

*UNIONE COMUNI ALTO CILENTO*

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE**

Per il Periodo 2020 - 2022

(D.Lgs. n. 118 del 23/06/2011)

## PREMESSA

La programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento. Il processo di programmazione - che si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie, tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'Unione, e che richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite - si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'Unione. 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.

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa dell'Unione e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative. Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione. Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO).

## **SEZIONE STRATEGICA**

## PREMESSA

L'Unione dei Comuni Alto Cilento è un ente di secondo livello nato dall' aggregazione dei Comuni che ne fanno parte, relativamente alle loro funzioni e ai loro servizi. L'Unione ha lo scopo di perseguire l'autogoverno, la promozione e lo sviluppo delle Comunità che la costituiscono, nonché la graduale e progressiva integrazione fra i Comuni, al fine di conseguire economie gestionali e maggior efficacia ed efficienza nella organizzazione dei servizi comunali. L'Unione è composta dai comuni di Agropoli, Cicerale, Laureana Cilento, Lustra Cilento, Perdifumo, Prignano, Rutino e Torchiara, e, con delibera di Consiglio Unionale n°10 dell'11 settembre 2019 è entrato a far parte dell'Unione il comune di Capaccio Paestum.

**Programma di mandato e pianificazione annuale**

L'Unione dei Comuni è un Ente di secondo livello che non prevede elezione diretta, ma derivata, il Consiglio Unionale è composto da Consiglieri dei Comuni che ne fanno parte.

Assume la Presidenza dell'Ente il Sindaco di ogni Comune a rotazione annuale.

Per i motivi di cui sopra non vengono stilate le Linee programmatiche di mandato, in quanto non esiste un vero e proprio mandato. Gli obiettivi gestionali dell'Unione sono quelli di garantire i servizi e lo svolgimento delle funzioni affidate dai Comuni che ne fanno parte.

L'Unione dei Comuni Alto Cilento è stata costituita con lo scopo di promuovere la progressiva integrazione tra Comuni aderenti, al fine di gestire con efficacia ed efficienza l'intero territorio dell'Unione, conservando in capo ai singoli Enti la competenza dell'esercizio delle funzioni amministrative che più da vicino ne caratterizzano le specifiche peculiarità. L'Unione esercita diverse funzioni e servizi allo scopo di favorire l'omogeneizzazione nella fornitura di servizi ed attività per la cittadinanza:

1. Organizzazione generale dell'amministrazione, gestione finanziaria contabile e controllo;
2. Organizzazione dei servizi pubblici di interesse generale di ambito comunale, ivi compresi servizi di trasporto pubblico comunale;
3. Catasto, ad eccezione delle funzioni mantenute allo stato da parte della normativa vigente;
4. La pianificazione urbanistica ed edilizia di ambito comunale, nonché la partecipazione alla pianificazione territoriale di livello sovracomunale;
5. L'attività in ambito comunale di pianificazione di protezione civile e di coordinamento dei primi soccorsi;
6. Organizzazione e di gestione dei servizi di raccolta, avvio e smaltimento e recupero dei rifiuti urbani e la riscossione dei relativi tributi;
7. Progettazione e gestione del sistema dei servizi sociali ed erogazione delle relative prestazioni ai cittadini secondo quanto previsto dall'art.118 quarto comma della Costituzione;
8. Edilizia scolastica, per la parte non attribuita alle competenze delle province, organizzazione e gestione dei servizi scolastici ivi compreso l'Asilo Nido;
9. Funzioni riguardanti la polizia municipale e polizia amministrativa locale;
10. Tenuta dei Registri di Stato Civile e di popolazione e compiti in materia di servizi anagrafici nonché in materia di servizi elettorali, nell'esercizio delle funzioni di competenza statale;
11. Servizi in materia di statistica.

L'unione esercita altresì la seguente funzione resa obbligatoria dalla legge dello Stato: Funzione di centrale unica di committenza.

Detta funzione, prevista dall'art.33, comma 3 bis, del D.Lgs. 163/2006 comprende l'acquisizione, a mezzo procedura di gara, di lavori, servizi e forniture.

L'Unione esercita altresì le seguenti ulteriori funzioni e servizi:

- Sportello Unico per le attività produttive - SUAP;
- Servizi informatici e telematici
- Sviluppo dei sistemi informativi;
- Nucleo di valutazione;
- Funzioni comunali in materia paesaggistica;
- Servizio prevenzione e sicurezza sui luoghi di lavoro.

## A) CARATTERISTICHE GENERALI DELLA POPOLAZIONE

**Il fattore demografico**

L'Unione è un ente locale di secondo livello che rappresenta la propria comunità ne cura gli interessi e ne promuove lo sviluppo. Abitanti e territorio, pertanto, sono gli elementi essenziali che la caratterizzano.

Popolazione residente all'ultimo censimento	n°	30.208
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente	n°	
di cui: maschi	n°	
femmine	n°	
- Iscritti alle medie superiori provinciali	n°	
Livello di istruzione della popolazione residente:		
Condizione socio-economica delle famiglie		

**B) TERRITORIO**

Il territorio dell'Unione dei Comuni Alto Cilento comprende il territorio dei comuni aderenti: Agropoli, Cicerale, Laureana Cilento, Lustra, Perdifumo, Prignano Cilento, Rutino e Torchiara.

1.2.1 - SUPERFICIE IN KMQ. 73,00

1.2.2 - STRADE

Statali Km	123,00	Provinciali Km	72,00	Comunali Km	83,00
Vicinali Km	37,00	Autostrade Km	0,00		

Strumenti di pianificazione territoriale

**C) STRUTTURE E ATTREZZATURE****L'intervento del comune nei servizi**

L'ente destina parte delle risorse ai servizi generali, ossia quegli uffici che forniscono un supporto al funzionamento dell'intero apparato comunale. Di diverso peso è il budget dedicato ai servizi per il cittadino, nella forma di servizi a domanda individuale, produttivi o istituzionali. Si tratta di prestazioni di diversa natura e contenuto, perchè:

- I servizi produttivi tendono ad autofinanziarsi e quindi operano in pareggio o producono utili di esercizio;
- I servizi a domanda individuale sono in parte finanziati dalle tariffe pagate dagli utenti, beneficiari dell'attività
- I servizi di carattere istituzionale sono prevalentemente gratuiti, in quanto di stretta competenza pubblica.

Queste attività posseggono una specifica organizzazione e sono inoltre dotate di un livello adeguato di strutture.

**Valutazione e impatto**

L'offerta di servizi al cittadino è condizionata da vari fattori; alcuni di origine politica, altri dal contenuto finanziario, altri ancora di natura economica. Per questo l'Amministrazione valuta se il servizio richiesto dal cittadino rientra tra le proprie priorità di intervento.

Da un punto di vista tecnico, invece, l'analisi privilegia la ricerca delle fonti di entrata e l'impatto della nuova spesa sugli equilibri di bilancio.

**Domanda ed offerta**

Nel contesto attuale, la scelta di erogare un nuovo servizio parte dalla ricerca di mercato tesa a valutare due aspetti rilevanti: la presenza di una domanda di nuove attività che giustifichi ulteriori oneri per il comune; la disponibilità nel mercato privato di offerte che siano concorrenti con il possibile intervento pubblico. Questo approccio riduce il possibile errore nel giudizio di natura politica o tecnica.

Le tabelle di questa pagina mostrano, in una prospettiva che si sviluppa nell'arco di un quadriennio, l'offerta di alcuni dei principali tipi di servizio prestati al cittadino dagli enti locali. Le attività ivi indicate riprendono una serie di dati previsti in modelli ufficiali.

TIPOLOGIA	Esercizio In Corso Anno 2019	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
Strutture scolastiche al 31/12	N.			
Scuole secondarie tecniche	N.			
Scuole secondarie scientifiche	N.			
Altre scuole di competenza provinciale	N.			
Mezzi operativi				
Veicoli	0	0	0	0
Centro elaborazione dati	SI	SI	SI	SI
Personal Computer				

STRUTTURE - Altre Strutture

**ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA****PATTO TERRITORIALE**

Oggetto

Altri soggetti partecipanti

Impegni di mezzi finanziari

Durata dell'accordo

Data sottoscrizione

Utilizzo dipendenti del Comune di Agropoli da parte dell'Unione dei Comuni Alto Cilento	1 anno	21/05/2020
Utilizzo del Responsabile del Servizio Finanziario del Comune di Agropoli da parte dell'Unione dei Comuni Alto Cilento.	1 Anno	02/09/2020

ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA (Specificare)				
Oggetto	Altri soggetti partecipanti	Impegni di mezzi finanziari	Durata dell'accordo	Data sottoscrizione
Protocollo d'intesa tra l'Unione dei Comuni Alto Cilento e ANCE AIES Salerno per la realizzazione di azioni condivise con riferimento ad interventi per l'utilizzo degli incentivi fiscali come sismabonus e ecobonus.				04/06/2020

**D) ECONOMIA INSEDIATA**

Le attività economiche principali sono:

**L'Agricoltura**

Il territorio del Parco Nazionale del Cilento può vantare il maggior numero di produzioni tipiche recentemente riconosciute dal Ministero dell'Agricoltura. Ai marchi DOC, e IGT dei vini di produzione locale, si aggiunge la produzione di olio extravergine di oliva DOP e di liquori di vario genere.

