



CITTA' DI AVERSA

NOTE DI AGGIORNAMENTO DUP 2018/2020

EMENDATO -DEL. C.C. 19/2018

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2018-2020

*Principio contabile applicato
alla programmazione
Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011*

<u>PREMESSA</u>	
<u>SEZIONE STRATEGICA</u>	
<u>ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI ESTERNE</u>	
<u>Scenario economico nazionale</u>	
<u>Analisi del territorio e delle strutture</u>	
<u>Analisi demografica</u>	
<u>Occupazione ed economia insediata</u>	
<u>Parametri economici</u>	
<u>ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI INTERNE</u>	
<u>ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI</u>	
<u>INDIRIZZI GENERALI SUL RUOLO DEGLI ORGANISMI ED ENTI STRUMENTALI E SOCIETÀ PARTECIPATE</u>	
<u>LE ENTRATE</u>	
<u>Le entrate tributarie</u>	
<u>Le entrate da servizi</u>	
<u>La gestione del patrimonio</u>	
<u>Il finanziamento di investimenti con indebitamento</u>	
<u>I trasferimenti e le altre entrate in conto capitale</u>	
<u>LA SPESA</u>	
<u>La spesa per missioni:</u>	
<u>La spesa corrente</u>	
<u>La spesa in conto capitale</u>	
<u>Lavori pubblici in corso di realizzazione</u>	
<u>I nuovi lavori pubblici previsti</u>	
<u>Gli equilibri di bilancio</u>	
<u>Gli equilibri di bilancio di cassa</u>	
<u>RISORSE UMANE</u>	
<u>VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA</u>	
<u>GLI OBIETTIVI STRATEGICI</u>	
<u>SEZIONE OPERATIVA</u>	
<u>Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici</u>	
<u>Analisi e valutazione dei mezzi finanziari</u>	
<u>ANALISI DELLE ENTRATE</u>	

<u>Entrate tributarie</u>	
<u>Entrate da trasferimenti correnti</u>	
<u>Entrate extratributarie</u>	
<u>Entrate in c/capitale</u>	
<u>Entrate da riduzione di attività finanziarie</u>	
<u>Entrate da accensione di prestiti</u>	
<u>Entrate da anticipazione di cassa</u>	
<u>Analisi e valutazione della spesa</u>	
<u>Programmi ed obiettivi operativi</u>	
<u>ANALISI DELLE MISSIONI E DEI PROGRAMMI</u>	
<u>Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione</u>	
<u>Missione 02 – Giustizia</u>	
<u>Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza</u>	
<u>Missione 04 - Istituzione e diritto allo studio</u>	
<u>Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</u>	
<u>Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero</u>	
<u>Missione 07 – Turismo</u>	
<u>Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa</u>	
<u>Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente</u>	
<u>Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità</u>	
<u>Missione 11 – Soccorso civile</u>	
<u>Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</u>	
<u>Missione 13 – Tutela della salute</u>	
<u>Missione 14 – Sviluppo economico e competitività</u>	
<u>Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale</u>	
<u>Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</u>	
<u>Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche</u>	
<u>Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</u>	
<u>Missione 19 – Relazioni internazionali</u>	
<u>Missione 20 – Fondi e accantonamenti</u>	
<u>Missione 50 – Debito pubblico</u>	
<u>Missione 60 – Anticipazioni finanziarie</u>	
<u>Missione 99 – Servizi per conto terzi</u>	

PREMESSA

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

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

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

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

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

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

- a) l'unione a livello di pubblica amministrazione dei vari documenti costituenti la programmazione ed il bilancio;
- b) la previsione di un unico documento di programmazione strategica per il quale, pur non prevedendo uno schema obbligatorio, si individua il contenuto minimo obbligatorio con cui presentare le linee strategiche ed operative dell'attività di governo di ogni amministrazione pubblica.

Il DUP (Documento Unico di Programmazione) sostituisce il Piano Generale di Sviluppo e la Relazione Previsionale e Programmatica, inserendosi all'interno 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, 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, che si riferisce ad 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

La Sezione Operativa (SeO) ha 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.

La presente nota di aggiornamento del DUP è stata declinata in ogni parte nella Sezione Strategica .

La Sezione Operativa è stata rivista ed ampliata con contenuti più strettamente correlati alla formazione del bilancio di previsione 2018/2020 modificando ed aggiornando di fatto il DUP 2018/2020 approvato con delibera di giunta comunale n. 284 del 10/7/2017. Successivamente tale atto è stato presentato al Consiglio Comunale che lo ha approvato con proprio atto n. 31 del 20/7/2017.

SEZIONE STRATEGICA

ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI ESTERNE

Scenario economico nazionale

Il Documento di Economia e Finanza 2017 (DEF), approvato lo scorso aprile 2017, è il quinto elaborato nel corso della legislatura vigente; offre l'opportunità di valutare il percorso compiuto e i risultati finora conseguiti, in base ai quali orientare anche le future scelte di politica economica. Dopo una crisi lunga e profonda, nel 2014 l'economia italiana si è avviata su un sentiero di graduale ripresa andata via via rafforzandosi nel biennio successivo. Il livello del PIL del 2014 è stato rivisto al rialzo di quasi 10 miliardi in termini nominali, quello del 2015 di oltre 9 miliardi rispetto alle stime di un anno fa. Si tratta di una ripresa più graduale rispetto ai precedenti cicli economici, susseguenti crisi meno profonde e prolungate, ma estremamente significativa in considerazione innanzitutto dell'elevato contenuto occupazionale: in base ai più recenti dati disponibili il numero di occupati ha superato di 734 mila unità il punto di minimo toccato nel settembre 2013. Anche per effetto delle misure comprese nel Jobs Act, il miglioramento delle condizioni del mercato del lavoro si è riflesso in una contrazione del numero degli inattivi, del tasso di disoccupazione, del ricorso alla CIG; ne hanno beneficiato i consumi delle famiglie, in crescita dell'1,3 per cento nel 2016, che il Governo ha sostenuto mediante diverse misure di politica economica. Diverse evidenze testimoniano anche il recupero di capacità competitiva dell'economia italiana, a lungo fiaccata dal ristagno della produttività che aveva caratterizzato in particolare il decennio precedente la crisi: nello scorso biennio l'avanzo commerciale ha raggiunto livelli elevati nel confronto storico, ed è tra i più significativi dell'Unione Europea. Le prospettive dei settori rivolti alla domanda internazionale restano favorevoli anche nel 2017. L'irrobustimento della crescita e della competitività ha beneficiato degli interventi di carattere espansivo adottati dal Governo, armonizzati con l'esigenza di proseguire nel consolidamento dei conti pubblici. Il disavanzo è sceso dal 3,0 per cento del PIL nel 2014 al 2,7 nel 2015 fino al 2,4 nel 2016; l'avanzo primario (cioè la differenza tra le entrate e le spese al netto degli interessi sul debito pubblico) è risultato pari all'1,5 per cento del PIL nel 2016. Per apprezzare appieno lo sforzo prodotto dal Paese in termini di aggiustamento fiscale negli anni passati, va considerato che tra il 2009 e il 2016 l'Italia risulta il Paese dell'Eurozona che assieme alla Germania ha mantenuto l'avanzo primario in media più elevato e tra i pochi ad aver prodotto un saldo positivo, a fronte della gran parte degli altri Paesi membri che invece hanno visto deteriorare la loro posizione nel periodo.

La politica di bilancio ha dato priorità agli interventi che favoriscono investimenti, produttività e coesione sociale. La scelta di impiegare l'incremento di gettito prodotto dal contrasto all'evasione fiscale per la riduzione di imposte ha consentito, insieme al rafforzamento della crescita, di ridurre significativamente la pressione fiscale. La somma delle diverse riduzioni d'imposta o misure equivalenti, a partire dalla riduzione dell'Irpef di 80 euro mensili per i lavoratori dipendenti con redditi medio-bassi, ha già portato la pressione fiscale al 42,3 per cento nel 2016 (al netto della riduzione Irpef di 80 euro), dal 43,6 nel 2013. In aggiunta agli sgravi a favore delle famiglie, si è decisamente abbassata l'aliquota fiscale totale per le imprese tramite gli interventi su IRAP (2015), IMU (2016) e IRES (2017). Anche l'evoluzione del rapporto debito/PIL riflette una strategia orientata al sostegno della crescita e alla sostenibilità delle finanze pubbliche: dopo essere aumentato di oltre 32 punti percentuali tra il 2007 e il 2014, l'indicatore negli ultimi due anni si è sostanzialmente stabilizzato, un risultato tanto più importante alla luce della limitata dinamica dei prezzi nel periodo.

Le prospettive di crescita e delle finanze pubbliche, nel solco della strategia finora adottata

L'obiettivo prioritario del Governo – e della politica di bilancio delineata nel DEF – resta quello di innalzare stabilmente la crescita e l'occupazione, nel rispetto della sostenibilità delle finanze pubbliche; in tal senso le previsioni formulate sono ispirate ai principi di prudenza che hanno caratterizzato l'elevata affidabilità di stime e proiezioni degli ultimi anni, al fine di assicurare l'affidabilità della programmazione della finanza pubblica.

L'evoluzione congiunturale dell'economia italiana è favorevole. Nella seconda metà del 2016 la crescita ha ripreso slancio, beneficiando del rapido aumento della produzione industriale e, dal lato della domanda, di investimenti ed esportazioni. La fiducia delle imprese italiane sta aumentando notevolmente in un contesto europeo che si fa via via più solido. Restano sullo sfondo preoccupazioni connesse a rischi geopolitici e alle conseguenze di eventuali politiche commerciali protezionistiche promosse dalla nuova amministrazione statunitense. Tra i diversi fattori alla base dell'accresciuta incertezza hanno acquisito un ruolo crescente anche i risultati delle consultazioni referendarie o elettorali in Europa e negli USA, che in questa fase sembrano non soltanto prospettare l'avvicendamento tra visioni politiche alternative ma rischiano anche di innescare effetti sistemici di instabilità.

Rispetto alle previsioni precedenti, il quadro odierno beneficia dell'espansione dei mercati di esportazione dell'Italia e del deprezzamento del cambio. Il miglioramento dei dati economici e delle aspettative nelle economie avanzate, Italia compresa, potrebbe giustificare una significativa revisione al rialzo della previsione di crescita del PIL per il 2017. Si è tuttavia scelto di adoperare valutazioni caute, ponendo la previsione di crescita programmatica per il 2017 all'1,1 per cento (solo un decimo più alta rispetto alla Nota di Aggiornamento del DEF 2016).

