811,68	17.124.925,13
Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	**8.932.074,83**	**4.675.038,62**	**3.556.811,68**	**17.163.925,13**

Missione 11 – Soccorso civile

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

Missione 11 – Soccorso civile				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	10.400,00	10.400,00	10.400,00	31.200,00
Totale entrate Missione	10.400,00	10.400,00	10.400,00	31.200,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spesecorrenti	10.400,00	10.400,00	10.400,00	31.200,00
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	**10.400,00**	**10.400,00**	**10.400,00**	**31.200,00**

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 naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
TotaleMissione 11 – Soccorsocivile	**10.400,00**	**10.400,00**	**10.400,00**	**31.200,00**

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La Missione 12 viene cosi definita da Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia."

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato	4.721,97	4.721,97	4.721,97	14.165,91
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	4.896.744,28	0,00	4.896.744,28
Proventi dei servizi e vendita di beni	167.469,00	167.469,00	167.469,00	502.407,00
Quote di risorse generali	1.923.590,70	1.923.590,70	1.923.580,70	5.770.762,10
Totale entrate Missione	2.095.781,67	6.992.525,95	2.095.771,67	11.184.079,29

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spesecorrenti	2.091.059,70	2.091.059,70	2.091.049,70	6.273.169,10
Titolo 2 – Spese in conto capitale	4.721,97	4.901.466,25	4.721,97	4.910.910,19
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	**2.095.781,67**	**6.992.525,95**	**2.095.771,67**	**11.184.079,29**

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 gli anziani	72.100,00	72.100,00	72.100,00	216.300,00
Totale programma 04 – Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	31.824,96	31.824,96	31.824,96	95.474,88
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	177.225,99	5.073.970,27	177.225,99	5.428.422,25
Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	**2.095.781,67**	**6.992.525,95**	**2.095.771,67**	**11.184.079,29**

Missione 13 – Tutela della salute

La Missione 13 viene cosi definita da Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute.

Comprende l'edilizia sanitaria.

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

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

Missione 13 – Tutela della salute				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	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	**Errore. CampoUnione non è stato trovato nel record intestazione dell'origine dati.**	**Errore. CampoUnione non è stato trovato nel record intestazione dell'origine dati.**	**Errore. CampoUnione non è stato trovato nel record intestazione dell'origine dati.**	1.666.252,00
Totale Missione 13 – Tutela della salute	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Missione 14 – Sviluppo economico e competitività

La Missione 14 viene cosi definita da Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.
Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività."

Missione 14 – Sviluppo economico e competitività				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	260.000,00	260.000,00	260.000,00	780.000,00
Quote di risorse generali	19.650,53	19.650,53	19.650,53	58.951,59
Totale entrate Missione	279.650,53	279.650,53	279.650,53	838.951,59

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spesecorrenti	279.650,53	279.650,53	279.650,53	838.951,59
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	**279.650,53**	**279.650,53**	**279.650,53**	**838.951,59**

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Industria PMI e Artigianato	32.000,00	32.000,00	32.000,00	96.000,00
Totale programma 02 – Commercio – reti distributive – tutela dei consumatori	247.650,53	247.650,53	247.650,53	742.951,59
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	**279.650,53**	**279.650,53**	**279.650,53**	**838.951,59**

Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La Missione 15 viene cosi definita da Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.
Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale."

Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	55.000,00	55.000,00	55.000,00	165.000,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	33.300,00	33.300,00	33.300,00	99.900,00
Totale entrate Missione	88.300,00	88.300,00	88.300,00	264.900,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spesecorrenti	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
Totaleprogramma 02 – Formazioneprofessionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaleprogramma 03 – Sostegnoall'occuppazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale	**88.300,00**	**88.300,00**	**88.300,00**	**264.900,00**

Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

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

Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	111.975,28	111.975,28	111.975,28	335.925,84
Totale entrate Missione	111.975,28	111.975,28	111.975,28	335.925,84

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spesecorrenti	111.975,28	111.975,28	111.975,28	335.925,84
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	**111.975,28**	**111.975,28**	**111.975,28**	**335.925,84**

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	111.975,28	111.975,28	111.975,28	335.925,84
Totale programma 02 – caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	**111.975,28**	**111.975,28**	**111.975,28**	**335.925,84**

Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche

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

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

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

Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	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
Totaleprogramma 01-Fontienergetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La Missione 18 viene cosi definita da Glossario COFOG: "Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009.
Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.
Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali."

Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	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 cosi definita da Glossario COFOG: "Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera."

Missione 19 – Relazioni internazionali				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate Missione	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	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
TotaleMissione 19 – Relazioniinternazionali	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**30.000,00**

Missione 20 – Fondi e accantonamenti

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

Missione 20 – Fondi e accantonamenti				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	2.629.420,00	2.784.879,00	2.784.879,00	8.199.178,00
Totale entrate Missione	2.629.420,00	2.784.879,00	2.784.879,00	8.199.178,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spesecorrenti	2.629.420,00	2.784.879,00	2.784.879,00	8.199.178,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	**2.629.420,00**	**2.784.879,00**	**2.784.879,00**	**8.199.178,00**

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Fondo di riserva	102.000,00	102.000,00	102.000,00	306.000,00
Totale programma 02- Fondo crediti di dubbia esigibilità	2.527.420,00	2.682.879,00	2.682.879,00	7.893.178,00
Totaleprogramma 03- Altrifondi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 20 – Fondi e accantonamenti	**2.629.420,00**	**2.784.879,00**	**2.784.879,00**	**8.199.178,00**

Missione 50 – Debito pubblico

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

Missione 50 – Debito pubblico				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	1.960.760,17	1.985.405,27	2.011.075,42	5.957.240,86
Totale entrate Missione	1.960.760,17	1.985.405,27	2.011.075,42	5.957.240,86

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	1.776.021,95	1.832.904,75	1.892.137,91	5.501.064,61
Totale spese Missione	**1.960.760,17**	**1.985.405,27**	**2.011.075,42**	**5.957.240,86**

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	1.776.021,95	1.832.904,75	1.892.137,91	5.501.064,61
TotaleMissione 50 – Debito pubblico	**1.960.760,17**	**1.985.405,27**	**2.011.075,42**	**5.957.240,86**

Missione 60 – Anticipazioni finanziarie

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

Missione 60 – Anticipazioni finanziarie				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo1 – Spesecorrenti	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 cosi definita da Glossario COFOG: "Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale."

Missione 99 – Servizi per conto terzi				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	4.797.300,00	4.797.300,00	4.797.300,00	14.391.900,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate Missione	4.797.300,00	4.797.300,00	4.797.300,00	14.391.900,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Titolo7 – Spese per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	**4.797.300,00**	**4.797.300,00**	**4.797.300,00**	**14.391.900,00**

Spese impiegate distinte per programmi associati	2020	2021	2022	Totale
Totale programma 01- Servizi per conto terzi e Partite di giro	4.797.300,00	4.797.300,00	4.797.300,00	14.391.900,00
Totale programma 02 – Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 99 – Servizi per conto terzi	**4.797.300,00**	**4.797.300,00**	**4.797.300,00**	**14.391.900,00**

LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI

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.