



Comune di Sant'Egidio del Monte Albino
Provincia di Salerno

DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE (D.U.P.)

PERIODO: 2022 - 2023 - 2024

PREMESSA

1. La sezione strategica

2. L'analisi di contesto

2.1. Popolazione

2.2. Condizione socio-economica delle famiglie

2.3. Economia insediata

2.4. Territorio

2.5. Struttura organizzativa

2.6. Strutture operative

2.7. Organismi e modalità di gestione dei servizi pubblici locali - Organismi gestionali

2.7.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

2.7.2. Società partecipate

3. Accordi di programma

4. Altri strumenti di programmazione negoziata

5. Funzioni esercitate su delega

6. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e

prospettica

6.1. Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

6.2. Elenco opere pubbliche in corso di realizzazione

6.3. Fonti di finanziamento

6.4. Analisi delle risorse

6.4.1. Entrate tributarie

6.4.2. Entrate da contributi e trasferimenti correnti

6.4.3. Entrate da proventi extra-tributari

6.4.4. Analisi delle risorse finanziarie in conto capitale

6.4.5. Verifica limiti di indebitamento

6.4.6. Proventi dei servizi dell'ente

6.5. Equilibri di bilancio

6.6. Quadro generale riassuntivo

7. Linee programmatiche di mandato

8. Ripartizione delle linee programmatiche di mandato declinate in missioni e programmi

9. La sezione operativa

SEZIONE OPERATIVA - Prima parte

SEZIONE OPERATIVA - Seconda parte

10. Gli investimenti

11. Servizi e forniture

12. La spesa per le risorse umane

13. Le variazioni del patrimonio

14. Programmazione triennale del fabbisogno di personale

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che 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.

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

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

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

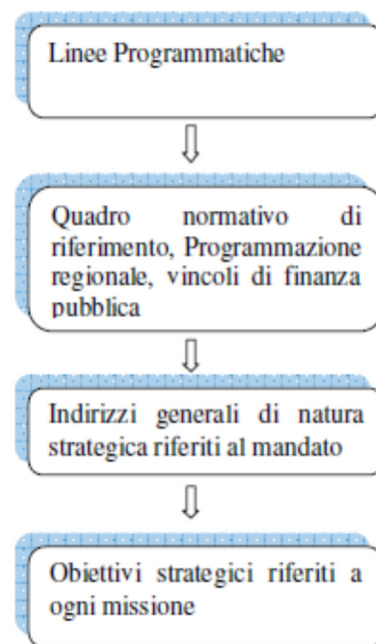
Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

Il Comune, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 51 del 29/11/2021 il Programma di mandato per il periodo 2021 – 2026, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance.

Tali Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

- 1 - Lavoro, economia, sviluppo e tributi locali
- 2 - Digitalizzazione, nuove tecnologie, democrazia e partecipazione
- 3 - Opera pubbliche
- 4 - Sicurezza
- 5 - Scuola, istruzione, cultura e turismo, sport
- 6 - Politiche sociali, pari opportunità e politiche giovanili

I contenuti programmatici della Sezione Strategica



ANALISI DI CONTESTO

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

In particolare, con riferimento alle condizioni interne, l'analisi richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'ente;
2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati.

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 decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.

2.1 Popolazione

<i>Anno</i>	<i>Data rilevamento</i>	<i>Popolazione residente</i>	<i>Variazione assoluta</i>	<i>Variazione percentuale</i>	<i>Numero Famiglie</i>	<i>Media componenti per famiglia</i>
2015	31 dicembre	8.909	-40	-0,45%	2.978	2,99
2016	31 dicembre	8.916	+7	+0,08%	2.999	2,97
2017	31 dicembre	8.906	-10	-0,11%	2.994	2,97
2018	31 dicembre	8.854	-52	-0,58%	(v)	(v)
2019	31 dicembre	8.797	-57	-0,64%	(v)	(v)
2020	31 dicembre	8.806	9	+0,10%	(v)	(v)

2.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

I redditi delle famiglie e più in particolare la loro distribuzione, l'andamento demografico, la ripartizione per sesso e per età, i flussi migratori, la presenza di stranieri (2 *per cento* della popolazione residente), sono dati sicuramente rilevanti per l'Amministrazione ai fini di una corretta programmazione e impiego delle risorse disponibili.

La fonte utilizzata, ai fini reddituali, è costituita dai dati fiscali presenti in SIATEL, nonché dagli archivi amministrativi e statistici dell'Ente (l'archivio anagrafico, l'archivio gestionale dell'ICI, l'archivio catastale, l'archivio del censimento delle abitazioni, l'archivio dei servizi sociali delle fasce deboli, ecc.).

Il reddito medio annuo di una famiglia di 4 componenti con due adulti, nel 2019, è stato di circa 13.000/14.000 euro . Ovviamente il livello reddituale può variare in modo estremamente significativo in relazione sia alle caratteristiche della persona di riferimento nella famiglia sia alle caratteristiche della famiglia.

2.3 – ECONOMIA INSEDIATA

Il Comune di Sant'Egidio del Monte Albino sorge alle pendici dei Monti Lattari, sulla sponda settentrionale dell'entroterra della Costiera Amalfitana. Esso ha fatto parte della Comunità Montana della Penisola Amalfitana fino al suo scioglimento, avvenuto nel 2008. Dall'Aprile 2013 fa parte dell'Unione dei comuni Terre dell'Agro, assieme ai comuni di San Marzano sul Sarno e Corbara.

In passato, fino alla rivoluzione industriale di fine ottocento, il territorio si è caratterizzato per la produzione agricola favorita dalla fertilità dei suoli dell'Agro Nocerino Sarnese.

Le produzioni maggiori hanno riguardato l'ortofrutta, specie agrumi, pesche, ciliegie. Rinomato in tutto il mondo è il pomodoro pelato San Marzano. La produzione agricola è stata condizionata dalla variegata orografia e idrografia della città. Le sommità di Montalbino sono coltivate a castagni, mentre i terrazzamenti localizzati lungo i declivi delle aree più basse sono sfruttati per lo più per le piante da frutto.

Nell'area pianeggiante si è sviluppato il sistema della coltivazione a rotazione concatenata, nel quale le nuove colture sono piantate a fianco alle piante che stanno per essere raccolte. La particolare fertilità del suolo ha permesso di ottenere fino a quattro raccolti all'anno.

Le prime grandi attività industriali insediate nel territorio sono state quelle relative alla lavorazione del pomodoro e dell'ortofrutta. L'industria conserviera ha però nel corso degli anni '80, per effetto del generale rallentamento dell'economia italiana, mostrato tutti i propri limiti (industrie mono prodotto a scarso valore aggiunto) subendo una forte crisi e trascinando con sé anche l'indotto.

Attualmente alcune industrie sono collocate nell'area degli insediamenti PIP di Taurana ma il tessuto economico è composto prevalentemente da piccole imprese artigiane e di servizi e da attività commerciali.

La suddivisione reddituale per categorie di attività al 31.12.2019 è la seguente:

Analisi statistiche - Tabelle riferite alle dichiarazioni dei redditi delle persone fisiche 2020 (redditi 2019)

Denominazione Comune	Numero contribuenti
SANT'EGIDIO DEL MONTE ALBINO	4.992
Frequenza	Ammontare
1.538	2.381.426
Reddito da lavoro dipendente e assimilati	
Frequenza	Ammontare
2.907	43.066.063
Reddito da pensione	
Frequenza	Ammontare
1.450	18.574.722
Reddito da lavoro autonomo (comprensivo dei valori nulli)	
Frequenza	Ammontare
34	1.085.280
Reddito di spettanza dell'imprenditore in contabilità ordinaria (comprensivo dei valori nulli)	
Frequenza	Ammontare
10	695.591
Reddito da partecipazione (comprensivo dei valori nulli)	
Frequenza	Ammontare
160	3.542.531

Fonte: MEF

2.4 – Territorio

Superficie in Km^q				6,24
RISORSE IDRICHE				
	* Laghi			0
	* Fiumi e torrenti			0
STRADE				
	* Statali	Km.		0,00
	* Provinciali	Km.		11,32
	* Comunali	Km.		12,10
	* Vicinali	Km.		6,40
	* Autostrade	Km.		1,87
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI				
				Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione
* Piano regolatore adottato	Si X	No		
* Piano regolatore approvato	Si X	No		
* Programma di fabbricazione	Si	No X		
* Piano edilizia economica e popolare	Si X	No		
PIANO INSEDIAMENTI				
PRODUTTIVI				
* Industriali	Si	No X		
* Artigianali	Si	No X		
* Commerciali	Si	No X		
* Altri strumenti (specificare)	Si	No X		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti				
(art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)				
	Si X	No		
		AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq.	49.100,00	mq.	49.100,00
P.I.P.	mq.	307.310,00	mq.	307.310,00

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

<i>Aree</i>	<i>Funzionari</i>
Responsabile Area Affari Generali	D.ssa Maria Luisa Mandara
Responsabile Area Economico - Finanziaria	Dr. Costantino Sessa
Responsabile Area Tecnica	Dr. Vito D'Ambrosio
Responsabile Area Urbanistica	Arch. Giuseppe Caputo
Responsabile Area Vigilanza	Dr. Mario Russo - Comandante

**2.5. Struttura organizzativa
al 31 dicembre 2021**

Categoria e posizione economica	In servizio numero
A	6
B	6
C	26
D	3
Segretario Comunale	1
TOTALE	42
di cui n.8 unità in part-time di cui 1 a tempo determinato (ex 110 c.1 Tuel)	

2.6 - Strutture operative

Così come prescritto dal punto 8 del Principio contabile n.1, l'analisi strategica dell'ente deve necessariamente prendere le mosse dall'analisi della situazione di fatto, partendo proprio dalle strutture fisiche e dai servizi erogati dall'ente. In particolare, partendo dall'analisi delle strutture esistenti, vengono di seguito brevemente analizzate le modalità di gestione dei servizi pubblici locali.