Quanto agli altri prodotti tipici della zona, oltre alla mozzarella di Bufala Campana DOP, alla mozzarella vaccina "co' a mortedda" al cacioricotta di capra cilentana e al "caciocavallo" tipico, vanno ricordati il miele, il carciofo tondo di Paestum IGP, il cece di Cicerale, il fagiolo di Controne, il fico bianco del Cilento, rinomatissima anche la produzione dolciaria di fichi secchi e di fichi al cioccolato.

**L'Industria**

L'attività industriale anche se non prevalente è abbastanza significativa, sono presenti sul territorio circa quaranta piccole aziende che danno lavoro a circa 1.500 dipendenti.

L'economia locale si basa prevalentemente sulle attività del terziario, alle quali si affianca un sistema di microimprese artigiane legate in prevalenza all'edilizia ed a piccole produzioni manifatturiere per lo più rivolte al mercato locale, nonché un insieme di piccole imprese agricole a conduzione prevalentemente familiare.

All'Unione competono gli introiti derivanti dalle tasse, dalle tariffe e dai contributi sui servizi ad essa affidati.

La finanza dell'Unione è costituita da:

1. trasferimenti operati dai comuni componenti;
2. contributi erogati dallo Stato;
3. contributi ordinari e straordinari erogati dalla Regione Campania;
4. contributi erogati da altri enti pubblici;
5. tasse e diritti per servizi pubblici.

**CERTIFICAZIONE DEI PARAMETRI OBIETTIVI  
AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE  
STRUTTURALMENTE DEFICITARIO**

	Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie	
1) Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO
2) Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO
3) Anticipazione chiuse solo contabilmente	<input checked="" type="checkbox"/> SI	<input type="checkbox"/> NO
4) Sostenibilita' debiti finanziari	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO
5) Sostenibilita' disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO
6) Debiti riconosciuti e finanziati	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO
7) Debiti in corso di riconoscimento	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO
8) Indicatore concernente l'effettiva capacita' di riscossione	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/> NO

**5.1 Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali**

Allo stato attuale l'Unione svolge i seguenti servizi:

- Centrale Unica di Committenza;
- Funzione di cui all'art. 4 bis della Legge Regionale Campania n°9/83 (gestione e attività di competenza provinciale del Genio Civile);
- Igiene Urbana;
- Polizia Locale;
- ulteriori servizi delegati di volta in volta dai comuni aderenti.

I servizi sono garantiti dal personale direttamente dipendente dell'Ente e attraverso utilizzo del personale dei Comuni Aderenti.

## 5.2 ORGANISMI GESTIONALI

	Esercizio In Corso	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
CONSORZI	n.			
AZIENDE	n. 1	1	1	1
ISTITUZIONI	n.			
SOCIETA' DI CAPITALI	n. 1	1	1	1
CONCESSIONI	n.			
Denominazione Consorzio/i				
Comune/i associato/i (indicare n.tot. e nomi)				
Denominazione Azienda/e AGROPOLI CILENTO SERVIZI				
Ente/i Associato/i COMUNE DI AGROPOLI UNIONE DEI COMUNI ALTO CILENTO				
Denominazione Istituzione/i				
Ente/i Associato/i				
Denominazione S.p.A. CST SISTEMI SUD SRL				
Ente/i Associato/i VARI ENTI				
Servizi gestiti in concessione				
Soggetti che svolgono i servizi				
Unione di Comuni(se costituita) N. Comuni uniti (indicare i nomi per ciascuna unione)				

## 5.2 ORGANISMI GESTORIALI

Segue - Servizi gestiti in concessione

Altro (specificare)

### 5.3 Indirizzi generali di natura strategica

#### a) Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

L'Amministrazione non prevede investimenti in opere pubbliche.

#### Principali investimenti programmati per il triennio 2020 - 2022

Missione	Denominazione	2020	2021	2022
----------	---------------	------	------	------

#### Finanziamento degli investimenti

	2020	2021	2022
Oneri di urbanizzazione			
Alienazione beni Immobili			
Contributi da privati			
Avanzo di amministrazione	0,00		
Mutui passivi			
Altre entrate			
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**b) Programmi e progetti di investimenti in corso**

STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI DELIBERATI NEGLI ANNI PRECEDENTI E CONSIDERAZIONI SULLO STATO DI ATTUAZIONE

BILANZO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI NON REALIZZATE IN TUTTO O IN PARTE

Descrizione (Oggetto dell'Opera)	CODICE: Missione Programma	ANNO DI IMPEGNO FONDI	IMPORTO (InEuro)		FONTI DI FINANZIAMENTO (Descrizione Estremi)
			TOTALE	GIA' LIQUIDATO	
<b>TOTALI</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

## c) SPESA CORRENTE E IN CONTO CAPITALE

Le missioni, per definizione ufficiale, rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Queste attività sono intraprese utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. L'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente è identificato come "spesa corrente". Si tratta di mezzi che saranno impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi (onere del personale), imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

### ANALISI DELLA SPESA CORRENTE PER MISSIONI

ANALISI DELLA SPESA		PREVISIONE		
Missione	Descrizione	2020	2021	2022
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	524.621,26	521.796,64	518.983,55
2	Giustizia	0,00	0,00	0,00
3	Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00
4	Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00
7	Turismo	30.000,00	0,00	0,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3.862.491,88	3.862.491,88	3.862.491,88
10	Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00
11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00
13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00
14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
20	Fondi da ripartire	22.000,00	22.000,00	22.000,00
50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00
60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00
99	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESA CORRENTE</b>		<b>4.439.113,14</b>	<b>4.406.288,52</b>	<b>4.403.475,43</b>

**c) SPESA CORRENTE E IN CONTO CAPITALE**

**ANALISI DELLA SPESA CORRENTE PER MISSIONI E PROGRAMMI**

ANALISI DELLA SPESA			PREVISIONE		
Mis.	Pgm	Descrizione	2020	2021	2022
1		Servizi istituzionali, generali e di gestione	524.621,26	521.796,64	518.983,55
	1	Organi istituzionali	36.807,83	36.807,83	36.807,83
	2	Segreteria generale	66.350,00	66.350,00	66.350,00
	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	79.207,84	79.207,84	79.207,84
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	41.586,86	45.906,86	45.906,86
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00
	6	Ufficio tecnico	121.620,00	117.300,00	117.300,00
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00
	8	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00
	9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00
	10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00
	11	Altri servizi generali	179.048,73	176.224,11	173.411,02
	12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
2		Giustizia	0,00	0,00	0,00
	1	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00
	2	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00
	3	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
3		Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00
	1	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00
	2	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00
	3	Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
4		Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00
	1	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00
	2	Altri ordini di istruzione	0,00	0,00	0,00
	3	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
	4	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00
	5	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00
	6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00
	7	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00
	8	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per Regioni)	0,00	0,00	0,00
5		Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00
	1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00
	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00
	3	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
6		Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00
	1	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00
	2	Giovani	0,00	0,00	0,00

**c) SPESA CORRENTE E IN CONTO CAPITALE**

6		Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00
	3	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
7		Turismo	30.000,00	0,00	0,00
	1	Sviluppo e valorizzazione del turismo	30.000,00	0,00	0,00
	2	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
8		Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00
	1	Urbanistica	0,00	0,00	0,00
	2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00
	3	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
9		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3.862.491,88	3.862.491,88	3.862.491,88
	1	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00
	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00
	3	Rifiuti	3.862.491,88	3.862.491,88	3.862.491,88
	4	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00
	5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00
	6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00
	7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00
	8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00
	9	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
10		Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00
	1	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00
	2	Trasporto pubblico local	0,00	0,00	0,00
	3	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00
	4	Altre modalità di trasporto pubblico	0,00	0,00	0,00
	5	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00
	6	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
11		Soccorso civile	0,00	0,00	0,00
	1	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00
	2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00
	3	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
12		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00
	1	Interventi per l'infanzia e per i minori	0,00	0,00	0,00
	2	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00
	3	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00
	4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00
	5	Interventi a favore delle famiglie	0,00	0,00	0,00
	6	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00
	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00
	8	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00
	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00
	10	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00

**c) SPESA CORRENTE E IN CONTO CAPITALE**

13		Tutela della salute	0,00	0,00	0,00
	1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00
	2	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori	0,00	0,00	0,00
	3	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio d	0,00	0,00	0,00
	6	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00
	7	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00
	8	Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
14		Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00
	1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00
	2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00
	3	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00
	4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00
	5	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
15		Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00
	1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00
	2	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00
	3	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00
	4	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
16		Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
	1	Sistema Agroalimentare	0,00	0,00	0,00
	2	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00
	3	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
17		Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
	1	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
	2	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
18		Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
	1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00
	2	Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
19		Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
	1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00
	2	Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
20		Fondi da ripartire	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	1	Fondo di riserva	22.000,00	22.000,00	22.000,00
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00
	3	Altri fondi	0,00	0,00	0,00
50		Debito pubblico	0,00	0,00	0,00
	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00
	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00
60		Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00
	1	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00

**c) SPESA CORRENTE E IN CONTO CAPITALE**

99		Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00	0,00
	2	Anticipazioni per il finanziamento del SSN	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESA CORRENTE</b>			<b>4.439.113,14</b>	<b>4.406.288,52</b>	<b>4.403.475,43</b>

**c) SPESA CORRENTE E IN CONTO CAPITALE**

**ANALISI DELLA SPESA IN CONTO CAPITALE PER MISSIONI**

ANALISI DELLA SPESA		PREVISIONE		
Missione	Descrizione	2020	2021	2022
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	0,00	0,00
2	Giustizia	0,00	0,00	0,00
3	Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00
4	Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00
7	Turismo	0,00	0,00	0,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00
11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00
13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00
14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
20	Fondi da ripartire	0,00	0,00	0,00
50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00
60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00
99	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESA C/CAPITALE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**c) SPESA CORRENTE E IN CONTO CAPITALE**