È intenzione del Governo continuare nel solco delle politiche economiche adottate sin dal 2014, volte a liberare le risorse del Paese dal peso eccessivo dell'imposizione fiscale e a rilanciare al tempo stesso gli investimenti e l'occupazione, nel rispetto delle esigenze di consolidamento di bilancio. Nello scenario programmatico prosegue la discesa dell'indebitamento netto al 2,1 per cento nel 2017, quindi all'1,2 nel 2018, allo 0,2 nel 2019 fino a raggiungere un saldo nullo nel 2020; le previsioni incorporano le misure di politica fiscale e controllo della spesa, in via di definizione, che ridurranno l'indebitamento netto delle Amministrazioni pubbliche dello 0,2 per cento del PIL nel 2017. La variazione del saldo strutturale è in linea con il braccio preventivo del Patto di Stabilità e Crescita in tutto il triennio 2018-2020. Il pareggio di bilancio strutturale verrebbe pienamente conseguito nel 2019 e nel 2020. In merito alle clausole di salvaguardia tuttora previste in termini di aumento delle aliquote IVA e delle accise, il Governo intende sostituirle con misure sul lato della spesa e delle entrate, comprensive di ulteriori interventi di contrasto all'evasione. Tale obiettivo sarà perseguito nella Legge di Bilancio per il 2018, la cui composizione verrà definita nei prossimi mesi, anche sulla scorta della riforma delle procedure di formazione del bilancio che faciliterà la revisione della spesa. La previsione del rapporto debito/PIL formulata per il 2017 è pari al 132,5 per cento; incorpora eventuali interventi di ricapitalizzazione precauzionale di alcune banche e proventi da dismissioni immobiliari e di quote di aziende pubbliche. Dopo la stabilizzazione conseguita negli ultimi esercizi, si tratterebbe del primo lieve decremento dell'indicatore dall'avvio della crisi. Il Governo ritiene prioritario proseguire nell'azione di rilancio degli investimenti pubblici; pesano in tal

senso significativamente le manovre di finanza pubblica adottate tra il 2008 e il 2013, che considerati i tempi di realizzazione delle opere stanno frenando la crescita della spesa per gli investimenti negli anni successivi. Per conseguire una maggiore efficienza e razionalizzazione della spesa per investimenti occorre riattivare un corretto percorso di programmazione e valutazione delle opere, fornendo certezze procedurali e finanziarie indispensabili all'attività di investimento; a fronte della carenza di capacità di valutazione e progettazione delle stazioni appaltanti e delle Amministrazioni che programmano e finanziano la realizzazione di opere pubbliche, il Governo intende costituire organismi che a livello centrale svolgano attività di supporto tecnico e valutativo alle Amministrazioni anche locali. Accanto al rilancio degli investimenti pubblici il Governo intende proseguire nell'azione di rafforzamento della capacità competitiva delle imprese italiane, nel solco degli interventi disposti negli ultimi tre anni. Le misure intraprese per sostenere tutti i fattori produttivi hanno canalizzato le energie delle imprese italiane verso la crescita dimensionale e l'internazionalizzazione, aprendo in modo decisivo il sistema Italia per attrarre capitali, persone e idee dall'estero. Le misure di 'Finanza per la Crescita' stanno aiutando le imprese a migliorare la governance e ad accedere al mercato dei capitali; la recente riforma dei Piani Individuali di Risparmio fornisce, per la prima volta, uno strumento che permette di canalizzare risparmio privato verso l'economia reale italiana. Gli incentivi alla produttività del lavoro hanno completato l'azione del Jobs Act, mentre le misure di agevolazione degli ammortamenti stanno sostenendo la ripresa degli investimenti privati, in particolare quelli in tecnologia. Il credito d'imposta per ricerca e sviluppo e il patent box, anch'essi recentemente introdotti, sono ulteriori misure di incentivo alle imprese italiane a posizionarsi nella parte più alta della catena del valore. Inoltre, il taglio delle imposte ha consentito alle imprese italiane di migliorare la propria posizione competitiva, in particolare verso i principali Paesi europei; più in generale gli interventi sulla fiscalità d'impresa ne hanno favorito la patrimonializzazione, rendendo la tassazione neutrale rispetto alla forma giuridica prescelta. Per il sostegno degli investimenti delle imprese e delle famiglie italiane il sistema bancario continuerà a svolgere un ruolo cruciale, sebbene l'introduzione e la promozione di nuovi canali e strumenti di finanziamento dovrebbe ridurre la dipendenza dagli intermediari finanziari esclusivamente bancari. Per favorire l'adattamento del modello di business alle opportunità offerte dal nuovo ambiente, a partire dal 2015 diversi interventi hanno rinnovato e rafforzato profondamente il comparto, rimuovendo alcuni dei vincoli che hanno frenato nel tempo il sistema del credito, quali ad es. l'eccessiva frammentazione dell'offerta e i tempi eccessivi di recupero dei crediti deteriorati. La riforma delle banche popolari, l'autoriforma delle Fondazioni bancarie sostenuta dal Governo, la riforma delle banche di credito cooperativo (BCC) concorrono al consolidamento del settore bancario: le nuove aggregazioni ci consegnano banche più grandi, più forti e più trasparenti, capaci di valorizzare e tutelare il risparmio e di sostenere la ripresa con servizi più moderni ed efficienti a famiglie e imprese. Le riforme promosse con l'obiettivo di elevare la qualità del governo societario delle banche e rafforzarne la capacità di raccogliere capitali sul mercato facilitano anche lo smobilizzo dei crediti deteriorati; in tale ambito, l'introduzione di meccanismi di garanzia sulle cartolarizzazioni delle sofferenze e la velocizzazione dei tempi di recupero crediti, in Italia particolarmente elevati, riducono i costi di recupero migliorandone la valutazione in caso di cessione. I dati più recenti mostrano alcune positive inversioni di tendenza nel comparto.

Il Programma Nazionale di Riforma

Le misure di impulso alla crescita, agli investimenti e all'occupazione si accompagnano agli sforzi promossi in questi anni per rimuovere gli impedimenti strutturali alla crescita su molti fronti, quali ad esempio il mercato del lavoro, il settore bancario, il mercato dei capitali, le regole fiscali, la scuola, la pubblica amministrazione, la giustizia civile. Il Programma Nazionale di Riforma 2017 intende proseguire nell'ambiziosa azione riformatrice avviata nel 2014 per il cambiamento strutturale del tessuto economico e sociale del Paese; una parte significativa del programma iniziale di interventi è stata realizzata, come riconosciuto anche dal recente Rapporto sull'Italia redatto dalla Commissione Europea. Tra i principali interventi adottati negli ultimi dodici mesi, si sono poste le basi per una Pubblica Amministrazione più efficiente, semplice e digitale, parsimoniosa e trasparente; sono stati individuati strumenti operativi per fronteggiare la mole dei crediti in sofferenza frutto della crisi, sono stati forniti al sistema bancario gli strumenti per massimizzare le soluzioni di mercato con il supporto della garanzia

dello Stato; si è ultimata la riforma del mercato del lavoro, che sta favorendo la crescita dell'occupazione e della qualità del lavoro; per la prima volta il Paese si è dotato di uno strumento nazionale e strutturale di lotta alla povertà – il Sostegno per l'inclusione attiva che verrà sostituito dal Reddito di Inclusione – che mira a promuovere il reinserimento nella società e nel mondo del lavoro di coloro che ne sono esclusi. Il Piano Industria 4.0 – basato su interventi a sostegno della produttività, della flessibilità e della competitività delle nostre produzioni – intende favorire un cambiamento produttivo e tecnologico volto alla decisa crescita della competitività. Sono stati conseguiti numerosi progressi in materia di giustizia civile e una sostanziale riduzione dell'arretrato del processo amministrativo. Sono state portate avanti le semplificazioni e i piani per le infrastrutture e la logistica, e di rilancio delle periferie degradate delle grandi città. È stata completata la riforma del bilancio con l'unificazione della Legge di Bilancio e della Legge di Stabilità in un unico provvedimento integrato. La riforma dell'amministrazione fiscale è stata completamente attuata sul piano formale e oggi produce effetti sostanziali grazie all'introduzione di attitudini e comportamenti che stanno migliorando il rapporto con il contribuente, aumentando il tasso di adempimento spontaneo. Sono state infine potenziate le misure per il rientro dei cervelli e l'attrazione del capitale umano. Nonostante la numerosità e il peso delle riforme adottate abbiamo bisogno di proseguire senza indugio lungo il cammino: gli interventi sulla struttura dell'economia hanno bisogno di tempo per dispiegare appieno i propri effetti e, sostenendosi reciprocamente, rilanciare il potenziale di crescita. Tra le priorità del Governo figura l'esigenza di aprire maggiormente al mercato diversi settori, con l'obiettivo di apportare benefici apprezzabili dai cittadini in termini di maggiore offerta, investimenti, produttività e crescita: dai servizi professionali, al commercio al dettaglio, ai servizi pubblici locali. In tal senso l'approvazione della Legge annuale per la concorrenza in tempi rapidi è un obiettivo imprescindibile, insieme all'immediata definizione di un appropriato strumento legislativo a cui affidare i prossimi passi in materia di liberalizzazioni. In materia di lavoro al Jobs Act deve fare seguito un rafforzamento delle politiche attive del lavoro, di quelle volte a stimolare le competenze nonché di misure a sostegno del welfare familiare. D'altra parte gli interventi in materia di lavoro sono anche alla base delle politiche di stimolo alla crescita e alla produttività. In questo contesto il Governo ritiene fondamentale il ruolo della contrattazione salariale di secondo livello che deve essere ulteriormente valorizzata con interventi sempre più mirati in materia di welfare aziendale. L'azione di contrasto alla povertà sarà incentrata su una strategia innovativa delineata dalla legge delega approvata nel marzo scorso dal Parlamento, che il Governo ha ferma intenzione di attuare nel corso dei prossimi mesi. Questa autorizza il Governo ad intervenire su tre ambiti:

- 1) il varo del Reddito di Inclusione, misura universale di sostegno economico ai nuclei in condizione di povertà che prenderà il posto del Sostegno per l'inclusione attiva, con un progressivo ampliamento della platea di beneficiari (già nel 2017 oltre 400 mila nuclei familiari, per un totale di 1 milione e 770 mila persone), una ridefinizione del beneficio economico condizionato alla partecipazione a progetti di inclusione sociale e un rafforzamento dei servizi di accompagnamento verso l'autonomia;
- 2) il riordino delle prestazioni assistenziali finalizzate al contrasto della povertà (carta acquisti per minori e l'assegno di disoccupazione ASDI);
- 3) il rafforzamento e coordinamento degli interventi in materia di servizi sociali, finalizzato a garantire maggiore omogeneità territoriale nell'erogazione delle prestazioni. Le risorse stanziare ammontano complessivamente a circa 1,2 miliardi per il 2017 e 1,7 per il 2018. Nei prossimi mesi proseguirà l'attuazione delle misure di riforma della giustizia già avviate, con particolare riguardo al processo penale, all'efficienza del processo civile e alla prescrizione. L'azione del Governo tende ad armonizzare l'esigenza di assicurare tempi congrui per l'accertamento dei fatti di reato con quella volta a garantire la ragionevole durata del processo. Verranno incrementate le risorse a disposizione dell'amministrazione giudiziaria. Si promuoverà ulteriormente l'adozione di best practices che consentano di armonizzare le performance dei tribunali in termini qualitativi e quantitativi. Il perfezionamento del quadro legislativo in materia di insolvenza renderà più efficace la gestione delle procedure concorsuali, anche al fine di stabilire

una regolazione organica della materia e dare maggiore certezza alle imprese in crisi. Nel marzo 2017 si è conclusa la rendicontazione del ciclo di programmazione 2007-2013. Nonostante il ritardo accumulato nella spesa fino al 2013, per effetto di una riprogrammazione efficace, di un rinnovato impulso politico e di azioni innovative di supporto amministrativo alle autorità di gestione, la rendicontazione si è chiusa al 31 marzo 2017 con il pieno assorbimento delle risorse europee. La nuova programmazione 2014-2020 si è avviata sia rafforzando la cooperazione istituzionale e la programmazione, coordinata con le regioni attraverso la cabina di regia per la gestione dei fondi di sviluppo e coesione, sia attraverso una nuova politica meridionalista, fondata su un ruolo attivo del Governo e una forte responsabilizzazione delle Amministrazioni territoriali, attuata mediante il Masterplan e i Patti per il Sud. Si è rafforzata, in continuità con il Governo precedente, la centralità delle politiche di coesione e della questione meridionale come questione nazionale. Gli interventi immediati di rafforzamento del credito d'imposta su investimenti privati, di riequilibrio della spesa ordinaria in conto capitale delle Amministrazioni centrali a favore del Mezzogiorno, le innovazioni istituzionali per l'efficacia della programmazione e progettazione degli interventi e l'accelerazione della spesa sui programmi di coesione, accanto ai segnali di vitalità dell'economia del Mezzogiorno negli ultimi due anni, confermano l'obiettivo di una svolta nelle politiche e nella dinamica del divario tra Mezzogiorno e resto del Paese. A misure di sostegno dei redditi e di modernizzazione del sistema continuerà a essere affiancata una strategia organica di revisione della spesa pubblica; la prosecuzione dell'opera di risanamento dei conti pubblici poggerà anche su una nuova fase della spending review, che dovrà essere più selettiva e al tempo stesso coerente con i principi stabiliti dalla riforma del bilancio. Tale obiettivo passa anche per un più esteso utilizzo degli strumenti per la razionalizzazione degli acquisti di beni e servizi da parte della PA.