Sono quindi definiti gli indirizzi generali ed il ruolo degli organismi ed enti strumentali e delle società controllate e partecipate, con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente.

Le tabelle che seguono propongono le principali informazioni riguardanti le infrastrutture della nostra comunità, nell'attuale consistenza, distinguendo tra immobili, strutture scolastiche, impianti a rete, aree pubbliche ed attrezzature offerte alla fruizione della collettività

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
	Anno 2021			Anno 2022			Anno 2023			Anno 2024					
Asili nido	n.	0	posti n.	0		0		0		0		0			
Scuole materne	n.	250	posti n.	250		250		250		250		250			
Scuole elementari	n.	450	posti n.	450		450		450		450		450			
Scuole medie	n.	265	posti n.	265		265		265		265		265			
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0		0		0		0		0			
Farmacie comunali			n.	1		n.		1		n.		1		n.	1
Rete fognaria in Km															
- bianca				6,00		6,00		6,00		6,00		6,00		6,00	
- nera				10,00		10,00		10,00		10,00		10,00		10,00	
- mista				4,00		4,00		4,00		4,00		4,00		4,00	
Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No
Rete acquedotto in Km				43,00		43,00		43,00		43,00		43,00		43,00	
Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No
Aree verdi, parchi, giardini	n. hq.	7 500,00			n. hq.	7 500,00			n. hq.	7 500,00			n. hq.	7 500,00	
Punti luce illuminazione pubblica	n.	2.000			n.	2.000			n.	2.000			n.	2.000	
Rete gas in Km				13,00		13,00		13,00		13,00		13,00		13,00	
Raccolta rifiuti in quintali															
- civile				38.124,00		38.124,00		38.124,00		38.124,00		38.124,00		38.124,00	
- industriale				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00	
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No
Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No
Mezzi operativi	n.	2			n.	2			n.	2			n.	2	
Veicoli	n.	5			n.	5			n.	5			n.	5	
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No
Personal computer	n.	33			n.	33			n.	33			n.	33	
Altre strutture (specificare)															

2.7 - Organismi e modalità di gestione dei servizi pubblici locali - Organismi gestionali

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

Altresì l'Amministrazione Comunale intende vigilare sui servizi pubblici erogati da altri enti al fine di aumentarne l'efficienza, l'efficacia e soprattutto l'economicità consentendo il contenimento delle relative tariffe imposte all'utenza.

Con proprie deliberazioni consiliari e successiva sottoscrizione della convenzione ex art. 30 e 31 del TUEL, i Comuni dell'Ambito Territoriale di S01-2 (Scafati, Angri, Sant'Egidio del Monte Albino e Corbara) hanno costituito nelle forme di cui all'articolo 114 del TUEL, l'Azienda consortile "Comunità Sensibile" con atto costitutivo rep. n.35630 del 03.11.2021.

L'attività dell'Azienda, in esecuzione di quanto previsto dall'articolo 7 della legge regionale n.11/07, è finalizzata alla gestione associata di servizi socio-assistenziali, culturali, educativi e per l'infanzia, sociosanitari integrati, servizi farmaceutici e di tutela del benessere, in attuazione dei programmi e delle azioni definite nel Piano di Zona dell'Ambito Territoriale S01-2.

E' prevista, altresì, la gestione di ulteriori attività e servizi nel campo sociale, assistenziale, educativo, sociosanitario e nelle aree di intervento legate alla salute e al benessere fisico e psichico dei cittadini, nonché la gestione di interventi di promozione e intermediazione lavoro,

formazione, consulenza e orientamento.

I servizi facenti capo all' Azienda sono erogati nei confronti di tutta la popolazione residente nel territorio degli Enti Consorziati e sono prevalentemente orientati alle fasce deboli della cittadinanza, con particolare priorità per il sostegno alle responsabilità familiari e famiglie in difficoltà; prima infanzia e minori; disabili; anziani; popolazione giovanile, persone non autosufficienti; immigrati, rom e sinti e senza fissa dimora; popolazione indigente e adulti in difficoltà.

L'Azienda consortile "Comunità Sensibile" costituita con atto costitutivo rep. n.35630 del 03.11.2021 sarà operativa nel 2022.

2.7.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

L'articolo 1 comma 2 D.Lgs. 118/2011 definisce le caratteristiche degli organismi strumentali e recita:

Per organismi strumentali delle regioni e degli enti locali si intendono le loro articolazioni organizzative, anche a livello territoriale, dotate di autonomia gestionale e contabile, prive di personalità giuridica. Le gestioni fuori bilancio autorizzate da legge e le istituzioni di cui all'art. 114, comma 2, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, sono organismi strumentali. Gli organismi strumentali sono distinti nelle tipologie definite in corrispondenza delle missioni del bilancio.

Gli enti partecipati dall'Ente che, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono i seguenti:

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
Consorzi	nr.	1	1	1	1
Aziende	nr.	1	1	1	1
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Societa' di capitali	nr.	3	3	3	3
Concessioni	nr.	0	0	0	0
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0
Altro	nr.	3	3	3	3

2.7.2 - Società partecipate

L'articolo 11-bis del d.Lgs. n. 118/2011 dispone quanto segue:

Art. 11-bis Bilancio consolidato

1. *Gli enti di cui all'art. 1, comma 1, redigono il bilancio consolidato con i propri enti ed organismi strumentali, aziende, società controllate e partecipate, secondo le modalità ed i criteri individuati nel principio applicato del bilancio consolidato di cui all'allegato n. 4/4.*
2. *Il bilancio consolidato è costituito dal conto economico consolidato, dallo stato patrimoniale consolidato e dai seguenti allegati:*
 - a) *la relazione sulla gestione consolidata che comprende la nota integrativa;*
 - b) *la relazione del collegio dei revisori dei conti.*
3. *Ai fini dell'inclusione nel bilancio consolidato, si considera qualsiasi ente strumentale, azienda, società controllata e partecipata, indipendentemente dalla sua forma giuridica pubblica o privata, anche se le attività che svolge sono dissimili da quelle degli altri componenti del gruppo, con l'esclusione degli enti cui si applica il titolo II.*
4. *Gli enti di cui al comma 1 possono rinviare l'adozione del bilancio consolidato con riferimento all'esercizio 2016, salvo gli enti che, nel 2014, hanno partecipato alla sperimentazione.*

Gli articoli 11-ter, 11-quater, 11-quinquies del d.Lgs. n. 118/2011 individuano gli enti strumentali e le società controllate e partecipate ai fini del bilancio consolidato;

Gli enti inseriti nell'elenco del Gruppo amministrazione pubblica non vengono inseriti nel perimetro di consolidamento in caso di:

- a) *Irrilevanza*, quando il bilancio di un componente del gruppo è irrilevante ai fini della rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico del gruppo. Sono considerati irrilevanti i bilanci che presentano, per ciascuno dei seguenti parametri, una incidenza inferiore al 10 per cento per gli enti locali e al 5 per cento per le Regioni e le Province autonome rispetto alla posizione patrimoniale, economico e finanziaria della capogruppo:
 - totale dell'attivo,
 - patrimonio netto,
 - totale dei ricavi caratteristici.

In ogni caso, sono considerate irrilevanti, e non oggetto di consolidamento, le quote di partecipazione inferiori all'1% del capitale della società partecipata

- b) *Impossibilità di reperire le informazioni necessarie* al consolidamento in tempi ragionevoli e senza spese sproporzionate. I casi di esclusione del consolidamento per detto motivo sono evidentemente estremamente limitati e riguardano eventi di natura straordinaria (terremoti, alluvioni e altre calamità naturali);

Le Società inserite nel perimetro di consolidamento al 31/12/2020 del Comune di Sant'Egidio del Monte Albino sono le seguenti:

Codice fiscale società	Denominazione società	Anno di costituzione	Stato	Anno di inizio della procedura	% Quota di partecipazioni	Attività svolta	Partecipazioni e di controllo	Società in house	Quotata (ai sensi del d.lgs. n. 175/2016)
B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
03470400650	Agenzia locale di sviluppo della valle del sarno Patto per l'Agro spa in liquidazione	1998	Sono in corso procedure di liquidazione volontaria o scioglimento	2017	1,90	Promozione dello sviluppo socio - economico dell'Agro Nocerino Sarnese ponendo in essere le azioni necessarie li per realizzare programmi in forma organica, unitaria ed integrata, utilizzando tutti i possibili canali di finanziamento a livello regionale	NO	NO	NO
03597460652	Agenzia per lo sviluppo territoriale della valle del Sarno spa	1999	Attiva		3,16	Programmazione locale per la promozione dello sviluppo economico attraverso l'insediamento di attività industriali nelle aree attrezzate del comprensorio dell'Agro Sarnese Nocerino.	NO	NO	NO
05166621218	Asmenet Campania Soc.Coop.arl	2005	Attiva		0,41	Realizzazione di centri di servizi territoriali per garantire la diffusione di servizi innovativi. Sostenere il processo di erogazione di servizi di e-government degli enti locali della Regione Campania attraverso la messa a disposizione agli enti di risorse tecnologiche e di now how specialistico; sostenere gli enti nell'introduzione delle innovazioni tecnologiche.	NO	NO	NO

3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

ACCORDO DI PROGRAMMA

Oggetto:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata dell'accordo:

L'accordo è:

PATTO TERRITORIALE

Oggetto

La società Patto Territoriale dell'Agro Spa assume l'obiettivo di favorire lo sviluppo socio – economico dell'Agro Nocerino-Sarnese ai sensi dell'art. 2 comma 203 della legge 23/12/1996, n. 662 della delibera CIPE del 21/03/1997 del protocollo d'intesa sottoscritto tra il CNEL e la Regione Campania il 30 gennaio 1997. Essa ha per oggetto la promozione dello sviluppo locale e pone in essere tutte le azioni necessarie ed utili per realizzare programmi in forma organica, unitaria ed integrata utilizzando tutti i possibili canali di finanziamento a livello regionale nazionale e comunitario stimolando le iniziative private e pubbliche necessarie e inducendo la partecipazione delle forze attive del territorio e di operatori nazionali ed internazionali.