**ANALISI DELLA SPESA IN CONTO CAPITALE PER MISSIONI E PROGRAMMI**

ANALISI DELLA SPESA			PREVISIONE		
Mis.	Pgm	Descrizione	2020	2021	2022
1		Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,00	0,00	0,00
	1	Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00
	2	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00
	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00
	6	Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00
	8	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00
	9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00
	10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00
	11	Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00
	12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
2		Giustizia	0,00	0,00	0,00
	1	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00
	2	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00
	3	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
3		Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00
	1	Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00
	2	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00
	3	Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
4		Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00
	1	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00
	2	Altri ordini di istruzione	0,00	0,00	0,00
	3	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
	4	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00
	5	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00
	6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00
	7	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00
	8	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per Regioni)	0,00	0,00	0,00
5		Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00
	1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00
	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00
	3	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
6		Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00
	1	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00
	2	Giovani	0,00	0,00	0,00

**c) SPESA CORRENTE E IN CONTO CAPITALE**

6		Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00
	3	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
7		Turismo	0,00	0,00	0,00
	1	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00
	2	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
8		Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00
	1	Urbanistica	0,00	0,00	0,00
	2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00
	3	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
9		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00	0,00
	1	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00
	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00
	3	Rifiuti	0,00	0,00	0,00
	4	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00
	5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00
	6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00
	7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00
	8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00
	9	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
10		Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00
	1	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00
	2	Trasporto pubblico local	0,00	0,00	0,00
	3	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00
	4	Altre modalità di trasporto pubblico	0,00	0,00	0,00
	5	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00
	6	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
11		Soccorso civile	0,00	0,00	0,00
	1	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00
	2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00
	3	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
12		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00
	1	Interventi per l'infanzia e per i minori	0,00	0,00	0,00
	2	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00
	3	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00
	4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00
	5	Interventi a favore delle famiglie	0,00	0,00	0,00
	6	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00
	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00
	8	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00
	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00
	10	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00

c) SPESA CORRENTE E IN CONTO CAPITALE

13		Tutela della salute	0,00	0,00	0,00
	1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00
	2	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori	0,00	0,00	0,00
	3	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio d	0,00	0,00	0,00
	6	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00
	7	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00
	8	Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
14		Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00
	1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00
	2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00
	3	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00
	4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00
	5	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
15		Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00
	1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00
	2	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00
	3	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00
	4	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
16		Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
	1	Sistema Agroalimentare	0,00	0,00	0,00
	2	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00
	3	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
17		Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
	1	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
	2	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
18		Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
	1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00
	2	Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
19		Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
	1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00
	2	Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
20		Fondi da ripartire	0,00	0,00	0,00
	1	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00
	3	Altri fondi	0,00	0,00	0,00
50		Debito pubblico	0,00	0,00	0,00
	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00
	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00
60		Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00
	1	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00

**c) SPESA CORRENTE E IN CONTO CAPITALE**

99		Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00	0,00
	2	Anticipazioni per il finanziamento del SSN	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESA C/CAPITALE</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

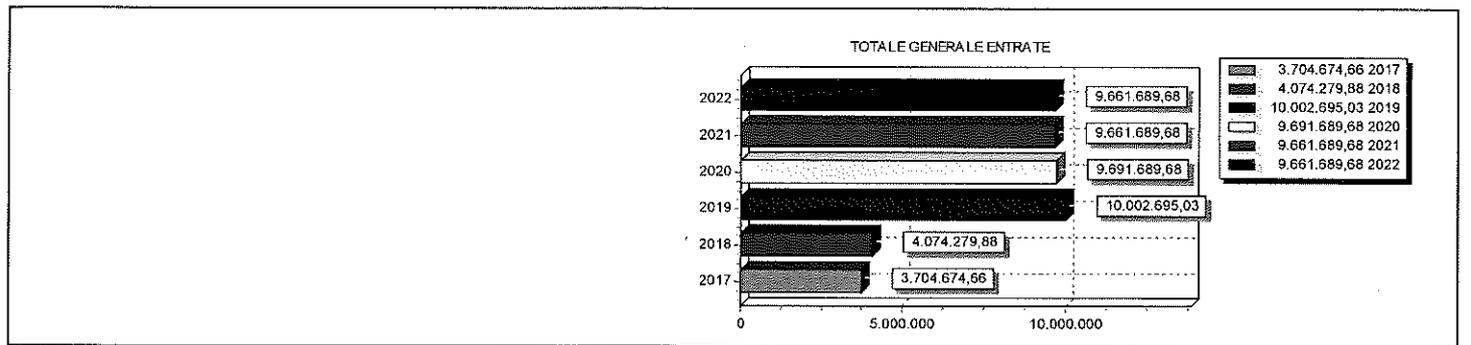
**di FONDI DI FINANZIAMENTO**

Quadro Riassuntivo							
ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento delle colonne 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2017 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2018 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2019 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2020	1° Anno successivo 2021	2° Anno successivo 2022	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
Contributi e Trasferimenti	1.393.167,42	1.038.175,85	4.493.174,43	4.541.609,68	4.511.609,68	4.511.609,68	1,08 %
Extratributarie	80.534,91	60.453,72	133.080,00	150.080,00	150.080,00	150.080,00	12,77 %
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>1.473.702,33</b>	<b>1.098.629,57</b>	<b>4.626.254,43</b>	<b>4.691.689,68</b>	<b>4.661.689,68</b>	<b>4.661.689,68</b>	<b>1,41 %</b>
Proventi Oneri di Urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			100,00 %
Fondo pluriennale vincolato parte corrente	0,00	0,00	61.177,33	0,00	0,00	0,00	-100,00 %
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>1.473.702,33</b>	<b>1.098.629,57</b>	<b>4.687.431,76</b>	<b>4.691.689,68</b>	<b>4.661.689,68</b>	<b>4.661.689,68</b>	<b>0,09 %</b>

(Continua)

Quadro Riassuntivo (Segue)

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento delle colonne 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2017 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2018 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2019 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2020	1° Anno successivo 2021	2° Anno successivo 2022	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione di beni e trasferimenti di capitale	0,00	471.842,93	315.263,27	0,00	0,00	0,00	-100,00 %
Proventi di urbanizzazione destinati ad investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
Altre Accensioni Prestili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
Avanzo di amministrazione applicato per: - fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			100,00 %
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			100,00 %
Fondo pluriennale vincolato parte capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>0,00</b>	<b>471.842,93</b>	<b>315.263,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,00 %</b>
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
Anticipazioni di cassa	2.230.972,33	2.503.807,38	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00 %
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>2.230.972,33</b>	<b>2.503.807,38</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>0,00 %</b>
<b>TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)</b>	<b>3.704.674,66</b>	<b>4.074.279,88</b>	<b>10.002.695,03</b>	<b>9.691.689,68</b>	<b>9.661.689,68</b>	<b>9.661.689,68</b>	<b>-3,11 %</b>



**4) ANALISI DELLE RISORSE**

**ENTRATE TRIBUTARIE**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2017 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2018 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2019 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2020	1° Anno successivo 2021	2° Anno successivo 2022	
	1	2	3	4	5	6	
Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
Tributi destinati al finanziamento della sanità							100,00 %
Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali							100,00 %
Compartecipazioni di tributi							100,00 %
Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali							100,00 %
Fondi perequativi dalla Regione o Provincia							100,00 %
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00 %</b>

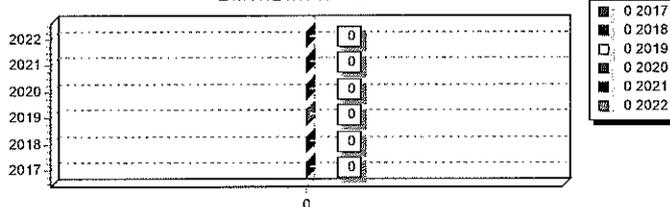
**Federalismo fiscale e solidarietà sociale**

L'impegno nell'erogare i servizi alla collettività richiede la disponibilità di risorse adeguate ai compiti che la società affida all'ente locale. Questi mezzi possono provenire dallo Stato, dalla Provincia, oppure, in un'ottica tesa al decentramento, direttamente dal territorio servito. Più ricchezza resta nel territorio che la produce, maggiore è il ricorso al concetto di federalismo fiscale; più incisiva è la redistribuzione di questa ricchezza verso zone meno prospere, maggiore è il ricorso alla solidarietà sociale.

Negli ultimi anni, con il crescere dell'autonomia finanziaria, si è dato più forza all'autonomia impositiva.

L'ente deve pertanto impostare una politica tributaria che garantisca un gettito adeguato al proprio fabbisogno, ma senza ignorare i principi di equità contributiva e di solidarietà sociale.

ENTRATE TRIBUTARIE



ENTRATE	ALIQUOTE		GETTITO	
	Esercizio in corso 2019	Esercizio bilancio previsione annuale	Esercizio in corso 2019 (previsione)	Esercizio bilancio previsione annuale
1° casa	0,00	0,00	0,00	0,00
2° case	0,00	0,00	0,00	0,00
Recupero anni Precedenti			0,00	0,00
<b>GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE(A)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Fabbricati Produttivi	0,00	0,00	0,00	0,00
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00
Recupero anni Precedenti			0,00	0,00
<b>GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZ.(B)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE GETTITO (A+B)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

L'Ente non ha cespiti.