Alla luce delle esigenze di consolidamento dettate dall'elevato debito pubblico accumulato negli anni precedenti, a partire dal 2014 i limitati spazi di bilancio sono stati utilizzati a sostegno della crescita e della competitività. Grazie a una nuova attenzione alla composizione del budget, tagliando spese improduttive per finanziare la diminuzione del carico fiscale e gli investimenti, il Paese ha intrapreso un sentiero virtuoso stretto tra due esigenze contrapposte, ridurre il deficit e sostenere la crescita. In questo modo si sono riguadagnati tassi di crescita del prodotto positivi, evitate pericolose cadute del livello dei prezzi, si è contenuto il disavanzo pubblico e stabilizzato il debito. Non sono risultati da sottovalutare. Così come non vanno sottovalutati in prospettiva i vincoli stringenti che la finanza pubblica continuerà a fronteggiare, connessi a una verosimile riduzione degli stimoli monetari, a obiettivi di medio termine che non sono ancora stati raggiunti, agli elevati e diffusi rischi geo-politici. Il segno, la composizione e l'intensità delle politiche economiche che verranno adottate dal Governo continueranno a iscriversi nel sentiero delineato. L'intensità del consolidamento di bilancio, ma anche le diverse opzioni di politica economica, saranno dunque valutate non solo in base agli obiettivi di breve termine, ma soprattutto per le implicazioni di medio e lungo termine, anche considerando che la marcia verso una finanza pubblica solida è un impegno doveroso nei confronti delle nuove generazioni. Una finanza pubblica sana produce effetti concreti sul bilancio, poiché contribuisce a contenere la spesa per interessi che assorbe risorse altrimenti destinabili agli obiettivi di politica economica, quali la riduzione del carico fiscale, gli investimenti, l'inclusione sociale. Una attenta riflessione sul valore concreto della credibilità del Paese appare particolarmente rilevante alla luce delle aspettative di consenso che vogliono la BCE terminare il proprio programma di acquisti di titoli sovrani entro la fine del 2018. L'Italia non dovrà farsi trovare impreparata.

TAVOLA I: INDICATORI DI FINANZA PUBBLICA (in percentuale del PIL)(1)

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
QUADRO PROGRAMMATICO						
Indebitamento netto	-2,7	-2,4	-2,1	-1,2	-0,2	0,0
Saldo primario	1,5	1,5	1,7	2,5	3,5	3,8
Interessi	4,1	4,0	3,9	3,7	3,7	3,8
Indebitamento netto strutturale(2)	-0,5	-1,2	-1,5	-0,7	0,1	0,0
Variazione strutturale	0,3	-0,7	-0,3	0,8	0,8	-0,1
Debito pubblico (lordo sostegni)(3)	132,1	132,6	132,5	131,0	128,2	125,7
Debito pubblico (netto sostegni)(3)	128,5	129,1	129,1	127,7	125,0	122,6
Obiettivo per la regola del debito(4)						123,7
Proventi da privatizzazioni	0,4	0,1	0,3	0,3	0,3	0,3
QUADRO TENDENZIALE						
Indebitamento netto	-2,7	-2,4	-2,3	-1,3	-0,6	-0,5
Saldo primario	1,5	1,5	1,5	2,4	3,1	3,4
Interessi	4,1	4,0	3,9	3,7	3,7	3,8
Indebitamento netto strutturale(2)	-0,5	-1,1	-1,6	-0,7	-0,2	-0,4
Variazione strutturale	0,3	-0,6	-0,5	0,9	0,5	-0,1
Debito pubblico (lordo sostegni)(3)	132,1	132,6	132,7	131,5	129,3	127,2
Debito pubblico (netto sostegni)(3)	8,5	9,1	9,3	8,2	6,0	4,1

ANALISI STRATEGICA - CONDIZIONI INTERNE

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)	9
Statali (km)		Risorse idriche	
Provinciali (km)	5	laghi (n°)	
Comunali (km)	86	fiumi e torrenti (n°)	
Vicinali (km)	9		
Autostrade (km)			

Analisi demografica

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

Analisi demografica (A)	
Popolazione legale all'ultimo censimento (2011)	52830
Popolazione residente al 31/12/2016	
Totale Popolazione	52.937
di cui:	
maschi	25.429
femmine	27.508
nuclei familiari	18.667
comunità/convivenze	22
Popolazione al 31/12/2015	
Totale Popolazione	52.937
di cui:	
In età prescolare (0/6 anni)	3.268
In età scuola obbligo (7/14 anni)	4.462
In forza lavoro 1 ^a occupazione (15/29 anni)	9.976
In età adulta (30/65 anni)	26.328
In età senile (oltre 65 anni)	8.703

Trend storico della popolazione	2011	2012	2013	2014	2015	2016
In età prescolare (0/6 anni)	3.365	3.591	3.584	3.515	3.378	3.268
In età scuola obbligo (7/14 anni)	5.059	4.970	4.890	4.858	4.775	4.662
In forza lavoro 1 ^a occupazione (15/29 anni)	10.426	10.286	10.174	10.074	9.951	9.976
In età adulta (30/65 anni)	26.685	26.541	26.597	26.597	26.402	26.328
In età senile (oltre 65 anni)	7.566	7.793	8.025	8.025	8.477	8.703

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.

Immobili	Numero
	53

di cui

Strutture scolastiche	Numero	Numero posti
di competenza comunale	17	5.824

Impianti a rete	Tipo
Infrastrutture	Acquedotto
Infrastrutture	Metanodotto

Aree pubbliche	Numero
Aree Standard	

Attrezzature	Numero
Impianti sportivi	3

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 erogati, con

distinzione effettuata in base alla modalità di gestione, distinguendo ulteriormente tra quelli in gestione diretta, quelli esternalizzati a soggetti esterni .

SERVIZIO	SOGGETTO GESTORE	AFFIDAMENTO	OSSERVAZIONI
SERVIZIO DI RACCOLTA RSU E SPAZZAMENTO STRADE	SENESI spa	Contratto n. 7693/2010	Gara in corso presso SUA - in proroga
SERVIZIO RECUPERO RSU BIODEGRADABILI	GES.CO AMBIENTE S.C.AR.L.	Affidamento in proroga	Procedura di gara in corso presso SUA per l'anno 2018 - in proroga
RETE GAS METANO	2I RETE GAS spa	Convenzione rep. 7122/02-Proroga con delibera GM n. 420/2013	Scaduta il 11/08/2015 in proroga
SERVIZIO IDRICO	COMUNE DI AVERSA	IN ECONOMIA	
ILLUMINAZIONE LAMPADE VOTIVE	COMUNE DI AVERSA	IN ECONOMIA	
MENSA SCOLASTICA	DITTA MEDITERRANEA	Contratto N. 6835/2018 fino al 30/06/2020	Scadenza contratto anno 2020
IMPIANTI DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE	Ditta CITELUM S.A.	Convenzione CONSIP "LUCE 2"	Durata convenzione nove anni dal 30/06/2014 al 30/06/2023
GESTIONE IMPOSTA SULLA PUBBLICITÀ E TOSAP	Ditta PUBLISERVIZI	Proroga contrattuale	
SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI	COMUNE DI CASALUCE-CAPOFILA	Forma associata	L. 328/00
GESTIONE SERVIZIO SOSTA REGOLAMENTATA	Consorzio cooperativa sociale "ATENA"	proroga	Gara in corso
SERVIZIO DI PULIZIA CASA COMUNALE	DITTA ECOCLEANER srl	Contratto Rep. 7766 del 14/6/2013- proroga fino al 31.08.2017	Gara in corso presso SUA - in proroga

Organismi ed enti strumentali e società partecipate

Con riferimento all'ente si riporta nella tabella sottostante, le principali informazioni riguardanti gli organismi partecipati, in particolare si evidenzia di seguito la quota di partecipazione di questo Ente.

Denominazione	Tipologia	% di partecipazione
Consorzio A.s.i.- caserta	Consorzio	4
Consorzio Unico di bacino delle Province di Na e Ce	Consorzio	6,8
Ente d'Ambito Eiato- Na Volturno	Consorzio	1,89

Risorse Umane

Il numero del personale dell'Ente in servizio negli ultimi tre anni è riportata nella seguente tabella:

Anno	Previsti in pianta organica	In servizio	% di copertura
2014	400	216	0,54
2015	400	208	0,52
2016	400	198	0,50
2017	400	198	0,50

SALUTE FINANZIARIA

Con gli indicatori finanziari si analizzano gli aspetti della gestione economico-finanziaria dell'Ente per fornire, mediante dati estremamente sintetici, elementi per formulare considerazioni sull'andamento delle risorse che sono a disposizione dell'ente locale, ed analizzare la "salute" sotto l'aspetto finanziario.

Parametri economici

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

Denominazione indicatori	2015	2016	2017
E1 - Autonomia finanziaria	95,94	94,66	96,41
E - 2 Autonomia impositiva	70,59	84,82	63,78
E - 3 Prelievo tributario pro capite	570,24	570,66	587,40

Vengono quindi esposti anche i principali dati relativi ad alcuni indicatori relativi alla spesa:

Denominazione indicatori	2015	2016	2017
S1 – Rigidità delle Spese correnti	31,39	35,34	26,70
S2 – Incidenza degli Interessi passivi sulle Spese correnti	4,76	4,42	3,05
S3 – Incidenza della Spesa del personale sulle Spese correnti	26,42	25,01	22,37
<i>S4 – Copertura delle Spese correnti con Trasferimenti correnti</i>	5,16	5,25	6,71
<i>S5 – Spese correnti pro capite</i>	636,89	643,89	874,11
<i>S6 – spese in conto capitale pro capite</i>	49,45	55,08	233,26

In base ai dati dell'ultimo consuntivo approvato si rileva che rispetto ai parametri di deficitarietà l'Ente presenta la seguente condizione:

Parametri di deficitarietà	2016
Risultato contabile di gestione rispetto alle entrate correnti	Positivo
Residui entrate proprie provenienti dalla competenza rispetto alle entrate proprie	Positivo
Residui attivi entrate proprie provenienti dalla gestione residui rispetto alle entrate proprie	Negativo
Residui complessivi spesa corrente rispetto alla spesa corrente	Negativo
Procedimenti di esecuzione forzata rispetto alle spese correnti	Negativo
Spesa di personale rispetto alle entrate correnti	Positivo
Debiti di finanziamento rispetto alle entrate correnti	Positivo
Debiti fuori bilancio rispetto alle entrate correnti	Positivo
Anticip.ne di tesoreria non rimborsate rispetto alle entrate correnti	Positivo
Misure di ripiano squilibri rispetto alle spese correnti	Positivo

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

	2014	2015	2016
Risultato di Amministrazione	11.035.558,43	57.370.720,76	59.853.569,13
Di cui fondo di cassa 31/12	3.700.865,59	5.598.808,13	5.925.082,26
Utilizzo anticipazioni di cassa	3.361.292,05	2.132.515,48	9.714.769,92

LE ENTRATE

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

	2016	2017	2018	2019	2020
Avanzo applicato	7.317.121,45	6.308.512,93	5.402.515,08	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	2.376.072,45	2.105.591,86	3.209.891,23	5.757.278,20	0,00
Totale Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	30.393.138,46	31.177.544,09	29.923.398,79	29.829.634,71	29.179.634,71
Totale Titolo 2: Trasferimenti correnti	2.432.765,25	3.381.589,20	1.362.707,36	304.055,89	204.055,89
Totale Titolo 3: Entrate Extratributarie	12.262.643,53	16.398.181,78	12.909.336,03	8.678.816,38	8.676.816,28
Totale Titolo 4: Entrate in conto capitale	3.959.852,48	4.348.628,78	14.063.380,00	0,00	0,00
Totale Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 6: Accensione Prestiti	192.766,45	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	15.901.519,87	29.120.058,41	16.786.785,15	8.095.212,51	8.095.212,51
Totale Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	70.468.096,71	39.314.681,38	36.246.530,81	36.124.342,58	600.005,86
Totale	145.303.976,65	132.154.788,43	119.904.544,45	88.789.340,27	46.755.725,25

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

Le entrate tributarie

Con riferimento alle entrate tributarie, la seguente tabella sottolinea l'andamento relativo al periodo 2016-2020:

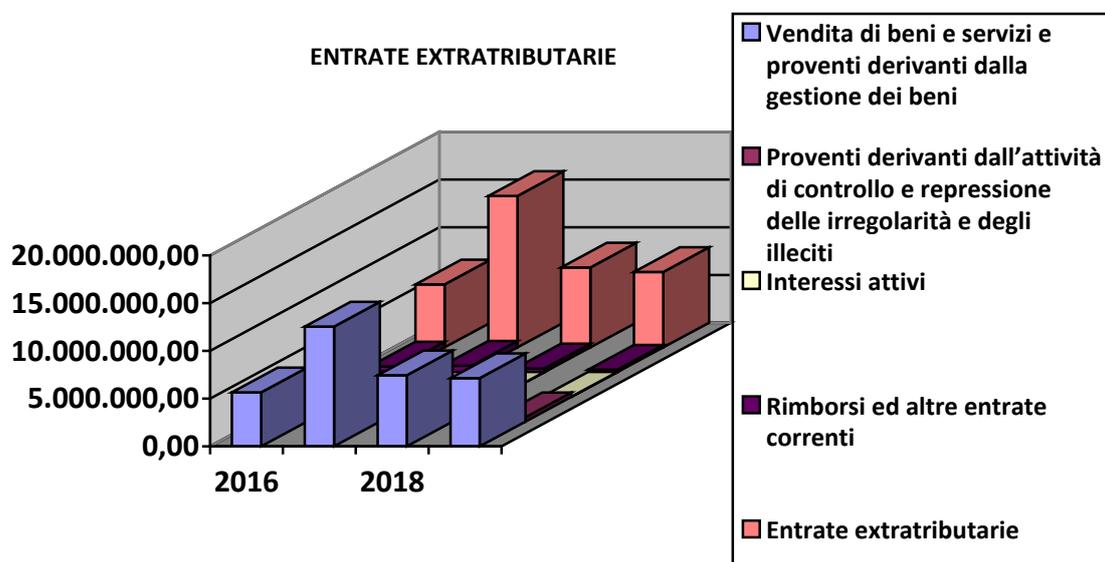
Entrate tributarie	2016	2017	2018	2019	2020
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	27.227.607,26	28.064.809,08	26.881.881,81	26.788.117,73	26.138.117,73
Tipologia 103: Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104: Compartecipazione di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	3.165.531,20	3.112.735,01	3.041.516,98	3.041.516,98	3.041.516,98
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	30.393.138,46	31.177.544,09	29.923.398,79	29.829.634,71	29.179.634,71

Le entrate da servizi

Si prendono in esame le entrate da servizi corrispondenti al periodo 2016-2020:

Entrate da servizi	2016	2017	2018	2019	2020
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	10.362.899,59	12.992.211,28	11.144.038,67	7.684.519,02	7.682.518,92
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di	1.335.515,86	2.693.438,31	1.316.000,00	515.000,00	515.000,00

controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti					
Tipologia 300: Interessi attivi	36.628,08	2.693.438,31	30.000,00	30.000,00	30.000,00
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	527.600,00	674.597,36	419.297,36	449.297,36	449.297,36
Totale Titolo 3: Entrate extratributarie	12.262.643,53	16.398.181,78	12.909.336,03	8.678.816,38	8.676.816,28

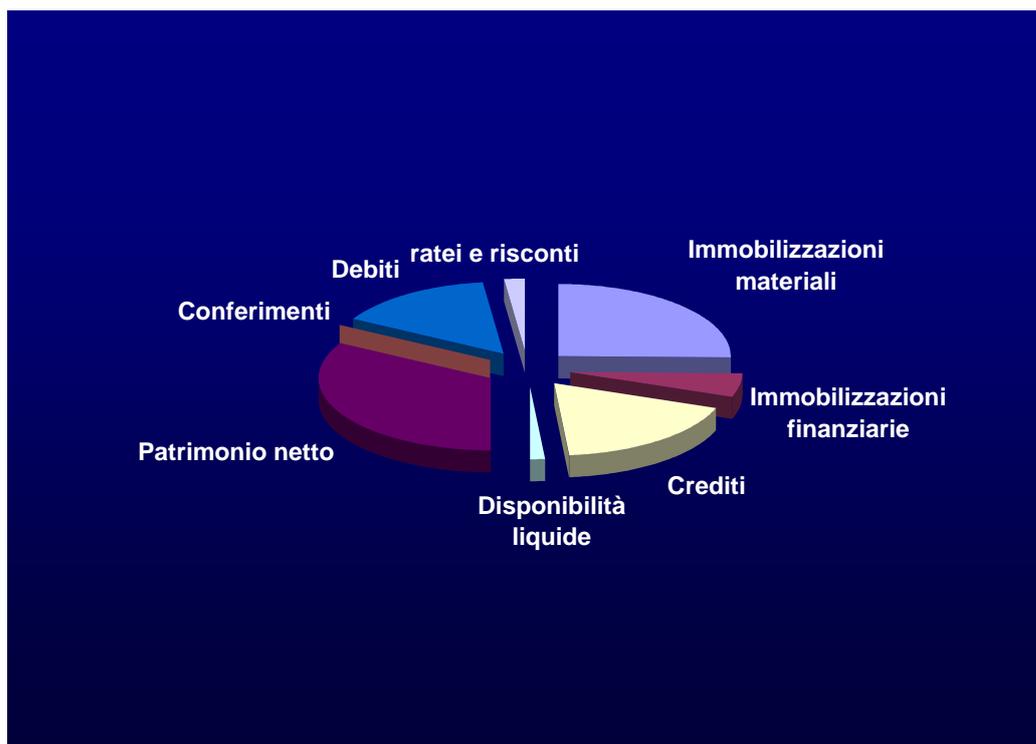


Il patrimonio dell'ente

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

Attivo	2016	Passivo	2016
Immobilizzazioni immateriali		Patrimonio netto	146.509.176,90
Immobilizzazioni materiali	111.753.385,68	Conferimenti	
Immobilizzazioni finanziarie	23.428.300,48	Debiti	66.892.313,39

Rimanenze		Ratei e risconti passivi	8.552.540,97
Crediti	80.133.848,94		
Attività finanziarie non immobilizzate			
Disponibilità liquide	6.638.496,16		
Ratei e risconti attivi			
Totale	221.954.031,26	Totale	221.954.031,26



Il finanziamento di investimenti con indebitamento

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

	2016	2017	2018	2019	2020
Titolo 6: accensione prestiti					
Tipologia 100: emissione titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300:	192.766,45	0,00	0,00	0,00	0,00

Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine					
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	15.901.519,87	29.120.058,41	16.786.785,15	8.095.212,51	8.095.212,51
Totale investimenti con indebitamento	16.094.286,32	29.120.058,41	16.786.785,15	8.095.212,51	8.095.212,51

I trasferimenti e le altre entrate in conto capitale

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

	2016	2017	2018	2019	2020
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	210.000,00	250.000,00	150.000,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	3.253.352,48	3.648.628,78	12.833.380,00	0,00	0,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	6.500,00	0,00	830.000,00	0,00	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	490.000,00	450.000,00	250.000,00	0,00	0,00
Totale titolo 4: Entrate in conto capitale	3.959.852,48	4.348.628,78	14.063.380,00	0,00	0,00

LA SPESA

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

	2016	2017	2018	2019	2020
Totale Titolo 1: Spese correnti	46.801.659,39	49.648.093,77	43.027.772,19	36.059.647,49	35.301.815,34
Totale Titolo 2: Spese in conto capitale	9.251.647,03	11.291.081,82	20.943.172,20	5.834.278,20	77.000,00
Totale Titolo 3: Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4: Rimborso prestiti	2.794.164,04	2.669.519,26	2.788.930,31	2.564.505,70	2.570.337,75
Totale Titolo 5: Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	15.901.519,87	29.120.058,41	16.786.785,15	8.095.212,51	8.095.212,51
Totale Titolo 7: Spese per conto terzi e partite di giro	70.441.573,21	39.314.681,38	36.246.530,81	36.124.342,58	600.005,86
Totale Titoli	145.190.563,54	132.043.434,64	119.793.190,66	88.677.986,48	46.644.371,46

Nella spesa dei titoli non è compreso il disavanzo di amministrazione da riaccertamento straordinario pari ad € 111.353,79.

La spesa per missioni:

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

	2016	2017	2018	2019	2020
Totale Missione	11.678.334,32	12.570.543,43	12.203.694,73	6.945.694,04	6.472.720,92

01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione					
Totale Missione 02 – Giustizia	2.402.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza	3.595.226,98	3.766.271,48	3.458.397,48	2.876.125,74	2.855.375,74
Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio	3.444.019,76	1.743.957,64	8.816.257,84	5.948.649,03	983.817,29
Totale Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	458.105,09	494.064,91	1.063.593,91	798.267,59	365.315,41
Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	1.896.418,23	3.426.326,57	4.146.483,91	250.702,37	239.594,18
Totale Missione 07 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2.378.372,23	1.938.709,28	2.110.074,40	1.501.880,03	1.476.380,03
Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	16.475.833,93	18.657.514,21	18.246.241,78	14.737.583,53	14.766.036,67
Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	3.296.268,58	3.816.731,16	3.046.876,79	400.509,94	20.750,00
Totale Missione 11 – Soccorso civile	15.948,95	15.140,52	21.140,52	3.500,00	3.500,00
Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3.426.909,29	4.628.464,38	2.605.767,95	1.390.231,55	679.531,55
Totale Missione 13 – Tutela della salute	97.448,05	92.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
Totale Missione 14 – Sviluppo economico e competitività	304.459,96	311.101,35	289.906,32	227.752,80	187.752,80
Totale Missione 15 – Politiche per il lavoro e la	10.198,00	0,00	0,00	0,00	0,00

formazione professionale					
Totale Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1.032,91	1.032,91	1.032,91	0,00	0,00
Totale Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 19 – Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 20 – Fondi e accantonamenti	5.048.083,88	8.058.076,56	6.584.716,10	5.570.907,29	6.207.149,02
Totale Missione 50 – Debito pubblico	4.318.310,30	4.088.760,45	4.075.690,06	3.716.627,48	3.601.229,48
Totale Missione 60 – Anticipazioni	15.901.519,87	29.120.058,41	16.786.785,15	8.095.212,51	8.095.212,51
Totale Missione 99 – Servizi per conto terzi	70.441.573,21	39.314.681,38	36.246.530,81	36.124.342,58	600.005,86
Totale	145.190.563,54	132.043.434,64	119.793.190,66	88.677.986,48	46.644.371,46

La spesa corrente

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

	2016	2017	2018	2019	2020
Titolo 1					
Macroaggregato 1 - Redditi da lavoro dipendente	9.116.046,03	8.744.740,32	9.565.202,01	8.557.518,99	8.357.188,43
Macroaggregato 2 - Imposte e tasse a carico	715.951,14	1.098.168,63	682.024,85	643.802,78	496.683,22

dell'ente					
Macroaggregato 3 - Acquisto di beni e servizi	18.509.642,74	22.397.472,91	19.768.601,96	16.878.433, 32	16.546.435,19
Macroaggregato 4 - Trasferimenti correnti	5.353.402,22	5.429.833,72	2.654.803,72	1.954.862,5 6	1.321.518,00
Macroaggregato 5 - Trasferimenti di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 7 - Interessi passivi	1.524.146,26	1.419.241,19	1.286.759,75	1.152.121,7 8	1.030.891,73
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	75.000,00	91.000,00	40.000,00	10.000,00	5.000,00
Macroaggregato 10 - Altre spese correnti	11.507.471,00	10.467.637,00	9.030.379,90	6.862.908,0 6	7.544.098,77
Totale Titolo 1	46.801.659,39	49.648.093,77	43.027.772,19	36.059.647, 49	35.301.815,34

La spesa in conto capitale

	2016	2017	2018	2019	2020
Titolo 2					
Macroaggregato 2 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	7.651.647,03	5.966.259,82	15.185.894,00	5.834.278,2 0	77.000,00
Macroaggregato 4 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macroaggregato 5 - Altre spese in conto capitale	1.600.000,00	5.324.822,00	5.757.278,20	0,00	0,00
Totale Titolo 2	9.251.647,03	11.291.081,82	20.943.172,20	5.834.278,2 0	77.000,00

LAVORI PUBBLICI- PIANO TRIENNALE OPERE PUBBLICHE

Il programma triennale delle opere pubbliche 2018/2020 e l'elenco annuale dei lavori 2018, redatto ai sensi dell'art. 21 del D.lgs. 50/2016 è stato approvato dalla Giunta Comunale con delibera n. 370 del 30/10/2017.