Altri soggetti partecipanti

Comuni di Nocera Inferiore, Nocera Superiore, Pagani, Angri, Sant'Egidio del Monte Albino, San Valentino Torio, Castel San

Giorgio, Roccapiemonte, Scafati, Sarno, San Marzano sul Sarno, Siano e Corbara.	
Impegni di mezzi finanziari	La quota di compartecipazione è pari a 2 euro per abitante sino al 3/12/2012. Per il 2016 non è prevista alcuna quota.
Durata del Patto territoriale	
Il Patto territoriale è: - già operativo dal 17/06/1998	
Oggetto	La società Patto Territoriale dell'Agro Spa assume l'obiettivo di favorire lo sviluppo socio – economico dell'Agro Nocerino-Sarnese ai sensi dell'art. 2 comma 203 della legge 23/12/1996, n. 662 della delibera CIPE del 21/03/1997 del protocollo d'intesa sottoscritto tra il CNEL e la Regione Campania il 30 gennaio 1997. Essa ha per oggetto la promozione dello sviluppo locale e pone in essere tutte le azioni necessarie ed utili per realizzare programmi in forma organica, unitaria ed integrata utilizzando tutti i possibili canali di finanziamento a livello regionale nazionale e comunitario stimolando le iniziative private e pubbliche necessarie e inducendo la partecipazione delle forze attive del territorio e di operatori nazionali ed internazionali.

4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Oggetto:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata:

5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

- Riferimenti normativi

Art. 14 del D. Lgs. n. 267/2000.

- Funzioni o servizi

Leva, Stato Civile, Elettorale.

- Trasferimenti di mezzi finanziari

Le somme trasferite per tali funzioni sono ricomprese nei trasferimenti statali.

- Unità di personale trasferito

Nessuno.

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- Riferimenti normativi

D.P.R. 616/76; L.R.431/98;L.448/98.

- Funzioni o servizi

Contributi regionali su canoni di locazione, borse di studio e buoni libro per le scuole dell'obbligo.

- Trasferimenti di mezzi finanziari

La previsione in bilancio è pari a circa euro 87 mila.

- Unità di personale trasferito

Nessuna

VALUTAZIONI IN ORDINE ALLA CONGRUITA' TRA FUNZIONI DELEGATE E RISORSE ATTRIBUITE

La Regione promuove e programma, nell'ambito delle rispettive competenze, interventi che finanziano strutture e i servizi per fini assistenziali come quelle resi alle fasce più deboli per i contributi di integrazione al canone di locazione di cui all'art.11 della L.431/1998 nonché per il diritto allo studio, al fine di perseguire le seguenti finalità:

- la gratuità della scuola dell'obbligo;
- la destinazione collettiva degli interventi;
- lo sviluppo della scolarizzazione, rimuovendo in particolare gli ostacoli di ordine economico e sociale che determinano l'evasione dall'obbligo scolastico;

Per l'attuazione dei fini che si prefigge, la Regione persegue la gestione sociale e della scuola, mediante l'attribuzione delle forme di intervento, previste dalla presente legge, alle componenti sociali di base, quali i Comuni e loro consorzi.

In virtù di tale delega regionale le attività di competenza del comune possono essere così riassunte:

Erogazione contributi L.R. 431/98, Trasporto scolastico - Mensa scolastica - Fornitura gratuita dei libri di testo agli alunni delle scuole Elementare - Contributi per i piani di offerta formativa alle scuole elementari e medie.

Per le funzioni e i servizi conferiti al Comune, in base all'art. 139 D.Lgs. 112/98, la Legge Regionale deve attribuire all'Ente le risorse umane, finanziarie, organizzative e strutturali, in misura tali da garantire la congrua copertura degli oneri derivanti dall'esercizio delle funzioni e i compiti trasferiti, nel rispetto dell'autonomia organizzativa e regolamentare del Comune stesso.

Ogni anno la Regione Campania eroga contributi regionali che mirano a sostenere le famiglie nelle spese sostenute per l'istruzione (*libri di testo scuola secondaria di I e II grado art. 27 L. 448/98*) (*borse di studio di cui alla L. n. 62/2000*).

Riferimenti normativi:

Legge 23 dicembre 1998, n. 448 "Misure di finanza pubblica per la stabilizzazione e lo sviluppo" - art. 27 (Fornitura gratuita dei libri di testo).

Le risorse finanziarie trasferite per l'attuazione di funzioni delegate risultano, però, inadeguate in quanto l'Ente dovrà intervenire con propri mezzi finanziari per garantire, in misura sufficiente, il livello di erogazione delle relative prestazioni.

6 - Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica

Il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) può essere visto come il Documento Unico di Programmazione (DUP) dell'Italia, il cui obiettivo cardine è l'incremento dei livelli di competitività del Paese e dei suoi territori. Non a caso il 13 luglio 2021, a esito del benestare da parte della Commissione europea, il Consiglio dei ministri economici e finanziari dell'Unione europea, ha approvato definitivamente, senza alcuna riserva, i 12 PNRR, incluso quello predisposto dal governo Draghi.

A dimostrazione della centralità dell'Italia, si evidenzia che nel novero dei 390 miliardi di euro resi disponibili dall'Unione Europea quasi la metà (191,5 miliardi di euro) sarà erogata al nostro Paese, il quale inoltre, ha richiesto di accedere a un prefinanziamento di 25 miliardi.

Ai fini dell'applicazione del PNRR, l'amministrazione comunale di Sant'Egidio del Monte Albino intende svolgere un ruolo proattivo integrando gli obiettivi in esso contenuti con la programmazione comunale, a partire dal DUP 2022-2024. Attraverso l'attività programmatica si intende indirizzare la capacità dei nostri uffici ad intercettare ed impiegare i finanziamenti europei di concerto con gli altri soggetti pubblici e privati che operano sul territorio comunale.

Sarà necessario un intervento del legislatore per chiarire le modalità di accertamento e di impegno dei fondi in base alle regole del principio contabile 4/2 al fine di garantire l'equilibrio di competenza a prescindere dalle fasi di attuazione dei progetti. Alla luce degli sviluppi normativi, con la Nota di aggiornamento al DUP, il Comune dovrà pertanto integrare gli attuali strumenti di programmazione, gestione e controllo con il PNRR.

La programmazione 22/24 dell'Ente si concentrerà sulle opportunità che il Piano nazionale per la ripresa e la resilienza offrirà per l'innovazione che produrrà nel territorio.

Il Piano annuale e pluriennale delle opere pubbliche declina gli obiettivi che si dovranno realizzare a fronte delle risorse che verranno destinate ai diversi interventi, risorse che abbracciano diversi ambiti e progetti dell'azione amministrativa.

Il PNRR è una grande occasione di rinnovamento per la Pubblica Amministrazione ed è arrivato il tempo per ripartire con uno sguardo nuovo verso il territorio, la scuola, l'inclusione e per un futuro più sostenibile e inclusivo.

6.1 - Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

ALLEGATO I – SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE SANT'EGIDIO DEL MONTE ALBINO

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ⁽¹⁾

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma		
	Disponibilità finanziaria		
	Primo anno 2022	Secondo anno 2023	Terzo anno 2024
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	23.541.016,13	€. 230.000,00	€. 196.584,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	330.107,66		
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati			
stanziamenti di bilancio	€. 5.000,00		
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403			
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016			
Altra tipologia :(Avanzo vincolato per mutui cdp)	340.000,00		
Totale	24.216.123,79	€. 230.000,00	€. 196.584,00

**ALLEGATO I – SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024
DELL'AMMINISTRAZIONE SANT'EGIDIO DEL MONTE ALBINO**