Indicare la percentuale d'incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi sulle abitazioni

Non ci sono fabbricati

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

Non ci sono entrate tributarie

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

Il responsabile dei tributi è Biagio Motta che cura le residuali entrate derivanti dalla TARSU

Altre considerazioni e vincoli

**c) ANALISI DELLE RISORSE**

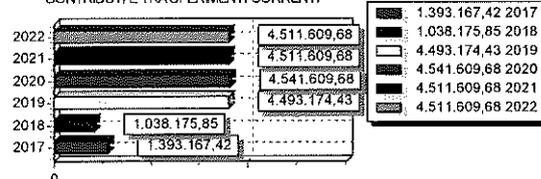
**TRASFERIMENTI CORRENTI**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2017 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2018 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2019 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2020	1° Anno successivo 2021	2° Anno successivo 2022	
	1	2	3	4	5	6	
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.393.167,42	1.038.175,85	4.493.174,43	4.541.609,68	4.511.609,68	4.511.609,68	1,08 %
Trasferimenti correnti da Famiglie							100,00 %
Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private							100,00 %
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo							100,00 %
<b>TOTALE</b>	<b>1.393.167,42</b>	<b>1.038.175,85</b>	<b>4.493.174,43</b>	<b>4.541.609,68</b>	<b>4.511.609,68</b>	<b>4.511.609,68</b>	<b>1,08 %</b>

**Servizi indispensabili e funzioni delegate**

Il comune eroga talune prestazioni che sono, per loro stessa natura, di stretta competenza pubblica. Altre attività sono invece svolte in ambito locale solo perché la Provincia, con una norma specifica, ha delegato il comune a farvi fronte. Nel primo caso è lo Stato che contribuisce, in tutto o in parte, a finanziare la relativa spesa mentre nel secondo è la Provincia a far fronte, in parte, con proprie risorse. I trasferimenti correnti dello Stato e della Provincia, insieme a quelli eventualmente erogati da altri enti, sono i principali mezzi finanziari che affluiscono nel bilancio sotto forma di trasferimenti in conto gestione. Per molti enti locali, anche in un contesto di crescente autonomia finanziaria, i trasferimenti ordinari della Provincia continuano ad essere una parte significativa del bilancio comunale. La ricerca di un efficace criterio che consenta di ridistribuire in ambito locale le risorse affluite allo Stato con il prelievo fiscale principale è a tutt'oggi, un tema di grande attualità.

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI



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

Non esistono trasferimenti Statali

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

Il trasferimento Regionale nell'anno 2019 è stato di € 65.807,88.

Ilustrazione altri trasferimenti correlati ad attivita' diverse (convenzioni, elezioni, leggi speciali, ecc..)

Il maggiore trasferimento è quello che deriva dal trasferimento della funzione di Igiene Urbana da parte del Comune di Agropoli superiore ai 4.000.000,00 di euro

Altre considerazioni e vincoli

**B) ANALISI DELL'ENRICHIMENTO**

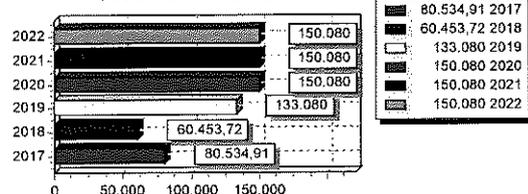
**PROVENTI EXTRATRIBUTARI**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2017 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2018 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2019 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2020	1° Anno successivo 2021	2° Anno successivo 2022	
	1	2	3	4	5	6	
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	28.881,19	70.000,00	72.000,00	72.000,00	72.000,00	2,86 %
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti							100,00 %
Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
Altre entrate da redditi da capitale							100,00 %
Rimborsi e altre entrate correnti	80.534,91	31.572,53	63.080,00	78.080,00	78.080,00	78.080,00	23,78 %
<b>TOTALE</b>	<b>80.534,91</b>	<b>60.453,72</b>	<b>133.080,00</b>	<b>150.080,00</b>	<b>150.080,00</b>	<b>150.080,00</b>	<b>12,77 %</b>

**Entrate proprie e imposizione tariffaria**

Questo genere di entrate è una significativa fonte di finanziamento del bilancio, reperita con mezzi propri e ottenuta con l'applicazione di tariffe a tutta una serie di prestazioni rese ai singoli cittadini. Si tratta di servizi a domanda individuale, istituzionali e produttivi. Le altre risorse che confluiscono in questo comparto sono i proventi dei beni in affitto, gli utili ed i dividendi delle partecipazioni e altre entrate minori. Il comune, nel momento in cui pianifica l'attività per l'anno successivo, sceglie la propria politica tariffaria e individua la percentuale di copertura del costo dei servizi a domanda individuale che sarà finanziata con tariffe e altre entrate specifiche. L'Amministrazione rende così noto alla collettività l'entità del costo che tutti saranno chiamati a coprire per rendere possibile l'erogazione di certe prestazioni ad un prezzo sociale. Il cittadino, però non è obbligato ad utilizzare questo tipo di prestazioni ma se lo fa, deve pagare il corrispettivo richiesto.

PROVENTI EXTRA TRIBUTARI



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

Il dato è in linea con gli anni precedenti

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

Fanno parte dei proventi extratributari gli introiti da parte delle imprese per l'utilizzo della Centrale Unica di Committenza.

Altre considerazioni e vincoli

a) ANALISI DELLE RISORSE

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2017 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2018 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2019 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2020	1° Anno successivo 2021	2° Anno successivo 2022	
	1	2	3	4	5	6	
Altre entrate per riduzione di attività finanziarie							100,00 %
Contributi agli investimenti	0,00	471.842,93	315.263,27	0,00	0,00	0,00	-100,00 %
Altri trasferimenti in conto capitale							100,00 %
Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali							100,00 %
Altre entrate in conto capitale							100,00 %
Alienazione di attività finanziarie							100,00 %
Tributi in conto capitale							100,00 %
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>471.842,93</b>	<b>315.263,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,00 %</b>

**Investire senza aumentare l'indebitamento**

I trasferimenti in C/capitale sono risorse a titolo gratuito concesse al comune da entità pubbliche, come lo Stato, la regione o la provincia, oppure erogati da soggetti privati. Queste entrate, spesso rilevanti, possono essere destinate alla costruzione di nuove opere pubbliche o alla manutenzione straordinaria del patrimonio. Rientrano in questa categoria anche le alienazioni dei beni comunali, un'operazione il cui introito dev'essere sempre reinvestito in spese d'investimento, conservando pertanto l'originaria destinazione. Quello che è nato come investimento, infatti, può essere alienato ma il corrispondente ricavo di vendita non può diventare un mezzo di finanziamento del bilancio di parte corrente, salvo rare eccezioni previste però espressamente dalla legge.

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE

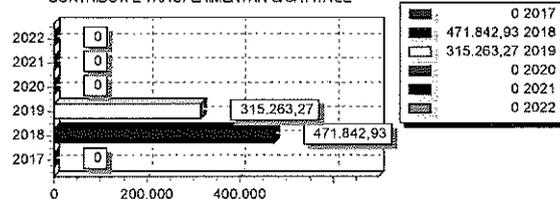


Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio

Non ci sono cespiti di proprietà dell'Ente

Altre considerazioni e vincoli

**g) ANALISI DELLE RISORSE**

**PROVENTI ED ONERI DI URBANIZZAZIONE**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2017	Esercizio Anno 2018	Esercizio in corso 2019	Previsione del bilancio annuale 2020	1° Anno successivo 2021	2° Anno successivo 2022	
	(accertamenti competenza)	(accertamenti competenza)	(previsione)				
	1	2	3	4	5	6	
Oneri che finanziano spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
Oneri che finanziano investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00 %</b>

**Urbanizzazione pubblica e benefici privati**

I titolari di concessioni edilizie, o permessi di costruzione, devono pagare all'ente concedente un importo che è la contropartita per il costo che il comune deve sostenere per realizzare le opere di urbanizzazione. Per vincolo di legge, i proventi dei permessi di costruzione e le sanzioni in materia di edilizia ed urbanistica sono destinati al finanziamento di urbanizzazioni primarie e secondarie, al risanamento di immobili in centri storici, all'acquisizione delle aree da espropriare e alla copertura delle spese di manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio. Il titolare della concessione, previo assenso dell'ente e in alternativa al pagamento del corrispettivo, può realizzare direttamente l'opera di urbanizzazione ed inserirla così a scomputo, parziale o totale, del contributo dovuto.

Destinazione Oneri 2020



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

non ricorre

Opere di urbanizzazione eseguite a scomputo nel triennio: entita' ed opportunita'

non ricorre

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

non ricorre

Altre considerazioni e vincoli

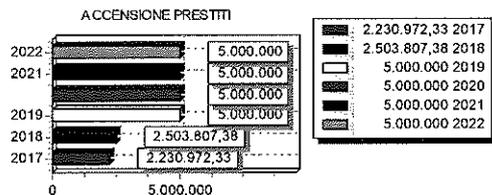
9) ANALISI DELLE RISORSE

ACCENSIONE DI PRESTITI

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2017 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2018 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2019 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2020	1° Anno successivo 2021	2° Anno successivo 2022	
	1	2	3	4	5	6	
Emissione di titoli obbligazionari							100,00 %
Accensione prestiti a breve termine							100,00 %
Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
Altre forme di indebitamento							100,00 %
Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.230.972,33	2.503.807,38	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00 %
<b>TOTALE</b>	<b>2.230.972,33</b>	<b>2.503.807,38</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>0,00 %</b>

**Il ricorso al credito oneroso**

Le risorse proprie del comune e quelle ottenute gratuitamente da terzi, come i contributi in C/capitale, possono non essere sufficienti a coprire il fabbisogno richiesto dagli investimenti. In tale circostanza, il ricorso al mercato finanziario può essere un'alternativa utile ma sicuramente onerosa, specialmente in tempi di crescente inflazione. La contrazione dei mutui onerosi comporta, a partire dall'inizio dell'ammortamento e fino alla data di estinzione del prestito, il pagamento delle quote annuali per interesse e per il rimborso progressivo del capitale. Questi importi costituiscono, per il bilancio del comune, delle spese di natura corrente la cui entità va finanziata con altrettante risorse ordinarie. L'equilibrio del bilancio di parte corrente, infatti, si fonda sull'accostamento tra i primi tre titoli delle entrate (tributi, trasferimenti correnti, extratributarie) ed i titoli primo e terzo delle uscite (spese correnti e rimborso mutui). Il peso del debito, inoltre, influisce sulla rigidità del bilancio comunale.