Successivamente con delibera di giunta n. 55 del 19 febbraio 2018, a cui si rinvia per i maggiori dettagli in merito, si è provveduto ad apportare alcune modifiche ed integrazioni. Tali modifiche sono state rese necessarie in quanto, dopo l'approvazione del piano su indicato, sono intervenuti disposizioni regionali e statali che hanno consentito a questo ente la partecipazione ad alcuni bandi e sono state apportate delle modifiche finanziarie alle varie fonti di finanziamento delle stesse nonché la cancellazione per motivi di opportunità della seguente opera:

INTERVENTI ELIMINATI

1	RIQUALIFICAZIONE PIAZZA MARCONI	€ 1.767.661,67	Devoluzione mutuo posizione n.4468937/00 per euro 456.102,32; utilizzo mutuo già destinato a P.zza Marconi posizione n.4467431/00 per 132.000,00; Devoluzione mutuo posiz. N. 291430 per euro 42.661,67 avanzo vincolato euro 1.136.897,68
---	---------------------------------	----------------	--

Mentre la tabella che segue è il nuovo piano triennale delle opere pubbliche

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018/2020 – COMUNE DI AVERSA

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

Categorie (1)	Categoria (2)	Categoria (3)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA			Cessione immobili	Apporto
				Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	S/N (4)	Importo
4	A05	08	EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DELLA SCUOLA MONTESSORI	€ 315.559,70				
4	A05	08	EFFICIENTAMENTO ENERGETICI DELLA SCUOLA ELEMENTARE UNRRA CASAS A.F. SAPORITO N. 43	€ 443.960,22				
4	A05	08	STRUTTURAZIONE DI AMBIENTI INTERNI CON LA RICONVERSIONE FUNZIONALE DEGLI STESSI E DELL'EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DELLA SCUOLA G. ROSSA	€ 670.462,95				
4	A05	08	INTERVENTO DI MESSA IN SICUREZZA E RIQUALIFICAZIONE DELL'EDIFICIO DESTINATO AD USO SCOLASTICO DENOMINATO " SCUOLA MEDIA G. GIARENTE"	€ 2.479.246,19				
4	A05	08	REGUAMENTO IMPIANTISTICO ED ENERGETICO DELL'ISTITUTO PLESSO CATANI	€ 700.000				
4	A05	08	REGUAMENTO SISMICO E MESSA IN SICUREZZA EDIFICI SCOLASTICI SCUOLA PRIMARIA	€ 3.000.000,00				
5	A05	09	COMPLETAMENTO STATICO RECUPERO E RESTAURO CASA	€ 657.570,42				

			MAROSA					
3	A01	01	AGRATI DELLE CENTO CHIESE	€ 2.923.758,87				
5	A05	09	RESTAURO CHIESA DELLO SPIRITO INTO DI PROPRIETA' COMUNALE DA RIBIRE A SEDE DELLA COSTITUENDA FONDAZIONE CIMAROSA	€ 1.987.417,61				
5	A05	08	REGUAMENTO DEL PALAZZO EX PIME LE NORME DI SICUREZZA DA ESTINARE A SCUOLA ELEMENTARE INGUITI	€ 649.278,29				
	A05	12	REALIZZAZIONE DI UNA PISTA DI LETICA LEGGERA	€ 1.600.000,00				
	A05	12	INTERVENTO INFRASTRUTTURALE LAJACAZZI	€ 1.150.000,00				
	A05	12	INTERVENTO INFRASTRUTTURALE CAMPO DI CALCIO BISCEGLIA	€ 1.150.000,00				
4	A01	01	RACCOMANDO FOGNA, MARCIAPIEDE E RREDO URBANO VIA DIAZ 2° TRATTO	€ 231.000,00				
7	A01	01	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI STRADE E PIAZZA CITTADINE(via S. Ignazio, Cappuccini, Orabona, Pommella altre)	€ 1.045.606,91				
7	01	01	MISURE IN SICUREZZA DELLE STRADE CITTADINE DEL CENTRO STORICO	€ 1.500.000,00				
	A01	01	REALIZZAZIONE DI N. 3 ROTATORIE	€ 100.000,00				
	A01	88	Realizzazione di Pista ciclabile su area dentro Città di Aversa	€ 800.000,00				
	A05	31	REALIZZAZIONE DI n. 240 NUOVI LOCULI n. 150 OSSARI E NICCHIE CINERARIE	€ 441.387,04				
9	A05	31	AMPLIAMENTO CIMITERO		€ 4.000.000,00			
	A05	12	REALIZZAZIONE DI UNA PISCINA COMUNALE		€ 6.500.000,00			
	A01	01	ARCHEGGIO INTERRATO PARCO POZZI SERVIZIO DEL CENTRO STORICO			€ 6.000.000,00		
	A04	40	Realizzazione di nuovo mercato di frutta			€ 10.000.000,00		
TOTALE				€ 21.845.248,20	€ 10.500.000,00	€ 16.000.000,00		

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. L'Ente ha approvato il predetto piano, con l'adozione di delibera di giunta comunale, nella stessa seduta di approvazione degli schemi al bilancio 2018/2020. Successivamente sarà portato all'attenzione del Consiglio Comunale nella seduta di approvazione del bilancio di previsione 2018/2020 come allegato.

Programma biennale 2018/2019 degli acquisti di beni e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro e contratti in essere anno 2017.

L' art. 21 del D.Lgs. 18 aprile n. 50 del 18/04/2016 (Nuovo Codice dei contratti, pubblicato sulla G.U. n. 91 del 19 aprile 2016) stabilisce:

1. al comma 1 che “Le amministrazioni aggiudicatrici e gli enti aggiudicatori adottano il programma biennale degli acquisti di beni e servizi e il programma triennale dei lavori pubblici, nonché i relativi aggiornamenti annuali. I programmi sono approvati nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio e, per gli enti locali, secondo le norme che disciplinano la programmazione economico finanziaria degli enti”;
2. al comma 6 che “Il programma biennale di forniture e servizi e i relativi aggiornamenti annuali contengono gli acquisti di beni e di servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro. Nell’ambito del programma, le amministrazioni aggiudicatrici individuano i bisogni che possono essere soddisfatti con capitali privati. Le amministrazioni pubbliche comunicano, entro il mese di ottobre, l’elenco delle acquisizioni di forniture e servizi d’importo superiore a 1 milione di euro che prevedono di inserire

nella programmazione biennale al Tavolo tecnico dei soggetti di cui all'articolo 9, comma 2, del decreto legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, che li utilizza ai fini dello svolgimento dei compiti e delle attività ad esso attribuiti. Per le acquisizioni di beni e servizi informatici e di connettività le amministrazioni aggiudicatrici tengono conto di quanto previsto dall'articolo 1, comma 513, della legge 28 dicembre 2015, n. 208”);

- al comma 7 che “Il programma biennale degli acquisti di beni e servizi e il programma triennale dei lavori pubblici, nonché i relativi aggiornamenti annuali sono pubblicati sul profilo del committente, sul sito informatico del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti e dell'Osservatorio di cui all'articolo 213, anche tramite i sistemi informatizzati delle regioni e delle provincie autonome di cui all'articolo 29, comma 4 “;

Gli Uffici Comunali hanno comunicato quali servizi e forniture di valore pari o superiore a € 40.000,00 verranno acquisiti nel biennio 2018-2019. Tali dati, raccolti in un unico documento denominato “Programma biennale 2018/2019 degli acquisti di beni e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro e contratti in essere anno 2017”, sono di seguito evidenziati dalla tabella che segue:

**PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI
ART. 21 CODICE DEI CONTRATTI PUBBLICI DLGS 50/2016
PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI
ESERCIZI 2018-2019**

Stazione Appaltante	Settore	tipologia: = Servizi Forniture	Oggetto	Modalità di Affidamento	RUP	Importo stimato netto IVA	Annualità	Termine presunto di avvio della procedura	Fonti di finanziamento ed eventuale scadenza di utilizzo dello stesso
SUA	AA.GG	S	Servizio di Pulizia	Art. 60 L.50/2016	Nerone	315.000	2018	0/06/2018	BILANCIO COMUNALE
SME COMM	AA.GG	S	Gestione Punto ristoro “P.co Pozzi”	Art. 60 L.50/2016	Nerone	180.000	2018	0/09/2018	BILANCIO COMUNALE
SME COMM	OMANDO VV. UU.	S	Ricoveri cani randagi	Art. 60 L.50/2016	Guarino	147.000	2018	0/09/2018	BILANCIO COMUNALE
SME COMM	LL.PP	S	Recupero rifiuti biodegradabili	Art. 60 L.50/2016	Serpico	400.000	2019	1/03/2019	BILANCIO COMUNALE
SME COMM	LL.PP	S	Recupero Rifiuti ingombranti	Art. 60 L.50/2016	Serpico	120.000	2019	1/03/2019	BILANCIO COMUNALE
SME COMM	LL.PP	S	Recupero Rifiuti Multimateriale	Art. 60 L.50/2016	Serpico	220.000	2019	1/03/2019	BILANCIO COMUNALE
SME COMM	LL.PP	S	Recupero Residui provenienti da Pulizia Stradale	Art. 60 L.50/2016	Serpico	80.000	2019	1/03/2019	BILANCIO COMUNALE
SMECOMM	OMANDO VV.UU.	S	Gestione stalli sosta cittadina	Art. 60 L.50/2016	Guarino	500.000	2018	0/09/2018	BILANCIO COMUNALE

Tale piano è stato oggetto di approvazione da parte dell'Organo esecutivo nella stessa seduta di giunta comunale che ha approvato il presente documento.

Di seguito si riporta la tabella dei contratti

SERVIZIO	SOGGETTO GESTORE	AFFIDAMENTO	OSSERVAZIONI
SERVIZIO DI RACCOLTA RSU E SPAZZAMENTO STRADE	SENESI spa	Contratto n. 7693/2010	Gara in corso presso SUA - in proroga
SERVIZIO RECUPERO RSU BIODEGRADABILI	GES.CO AMBIENTE S.C.AR.L.	Affidamento in proroga	Procedura di gara in corso presso SUA per l'anno 2018 - in proroga
RETE GAS METANO	2I RETE GAS spa	Convenzione rep. 7122/02-Proroga con delibera GM n. 420/2013	Scaduta il 11/08/2015 in proroga
SERVIZIO IDRICO	COMUNE DI AVERSA	IN ECONOMIA	
ILLUMINAZIONE LAMPADE VOTIVE	COMUNE DI AVERSA	IN ECONOMIA	
MENSA SCOLASTICA	DITTA MEDITERRANEA	Contratto N. 6835/2018 fino al 30/06/2020	Scadenza contratto anno 2020
IMPIANTI DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE	Ditta CITELUM S.A.	Convenzione CONSIP "LUCE 2"	Durata convenzione nove anni dal 30/06/2014 al 30/06/2023
GESTIONE IMPOSTA SULLA PUBBLICITÀ E TOSAP	Ditta PUBLISERVIZI	Proroga contrattuale	
SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI	COMUNE DI CASALUCE-CAPOFILA	Forma associata	L. 328/00
GESTIONE SERVIZIO SOSTA REGOLAMENTATA	Consorzio cooperativa sociale "ATENA"	proroga	Gara in corso
SERVIZIO DI PULIZIA CASA COMUNALE	DITTA ECOCLEANER srl	Contratto Rep. 7766 del 14/6/2013- proroga fino al 31.08.2017	Gara in corso presso SUA - in proroga

Gli equilibri di bilancio

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

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

Si tratterrà quindi:

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

Equilibri parziali	2018	2019	2020
Titoli 1 2 3 Entrate- Titolo 1 Spesa	1.365.724,18	3.352.859,49	2.758.691,54
Titolo 4 Entrate – Titolo 2 Spesa	-6.879.792,20	0,00	0,00

Il gap di conto capitale è finanziato con avanzo di amministrazione per €4.002.515,08 e dal fondo pluriennale vincolato di parte capitale.