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	Cod. Int. Amm. (2)	Codice CUP (3)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	lotto funzionale (5)	lavoro complesso (6)	codice ISTAT			localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)							Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12)		
							Reg	Prov	Com						Primo anno 2022	Secondo anno 2023	Terzo anno 2024	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo		Apporto di capitale privato (11)	
																							Importo	Tipologia
00191250653202200005			2022	Arch. Vito D'Ambrosio	si	no	15	65	130	ITF35	3		Intervento di realizzazione palestra scolastica scuola via Coscioni alla Fraz S. Lorenzo.	2	€ 1.657.777,14				€ 1.657.777,14					
00191250653201800003			2022	Arch. Vito D'Ambrosio	si	no	15	65	130	ITF35	3		Adeguamento sismico ed efficientamento energetico dei plessi scolastici: scuola San Lorenzo e scuola Orta Loreto.	1	€ 2.575.232,43				€ 2.575.232,43					
00191250653201900005			2022	Arch. Vito D'Ambrosio	si	no	15	65	130	ITF35	3		"Intervento infrastrutturale integrato del sistema della viabilità del territorio comunale di S. Egidio del M.A. e dell'Agro connesso alla realizzazione dello Svincolo sull'Autostrada A3 corsia Nord": a) Strada collegamento zona svincolo Angri Sud - Via Alighieri. b) Collegamento zona svincolo Angri Sud e via Cupa del Feudo c) Strada collegamento Via Coscioni - Buonarroti - Ferrante. d) Riqualificazione Via B. Croce e) Riqualificazione Viale degli aranci. f) Manutenzione Via Giovanni XXIII, Via Martiri, Via Califano, Via Forscolo g) Riqualificazione Via Pepe. h) Riqualificazione Via Nazionale. i) Riqualificazione Via Alighieri. l) Riqualificazione Via Rinascita	1	€ 13.170.587,00				€ 13.170.587,00					
00191250653201900006			2022	Arch. Vito D'Ambrosio	si	no	15	65	130	ITF35	3		Realizzazione area polifunzionale coperta per attività motoria - Istituto Comprensivo E.De Filippo,Via G. Leopardi.	1	€ 290.000,00				€ 290.000,00					
00191250653201900007			2022	Arch. Vito D'Ambrosio	si	no	15	65	130	ITF35	3		Realizzazione scuola dell'infanzia in via R. Falcone per delocalizza zione plesso sito in via G. Leopardi dell' Istituto Comprensivo E. De Filippo.	1	€ 1.893.367,60				€ 1.893.367,60					
00191250653202200001			2022	Arch. Vito D'Ambrosio	si	no	15	65	130	ITF35	3		Riqualificazione e ampliamento Micronido Comunale "San Nicola" per l'implementazione del servizio di nido e micronido.	2	€ 276.934,00				€ 276.934,00					
00191250653202200002			2022	Arch. Vito D'Ambrosio	si	no	15	65	130	ITF35	3		Lavori di riqualificazione del campo di calcio in via della Rinascita	2	€ 830.107,66				€ 830.107,66					
00191250653202200003			2022	Arch. Vito D'Ambrosio	si	no	15	65	130	ITF35	3		Intervento di rifunzionalizzazione del Centro di Quartiere	2	€ 1.065.946,03				€ 1.065.946,03					
00191250653202200004			2022	Arch. Vito D'Ambrosio	si	no	15	65	130	ITF35	3		Riqualificazione Energetica plesso Scolastico di Via Coscioni		€ 1.422.787,76				€ 1.422.787,76					
00191250653202000005			2022	Arch. Vito D'Ambrosio	si	no	15	65	130	ITF35	3		Programma di Azione e Coesione (POC) complementare al PON cultura e sviluppo (FESR) 2014-2020 - Piano operativo cultura e turismo (FSC) 2014-2020 per gli interventi di "Riqualificazione del centro storico: piazza Giovanni Paolo II e piazza Fenajoli"	2	€ 533.384,17				€ 533.384,17					
00191250653202000006			2022	Arch. Vito D'Ambrosio	si	no	15	65	130	ITF35	3		Intervento denominato "progetto di rigenerazione urbana, la rigenerazione da leggere" - Centro storico della frazione San Lorenzo.	2	€ 500.000,00				€ 500.000,00					
00191250653201900008			2023	Arch. Vito D'Ambrosio	si	no	15	65	130	ITF35	3		Lavori di ampliamento strada comunale Via Leopardi.	3		€ 230.000,00			€ 230.000,00					
00191250653201900009			2024	Arch. Vito D'Ambrosio	si	no	15	65	130	ITF35	3		Realizzazione Impianto sportivo Orta Loreto				€ 196.584,00		€ 196.584,00					
															€ 24.216.123,79	€ 230.000,00	€ 196.584,00		€ 24.642.707,79					

6.2 - Elenco opere pubbliche in corso di realizzazione

ALLEGATO I – SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE SANT'EGIDIO DEL MONTE ALBINO

ELENCO OPERE IN CORSO

Anno		Anno	Descrizione	Atto	Num.	Del	FPV	Accertamenti reimputati	REIMPUTAZIONE ESERCIZI SUCC.		
									2022	2023	2024
2019	Co	2019	Appalto per l'affidamento di "Lavori di adeguamento e miglioramento sismico della casa comunale". Determina a contrarre. Cup: F13B19000050002 Cig: 79187073BD - CAPITOLO ENTRATE 555/0 acc.n.90 - Contributo Regionale (941.037,17) + euro 50.000 cofinanz.con oneri di urbanizzazione.	Det.	177	23/05/2019	759.815,43	-	759.815,43	-	-
2019	Co	2019	CONTRIBUTO REGIONALE LAVORI DI ALLACCIAMENTO VIA DANTE ALIGHIERI E VIA COSCIONI - DELIBERA CIPE 54-2016- RISORSE FSC 2014-2020 - CUP F11B19000010001 - DECRETO DIRIGENZIALE REG. N.159 DEL 16/04/2019 DI AMMISSIONE AL FINANZIAMENTO. ACCERT.N.92/2019 - CAP.555 - CONTRIBUTO ASSEGNATO EURO 2.009.791,79.	Det.	39	21/03/2019		1.809.791.79	1.809.791.79		-
2019	Co	2019	CONTRIBUTO REGIONALE LAVORI DI REALIZZAZIONE RAMP DI USCITA SVINCOLO ANGRI SUD SULLA CORSIA NORD AUTOSTRADA A3 - DELIBERA CIPE 54-2016 CON LE RISORSE FSC 2014-2020. CUP F11B19000000001. DECRETO DIRIGENZ. REG. N. 157 DEL 12/04/2019 - CONTRIBUTO ASSEGNATO EURO 2.419.620,43 - DELIBERA G.C. N. 39 DEL 21/03/2019. ACCERTAMENTO N. 93/2019 - CAP.555/0.	Det.	39	21/03/2019		2.230.939,73	2.230.939,73		-

6.3 – Fonti di finanziamento

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	5.925.629,17	5.572.783,49	6.396.682,66	6.450.273,44	6.524.755,44	6.488.255,44	0,837
Contributi e trasferimenti correnti	313.707,79	864.955,82	627.784,40	465.796,64	428.790,64	406.833,97	- 25,803
Extratributarie	492.981,80	440.654,44	549.780,54	583.780,54	583.780,54	608.001,37	6,184
TOTALE ENTRATE CORRENTI	6.732.318,76	6.878.393,75	7.574.247,60	7.499.850,62	7.537.326,62	7.503.090,78	- 0,982
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	205.167,23	255.388,97	224.536,17	204.982,85	0,00	0,00	- 8,708
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	6.937.485,99	7.133.782,72	7.798.783,77	7.704.833,47	7.537.326,62	7.503.090,78	- 1,204
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	2.466.269,61	547.282,09	27.301.368,39	27.796.772,98	534.112,00	491.584,00	1,814
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	330.107,66	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	293.200,20	1.153.777,48	1.118.191,66	1.453.458,71	0,00	0,00	29,982
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	2.759.469,81	1.701.059,57	28.419.560,05	29.580.339,35	534.112,00	491.584,00	4,084
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	9.696.955,80	8.834.842,29	41.218.343,82	42.285.172,82	13.071.438,62	12.994.674,78	2,588

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni)	2021 (previsioni cassa)	2022 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	4.775.560,86	4.086.124,13	5.445.561,35	7.381.242,61	35,546
Contributi e trasferimenti correnti	446.097,93	1.010.024,57	1.074.494,64	971.137,88	- 9,619
Extratributarie	448.353,44	476.570,35	648.141,98	776.871,32	19,861
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.670.012,23	5.572.719,05	7.168.197,97	9.129.251,81	27,357
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	5.670.012,23	5.572.719,05	7.168.197,97	9.129.251,81	27,357
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	1.412.925,92	1.178.969,67	6.912.785,05	7.703.066,61	11,432
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	63.270,68	0,00	340.000,00	878.262,08	158,312
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.476.196,60	1.178.969,67	7.252.785,05	8.581.328,69	18,317
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	7.146.208,83	6.751.688,72	19.420.983,02	22.710.580,50	16,938

6.4 - Analisi delle risorse

L'impegno nell'erogare i servizi alla collettività richiede la disponibilità di risorse adeguate ai compiti che la società affida all'ente locale. Questi mezzi possono provenire dallo Stato oppure, in un'ottica tesa al decentramento, direttamente dal territorio servito. Più ricchezza resta nel territorio che la produce maggiore è il ricorso al concetto di federalismo fiscale; più incisiva è la redistribuzione di questa ricchezza verso zone meno prospere, maggiore è il ricorso alla solidarietà sociale. Negli ultimi anni, con il crescere dell'autonomia finanziaria, si è cercato di dare più forza alla autonomia impositiva. L'ente può orientarsi verso una politica di gestione dei tributi che garantisca un gettito adeguato al proprio fabbisogno ma senza ignorare i principi di equità contributiva e solidarietà sociale.

6.4.1 Entrate tributarie

Le **entrate tributarie** classificate al titolo I° sono costituite dalle imposte (Ici, Addizionale Irpef, Compartecipazione all'Irpef, dalle tasse (Tassa rifiuti), ecc.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	5.925.629,17	5.572.783,49	6.396.682,66	6.450.273,44	6.524.755,44	6.488.255,44	0,837

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni)	2021 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	4.775.560,86	4.086.124,13	5.445.561,35	7.381.242,61	35,546

6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

Tra le **entrate derivanti da trasferimenti** e contributi correnti da parte dello Stato, delle Regioni di altri enti del settore pubblico, classificate al titolo II°, rivestono particolare rilevanza i trasferimenti erariali, diretti a finanziare i servizi ritenuti necessari degli enti locali.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	313.707,79	864.955,82	627.784,40	465.796,64	428.790,64	406.833,97	- 25,803

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni)	2021 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	446.097,93	1.010.024,57	1.074.494,64	971.137,88	- 9,619

6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

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

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	492.981,80	440.654,44	549.780,54	583.780,54	583.780,54	608.001,37	6,184

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni)	2021 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	448.353,44	476.570,35	648.141,98	776.871,32	19,861

6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	2.466.269,61	547.282,09	27.301.368,39	27.796.772,98	534.112,00	491.584,00	1,814
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	330.107,66	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	2.466.269,61	547.282,09	27.301.368,39	28.126.880,64	534.112,00	491.584,00	3,023

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)		
	1	2	3		
Alienazione beni e trasferimenti capitale	1.412.925,92	1.178.969,67	6.912.785,05	7.703.066,61	11,432
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	63.270,68	0,00	340.000,00	878.262,08	158,312
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	1.476.196,60	1.178.969,67	7.252.785,05	8.581.328,69	18,317

6.4.5 – Verifica limiti di indebitamento

SANT'EGIDIO DEL MONTE ALBINO (SA)

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2022

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui) ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	5.572.783,49	5.876.253,67	5.909.982,05
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	864.955,82	299.891,82	272.498,82
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	440.654,44	589.710,02	590.785,07
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		6.878.393,75	6.765.855,51	6.773.265,94
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	687.839,38	676.585,55	677.326,59
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente ⁽²⁾	(-)	165.698,75	160.330,41	154.806,41
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		522.140,63	516.255,14	522.520,18
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		0,00	0,00	0,00
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi.

Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria:

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2021 (previsioni)		
	1	2	3		
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,000

6.4.6 Proventi e servizi dell'Ente

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Servizio	Entrate/ proventi Prev. 2022	Spese/costi Prev. 2022	% copertura 2022
Asilo nido	0,00	0,00	n.d.
Casa riposo anziani	0,00	0,00	n.d.
Mercato Ortofrutticolo	263.650,00	243.277,47	108,37%
Mense e trasporto scolastico	36.000,00	170.600,00	21,10%
Musei e pinacoteche	0,00	0,00	n.d.
Teatri, spettacoli e mostre	0,00	0,00	n.d.
Colonie e soggiorni stagionali	0,00	0,00	n.d.
Corsi extrascolastici	0,00	0,00	n.d.
Impianti sportivi	2.000,00	28.338,65	7,06%
Parchimetri	0,00	0,00	n.d.
Servizi turistici	0,00	0,00	n.d.
Trasporti funebri	0,00	0,00	n.d.
Uso locali non istituzionali	0,00	0,00	n.d.
Centro creativo	0,00	0,00	n.d.
Altri Servizi	0,00	0,00	n.d.
Totale	301.650,00	442.216,12	68,21%

6.5 – Equilibri di bilancio
BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2022 - 2023 - 2024

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		3.855.191,23			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		204.982,85	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		7.499.850,62 0,00	7.537.326,62 0,00	7.503.090,78 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		7.852.546,20 0,00 1.194.247,49	7.540.677,01 0,00 1.262.247,49	7.516.930,38 0,00 1.249.194,40
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		180.631,27 0,00 0,00	185.105,61 0,00 0,00	190.629,56 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-328.344,00	-188.456,00	-204.469,16
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		148.500,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		192.844,00 0,00	201.456,00 0,00	217.469,16 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		13.000,00	13.000,00	13.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2022 - 2023 - 2024**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		451.500,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		1.453.458,71	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		28.126.880,64	534.112,00	491.584,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		192.844,00	201.456,00	217.469,16
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		13.000,00	13.000,00	13.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		29.851.995,35 0,00	345.656,00 0,00	287.114,84 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2022 - 2023 - 2024**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI (4)

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		148.500,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			-148.500,00	0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(1) Indicare gli anni di riferimento.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

6.6 – Quadro generale riassuntivo

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2022 - 2023 - 2024

ENTRATE	CASSA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	SPESE	CASSA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	3.855.191,23								
Utilizzo avanzo di amministrazione		600.000,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		1.658.441,56	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	7.381.242,61	6.450.273,44	6.524.755,44	6.488.255,44	Titolo 1 - Spese correnti	8.037.724,23	7.852.546,20	7.540.677,01	7.516.930,38
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	971.137,88	465.796,64	428.790,64	406.833,97					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	776.871,32	583.780,54	583.780,54	608.001,37					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	7.703.066,61	27.796.772,98	534.112,00	491.584,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	11.100.170,60	29.851.995,35	345.656,00	287.114,84
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	16.832.318,42	35.296.623,60	8.071.438,62	7.994.674,78	Totale spese finali	19.137.894,83	37.704.541,55	7.886.333,01	7.804.045,22
Titolo 6 - Accensione di prestiti	878.262,08	330.107,66	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	180.631,27	180.631,27	185.105,61	190.629,56
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	33.801.571,86	34.450.000,00	34.450.000,00	34.450.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	33.833.249,58	34.450.000,00	34.450.000,00	34.450.000,00
Totale titoli	56.512.152,36	75.076.731,26	47.521.438,62	47.444.674,78	Totale titoli	58.151.775,68	77.335.172,82	47.521.438,62	47.444.674,78
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	60.367.343,59	77.335.172,82	47.521.438,62	47.444.674,78	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	58.151.775,68	77.335.172,82	47.521.438,62	47.444.674,78
Fondo di cassa finale presunto	2.215.567,91								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.

* Indicare gli anni di riferimento.

7. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di C.C. n. 51 del 29/11/2021 sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2021/2023 . Tali linee sono state, nel corso del mandato amministrativo, monitorate e ritirate al fine di garantirne la realizzazione.

Le Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

Codice	Descrizione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	Ordine pubblico e sicurezza
3	Istruzione e diritto allo studio
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
8	Trasporti e diritto alla mobilità
9	Soccorso civile
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
11	Tutela della salute
12	Sviluppo economico e competitività
13	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
14	Debito pubblico
15	Anticipazioni finanziarie
16	Servizi per conto terzi

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, nel caso di specie del Comune di Sant'Egidio del Monte Albino è necessario sottolineare che, il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato amministrativo di questa amministrazione.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2022/2024 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle norme in materia di patto di stabilità e dall'obbligo di dover presentare un bilancio di previsione già coerente con l'obiettivo di competenza mista del patto di stabilità (artt. 30, 31 e 32 della Legge 12.11.2011 n. 183, come modificati dalla Legge 24.12.2012 n. 228). Tale obbligo è stato riconfermato anche per l'anno in corso. A tale proposito si rimanda alla relazione del responsabile del servizio finanziario allegata al bilancio.

8. RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO, DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D. LGS. 118/2011.

Di seguito riportiamo il contenuto del programma di mandato, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato aggiornate, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche sono raggruppate per missione e, per ciascuna missione di bilancio viene presentata una parte descrittiva, che esplica i contenuti della programmazione strategica dell'ente ed una parte contabile attraverso la quale si individuano le risorse e gli impieghi necessari alla realizzazione delle attività programmate.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE Gestione di competenza

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2022	2.636.349,97	3.812.052,29	0,00	0,00	6.448.402,26
	2023	2.336.842,96	10.000,00	0,00	0,00	2.346.842,96
	2024	2.279.712,39	10.000,00	0,00	0,00	2.289.712,39
2	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2022	459.697,20	53.000,00	0,00	0,00	512.697,20
	2023	485.239,20	34.000,00	0,00	0,00	519.239,20
	2024	480.563,33	34.000,00	0,00	0,00	514.563,33
4	2022	302.271,68	6.242.769,77	0,00	0,00	6.545.041,45
	2023	324.994,68	4.500,00	0,00	0,00	329.494,68
	2024	305.798,86	6.094,27	0,00	0,00	311.893,13
5	2022	37.476,00	1.033.384,17	0,00	0,00	1.070.860,17
	2023	23.276,00	0,00	0,00	0,00	23.276,00
	2024	35.902,21	0,00	0,00	0,00	35.902,21
6	2022	31.314,40	904.107,66	0,00	0,00	935.422,06
	2023	31.314,40	0,00	0,00	0,00	31.314,40
	2024	27.928,91	196.584,00	0,00	0,00	224.512,91
7	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

8	2022	15.000,00	221.641,45	0,00	0,00	236.641,45
	2023	15.000,00	39.000,00	0,00	0,00	54.000,00
	2024	15.000,00	21.609,51	0,00	0,00	36.609,51
9	2022	1.890.028,00	0,00	0,00	0,00	1.890.028,00
	2023	1.893.028,00	0,00	0,00	0,00	1.893.028,00
	2024	1.893.056,22	0,00	0,00	0,00	1.893.056,22
10	2022	137.238,84	17.501.286,01	0,00	0,00	17.638.524,85
	2023	135.849,84	242.500,00	0,00	0,00	378.349,84
	2024	125.068,49	0,00	0,00	0,00	125.068,49
11	2022	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
	2023	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
	2024	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
12	2022	380.364,89	0,00	0,00	0,00	380.364,89
	2023	348.620,89	0,00	0,00	0,00	348.620,89
	2024	337.284,18	0,00	0,00	0,00	337.284,18
13	2022	17.149,00	0,00	0,00	0,00	17.149,00
	2023	17.149,00	0,00	0,00	0,00	17.149,00
	2024	14.149,00	0,00	0,00	0,00	14.149,00
14	2022	210.028,60	69.098,00	0,00	0,00	279.126,60
	2023	210.259,60	1.000,00	0,00	0,00	211.259,60
	2024	204.463,93	1.016,06	0,00	0,00	205.479,99
15	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2022	1.562.928,87	14.656,00	0,00	0,00	1.577.584,87
	2023	1.550.772,03	14.656,00	0,00	0,00	1.565.428,03
	2024	1.635.196,40	17.811,00	0,00	0,00	1.653.007,40
50	2022	165.698,75	0,00	0,00	180.631,27	346.330,02
	2023	160.330,41	0,00	0,00	185.105,61	345.436,02
	2024	154.806,46	0,00	0,00	190.629,56	345.436,02
60	2022	4.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	5.004.000,00
	2023	5.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	5.005.000,00
	2024	5.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	5.005.000,00
99	2022	0,00	0,00	0,00	34.450.000,00	34.450.000,00
	2023	0,00	0,00	0,00	34.450.000,00	34.450.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	34.450.000,00	34.450.000,00
TOTALI	2022	7.852.546,20	29.851.995,35	0,00	39.630.631,27	77.335.172,82
	2023	7.540.677,01	345.656,00	0,00	39.635.105,61	47.521.438,62
	2024	7.516.930,38	287.114,84	0,00	39.640.629,56	47.444.674,78

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2022				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	3.342.711,45	2.024.829,76	0,00	0,00	5.367.541,21
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	514.780,86	57.519,75	0,00	0,00	572.300,61
4	460.214,71	3.076.743,38	0,00	0,00	3.536.958,09
5	42.148,21	797.423,20	0,00	0,00	839.571,41
6	73.980,46	274.610,24	0,00	0,00	348.590,70
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	40.288,81	247.646,16	0,00	0,00	287.934,97
9	2.082.500,24	5.847,26	0,00	0,00	2.088.347,50
10	155.954,72	4.540.062,31	0,00	0,00	4.696.017,03
11	23.500,00	0,00	0,00	0,00	23.500,00
12	794.709,86	0,00	0,00	0,00	794.709,86
13	38.865,31	0,00	0,00	0,00	38.865,31
14	248.370,85	75.488,54	0,00	0,00	323.859,39
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
50	165.698,75	0,00	0,00	180.631,27	346.330,02
60	4.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00	5.004.000,00
99	0,00	0,00	0,00	33.833.249,58	33.833.249,58
TOTALI	8.037.724,23	11.100.170,60	0,00	39.013.880,85	58.151.775,68

SEZIONE OPERATIVA

10. LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica; e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio, in particolare:

- la colonna “AMBITO STRATEGICO” indica il progetto strategico (durata triennale/quinquennale);
- la colonna “AMBITO OPERATIVO” indica l'intervento (azione annuale annuale/triennale).