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

L'ente non fa ricorso al credito per spese di investimento.

L'Unione con delibera di giunta unionale n°22 del 07/07/2020 ha fatto ricorso all'anticipazione di liquidità ai sensi dell'art. 116 del D.L. 19 maggio 2020 n°34 per un importo di € 2.357.859,73 per pagare i debiti pregressi

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

L'Ente non ha assunto e non prevede l'assunzione di mutui per i quali è necessaria la verifica del tasso di delegabilità

Altre considerazioni e vincoli

**e) ANALISI DELLE RISORSE**

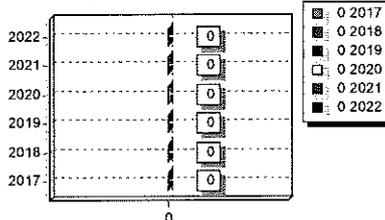
**RISCOSSIONE DI CREDITI E ANTICIPAZIONI DI CASSA**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento delle colonne 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2017 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2018 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2019 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2020	1° Anno successivo 2021	2° Anno successivo 2022	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossioni di Crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
Anticipazioni di cassa	2.230.972,33	2.503.807,38	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00 %
<b>TOTALE</b>	<b>2.230.972,33</b>	<b>2.503.807,38</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>0,00 %</b>

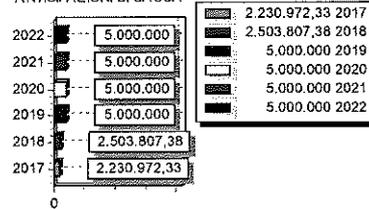
**I movimenti di fondi**

Il bilancio del comune non è costituito solo da operazioni che finanziano il pagamento di stipendi, l'acquisto di beni di consumo e la fornitura di servizi da terzi (bilancio corrente), o da movimenti connessi con la realizzazione o l'acquisto di beni ad uso durevole (bilancio investimenti). Si producono anche movimenti di pura natura finanziaria, come le concessioni di crediti e le anticipazioni di cassa. Queste operazioni non producono mai veri spostamenti di risorse dell'Amministrazione; ne consegue che la loro presenza renderebbe poco agevole l'interpretazione del bilancio. Per tale motivo, questi importi sono estrapolati sia dal bilancio corrente che dagli investimenti per essere collocati in uno specifico aggregato, denominato per l'appunto bilancio dei movimenti di fondi.

RISCOSSIONE CREDITI



ANTICIPAZIONI DI CASSA



Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria

Con delibera di giunta unionale n°41 del 30/12/2019 è stata richiesta l' Anticipazione di tesoreria per € 1.960.811,71 pari ai 5/12 dei tre titoli delle Entrate correnti accertate nel rendiconto 2018, nel rispetto della normativa vigente.

Altre considerazioni e vincoli

## f) Analisi indebitamento

L'Unione dei Comuni Alto Cilento non ha in essere posizioni di indebitamento nei confronti di istituti di credito bancari ad eccezione dell'anticipazione di liquidità nei confronti della CDP Spa.

### Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12 del penultimo anno dell'esercizio precedente 0,00

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/ 2018	0,00
Fondo cassa al 31/12/ 2017	0,00
Fondo cassa al 31/12/ 2016	0,00

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	Costo interessi passivi
2018	0	125.389,00
2017	0	144.986,01
2016	0	120.812,69

### Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati(a)	Entrate accertate tit.1-2-3- (b)	Incidenza (a/b)%
2018	125.389,00	4.705.948,11	2,66 %
2017	144.986,01	5.029.620,49	2,88 %
2016	120.812,69	4.986.956,56	2,42 %

### Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2018	0,00
2017	0,00
2016	0,00

Eventuale

### Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente ha rilevato un disavanzo di amministrazione pari ad €.1.295.658,97, per il quale il Consiglio Comunale ha definito un piano di rientro in n.\_30\_ annualità, con un importo di recupero annuale pari ad €.43.188,63

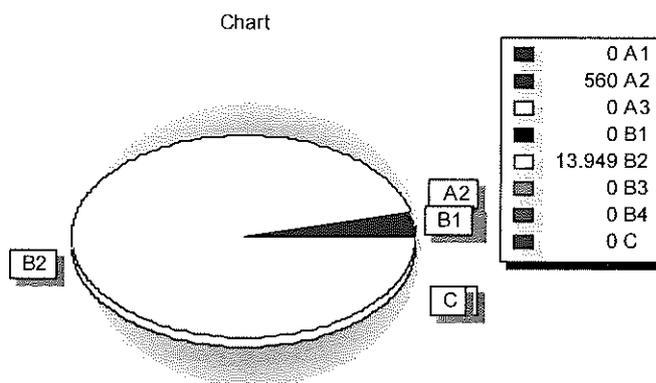
### Ripiano ulteriori disavanzi

**EQUILIBRI PATRIMONIALI**

Il conto del patrimonio mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono, per l'appunto, la situazione patrimoniale di fine esercizio del comune. Questo quadro riepilogativo della ricchezza comunale non è estraneo al contesto in cui si sviluppa il processo di programmazione. Il maggiore o minore margine di flessibilità in cui si innestano le scelte dell'Amministrazione, infatti, sono influenzate anche dalla condizione patrimoniale. La presenza, nei conti dell'ultimo rendiconto, di una situazione creditoria non soddisfacente originata anche da un ammontare preoccupante di immobilizzazioni finanziarie (crediti in sofferenza), o il persistere di un volume particolarmente elevato di debiti verso il sistema creditizio o privato (mutui passivi e debiti di finanziamento) può infatti limitare il margine di discrezione che l'Amministrazione possiede quando si appresta a pianificare il proprio ambito di intervento. Una situazione di segno opposto, invece, pone il comune in condizione di espandere la capacità di indebitamento senza generare preoccupanti ripercussioni sulla solidità della situazione patrimoniale. I prospetti successivi riportano i principali aggregati che compongono il conto del patrimonio, suddivisi in attivo e passivo.

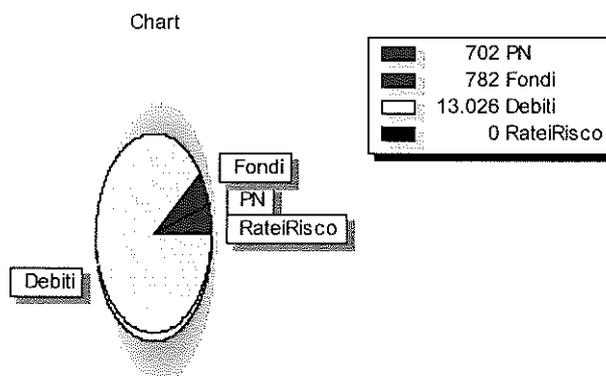
**Attivo Patrimoniale 2018**

Immobilizzazioni immateriali	0,00
Immobilizzazioni materiali	560.321,80
Immobilizzazioni finanziarie	0,00
Rimanenze	0,00
Crediti	13.949.243,01
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	0,00
Ratei e risconti attivi	0,00
<b>Totale</b>	<b>14.509.564,81</b>



**Passivo Patrimoniale 2018**

Patrimonio netto	701.548,96
Fondi per rischi ed oneri	781.579,66
Debiti	13.026.436,19
Ratei e risconti passivi	0,00
<b>Totale</b>	<b>14.509.564,81</b>



**EQUILIBRI GENERALI E DI PARTE CORRENTE**

Il Consiglio Unionale, con l'approvazione politica di questo importante documento di programmazione, identifica gli obiettivi generali e destina le conseguenti risorse di bilancio. Il tutto, rispettando nell'intervallo di tempo richiesto dalla programmazione il pareggio tra risorse destinate (entrate) e relativi impieghi (uscite). L'Amministrazione può agire in quattro direzioni ben definite, la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi per C/terzi, dove ognuno di questi ambiti può essere inteso come un'entità autonoma. Di norma, le scelte inerenti i programmi riguardano solo i primi due contesti (corrente e investimenti) perchè i servizi C/terzi sono semplici partite di giro, mentre i movimenti di fondi interessano operazioni finanziarie di entrata e uscita che si compensano. Per quanto riguarda il contenuto della pagina, le prime due tabelle riportano le entrate e le uscite utilizzate nelle scelte di programmazione che interessano la gestione corrente (funzionamento), il secondo gruppo mostra i medesimi fenomeni ma a livello di interventi in C/capitale (investimenti), mentre i due quadri finali espongono tutti i dati di bilancio, comprese le entrate e le uscite non oggetto di programmazione.

L'Unione dei Comuni Alto Cilento, a seguito del riaccertamento straordinario dei residui ha approvato un piano di rientro del deficit in 30 anni con una quota annua di € 43.188,63, pertanto il bilancio dell'Ente chiude con un avanzo a copertura del disavanzo da imputare in bilancio quale rata del piano trentennale di rientro del deficit.