Gli equilibri di bilancio di cassa

ENTRATE	CASSA 2018	COMPETENZ A 2018	SPESE	CASSA 2018	COMPETENZ A 2018
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	3.289.607,49	0,00			
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	5.402.515,08	Disavanzo di amministrazione	0,00	111.353,79
Fondo pluriennale vincolato	0,00	3.209.891,23			
Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	38.738.875,28	29.923.398,79	Titolo 1 – Spese correnti	58.073.677,43	43.027.772,19
			Di cui fondo pluriennale vincolato		
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	3.043.450,18	1.362.707,36	Titolo 2 – Spese in conto capitale	15.740.613,13	20.743.172,20
			Di cui fondo pluriennale vincolato		5.757.278,20
Titolo 3 –	16.752.661,60	12.909.336,03	Titolo 3 – Spese per incremento	0,00	0,00

Entrate extratributarie			di attività finanziarie		
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	15.008.480,91	13.863.380,00			
Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	2.496.310,53	0,00			
Titolo 6 – Accensione prestiti	8.126.867,62	0,00	Titolo 4 – Rimborso prestiti	3.959.826,58	2.788.930,31
Titolo 7 – Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	14.095.212,51	16.786.785,15	Titolo 5 – Chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	13.687.798,46	16.786.785,15
Titolo 9 – Entrate per conto di terzi e partite di giro	37.556.812,79	36.246.530,81	Titolo 7 – Spese per conto terzi e partite di giro	38.978.816,65	36.246.530,81
Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio	0,00				
Totale complessivo Entrate	139.108.278,91	119.704.544,45	Totale complessivo Spese	130.440.732,25	119.704.544,45

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 rispetto del limite di finanza pubblica.

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

La tabella che segue riepiloga i risultati conseguiti negli anni 2014/2016, precisando che nel triennio considerato gli obiettivi sono sempre stati raggiunti.

	2014	2015	2016
Vincoli di finanza pubblica	+ 79,00	+ 1.267,00	+ 3.997,00

Dal prospetto di finanza pubblica allegato al bilancio di previsione risultano i seguenti saldi:

	2018	2019	2020
Vincoli di finanza pubblica (migliaia)	+ 3.732,00	+ 2.235,00	+8.623,00

POLITICHE DI BILANCIO ED INDIRIZZI STRATEGICI

1. Indirizzi di bilancio

Il processo di messa in sicurezza dei conti pubblici nazionali ha ormai da anni investito anche la finanza locale. Le entrate dei Comuni si sono sensibilmente modificate e non solo dal punto di vista quantitativo per effetto dei tagli subiti dagli Enti locali, ma anche dal punto di vista della loro tipologia passando da un sistema di compartecipazione e tributi propri ad uno di trasferimenti statali (ogni anno più esigui) e tributi propri. In un momento di così grande difficoltà per il Comune, colpito dai tagli dei trasferimenti statali e con la crisi che attanaglia famiglie e operatori economici mettere in chiaro il bilancio è condizione essenziale per essere credibile e potersi confrontare con i cittadini. Gli obiettivi che questa amministrazione intende porre in essere potranno essere realizzati solo attraverso un'attenta e severa politica di bilancio atteso che, dal lato delle entrate, la riduzione dei trasferimenti da parte dello Stato comporta una sempre maggiore dipendenza del Comune dai tributi dai propri cittadini e dalle altre entrate patrimoniali dell'Ente. L'attuale quadro di incertezza della finanza pubblica rende indispensabile avviare alcune strategie che consentano di ridurre i costi delle spese obbligatorie creando le condizioni per non incidere sui servizi e non dover ricorrere ulteriormente all'incremento della pressione fiscale. Solo per questo chiediamo ai cittadini uno sforzo per coniugare il mantenimento dei servizi con l'equilibrio di bilancio con la consapevolezza che un bilancio sano è la base per accompagnare lo sviluppo della città, consentendo così di dare corso a progetti strategici finalizzati a migliorare la qualità di vita dei cittadini aversani.

Le risorse di anno in anno saranno destinate agli uffici e ai servizi non in base alla spesa storica, ma in base agli obiettivi strategici e operativi che l'amministrazione intende realizzare nell'ottica di un rigoroso contenimento delle spese, in particolare modo di parte corrente, finalizzato alla progressiva eliminazione di quello squilibrio strutturale che caratterizza la gestione dell'ente, abbandonando vecchie e semplicistiche logiche di previsione, basate sullo storico.

Le spese saranno altresì razionalizzate e ottimizzate con un controllo di gestione per centri di costo finalizzato all'analisi del rapporto tra costi e risultati attesi per la verifica dell'efficienza, dell'efficacia e dell'economicità della gestione. Uno degli obiettivi che si intendono porre in essere è, infatti, l'articolazione di un sistema di controllo di gestione con report semestrali per centri di costo al fine di orientare gli organi politici nelle scelte in ordine al mantenimento o meno di un'attività o di un servizio.

Bisognerà, infatti, attuare una verifica periodica tra gli obiettivi assegnati e i programmi realizzati dai dirigenti attraverso il controllo dei costi e dei rendimenti connessi con l'utilizzo delle risorse assegnate a ciascun ufficio e servizio. Tutto questo sarà perseguibile solo attraverso la gestione di un sistema di contabilità economica affiancato a quella finanziaria che consenta la verifica dell'efficienza, dell'efficacia e dell'economicità dell'attività gestionale, la verifica dei livelli quali-quantitativi dei servizi offerti alla collettività e la valutazione dell'opportunità di esternalizzazione di alcune attività attraverso l'analisi della convenienza economica dei servizi offerti.

Pressione tributaria e politiche tariffarie: viene confermata la politica di contenimento della pressione fiscale sui cittadini aversani, iniziata all'indomani dell'elezione di questa Amministrazione Comunale. Nonostante sia sempre più elevata la quota di fiscalità locale trattenuta dallo Stato a titolo di fondo di solidarietà comunale, rimane fondamentale per l'Amministrazione Comunale, in questo periodo di difficoltà generale, operare riduzioni ed agevolazioni sui tributi comunali in favore sia delle famiglie che delle categorie economiche. Contemporaneamente sono promosse sia l'attività di accertamento e di contrasto all'evasione.

Per quanto riguarda i servizi al cittadino, vengono applicati criteri di equità sociale nella distribuzione del carico tariffario. Particolare interesse è riservato al miglioramento e velocizzazione dell'attività di riscossione.

Spesa corrente: contenimento della spesa corrente mediante un processo di razionalizzazione del costo di funzionamento della macchina comunale, con l'individuazione di interventi di ottimizzazione delle risorse umane, finanziarie e strumentali. In particolare si prosegue nella revisione del modello organizzativo dell'ente, con l'obiettivo di recuperare efficienza.

Inoltre è previsto un attento esame per concentrare le risorse solo dove sono necessarie per ottimizzare i servizi ed accrescerne l'efficacia.

Pareggio di bilancio: rispetto delle regole che disciplinano i saldi tra entrate e spese finali, in base alla normativa vigente.

Indebitamento: l'Amministrazione Comunale intende ricorrere, in questo periodo di scarsità di risorse da destinare alla realizzazione di opere pubbliche, a devoluzione mutui quale fonte di finanziamento; tale ricorso sarà però limitato per il finanziamento di opere pubbliche indispensabili per la valorizzazione della città ed il miglioramento della vita dei suoi cittadini.

Finanziamenti: costante ricerca per cogliere tutte le opportunità offerte sia dal settore pubblico sia dai privati in merito a possibili finanziamenti di attività che rientrano nei programmi.

GLI OBIETTIVI STRATEGICI

Le linee di mandato dell'Ente, che corrispondono agli obiettivi che l'Amministrazione Comunale intende raggiungere durante il proprio mandato amministrativo (2016/2021) sono state portate all'attenzione del C.C. in uno al presente documento.

Si riportano di seguito gli obiettivi strategici che l'amministrazione intende perseguire entro la fine del mandato coerenti con le linee di mandato di questa amministrazione:

Missione 1. Servizi istituzionali e generali

N.	INDIRIZZO STRATEGICO	AMBITO D'AZIONE	OBIETTIVO STRATEGICO	STAKEHOLDER FINALI
1	QUALITA' AMMINISTRATIVA		Migliorare l'organizzazione	Cittadini, dipendenti

			della struttura comunale	
2	DEMOCRAZIA PARTECIPATA	TRASPARENZA	Istituire tavoli permanenti di consultazione	Cittadini, Imprese
3	DEMOCRAZIA PARTECIPATA	TRASPARENZA	Potenziamento ed efficientamento dell'Ufficio URP	Cittadini, dipendenti
4	BILANCIO PARTECIPATO		Potenziamento degli strumenti di comunicazione finanziaria	Cittadini, imprese, associazioni
5	EQUITA' SOCIAL E E FISCALE	ENTRATE	Recupero evasione ed elusione delle entrate tributarie	Contribuenti

Missione 3. Ordine pubblico e sicurezza

N.	INDIRIZZO STRATEGICO	AMBITO D'AZIONE	OBIETTIVO STRATEGICO	STAKEHOLDER FINALI
1	SICUREZZA E LEGALITA'	ORDINANZE E INVESTIMENTI	Maggior presidio del territorio in sinergia con le altre forze dell'ordine	Cittadini, turisti e commercianti
2	SICUREZZA E LEGALITA'	ORDINANZE E INVESTIMENTI	Ampliamento zone sottoposte a videosorveglianza	Cittadini, turisti e commercianti
	SICUREZZA E		Riorganizzazione	Cittadini, Corpo

3	LEGALITA'	POLIZIA LOCALE	dell'organico del corpo di polizia locale	di Polizia Locale
4	SICUREZZA E LEGALITA'	ORDINANZE E INVESTIMENTI	Lotta all'Abusivismo commerciale	Cittadini, commercianti

Missione 4. Istruzione e diritto allo studio

N.	INDIRIZZO STRATEGICO	AMBITO D'AZIONE	OBIETTIVO STRATEGICO	STAKEHOLDER FINALI
1	SCUOLA DI QUALITA'	INVESTIMENTI	Garantire , attraverso la programmazione organica di interventi, strutture e servizi di elevata qualità	Studenti
2	SCUOLA DI TUTTI	PATTO FRA STUDENTI E SOCIETA' CIVILE	Migliorare l'offerta formativa incoraggiando l'incontro del mondo delle scuole con quello delle associazioni , delle realtà economiche , delle associazioni di categoria, del terzo settore	Studenti
3	IL SOCIALE PER	PATTO TRA FAMIGLIE E	Coinvolgimento delle	Famiglie,

	LA CONVIVENZA	SCUOLA	famiglie nelle scelte	minori
4	IL SOCIALE PER LA CONVIVENZA	FAMIGLIE	Attivare azioni coordinate di contrasto della dispersione scolastica	Famiglie, minori

Missione 5. Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

N.	INDIRIZZO STRATEGICO	AMBITO D'AZIONE	OBIETTIVO STRATEGICO	STAKEHOLDER FINALI
1	CULTURA E TURISMO	PATRIMONIO STORICO E CULTURALE	Tutela e valorizzazione del patrimonio storico e culturale aversano	Cittadini, Turisti, Categorie economiche, associazioni culturali
2	AVERSA IN MOVIMENTO	ACCESSIBILITA'	Organizzazione di eventi culturali in tutto il territorio, organizzati in modo autonomo e/o in collaborazione con cittadini ed associazioni	Cittadini, Turisti, Categorie economiche, associazioni culturali
	AVERSA		Avvio di iniziative ed	Cittadini,

3	VERSO IL MILLENNIO	ACCESSIBILITA'	eventi atti a promuovere la memoria storica attraverso la celebrazione della fondazione della città	Turisti, Categorie economiche, associazioni culturali
4	AVERSA CITTA' DELLA MUSICA	ACCESSIBILITA'	Promozione della cultura musicale quale aspetto identitario della città di Aversa	Cittadini, Turisti, Categorie economiche, associazioni culturali
	AVERSA CITTA' DEGLI STUDENTI	ACCESSIBILITA'	Sostenere ed incentivare i servizi della biblioteca comunale	Studenti

Missione 6. Politiche giovanili, sport e tempo libero

N.	INDIRIZZO STRATEGICO	AMBITO D'AZIONE	OBIETTIVO STRATEGICO	STAKEHOLDER FINALI
1	IL SOCIALE PER LA CONVIVENZA	GIOVANI	Promuovere il sostegno alle realtà per la prevenzione ed il recupero delle problematiche giovanili	Giovani, Associazioni giovanili
2	LO SPORT PER LA CONVIVENZA	SPORT- GIOVANI	Promuovere la creazione di spazi ed attivare iniziative in cui lo sport diventi parte integrante del sistema educativo e formativo giovanile	Giovani, Associazioni giovanili, Società sportive
3	SPORT PER TUTTI	SPORT	Promozione della diffusione della pratica motoria e sportiva fra i cittadini	Cittadini, Associazioni, Società sportive
	SPORT AL	SPORT	Promozione dello sport anche in	Cittadini, Associazioni,