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

SEZIONE

OPERATIVA

Prima Parte

Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2022 - 2024

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale. Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.	Servizi istituzionali, generali e di gestione		01-01-2022		No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	6.450.273,44	7.381.242,61	6.524.755,44	6.488.255,44
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	294.895,72	734.697,86	306.071,72	284.115,05
Titolo 3 - Entrate extratributarie	206.622,54	224.453,73	206.622,54	205.055,61
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	26.638.747,65	6.616.185,76	521.612,00	491.584,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti		728.262,08		
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	33.590.539,35	15.684.842,04	7.559.061,70	7.469.010,10
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	6.448.402,26	5.367.541,21	2.346.842,96	2.289.712,39

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	2.636.349,97	3.342.711,45	2.336.842,96	2.279.712,39
Spese in conto capitale	3.812.052,29	2.024.829,76	10.000,00	10.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	6.448.402,26	5.367.541,21	2.346.842,96	2.289.712,39

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza		01-01-2022		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	459.689,20	489.655,47	466.231,20	460.547,27
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	53.008,00	82.645,14	53.008,00	54.016,06
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	512.697,20	572.300,61	519.239,20	514.563,33
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	512.697,20	572.300,61	519.239,20	514.563,33

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	459.697,20	514.780,86	485.239,20	480.563,33
Spese in conto capitale	53.000,00	57.519,75	34.000,00	34.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	512.697,20	572.300,61	519.239,20	514.563,33

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio		01-01-2022		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	43.347,00	457.274,73	12.500,00	
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	36.000,00	37.585,00	36.000,00	40.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	6.449.694,45	3.026.098,36	264.994,68	255.893,13
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	6.545.041,45	3.536.958,09	329.494,68	311.893,13
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	6.545.041,45	3.536.958,09	329.494,68	311.893,13

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	302.271,68	460.214,71	324.994,68	305.798,86
Spese in conto capitale	6.242.769,77	3.076.743,38	4.500,00	6.094,27
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	6.545.041,45	3.536.958,09	329.494,68	311.893,13

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		01-01-2022		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	25.000,00	25.000,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	500.000,00	250.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	525.000,00	275.000,00		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	545.860,17	564.571,41	23.276,00	35.902,21
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.070.860,17	839.571,41	23.276,00	35.902,21

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	37.476,00	42.148,21	23.276,00	35.902,21
Spese in conto capitale	1.033.384,17	797.423,20		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.070.860,17	839.571,41	23.276,00	35.902,21

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero		01-01-2022		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	69.314,40		29.314,40	217.512,91
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		24.000,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.000,00	2.377,05	2.000,00	7.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	534.000,00	284.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti	330.107,66	150.000,00		
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	935.422,06	348.590,70	31.314,40	224.512,91
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	935.422,06	348.590,70	31.314,40	224.512,91

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	31.314,40	73.980,46	31.314,40	27.928,91
Spese in conto capitale	904.107,66	274.610,24		196.584,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	935.422,06	348.590,70	31.314,40	224.512,91

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa		01-01-2022		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	30.000,00	44.927,79		
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	206.641,45	243.007,18	54.000,00	36.609,51
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	236.641,45	287.934,97	54.000,00	36.609,51
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	236.641,45	287.934,97	54.000,00	36.609,51

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	15.000,00	40.288,81	15.000,00	15.000,00
Spese in conto capitale	221.641,45	247.646,16	39.000,00	21.609,51
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	236.641,45	287.934,97	54.000,00	36.609,51

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		01-01-2022		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	1.890.028,00	2.085.928,66	1.893.028,00	1.893.056,22
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie		2.418,84		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	1.890.028,00	2.088.347,50	1.893.028,00	1.893.056,22
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.890.028,00	2.088.347,50	1.893.028,00	1.893.056,22

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	1.890.028,00	2.082.500,24	1.893.028,00	1.893.056,22
Spese in conto capitale		5.847,26		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.890.028,00	2.088.347,50	1.893.028,00	1.893.056,22

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità		01-01-2022		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	137.238,84	155.954,72	135.849,84	125.068,49
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	16.047.827,30	4.540.062,31	242.500,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	16.185.066,14	4.696.017,03	378.349,84	125.068,49
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.453.458,71			
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	17.638.524,85	4.696.017,03	378.349,84	125.068,49

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	137.238,84	155.954,72	135.849,84	125.068,49
Spese in conto capitale	17.501.286,01	4.540.062,31	242.500,00	
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	17.638.524,85	4.696.017,03	378.349,84	125.068,49

Missione: 11 Soccorso civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
9	Soccorso civile	Soccorso civile		01-01-2022		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	3.000,00		3.000,00	3.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		38.625,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	3.000,00	23.500,00	3.000,00	3.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	3.000,00	23.500,00	3.000,00	3.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	3.000,00	23.500,00	3.000,00	3.000,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	3.000,00	23.500,00	3.000,00	3.000,00

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		01-01-2022		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	248.463,97	661.883,54	239.901,97	225.565,26
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	129.900,92	129.900,92	106.718,92	106.718,92
Titolo 3 - Entrate extratributarie	5.000,00	5.925,40	5.000,00	5.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	383.364,89	797.709,86	351.620,89	337.284,18
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	383.364,89	797.709,86	351.620,89	337.284,18

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	383.364,89	797.709,86	351.620,89	337.284,18
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	383.364,89	797.709,86	351.620,89	337.284,18

Missione: 13 Tutela della salute

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
11	Tutela della salute	Tutela della salute		01-01-2022		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
13 Tutela della salute**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	14.149,00	35.865,31	14.149,00	14.149,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	14.149,00	35.865,31	14.149,00	14.149,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	14.149,00	35.865,31	14.149,00	14.149,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
13 Tutela della salute**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	14.149,00	35.865,31	14.149,00	14.149,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	14.149,00	35.865,31	14.149,00	14.149,00

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
12	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività		01-01-2022		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
14 Sviluppo economico e competitività**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	210.028,60	248.370,85	210.259,60	204.463,93
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	32.598,00	38.988,54	1.000,00	1.016,06
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	242.626,60	287.359,39	211.259,60	205.479,99
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	242.626,60	287.359,39	211.259,60	205.479,99

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
14 Sviluppo economico e competitività**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	210.028,60	248.370,85	210.259,60	204.463,93
Spese in conto capitale	32.598,00	38.988,54	1.000,00	1.016,06
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	242.626,60	287.359,39	211.259,60	205.479,99

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
13	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche		01-01-2022		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE				

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE				

Missione: 50 Debito pubblico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
14	Debito pubblico	Debito pubblico		01-01-2022		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	346.330,02	346.330,02	345.436,02	345.436,02
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	346.330,02	346.330,02	345.436,02	345.436,02
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	346.330,02	346.330,02	345.436,02	345.436,02

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	165.698,75	165.698,75	160.330,41	154.806,46
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	180.631,27	180.631,27	185.105,61	190.629,56
TOTALE USCITE	346.330,02	346.330,02	345.436,02	345.436,02

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
15	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie		01-01-2022		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	4.000,00	4.000,00	5.000,00	5.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	4.000,00	4.000,00	5.000,00	5.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	5.004.000,00	5.004.000,00	5.005.000,00	5.005.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	4.000,00	4.000,00	5.000,00	5.000,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
TOTALE USCITE	5.004.000,00	5.004.000,00	5.005.000,00	5.005.000,00

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
16	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi		01-01-2022		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
99 Servizi per conto terzi**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	34.450.000,00	33.833.249,58	34.450.000,00	34.450.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	34.450.000,00	33.833.249,58	34.450.000,00	34.450.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
99 Servizi per conto terzi**

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	34.450.000,00	33.833.249,58	34.450.000,00	34.450.000,00
TOTALE USCITE	34.450.000,00	33.833.249,58	34.450.000,00	34.450.000,00