## g) EQUILIBRI

EQUILIBRI GENERALI E DI PARTE CORRENTE	PREVISIONI		
	2020	2021	2022
<b>BILANCIO CORRENTE</b>			
Entrate correnti	4.691.689,68	4.661.689,68	4.661.689,68
Fondo pluriennale vincolato correnti	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Entrate correnti destinate a investimenti	0,00	0,00	0,00
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>4.691.689,68</b>	<b>4.661.689,68</b>	<b>4.661.689,68</b>
Spese correnti	4.648.501,05	4.618.501,05	4.618.501,05
<b>Avanzo (+) disavanzo (-)</b>	<b>43.188,63</b>	<b>43.188,63</b>	<b>43.188,63</b>
<b>BILANCIO INVESTIMENTI</b>			
Entrate investimenti	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato investimenti	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Entrate correnti destinate a investimenti	0,00	0,00	0,00
<b>Totale entrate investimenti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Spese investimenti	0,00	0,00	0,00
<b>Avanzo (+) disavanzo (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>BILANCIO MOVIMENTO FONDI</b>			
Entrata movimento fondi	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
Spesa movimento fondi	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
<b>Avanzo (+) disavanzo (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>BILANCIO SERVIZI PER CONTO TERZI</b>			
Entrata servizi per conto terzi	8.660.000,00	8.660.000,00	8.660.000,00
Spesa servizi per conto terzi	8.660.000,00	8.660.000,00	8.660.000,00
<b>Avanzo (+) disavanzo (-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE GENERALE DEL BILANCIO</b>			
Entrate	18.351.689,68	18.321.689,68	18.321.689,68
Spese	18.308.501,05	18.278.501,05	18.278.501,05
<b>Avanzo (+) disavanzo (-)</b>	<b>43.188,63</b>	<b>43.188,63</b>	<b>43.188,63</b>

**9) EQUILIBRI****EQUILIBRI DI CASSA**

Descrizione		PREVISIONE 2020
<b>Fondo cassa al 01/01/2020</b>		0,00
ENTRATA		
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria e contributiva	0,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	65.000,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	72.000,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	0,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00
TITOLO 6	Accensione Prestiti	0,00
TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	0,00
<b>Totale entrata</b>		137.000,00
SPESA		
TITOLO 1	Spese correnti	12.320,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	0,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	0,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	0,00
<b>Totale spesa</b>		12.320,00
<b>Fondo cassa al 31/12/2020</b>		124.680,00

Q.F.	Previsti in Pianta Organica N°	In Servizio n°
RESP	1	1
RE.TR	2	2
DIR-	1	1
CUC	1	1
6	6	5
<b>TOTALE</b>	<b>11</b>	<b>10</b>

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

di ruolo	n°	11
fuori ruolo	n°	

AREA Altre Aree

Q.F.	Qualifica Professionale	Previsti in Pianta Organica N°	In Servizio n°
RE.TR	responsabile	2	2
DIR-	direttore generale	1	1

AREA Economico/Finanziaria

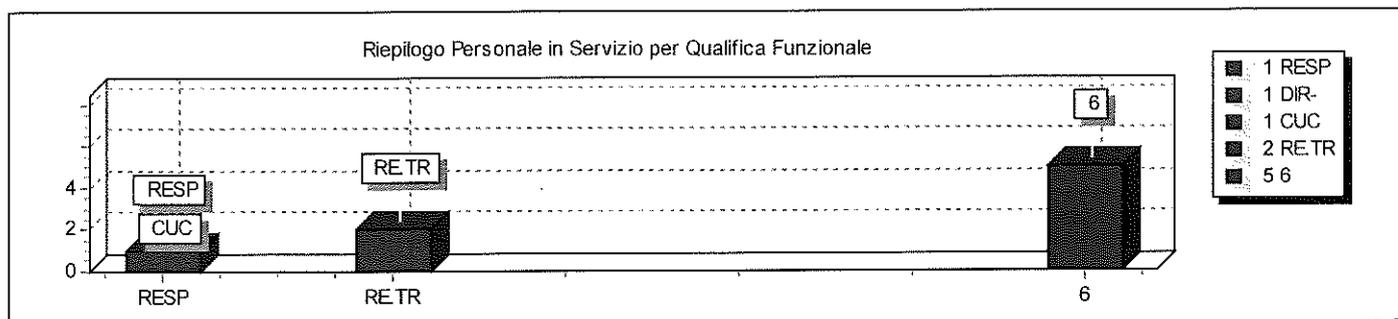
Q.F.	Qualifica Professionale	Previsti in Pianta Organica N°	In Servizio n°
RESP	ragioniere	1	1

AREA Tecnica

Q.F.	Qualifica Professionale	Previsti in Pianta Organica N°	In Servizio n°
CUC	responsabile	1	1

AREA Vigilanza

Q.F.	Qualifica Professionale	Previsti in Pianta Organica N°	In Servizio n°
6	VIGILE URBANO	6	5



Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Spesa corrente	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2018		207.998,69	4.623.606,69	4,50 %
2017		198.356,23	4.749.211,72	4,18 %
2016		279.461,38	4.852.353,82	5,76 %
2015		165.637,58	5.030.362,71	3,29 %
2014		144.066,85	5.563.722,94	2,59 %

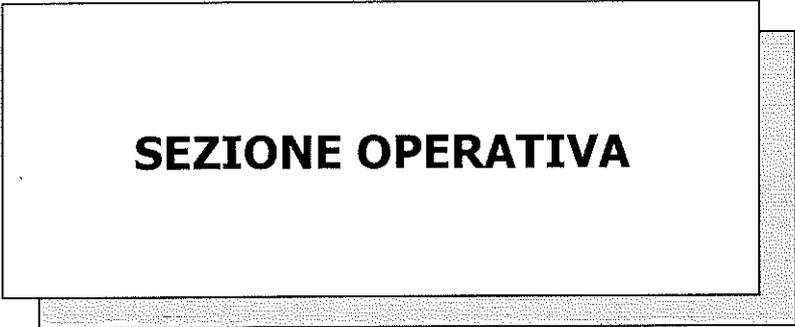
Le Unioni dei Comuni non sono soggette a Patto di Stabilità nè al Pareggio di Bilancio

**Rispetto dei vincoli di finanza pubblica**

L'Ente nel quinquennio precedente ha rispettato i vincoli di finanza pubblica

L'Ente negli esercizi precedente ha acquisito / ceduto spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S.?





**SEZIONE OPERATIVA**

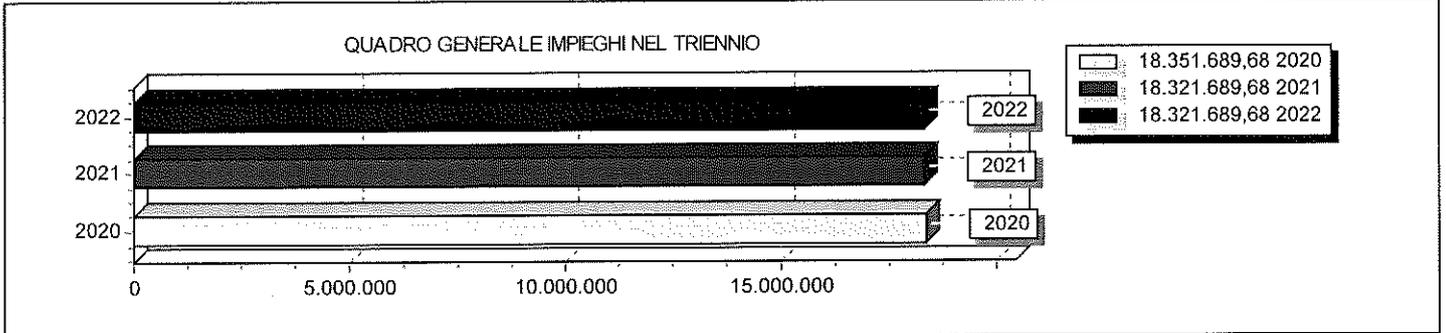
## PREMESSA

Nella sezione operativa si evidenziano gli impieghi collegati a programmi e progetti e le loro fonti di finanziamento

# 1. Programmazione generale e utilizzo risorse

1.1 - Considerazioni generali e motivata dimostrazione delle variazioni rispetto all'esercizio precedente.

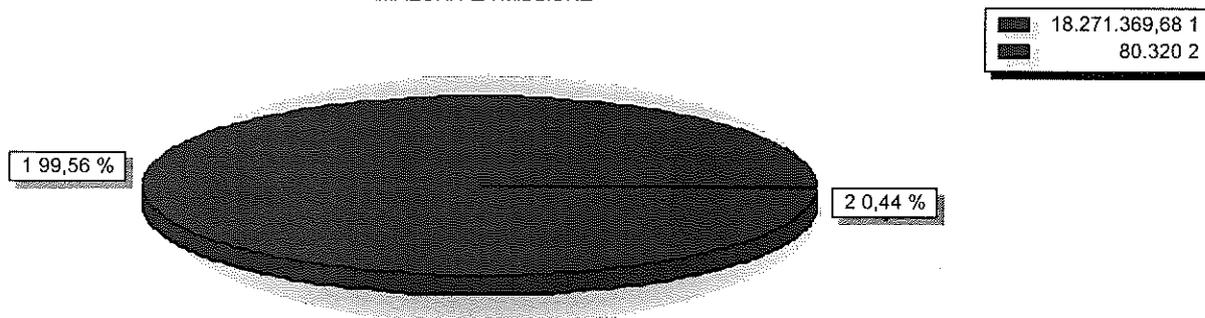
1.2 - Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente.