4	PRIMO POSTO		collaborazione con le scuole e le associazioni sportive	Società sportive, istituzioni scolastiche
---	-------------	--	---	---

Missione 7. Turismo

N.	INDIRIZZO STRATEGICO	AMBITO D'AZIONE	OBIETTIVO STRATEGICO	STAKEHOLDER FINALI
1	CULTURA TURISMO E	INVESTIMENTI	Incentivare e promuovere il turismo attraverso la realizzazione di percorsi turistici	Cittadini, turisti, istituti scolastici ed associazioni culturali
2	CULTURA TURISMO E	FINANZIAMENTI	Attivare ogni utile azione volta a reperire finanziamenti finalizzati alla promozione di progetti turistico-culturali	Cittadini, turisti, istituti scolastici ed associazioni culturali

Missione 8. Assetto del territorio ed edilizia abitativa

N.	INDIRIZZO STRATEGICO	AMBITO D'AZIONE	OBIETTIVO STRATEGICO	STAKEHOLDER FINALI
----	----------------------	-----------------	----------------------	--------------------

1	AVERSA E IL TERRITORIO	URBANISTICA	Adozione del PUC attraverso un confronto dialettico con la cittadinanza	Cittadini
2	AVERSA POLO ATTRATTIVO	URBANISTICA	Valorizzazione della nuova identità urbanistica della città	Cittadini, turisti
3	AVERSA CITTA' DIFFUSA	CENTRO STORICO	Promuovere un piano di recupero del centro storico	Cittadini, turisti
4	AVERSA CITTA' DIFFUSA	PERIFERIE	Promuovere la riqualificazione delle periferie attraverso azioni condivise e partecipate	Cittadini

Missione 9. Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

N.	INDIRIZZO STRATEGICO	AMBITO D'AZIONE	OBIETTIVO STRATEGICO	STAKEHOLDER FINALI
1	AVERSA CITTA' VERDE	VERDE PUBBLICO	Revisione delle condizioni del patrimonio verde	Cittadini
2	AVERSA CITTA' VERDE	VERDE PUBBLICO	Piano di redistribuzione finalizzato all'accorpamento per la realizzazione di parchi	Cittadini
3	AVERSA CITTA' PULITA	TERRA	Ampliamento dell'Isola ecologica di Via dei cappuccini	Cittadini
	AVERSA CITTA' DIFFUSA	ACQUA	Potenziamento, ristrutturazione, ammodernamento	Cittadini

4	(Piccole e grandi opere)		rete idrica	
5	AVERSA SMART CITY			

STRUMENTI DI RENDICONTAZIONE

Il principio contabile applicato alla programmazione dispone che nella SeS siano anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'ente locale intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato. Questa ricognizione deve avvenire in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

Gli obiettivi strategici devono essere verificati annualmente e, in caso di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e con adeguata motivazione, possono essere opportunamente modificati.

Questo Ente effettua il monitoraggio degli obiettivi attraverso la predisposizione di diversi documenti, con la sistematica raccolta, selezione e classificazione dei dati per l'ottenimento delle informazioni necessarie all'attuazione del controllo strategico, secondo quanto disposto del Regolamento sui Controlli Interni.

In particolare, si distinguono:

- lo Stato di Attuazione dei Programmi, che verifica gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione strategica, con particolare riferimento alle condizioni interne dell'ente, al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico-finanziaria;
- il Rendiconto e la Relazione della Giunta Comunale al Rendiconto, che raccolgono tutta l'attività effettuata dal Comune nell'esercizio finanziario di riferimento;
- il Referto del Controllo di Gestione, che effettua un monitoraggio annuale dell'attività dell'ente secondo le risorse finanziarie impiegate, gli acquisti sostenuti e il grado di raggiungimento degli obiettivi.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la Relazione di Fine Mandato, di cui all'art. 4 del d. lgs. 6/9/2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese, dell'attività amministrativa e normativa e dei risultati riferibili alla programmazione strategica e operativa dell'ente e di bilancio durante il mandato.

Nelle pagine successive viene riportato lo stato di attuazione dei programmi, in termini di:

- grado di utilizzo delle risorse finanziarie stanziato con il Bilancio di Previsione 2017-2019;
- stato di realizzazione delle opere pubbliche.

Riguardo ai Programmi, la sezione operativa descrive le principali azioni per il loro realizzo unitamente al relativo stato di attuazione.

STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI:
GRADO DI UTILIZZO DELLE RISORSE FINANZIARIE

Il Bilancio di Previsione 2017/2019 è stato approvato con atto di C.C. n. 23 del 19.04.2017; successivamente la Giunta Comunale ha assegnato ai responsabili delle strutture le risorse e gli obiettivi da raggiungere per dar corso alla realizzazione dei programmi del mandato amministrativo con deliberazione di G.M. n. 179 del 09.05.2017 del avente ad oggetto l'approvazione del PEG. Al 30/06/2017 lo stato di realizzo delle entrate e delle spese è, in sintesi, il seguente:

ENTRATE CORRENTI (Titolo 1°, 2° e 3°) al 31/12/2017

TITOLO/ tipologia	Previsioni asestate	Accertamenti	% accertamenti
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	31.177.544,09	29.617.833,00	95%
TRASFERIMENTI CORRENTI	3.381.589,20	2.201.892,57	65,1%
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	16398181,78	10.590.310,90	64,6%
TOTALE ENTRATE CORRENTI	50.957.315,07	42.410.036,47	83,2%

ENTRATE IN C/CAPITALE (Titoli 4°, 5° e 6°) al 31/12/2017

TITOLO/ tipologia	Previsioni asestate	Accertamenti	% accertamenti
ENTRATE IN C/CAPITALE	4.348.628,78	4.139.388,64	95,2%
ACCENSIONE DI PRESTITI	0	0	0
TOTALE GENERALE ENTRATE C/CAPITALE	4.348.628,78	4.139.388,64	95,2%

SPESE CORRENTI PER MISSIONI

MISSIONE/ Programmi	Previsioni assestate	Impegnato	% impegni
SERVIZI ISTITUZIONALI GENERALI E DI GESTIONE	8.931.196,17	8.552.085,95	96%
GIUSTIZIA	0	0	#DIV/0!
ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	3.661.260,69	3.609.188,41	99%
ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	1.703.525,24	1.542.951,07	91%
TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI	474.351,59	472.142,83	100%
POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	217.928,66	216.893,47	100%
ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	1.763.750,72	1.727.111,50	98%
SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	18.584.471,58	18.298.725,76	98%
TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	51.070,02	27.877,33	55%
SOCCORSO CIVILE	15.140,52	12.739,42	84%
DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	4.044.755,16	3.021.400,60	75%
TUTELA DELLA SALUTE	92.000,00	92.000,00	100%
SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'	202.732,63	180.449,76	89%
POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	0	0	#DIV/0!

ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	1.032,91	1.032,00	100%
FONDI E ACCANTONAMENTI	8.058.076,56	0	0%
DEBITO PUBBLICO	4.088.760,45	4.081.126,78	100%

SPESE IN C/CAPITALE PER MISSIONI

MISSIONE/ Programmi	Previsioni asestate	Impegnato	% impegni
SERVIZI ISTITUZIONALI GENERALI E DI GESTIONE	3.430.766,04	2.610.809,67	76,10%
GIUSTIZIA	0	0	0%
ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	15.800,00	15.800,00	100%
ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	20.000,00	20.000,00	100%
TUTELA E VALORIZZAZION E DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI	0	0	0%
POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	3.200.000,00	45.516,37	1,42%
ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	150.000,00	124.811,54	83,21%
SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	57.414,00	56.909,76	99,12%
TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	3.765.661,14	32.887,93	0,87%
SOCCORSO CIVILE	0	0	0%
DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	553.587,04	7.298,84	1,32%
TUTELA DELLA SALUTE	0	0	0%

SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'	97.853,60	37.798,73	38,63%
POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	0	0	0%
ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	0	0	0%

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.

Vengono di seguito riportate analiticamente le descrizioni delle missioni precisando, come già detto che con la prevista Nota di aggiornamento al D.U.P., gli obiettivi strategici 2018 saranno declinati in uno o più obiettivi operativi, ad esclusione di quelli già ultimati o la cui realizzazione è programmata per gli anni successivi.

Gli obiettivi operativi, successivamente all'approvazione del bilancio di previsione 2018/2020, verranno a loro volta articolati in obiettivi gestionali ed assegnati dalla Giunta Comunale ai responsabili della struttura organizzativa dell'ente attraverso il Piano Esecutivo di Gestione e precisamente la parte relativa al Piano delle performance.

Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione:

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

Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	995.041,65			995.041,65
Avanzo vincolato	1.365.819,14			1.365.819,14
Altre entrate aventi specifica destinazione	2.415.491,43			2.415.491,43
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	7.448.842,51	6.945.694,04	6.472.720,92	20.867.257,47
Totale entrate Missione	12.225.194,73	6.945.694,04	6.472.720,92	25.643.609,69

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale

Titolo1 – Spese correnti	8.443.424,98	6.945.694,04	6.472.720,92	21.861.839,94
Titolo 2 – Spese in conto capitale	3.781.769,75	0,00	0,00	3.781.769,75
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	12.225.194,73	6.945.694,04	6.472.720,92	25.643.609,69
Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01 - Organi istituzionali	649.005,62	599.385,62	574.685,62	1.823.076,86
Totale programma 02 – Segreteria generale	2.773.442,04	2.195.796,60	2.111.354,99	6.880.593,63
Totale programma 03 – Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	494.460,28	477.740,15	476.740,15	1.448.940,58
Totale programma 04 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1.689.362,32	1.375.955,57	1.260.854,55	4.326.172,44
Totale programma 05 – Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	3.879.286,21	66.000,00	90.053,17	4.035.339,38
Totale programma 06 – Ufficio tecnico	993.979,70	915.372,99	914.572,99	2.823.925,68
Totale programma 07 – Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile	1.036.358,56	721.443,11	582.459,45	2.340.261,12
Totale programma 08 – Statistica e sistemi informativi	42.500,00	30.000,00	30.000,00	102.500,00
Totale programma 09 – Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 10 – Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale programma 11 – Altri servizi generali	666.800,00	564.000,00	432.000,00	1.662.800,00
Totale Missione 01– Servizi istituzionali, generali e di gestione	12.225.194,73	6.945.694,04	6.472.720,92	25.643.609,69

Missione 02 – Giustizia

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

Missione 02 – Giustizia				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01 - Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Casa circondariali e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 02 – Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza

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

Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	89.210,79			89.210,79
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione	1.250.000,00	450.000,00	450.000,00	2.150.000,00
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	2.131.186,69	2.426.125,74	2.405.375,74	6.962.688,17
Totale entrate Missione	3.470.397,48	2.876.125,74	2.855.375,74	9.201.898,96

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	3.470.397,48	2.876.125,74	2.855.375,74	9.201.898,96
Titolo 2 – Spese in conto capitale	3.470.397,48	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	3.470.397,48	2.876.125,74	2.855.375,74	9.201.898,96

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01 - Polizia locale e amministrativa	3.470.397,48	2.876.125,74	2.855.375,74	9.201.898,96
Totale programma 02 – Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza	3.470.397,48	2.876.125,74	2.855.375,74	9.201.898,96

Missione 04 - Istituzione e diritto allo studio

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

Missione 04 – Istituzione e diritto allo studio

Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	20.432,40	4.944.666,08		4.965.098,48
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione	8.212.416,17	304.055,89	204.055,89	8.720.527,95
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	583.409,27	699.927,06	779.761,40	2.063.097,73
Totale entrate Missione	8.816.257,84	5.948.649,03	983.817,29	15.748.724,16

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	1.966.548,73	1.003.982,95	983.817,29	3.954.348,97
Titolo 2 – Spese in Conto capitale	6.849.709,11	4.944.666,08	0,00	11.794.375,19
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
Totale spese Missione	8.816.257,84	5.948.649,03	983.817,29	15.748.724,16

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale Programma 01 – Istruzione prescolastica	32.430,00	0,00	0,00	32.430,00
Totale Programma	7.757.797,04	5.155.686,77	199.355,06	13.112.838,87