SEZIONE

OPERATIVA

Seconda Parte

10 – Gli investimenti

ALLEGATO I – SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE SANT'EGIDIO DEL MONTE ALBINO INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Numero intervento CUP (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	lotto funzionale (5)	lavoro complesso (6)	codice ISTAT			localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)							Apporto di capitale privato (11)		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12)
							Reg	Prov	Com						Primo anno 2022	Secondo anno 2023	Terzo anno 2024	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Importo	Tipologia	
00191250653202200005			2022	Arch. Vito D'Ambrosio	si	no	15	65	130	ITF35	3		Intervento di realizzazione palestra scolastica scuola via Coscioni alla Fraz S. Lorenzo.	2	€ 1.657.777,14				€ 1.657.777,14					
00191250653201800003			2022	Arch. Vito D'Ambrosio	si	no	15	65	130	ITF35	3		Adeguamento sismico ed efficientamento energetico dei plessi scolastici: scuola San Lorenzo e scuola Orta Loreto.	1	€ 2.575.232,43				€ 2.575.232,43					
00191250653201900005			2022	Arch. Vito D'Ambrosio	si	no	15	65	130	ITF35	3		"Intervento infrastrutturale integrato del sistema della viabilità del territorio comunale di S.Egidio del M.A. e dell'Agro connesso alla realizzazione dello Svincolo sull'Autostrada A3 corsia Nord": a) Strada collegamento zona svincolo Angrì Sud - Via Alghieri. b) Collegamento zona svincolo Angrì Sud e via Cupa del Feudo c) Strada collegamento Via Coscioni - Buonarroti - Ferrante. d) Riqualificazione Via B. Croce e) Riqualificazione Viale degli aranci. f) Manutenzione Via Giovanni XXIII, Via Martiri, Via Califano, Via Forscolo g) Riqualificazione Via Pepe. h) Riqualificazione Via Nazionale. i) Riqualificazione Via Alghieri. l) Riqualificazione Via Rinasca	1	€ 13.170.587,00				€ 13.170.587,00					
00191250653201900006			2022	Arch. Vito D'Ambrosio	si	no	15	65	130	ITF35	3		Realizzazione area polifunzionale coperta per attività motoria - Istituto Comprensivo E.De Filippo,Via G. Leopardi.	1	€ 290.000,00				€ 290.000,00					
00191250653201900007			2022	Arch. Vito D'Ambrosio	si	no	15	65	130	ITF35	3		Realizzazione scuola dell'infanzia in via R. Falcone per delocalizzazione plesso sito in via G. Leopardi dell' Istituto Comprensivo E. De Filippo.	1	€ 1.893.367,60				€ 1.893.367,60					
00191250653202200001			2022	Arch. Vito D'Ambrosio	si	no	15	65	130	ITF35	3		Riqualificazione e ampliamento Micronido Comunale "San Nicola" per l'implementazione del servizio di nido e micronido.	2	€ 276.934,00				€ 276.934,00					
00191250653202200002			2022	Arch. Vito D'Ambrosio	si	no	15	65	130	ITF35	3		Lavori di riqualificazione del campo di calcio in via della Rinasca	2	€ 830.107,66				€ 830.107,66					
00191250653202200003			2022	Arch. Vito D'Ambrosio	si	no	15	65	130	ITF35	3		Intervento di rifunionalizzazione del Centro di Quartiere	2	€ 1.065.946,03				€ 1.065.946,03					
00191250653202200004			2022	Arch. Vito D'Ambrosio	si	no	15	65	130	ITF35	3		Riqualificazione Energetica plesso Scolastico di Via Coscioni		€ 1.422.787,76				€ 1.422.787,76					
00191250653202000005			2022	Arch. Vito D'Ambrosio	si	no	15	65	130	ITF35	3		Programma di Azione e Coesione (POC) complementare al PON cultura e sviluppo (FESR) 2014-2020 - Piano operativo cultura e turismo (FSC) 2014-2020 per gli interventi di "Riqualificazione del centro storico: piazza Giovanni Paolo II e piazza Fenajoli"	2	€ 533.384,17				€ 533.384,17					
00191250653202000006			2022	Arch. Vito D'Ambrosio	si	no	15	65	130	ITF35	3		Intervento denominato "progetto di rigenerazione urbana, la rigenerazione da leggere" - Centro storico della frazione San Lorenzo.	2	€ 500.000,00				€ 500.000,00					
00191250653201900008			2023	Arch. Vito D'Ambrosio	si	no	15	65	130	ITF35	3		Lavori di ampliamento strada comunale Via Leopardi.	3		€ 230.000,00			€ 230.000,00					
00191250653201900009			2024	Arch. Vito D'Ambrosio	si	no	15	65	130	ITF35	3		Realizzazione Impianto sportivo Orta Loreto				€ 196.584,00		€ 196.584,00					
															€ 24.216.123,79	€ 230.000,00	€ 196.584,00		€ 24.642.707,79					

Il Programma triennale delle opere pubbliche è stato approvato dal Consiglio con deliberazione n. 21 del 27/05/2022.

11 – Servizi e forniture

Programma biennale di forniture e servizi

Il programma biennale di forniture e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a Euro 40.000,00 e relativo aggiornamento è stato redatto conformemente a quanto disposto dai commi 6 e 7 di cui all'art. 21 del D. Lgs. 50/2016 secondo lo schema approvato con Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti n. 14 del 16 gennaio 2018.

Ai sensi del comma 6 dell'art. 21 D. Lgs. 50/2016 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 aggiudicatarie 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.

Il programma biennale, dopo la sua approvazione consiliare, dovrà essere pubblicato sul sito dell'Ente nella sezione "Amministrazione trasparente" e sul sito del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e dell'Osservatorio dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture.

L'Ente ha predisposto il programma biennale di forniture e servizi 2022-2023, approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 78 del 27/05/2022.

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

NUMERO intervento CUI (1)	Codice Fiscale Amministrazione	Prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è ricompreso (3)	lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'Acquisto (Regioni)	Settore	CPV (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (6)	Responsabile del Procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (11)
																Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successive	Totale (8)	Apporto di capitale privato (9)		codice AUSA	denominazione	
																				Importo	Tipologia			
191250653201900001	191250653	2022	2022		concorso di iprogettazione ed idee per la coesione territoriale-DPCM 17 dicembre 2021 (GU Serie Generale n.41 del 18.02.2022		SI	CAMPANIA	BENI	90610000-6	selezione di una proposta progettuale coerente o complementare agli obiettivi del PNRR del Fondo Sviluppo e Coesione 2021/2027	1	ARCH. VITO D'AMBROSIO		NO	50.000,00	-	-	50.000,00	0.00		155136		no
191250653202100002	191250653	2021	2022	-	servizio supporto all'ufficio tributi attività accertativa evasione per entrate tributarie ed extra tributarie-		NO	CAMPANIA	SERVIZI	72253000-3	Gara affidamento supporto ufficio tributi attività accertativa evasione per entrate tributarie e patrimoniali comunali	1	DR. COSTANTINO SESSA	6 anni	NO	161.500,00	161.500,00	646.000,00	969.000,00	0,00	0	0000202358	Sele-Pice	no
191250653202100003	00191250653	2022	2023		Servizio mensa scolastica		NO	CAMPANIA	SERVIZI	55523100-3	Appalto del servizio di mensa scolastica presso l'istituto comprensivo E.De Filippo		sig.ra Rosanna Maiorino	8 mesi	NO		99.200,00		99.200,00	0,00		-		no
00191250653202000004	00191250653	2022	2023	-	servizio trasporto scolastico		NO	CAMPANIA	SERVIZI	60100000-9	appalto del servizio di trasporto scolastico	1	sig.ra Rosanna Maiorino	16 mesi	NO		35.000,00	35.000,00	70.000,00	0,00	0	-		no

12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali ha introdotto in momenti diversi taluni vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione della dotazione di risorse umane. Per quanto riguarda il numero di dipendenti, ad esempio, gli organi di vertice della P.A. sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, compreso quello delle categorie protette, mentre gli enti soggetti alle regole del patto di stabilità devono invece ridurre l'incidenza percentuale delle spese di personale rispetto al totale delle spese correnti. Si tratta di prescrizioni poste dal legislatore per assicurare le esigenze di funzionalità e ottimizzazione delle risorse per il migliore funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità di bilancio.

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

L'Amministrazione in sede di programmazione triennale (2022-2024) ha verificato che sono stati rispettati i vincoli finanziari per procedere ad assunzione di personale.

	Media 2011/2013 2008 per enti non soggetti al patto	Previsione 2022	Previsione 2023	Previsione 2024
Spese macroaggregato 101	1.520.777,93	1.810.073,42	1.697.293,24	1.698.591,22
Spese macroaggregato 103	15.449,56	21.100,00	25.100,00	17.048,18
Irap macroaggregato 102	100.066,40	118.925,14	110.664,14	110.597,14
Altre spese	18.201,08	0,00	0,00	0,00
Altre spese: da specificare.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese: da specificare.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese: da specificare.....	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale spese di personale (A)	1.654.494,97	1.950.098,56	1.833.057,38	1.826.236,54
(-) Componenti escluse (B)	294.835,67	668.034,49	585.354,75	588.366,95
(-) maggior spesa per personale a tempo indet. Artt.4-5 DM17.3.2020 (C)	0,00	135.591,00	181.805,91	182.318,32
(=) Componenti assoggettate al limite di spesa A-B-C	1.359.659,30	1.146.473,07	1.065.896,72	1.055.551,27
(ex art. 1, comma 557, legge n. 296/ 2006 o comma 562)				

SPESE PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE

La normativa vigente, art. 46 della Decreto Legge n. 112/2008 (convertito nella L.133/2008), il comma 6 dell'art.7 del D.Lgs. 165/2001, nonché la Circolare n. 2 dell'11.03.2008 del Dipartimento della Funzione Pubblica e le diverse deliberazioni della Corte dei Conti, stabiliscono i limiti e criteri per valutare la legittimità degli incarichi esterni a cui si deve attenere l'ente nell'atto del conferimento e per la precisione:

- l'oggetto della prestazione deve corrispondere ad obiettivi e progetti specifici e determinati e deve risultare coerente con le esigenze di funzionalità dell'amministrazione conferente;
- l'Amministrazione deve avere preliminarmente accertato l'impossibilità oggettiva di utilizzare le risorse umane disponibili al suo interno;
- la prestazione deve essere di natura temporanea e altamente qualificata;
- devono essere preventivamente determinati durata, luogo, oggetto e compenso della collaborazione. Si prescinde dal requisito della comprovata specializzazione universitaria in caso di stipulazione di contratti d'opera per attività che debbano essere svolte da professionisti iscritti in ordini o albi - con soggetti che operino nel campo dell'arte, dello spettacolo o dei mestieri artigianali, ferma restando la necessità di accertare la maturata esperienza nel settore;
- l'incarico deve essere affidato in base ai criteri e con le modalità comparative dettate dalla normativa vigente e dal Regolamento per il Conferimento di Incarichi di Collaborazione Autonoma;
- tutti i provvedimenti di affidamento di incarichi esterni di natura occasionale e di collaborazione coordinata e continuativa, indipendentemente dall'oggetto, di importo superiore a € 5.000,00 devono essere trasmessi alla sezione competente della Corte dei Conti per l'esercizio del controllo successivo (Comma 173 Legge 266/05);

L'ente non ha programmato il conferimento di incarichi nel bilancio di previsione 2022-2024 .