## 2 - Quadro Generale degli Impieghi per Missione

Descrizione	2020			TOTALE
	SPESE CORRENTI		SPESE DI INVESTIMENTO	
	Consolidate	di sviluppo		
1 PROGRAMMA GENERALE DI GESTIONE	18.271.369,68	0,00	0,00	18.271.369,68
2 AREA TECNICA - LAVORI PUBBLICI E CUC	80.320,00	0,00	0,00	80.320,00
TOTALE	18.351.689,68	0,00	0,00	18.351.689,68

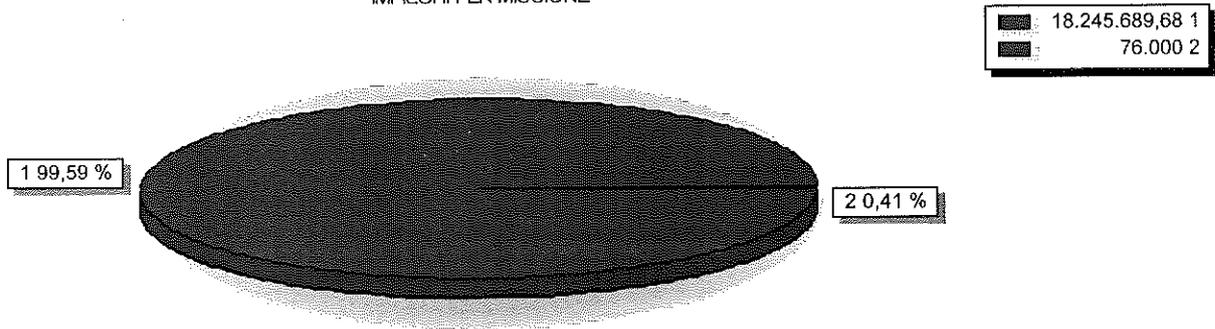
IMPIEGHI PER MISSIONE



Segue 2 - Quadro Generale degli Impieghi per Missione

Descrizione	2021			TOTALE
	SPESE CORRENTI		SPESE DI INVESTIMENTO	
	Consolidate	di sviluppo		
1 PROGRAMMA GENERALE DI GESTIONE	18.245.689,68	0,00	0,00	18.245.689,68
2 AREA TECNICA - LAVORI PUBBLICI E CUC	76.000,00	0,00	0,00	76.000,00
TOTALE	18.321.689,68	0,00	0,00	18.321.689,68

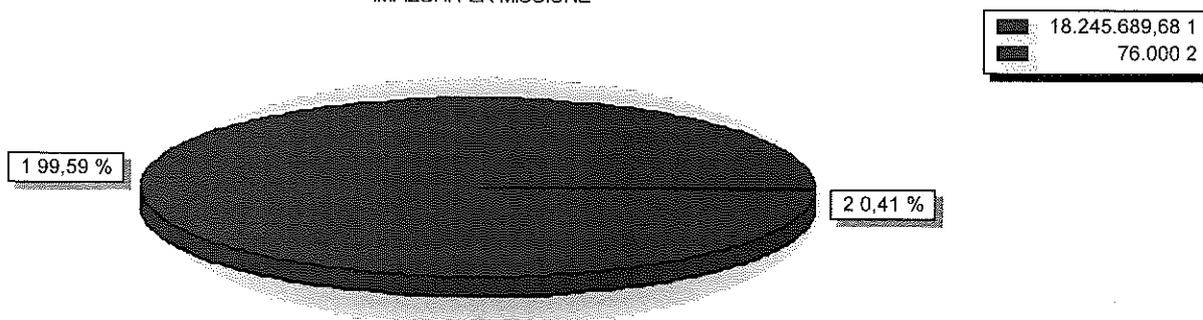
IMPIEGHI PER MISSIONE



Segue 2 - Quadro Generale degli Impieghi per Missione

Descrizione	2022			TOTALE
	SPESE CORRENTI		SPESE DI INVESTIMENTO	
	Consolidate	di sviluppo		
1 PROGRAMMA GENERALE DI GESTIONE	18.245.689,68	0,00	0,00	18.245.689,68
2 AREA TECNICA - LAVORI PUBBLICI E CUC	76.000,00	0,00	0,00	76.000,00
TOTALE	18.321.689,68	0,00	0,00	18.321.689,68

IMPIEGHI PER MISSIONE



### 3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

MISSIONE N°	1	PROGRAMMA GENERALE DI GESTIONE
PROGRAMMI PER MISSIONE	2	
RESPONSABILE	MOTTA BIAGIO	

#### DESCRIZIONE ESTESA

Programma generale di gestione

#### OBIETTIVO OPERATIVO

Conservazione ed efficienza della funzionalità dei servizi

#### INVESTIMENTO

Non ci sono previsti investimenti

#### SERVIZI EROGATI

Nell'ambito di tale programma è prevista, tra gli altri, l'erogazione del servizio di igiene Urbana

#### RISORSE UMANE

Il programma prevede l'utilizzo del personale dell'Unione e del personale del Comune di Agropoli e Vigili dell'Unione dei Comuni

L'Unione dei Comuni Alto Cilento non gestisce programmi differenziati in quanto la gestione dei servizi associati è limitata, pertanto viene gestito un unico programma in questa fase di start-up dei servizi associati, in attesa di differenziarli nel momento in cui partano definitivamente

### 3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

#### RISORSE CORRENTI ED IN GONTO CAPITALE PER LA RELIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 1 PROGRAMMA GENERALE DI GESTIONE

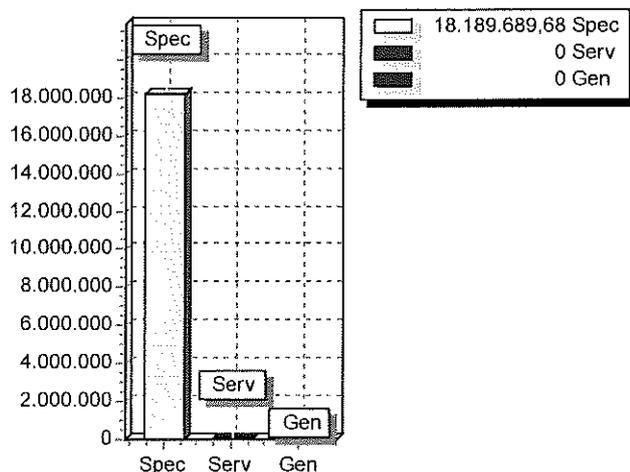
ENTRATE	2020	2021	2022	Legge di finanziamento e articolo
<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>				
Stato				
Regione				
Provincia				
Unione Europea				
Cassa DDPP				
Altri Indebitamenti				
Altre Entrate				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE</b>	<b>18.189.689,68</b>	<b>18.159.689,68</b>	<b>18.159.689,68</b>	
<b>ENTRATE DA SERV.PUBBLICI</b>				
<b>ENTRATE DA RISORSE GEN.</b>				
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>18.189.689,68</b>	<b>18.159.689,68</b>	<b>18.159.689,68</b>	

### 3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

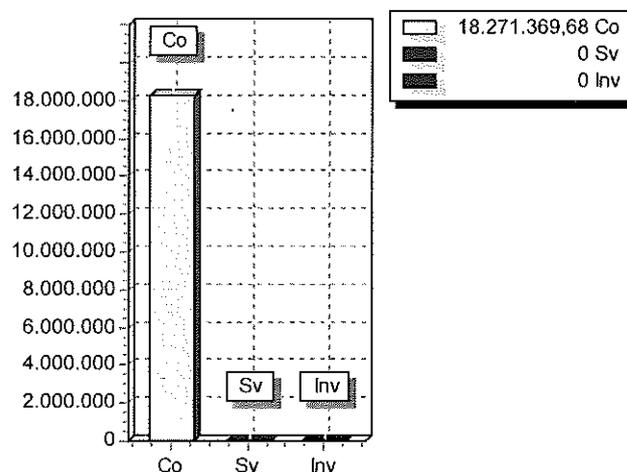
#### SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 1 PROGRAMMA GENERALE DI GESTIONE

ANNO	SPESA CORRENTE				SPESE DI INVESTIMENTO		TOTALE (a + b + c)	Variazione % sul totale delle spese finali (Tit.I e II)
	CONSOLIDATA		DI SVILUPPO		Entità (c)	% sul totale		
	Entità (a)	% sul totale	Entità (b)	% sul totale				
2020	18.271.369,68	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.271.369,68	0,00
2021	18.245.689,68	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.245.689,68	0,00
2022	18.245.689,68	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.245.689,68	0,00

RISORSE 2020



IMPIEGHI



### 3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

MISSIONE N°	2	AREA TECNICA - LAVORI PUBBLICI E CUC
-------------	---	--------------------------------------

PROGRAMMI PER MISSIONE	1
------------------------	---

RESPONSABILE	LAURIANA SERGIO
--------------	-----------------

#### DESCRIZIONE ESTESA

Gestione Lavori Pubblici, Centrale Unica di Committenza e Servizio Sismica

#### OBIETTIVO OPERATIVO

Conservazione ed efficienza della funzionalità dei servizi

#### SERVIZI EROGATI

Nell'ambito del programma è prevista l'erogazione dei servizi di Centrale Unica di Committenza e servizio Sismico

#### RISORSE UMANE

In quest'area sono impiegati 3 Dipendenti del Comune di Agropoli e un dipendente dell'Agropoli Cilento Servizi