02 – Altri ordini di istruzione non universitaria				
Totale Programma04 – Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma05 – Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma06 – Servizi ausiliari all’istruzione	878.323,80	792.962,26	784.462,23	2.455.748,29
Totale Programma07 – Diritto allo studio	147.707,00	0,00	0,00	147.707,00
Totale Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio	8.816.257,84	5.948.649,03	983.817,29	15.748.724,16

Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

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

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

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

Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	19.713,32	432.852,18		452.565,50
Avanzo vincolato	649.278,27			649.278,27
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				

Quote di risorse generali	383.102,32	365.415,41	365.315,41	1.138.833,14
Totale entrate Missione	1.052.093,91	798.267,59	365.315,41	2.215.676,91

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	402.815,64	365.415,41	365.315,41	1.133.546,46
Titolo 2 – Spese in conto capitale	649.278,27	432.852,18	0,00	1.082.130,45
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	1.052.093,91	798.267,59	365.315,41	2.215.676,91

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1.052.093,91	798.267,59	365.315,41	2.215.676,91
Totale Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1.052.093,91	798.267,59	365.315,41	2.215.676,91

Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero

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

Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	1.562.881,54			1.562.881,54
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione	2.291.602,09			2.291.602,09
Proventi dei servizi e vendita di beni	37.933,16			37.933,16
Quote di risorse generali	254.067,12	250.702,37	239.594,18	744.363,67
Totale entrate Missione	4.146.483,91	250.702,37	239.594,18	4.636.780,46

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	292.000,28	250.702,37	239.594,18	782.296,83
Titolo 2 – Spese in conto capitale	3.854.483,63	0,00	0,00	3.854.483,63
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	4.146.483,91	250.702,37	239.594,18	4.636.780,46

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Sport e tempo libero	3.854.483,63	0,00	0,00	0,00

Totale programma 02 – giovani	292.000,28	250.702,37	250.702,37	782.296,83
Totale Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero	4.146.483,91	250.702,37	239.594,18	4.636.780,46

Missione 07 – Turismo

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

Missione 07 – Turismo				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 07 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	24.958,56			24.958,56
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione	30.000,00			30.000,00
Proventi dei servizi e vendita di beni				

Quote di risorse generali	1.855.115,84	1.501.880,03	1.476.380,03	4.833.375,90
Totale entrate Missione	1.910.074,40	1.501.880,03	1.476.380,03	4.888.334,46

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	1.880.074,40	1.501.880,03	1.476.380,03	4.858.334,46
Titolo 2 – Spese in conto capitale	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	1.910.074,40	1.501.880,03	1.476.380,03	4.888.334,46

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Urbanistica e assetto del territorio	1.910.074,40	1.501.880,03	1.476.380,03	4.888.334,46
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	1.910.074,40	1.501.880,03	1.476.380,03	4.888.334,46
--	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

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

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

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

Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	15.628,63			15.628,63
Avanzo vincolato	1.987.417,61			1.987.417,61
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni	15.993.626,09	14.595.197,07	14.631.150,21	45.219.973,37
Quote di risorse generali	224.569,45	142.386,46	134.886,46	501.842,37
Totale entrate Missione	18.221.241,78	14.737.583,53	14.766.036,67	47.724.861,98

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	16.233.824,17	14.737.583,53	14.766.036,67	45.737.444,37
Titolo 2 – Spese in conto capitale	1.987.417,61	0,00	0,00	1.987.417,61

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	18.221.241,78	14.737.583,53	14.766.036,67	47.724.861,98

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Difesa del suolo	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
Totale programma 02 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	200.604,91	135.301,08	127.801,08	463.707,07
Totale programma 03 – Rifiuti	11.940.636,85	11.438.302,49	11.438.002,49	34.816.941,83
Totale programma 04 – Servizi idrico integrato	4.052.989,24	3.156.894,58	3.193.147,72	10.403.031,54
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	1.997.010,78	7.085,38	7.085,38	2.011.181,54
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	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente	18.221.241,78	14.737.583,53	14.766.036,67	47.724.861,98

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità

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

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato		379.759,94		379.759,94
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione	3.006.126,79			3.006.126,79
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	50.750,00	20.750,00	20.750,00	92.250,00
Totale entrate Missione	3.056.876,79	400.509,94	20.750,00	3.478.136,73

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	50.750,00	20.750,00	20.750,00	92.250,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	3.006.126,79	379.759,94	0,00	3.385.886,73
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	3.056.876,79	400.509,94	20.750,00	3.478.136,73

Spese impiegate distinte per	2018	2019	2020	Totale
-------------------------------------	-------------	-------------	-------------	---------------

programmi associati				
Totale programma 01- Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 02 – Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
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	3.056.876,79	400.509,94	20.750,00	3.478.136,73
Totale Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità	3.056.876,79	400.509,94	20.750,00	3.478.136,73

Missione 11 – Soccorso civile

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

Missione 11 – Soccorso civile				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione	0			0
Proventi dei servizi e vendita di beni				

Quote di risorse generali	14.140,52	3.500,00	3.500,00	21.140,52
Totale entrate Missione	14.140,52	3.500,00	3.500,00	21.140,52

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	14.140,52	3.500,00	3.500,00	21.140,52
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	14.140,52	3.500,00	3.500,00	21.140,52

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Sistema di protezione civile	14.140,52	3.500,00	3.500,00	21.140,52
Totale programma 02 – Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 11 – Soccorso civile	14.140,52	3.500,00	3.500,00	21.140,52

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	471.509,22			471.509,22
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione	46.877,82			46.877,82
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	2.087.380,91	1.313.231,55	602.531,55	4.003.144,01
Totale entrate Missione	2.605.767,95	1.390.231,55	679.531,55	4.675.531,05

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	2.087.380,91	1.313.231,55	602.531,55	4.003.144,01
Titolo 2 – Spese in conto capitale	518.387,04	77.000,00	77.000,00	672.387,04
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	2.605.767,95	1.390.231,55	679.531,55	4.675.531,05

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Interventi per l'infanzia e i minori per asili nido	430.000,00	150.000,00	0,00	580.000,00
Totale programma 02 – Interventi per la disabilità	4.600,00	0,00	0,00	4.600,00
Totale programma 03 – Interventi per gli anziani	92.824,00	92.724,00	57.724,00	243.272,00
Totale programma 04 – Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 05 – Interventi per le famiglie	1.014.300,39	762.458,39	236.958,39	2.013.717,17
Totale programma 06 – Interventi per il diritto alla casa	45.411,12	41.894,67	41.894,67	129.200,46
Totale programma 07 – Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 08 – Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale programma 09 – Servizio necroscopico e cimiteriale	1.018.632,44	343.154,49	342.954,49	1.704.741,42
Totale Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2.605.767,95	1.390.231,55	679.531,55	4.675.531,05

Missione 13 – Tutela della salute

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

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

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

Missione 13 – Tutela della salute				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione	90.000,00	90.000,00	90.000,00	270.000,00
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione	90.000,00	90.000,00	90.000,00	270.000,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	90.000,00	90.000,00	90.000,00	270.000,00
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	90.000,00	90.000,00	90.000,00	270.000,00

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 07- Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 13 – Tutela della salute	90.000,00	90.000,00	90.000,00	270.000,00

Missione 14 – Sviluppo economico e competitività

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

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

Missione 14 – Sviluppo economico e competitività				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato	10.515,12			10.515,12
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione	144.885,73	77.302,85	77.302,85	229.491,43
Proventi dei servizi e vendita di beni	138.505,47	150.449,95	110.449,95	399.405,37
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione	293.906,32	227.752,80	187.752,80	709.411,92

Spese assegnate al finanziamento della	2018	2019	2020	Totale
--	------	------	------	--------

missione e dei programmi associati				
Titolo1 – Spese correnti	223.906,32	227.752,80	187.752,80	639.411,92
Titolo 2 – Spese in conto capitale	66.000,00	0,00	0,00	66.000,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	293.906,32	227.752,80	187.752,80	709.411,92

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Industria PMI e Artigianato	85.400,85	77.302,85	77.302,85	240.006,55
Totale programma 02 – Commercio – reti distributive – tutela dei consumatori	204.505,47	150.449,95	110.449,95	399.405,37
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	223.906,32	227.752,80	187.752,80	639.411,92

Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La Missione 15 viene così definita da Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e

dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

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

Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione				

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo 1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Missione 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

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

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

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche

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

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

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

Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	1.032,91			1032,91
Totale entrate Missione	1.032,91	0,00	0,00	1.032,91

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	1.032,91	0,00	0,00	1.032,91
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	1.032,91	0,00	0,00	1.032,91

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Fonti energetiche	1.032,91	0,00	0,00	1.032,91
Totale Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1.032,91	0,00	0,00	1.032,91

Missione 18 – Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

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

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

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

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

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

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

Missione 19 – Relazioni internazionali

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

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

Totale entrate Missione				
--------------------------------	--	--	--	--

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

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 19 – Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione 20 – Fondi e accantonamenti

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

Missione 20 – Fondi e accantonamenti				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato	1.400.000,00			1.400.000,00
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni	5.184.716,10	5.570.907,29	6.207.149,02	16.962.772,41
Quote di risorse generali				

Totale entrate Missione	6.584.716,10	5.570.907,29	6.207.149,02	18.362.772,41
--------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	----------------------

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	6.584.716,10	5.570.907,29	6.207.149,02	18.362.772,41
Titolo 2 – Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	6.584.716,10	5.570.907,29	6.207.149,02	18.362.772,41

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Fondo di riserva	201.088,97	133.458,16	130.000,00	464.547,13
Totale programma 02- Fondo crediti di dubbia esigibilità	6.383.627,13	5.437.449,13	6.077.149,02	17.898.225,28
Totale programma 03- Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Missione 20 – Fondi e accantonamenti	6.584.716,10	5.570.907,29	6.207.149,02	18.362.772,41

Missione 50 – Debito pubblico

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

Missione 50 – Debito pubblico				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione				
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali	4.075.690,06	3.716.627,48	3.601.229,48	11.393.547,02
Totale entrate Missione	4.075.690,06	3.716.627,48	3.601.229,48	11.393.547,02

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	1.286.759,75	1.152.121,78	1.030.891,73	3.469.773,26
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	2.788.930,31	2.564.505,70	2.570.337,75	7.923.773,76
Totale spese Missione	4.075.690,06	3.716.627,48	3.601.229,48	11.393.547,02

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1.286.759,75	1.152.121,78	1.030.891,73	3.469.773,26
Totale programma 02- Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2.788.930,31	2.564.505,70	2.570.337,75	7.923.773,76
Totale Missione 50 – Debito pubblico	4.075.690,06	3.716.627,48	3.601.229,48	11.393.547,02

Missione 60 – Anticipazioni finanziarie

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

Missione 60 – Anticipazioni finanziarie				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione	16.786.785,15	8.095.212,51	8.095.212,51	32.977.210,17
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione	16.786.785,15	8.095.212,51	8.095.212,51	32.977.210,17

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo1 – Spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 – Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	16.786.785,15	8.095.212,51	8.095.212,51	32.977.210,17
Totale spese Missione	16.786.785,15	8.095.212,51	8.095.212,51	32.977.210,17

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Totale programma 01- Restituzione anticipazione di tesoreria	16.786.785,15	8.095.212,51	8.095.212,51	32.977.210,17
Totale Missione 60 – Anticipazioni finanziarie	16.786.785,15	8.095.212,51	8.095.212,51	32.977.210,17

Missione 99 – Servizi per conto terzi

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

Missione 99 – Servizi per conto terzi				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Fondo pluriennale vincolato				
Avanzo vincolato				
Altre entrate aventi specifica destinazione	16.786.785,15	8.095.212,51	8.095.212,51	32.977.210,17
Proventi dei servizi e vendita di beni				
Quote di risorse generali				
Totale entrate Missione	16.786.785,15	8.095.212,51	8.095.212,51	32.977.210,17

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2018	2019	2020	Totale
Titolo7 – Spese per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese Missione	36.246.530,81	36.124.342,58	600.005,86	72.970.879,25

Spese impiegate distinte per programmi associati	2018	2019	2020	Totale
--	------	------	------	--------

Totale programma 01- Servizi per conto terzi e Partite di giro	36.246.530,81	36.124.342,58	600.005,86	72.970.879,25
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	36.246.530,81	36.124.342,58	600.005,86	72.970.879,25