13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2022-2024

La gestione del patrimonio immobiliare comunale è strettamente legata alle politiche istituzionali, sociali e di governo del territorio che il Comune intende perseguire ed è principalmente orientata alla valorizzazione dei beni demaniali e patrimoniali del comune.

Nel rispetto dei principi di salvaguardia dell'interesse pubblico e mediante l'utilizzo di strumenti competitivi, la valorizzazione riguarda il riordino e la gestione del patrimonio immobiliare nonché l'individuazione dei beni, da dismettere, da alienare o da sottoporre ad altre e diverse forme di valorizzazione (concessione o locazione di lungo periodo, concessione di lavori pubblici, ecc...).

L'attività è articolata con riferimento a due livelli strategici:

- la valorizzazione del patrimonio anche attraverso la dismissione e l'alienazione dei beni, preordinata alla formazione d'entrata nel Bilancio del Comune, e alla messa a reddito dei cespiti;
- la razionalizzazione e l'ottimizzazione gestionale sia dei beni strumentali all'esercizio delle proprie funzioni sia di quelli locati, concessi o goduti da terzi.

Nell'ambito della conduzione della gestione, trova piena applicazione la legislazione nazionale che negli ultimi anni ha interessato i beni pubblici demaniali dello Stato e degli enti territoriali ovvero il D.L. 25/6/2008 n. 112 (convertito nella L.133 del 6/8/2008), che all'art. 58 indica le procedure per il riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio di Regioni, Province, Comuni e altri Enti locali prevedendo, tra le diverse disposizioni, la redazione del piano delle alienazioni da allegare al bilancio di previsione, nonché il D.Lgs 28/5/2010, n.85, il cosiddetto Federalismo demaniale, riguardante l'attribuzione a Comuni, Province e Regioni del patrimonio dello Stato.

Tale piano è stato approvato con deliberazione di Consiglio n. 21 del 27/05/2022.

Elenco beni immobili di proprietà comunale, con indicazione, accanto a ciascuno di essi, del relativo utilizzo:

BENI	LOCALITA'	FOGLIO	P.LLE	Stato	Detentore	Importo Canone Annuo
Terreni	Nocera Inferiore	14	11-12-21	Parte in fitto – G.C. 84 del 25.09.03	Sig. Marieniello	€ 750,00 Proc. di recupero
Terreni	Via della Rinascita	3	732-731-89-558			
Terreni	Via Quarto	2	491	Parte in Comodato G.C. 43 del 05.03.09	Sig. Mola	
Immobile	Via E. Danio	5/A	701/2 e 3	Locato – G.M. n.356 del 28.12.1983	Sig. Parisi Giuseppe	
Immobile	Via Cupa del Feudo	4	Corpo Est 1789/2 porzione	Comodato gratuito servizi erogati dal Dir. Sanitario n. 61 G.C. n. 81 del 24.06.2015		
Immobile	Via Cupa del Feudo	4	1789/2 porzione	Deposito		
Immobile	Viale Kennedy	5	1222	Fabbricato allo stato grezzo	Ex ambulatorio	
Immobile	Via Mazzini	2	301/6 porzione	Contratto di comodato precario e oneroso	Sede decentrata ufficio Comunali – sede SMA Campania	
Immobile	P.zza De Ruggiero	2	301/6	Locato contratto n. 644/2011	Cafetteria S. Antonio di Romano Brigida & C. s.a.s.	€ 2.400,00

Immobile	Via G. Mazzini	2	1240 e 1242	Comodato di uso gratuito – G.C. n. 155/2010 integrata con successiva n. 17/2014	Parrocchia S. Antonio di Padova – Orta Loreto	Centro di aggrega-zione giovanile permanente
Terreno	Via Cimitero	5	35 e 36	Accordo transattivo del 30/09/2015, a seguito di sentenza del Tribunale di Nocera Inf. I Sez. Civile, n. 853/2015 rep. 1445/15 Contratto rep n. 691 30/09/2020	Comune di S.Egidio M.A.	
Terreno	Via dell'Abete	1	829 (frazione di c.a. 98 mq)	Reliquato espropri/assegnazione lotti P.I.P. Taurana	Comune di S.Egidio M.A.	
Terreno	Via dell'Abete	1	529 (frazione di c.a. 75mq)	Reliquato espropri/assegnazione lotti P.I.P. Taurana	Comune di S.Egidio M.A.	
Terreno	Via Mazzini	1	980 (frazione di c.a. 500 mq)	Reliquato esproprio realizzazione viabilità	Comune di S.Egidio M.A.	

Elenco Beni immobili di proprietà dell'Ente da alienare:

	Immobile	Destinazione e Superficie	Estremi catastali
1	Terreno in Comune di Nocera Inferiore – zona Pedemontana	Bosco Ceduo mq 144.000,00	Fg. 14 p.lle nn.11, 12 e 21
2	Immobile Via Mazzini	C2	Fg. 2 P.Ila 301 sub 6 (porzione) mq 40
3	Immobile Via Mazzini	C2	Fg. 2 P.Ila 301 sub 6 (porzione) mq 45
4	Terreno via dell'Abete (Reliquato lotto industriale)	Semin. irriguo – mq.98	Fg. 1 P.Ila 829
5	Terreno via dell'Abete - Area di rispetto impianto di sollevamento	Semin. irriguo – mq.75	Fg. 1 P.Ila 529
6	Terreno via Mazzini (Reliquato lotto Industriale – rispetto stradale)	Semin. irriguo – mq.500	Fg. 1 P.Ila 980
7	Terreno in Via Quarto	Semin. irriguo – mq.350	Fg. 2 P.Ila 491
8	Fabbricato composto da piano terra e seminterrato, trav. Viale Kennedy	Fabbricato allo stato grezzo	Fg. 5 P.Ila 1222 mq 75
9	Immobile Via Cupa del Feudo -	deposito mq 150	Foglio 4 p.Ila 1789/2 porzione -

14 - Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Con deliberazione di G.C. n. 36 del 30/03/2022 è stata approvata la programmazione del fabbisogno del personale a tempo determinato, tra cui n.02 assunzioni a tempo determinato per il PNRR con fondi comunali.

In merito ai limiti di spesa che l'art. 31 – bis, comma 1 del D.L.152/2021 stabilisce, tra l'altro, la possibilità di assumere il suddetto personale per il PNRR , con qualifica non dirigenziale, nel limite di una spesa aggiuntiva non superiore al valore dato dal prodotto della media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione, per la percentuale distinta per fascia demografica indicata nella tabella 1 annessa al presente decreto.

Con deliberazione di G.C. n. 59 del 06/05/2022 è stata approvata la programmazione del fabbisogno del personale a tempo indeterminato, nel rispetto delle capacità assunzionali disciplinate dal D.M. 17 marzo 2020.

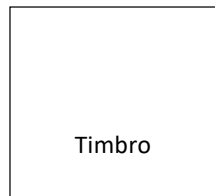
VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

Il presente documento intende individuare le scelte programmatiche e strategiche che debbono rappresentare la cornice all'interno della quale costruire poi, missione per missione, programma per programma, un bilancio certo, credibile, che non imponga manovre aggiuntive in corso d'opera. Una volta definite queste linee guida, e fatte proprie dal Consiglio comunale, si potranno delineare al meglio interventi mirati, fermo restando che scelte programmatiche e strategiche non possono prescindere da una doppia consapevolezza: quella di dover sostenere un sempre più maggior numero di famiglie ed imprese in difficoltà a causa della grave crisi economica generale, e quella di avere sempre meno risorse a disposizione per far fronte all'erogazione di beni e servizi per la Comunità.

Anche la programmazione 2022-2024 risente in maniera determinante della forte emergenza sanitaria da covid-19 e della crisi energetica.

Il Piano nazionale di ripresa e resilienza è la principale risposta dell'Unione europea alla crisi pandemica. Prevede interventi fino a 750 miliardi (di cui 360 in prestiti e 390 in trasferimenti) e si articola in diversi strumenti, ma quello con cui è gestita la maggior parte delle risorse è il Dispositivo per la ripresa e la resilienza, che veicola 672,5 miliardi. Per richiedere le risorse del Dispositivo gli Stati membri devono predisporre piani nazionali di ripresa e resilienza, che definiscano un insieme coerente di riforme e di investimenti da realizzare tra il 2021 e il 2026. L'Italia ha recentemente presentato il proprio Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) alla Commissione europea. A valere sul Dispositivo sono previsti interventi per 191,5 miliardi (tavola), cui si aggiungono quelli finanziati da React-EU (un altro programma comunitario nell'ambito di NGEU) e da risorse nazionali. Nel complesso gli interventi del PNRR ammontano a 235,6 miliardi; di questi, nelle valutazioni del Governo, sono destinati a progetti nuovi circa 166 miliardi, quasi la metà relativi a trasferimenti europei; il resto finanzia interventi già in programma.

Sant'Egidio del Monte Albino, lì 10/06/2022



Il Responsabile

**del Servizio
Finanziario
Dr. Sessa
Costantino**

Il Rappresentante Legale

Dr. Antonio La Mura

.....