### 3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA RELIZZAZIONE DELLA MISSIONE  
N° 2 AREA TECNICA - LAVORI PUBBLICI E CUC

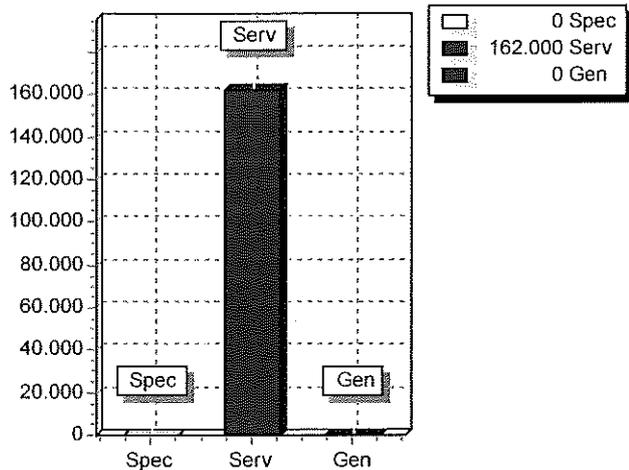
ENTRATE	2020	2021	2022	Legge di finanziamento e articolo
<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>				
Stato				
Regione				
Provincia				
Unione Europea				
Cassa DDPP				
Altri Indebitamenti				
Altre Entrate				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE</b>				
<b>ENTRATE DA SERV.PUBBLICI</b>				
Compartecipazione CUC - trasferi	0,00	0,00	0,00	
Traferimento gestione gare CUC	65.000,00	65.000,00	65.000,00	
INTROITI IMPRESE PER UTILIZZ	72.000,00	72.000,00	72.000,00	
proventi da cntributi pratiche servi.	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
<b>TOTALE PROVENTI SERVIZI</b>	<b>162.000,00</b>	<b>162.000,00</b>	<b>162.000,00</b>	
<b>ENTRATE DA RISORSE GEN.</b>				
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>162.000,00</b>	<b>162.000,00</b>	<b>162.000,00</b>	

### 3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

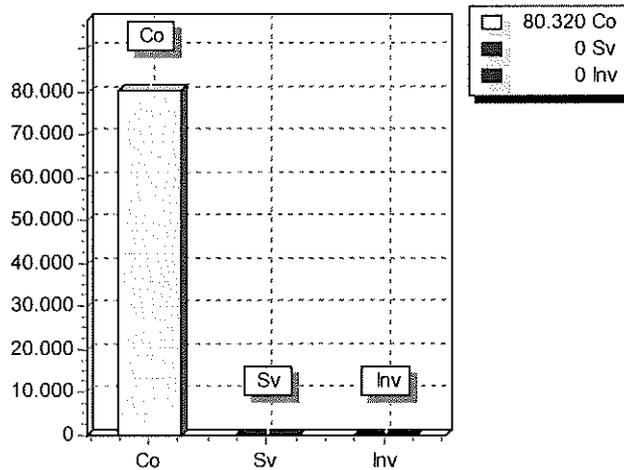
#### SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 2 AREA TECNICA - LAVORI PUBBLICI E CLIC

ANNO	SPESA CORRENTE				SPESE DI INVESTIMENTO		TOTALE (a + b + c)	Variazione % sul totale delle spese finali (Tit.I e II)
	CONSOLIDATA		DI SVILUPPO		Entità (c)	% sul totale		
	Entità (a)	% sul totale	Entità (b)	% sul totale				
2020	80.320,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80.320,00	0,00
2021	76.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.000,00	0,00
2022	76.000,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76.000,00	0,00

RISORSE 2020



IMPIEGHI



4 - RIEPILOGO MISSIONI PER FONTI DI FINANZIAMENTO				
DESCRIZIONE	PREVISIONE PLURIENNALE DI SPESA			Leggi di finanziamento ed estremi regolamenti UE
	ANNO DI COMPETENZA	1° ANNO SUCCESSIVO	2° ANNO SUCCESSIVO	
	2020	2021	2022	
Programma n° 1: PROGRAMMA GENERALE DI GESTIONE	18.271.369,68	18.245.689,68	18.245.689,68	
Programma n° 2: AREA TECNICA - LAVORI PUBBLICI E CUC	80.320,00	76.000,00	76.000,00	
<b>TOTALI</b>	<b>18.351.689,68</b>	<b>18.321.689,68</b>	<b>18.321.689,68</b>	

DESCRIZIONE	FONTI DI FINANZIAMENTO (Totale della previsione 2020 )			
	Quote di risorse generali	Stato	Regione	Provincia
N° 1: PROGRAMMA GENERALE DI GESTIONE				
N° 2: AREA TECNICA - LAVORI PUBBLICI E CUC				
<b>TOTALI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	FONTI DI FINANZIAMENTO (Totale della previsione 2020 )					
	Unione Europea	Cassa DD.PP. - Ist.Credito Sportivo - Ist. di Previdenza	Altri indebitamenti	Altre Entrate	Proventi di Servizi	TOTALE
Nr.° 1						0,00
Nr.° 2					162.000,00	162.000,00
<b>TOTALI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	162.000,00	162.000,00

## 5 - PROGRAMMA TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE

Con delibera Unionale n°9 del 27/02/2019 è stato approvato il fabbisogno del personale per gli anni 2019/2021 che prevede l'aumento dell'orario di lavoro degli agenti di Polizia Locale a tempo indeterminato e la mobilità volontaria di un agente di Polizia Locale al Comune di Vallo della Lucania. La delibera del fabbisogno del triennio 2020/2022 è in fase di redazione.

## 6 - ANALISI E VALUTAZIONI DEGLI IMPEGNI PLURIENNALI

Per ogni singola missione/programma sono elencati gli impegni pluriennali già assunti e la relativa fonte di finanziamento.

### IMPEGNI PLURIENNALI GIA' ASSUNTI

PROGRAMMA	FONTE DI FINANZIAMENTO	2020	2021	2022	Anni Successivi
<b>MISSIONE 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>					
6 Ufficio tecnico		951,60			
	TOTALE	951,60	0,00	0,00	0,00
<b>MISSIONE 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>					
3 Rifiuti		133.646,57	126.212,18		
	TOTALE	133.646,57	126.212,18	0,00	0,00
	TOTALE	134.598,17	126.212,18	0,00	0,00

L'ente, con delibera di competenza giuntale, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù dell'inclusione nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati oppure, in alternativa, di essere oggetto di dismissione. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La delibera di consiglio che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.

L'ente approva ogni anno il piano triennale di alienazione del proprio patrimonio. Si tratta di un'operazione che può variare la classificazione e la composizione stessa delle proprietà pubbliche. Il prospetto riporta il piano adottato dall'ente mostrando il valore delle vendite previste per ogni singolo aggregato, e cioè fabbricati non residenziali, residenziali, terreni ed altro, mentre il prospetto di chiusura rielabora la stessa informazione ripartendola per anno, con indicazione separata anche del numero degli immobili oggetto di vendita.

**B - Programma Biennale degli acquisti di beni e servizi superiori di € 40.000**

--

## 9 - Piano triennale delle opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche è in fase di redazione

## 10 - OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)

Il gruppo "amministrazione pubblica" (GAP) comprende gli organismi strumentali, gli enti strumentali, le società controllate e partecipate da un'amministrazione pubblica.

La definizione del GAP fa riferimento ad una nozione di controllo di "diritto", di "fatto" e "contrattuale" (anche nei casi in cui non è presente un legame di partecipazione, diretta o indiretta, al capitale delle controllate) ed a una nozione di partecipazione

Ai fini dell'inclusione nel GAP, non rileva la forma giuridica né la differente natura dell'attività svolta dall'ente strumentale o dalla società.

La delibera di individuazione del GAP è in fase di redazione.

**11 - PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE  
DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge 244/2007)**

Il piano triennale di razionalizzazione della spesa è in fase di redazione.



TORCHIARA,



*Il Segretario*



*Il Responsabile  
della Programmazione*



*Il Responsabile  
del Servizio Finanziario*



*Il Rappresentante Legale*

9. Piano triennale delle opere pubbliche	20
10. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica	21
11. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art.2 comma 594 Legge 244/2007)	22
12. Altri eventuali strumenti di programmazione	23
13. Valutazioni finali della programmazione	24

## **Allegati**



# INDICE

Pag.

## A) Sezione Strategica

---

1. Linee programmatiche di mandato	5
2. Obiettivi del Governo	6
3. Valutazione delle situazione socio economica del territorio	
A) Caratteristiche generali della popolazione	7
B) Caratteristiche generali del territorio	8
C) Strutture e attrezzature	9
D) Economia Insediata	11
4. Parametri Economici	12
5. Analisi delle condizioni interne	
5.1 Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici	14
5.2 Organismi gestionali	15
5.3 Indirizzi generali di natura strategica	17
6. Risorse umane	51
7. Patto di stabilità	53
8. Obiettivi strategici per Missioni/Programmi	54

## B) Sezione Operativa

---

1. Programmazione generale ed utilizzo delle risorse	3
2. Quadro generale degli impieghi per Missione	4
3. Analisi Missioni e Programmi	7
4. Rieilogo missioni per fonti di finanziamento	13
5. Programma triennale del Fabbisogno di Personale	16
6. Analisi Impegni Pluriennali già assunti	17
7. Alienazione e Valorizzazione Beni Patrimoniali	18
8. Programma Biennale degli acquisti di beni e servizi superiori di € 40.000	19

