



# CITTA' DI ATRIPALDA

PROVINCIA DI AVELLINO

ESTRATTO DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

N. 29 del 09-11-2020

## OGGETTO

APPROVAZIONE NOTA DI VARIAZIONE AL DUP (DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE) 2020.2022

L'anno duemilaventi il giorno nove del mese di novembre alle ore 18:16 nella Residenza Comunale, previo espletamento delle formalità prescritte dalla legge e dallo Statuto Comunale, si è riunito il Consiglio Comunale.

Presiede la seduta: Ing. Giuseppe Spagnuolo in qualità di Presidente.

Partecipa all'adunanza, nell'esercizio delle sue funzioni, il Segretario Generale Dott. Beniamino Iorio.

Intervengono:

|                    |   |                        |   |
|--------------------|---|------------------------|---|
| Nazzaro Anna       | P | Del Mauro Massimiliano | P |
| Moschella Vincenzo | P | Antonacci Salvatore    | P |
| Palladino Nunzia   | P | De Venezia Anna        | P |
| Urciuoli Stefania  | A | Spagnuolo Paolo        | P |
| Musto Mirko        | P | Mazzariello Francesco  | P |
| Pesca Costantino   | P | Landi Domenico         | P |
| Gambale Antonella  | P | Picariello Maria       | P |
| De Vinco Giuliana  | P | Scioscia Fabiola       | P |

Il Sindaco, riconosciuta valida l'adunanza, dichiara aperta la seduta e la discussione sull'oggetto all'ordine del giorno.

Sulla proposta di deliberazione di cui all'oggetto ai sensi dell'art. 49, 1° comma, del D.Lgs. 267/00, come modificato dalle legge 213/12, hanno espresso i relativi pareri i responsabili dei Settori interessati come riportati in calce.

ENTRA IL CONSIGLIERE PESCA – Presenti 16 consiglieri

Il Sindaco – Presidente dà quindi lettura dell'argomento previsto al punto n. 2 dell'O.D.G. avente ad oggetto: *“Approvazione nota di variazione al DUP (Documento Unico di Programmazione)2020-2022*

Dopodiché,

### IL CONSIGLIO COMUNALE

**Udito** l'intervento del Sindaco - Presidente, così come risulta dalla registrazione audio contenuta nel supporto informatico depositato agli atti dell'ufficio segreteria e dal resoconto integrale della seduta in data odierna che anche se non materialmente allegato qui si intende integralmente riportato;

**Uditi** gli interventi dei Consiglieri comunali così come risultano dalla registrazione audio contenuta nel supporto informatico depositato agli atti dell'ufficio segreteria e dal resoconto integrale della seduta in data odierna che anche se non materialmente allegato qui si intende integralmente riportato;

### IL CONSIGLIO COMUNALE

PREMESSO CHE:

- con Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118, emanato in attuazione degli articoli 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009 n.42, e recante *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi”*, è stata approvata la riforma della contabilità degli enti territoriali (regioni, province, comuni ed enti del SSN);
- la suddetta riforma, entrata in vigore il 1° gennaio 2015, è considerata un tassello fondamentale alla generale operazione di armonizzazione dei sistemi contabili di tutti i livelli di governo, nata dell'esigenza di garantire il monitoraggio ed il controllo degli andamenti della finanza pubblica e consentire la raccordabilità dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio con quelli adottati in ambito europeo;
- il Decreto Legislativo 10 agosto 2014, n. 126, a completamento del quadro normativo di riferimento, ha modificato ed integrato il D.Lgs. n. 118/2011 recependo gli esiti della sperimentazione ed il D.Lgs. n. 267/2000, al fine di rendere coerente l'ordinamento contabile degli enti locali alle nuove regole della contabilità armonizzata;

**RICHIAMATO** l'art. 151, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, modificato dal D.Lgs. n. 126/2014, in base al quale *“Gli enti locali ispirano la propria gestione al principio della programmazione. A tal fine presentano il Documento unico di programmazione entro il 31 luglio di ogni anno e deliberano il bilancio di previsione finanziario entro il 31 dicembre, riferiti ad un orizzonte temporale almeno triennale. Le previsioni del bilancio sono elaborate sulla base delle linee strategiche contenute nel documento unico di programmazione, osservando i principi contabili generali ed applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni. I termini possono essere differiti con Decreto del Ministro dell'interno, d'intesa con il Ministro dell'economia e delle finanze, sentita la Conferenza Stato-città ed autonomie locali, in presenza di motivate esigenze”*;

**RICHIAMATO** inoltre l'art. 170 del D.Lgs. n. 267/2000, modificato ed integrato dal D.Lgs. n.126/2014, il quale testualmente recita:

*“Articolo 170 Documento unico di programmazione*

*1. Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione per le conseguenti deliberazioni. Entro il 15 novembre di ciascun anno, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la Giunta presenta al Consiglio la nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione. Con riferimento al periodo di programmazione decorrente dall'esercizio 2015, gli enti locali non sono tenuti alla predisposizione del documento unico di programmazione e allegano al bilancio annuale di previsione una relazione previsionale e programmatica che copra un periodo pari a quello del bilancio pluriennale, secondo le modalità previste dall'ordinamento contabile vigente nell'esercizio 2014. Il primo documento unico di programmazione è adottato con riferimento agli esercizi 2016 e successivi. Gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione adottano la disciplina prevista dal presente articolo a decorrere dal 1° gennaio 2015.*

*2. Il Documento unico di programmazione ha carattere generale e costituisce la guida strategica ed operativa dell'ente.*

*3. il Documento unico di programmazione si compone di due sezioni: la Sezione strategica e la Sezione operativa. La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.*

*4. Il documento unico di programmazione è predisposto nel rispetto di quanto previsto dal principio applicato della programmazione di cui all'allegato n. 4/1 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni.*

*5. Il Documento unico di programmazione costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione.*

*6. Gli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti predispongono il Documento unico di programmazione semplificato previsto dall'allegato n.4/1 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni.*

*7. Nel regolamento di contabilità sono previsti i casi di inammissibilità e di improcedibilità per le deliberazioni del Consiglio e della Giunta che non sono coerenti con le previsioni del Documento unico di programmazione.”*

Visto il principio contabile applicato della programmazione all. 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011, ed in particolare il paragrafo 8;

**PRESO ATTO CHE:**

- con delibera di Consiglio comunale n. 26 del 06.08.2019 è stato approvato il Documento Unico di Programmazione per il periodo 2020/2022;
- con delibera di Giunta comunale n. 115 del 30.09.2020 è stato approvato lo schema di Nota di variazione al Documento Unico di Programmazione per il periodo 2020/2022;
- con nota in data prot. 22153 del 31/07/2019, è stata data informazione ai consiglieri comunali della intervenuta approvazione del DUP;

VISTA ed esaminata il la Nota di variazione al Documento unico di programmazione 2020/2022;

Visto il parere dell'Organo di Revisione n. 26 del 19.10.2020 acquisita in pari data al prot. n. 31089 -allegato;

CONSIDERATO che il DUP deve essere presentato al Consiglio comunale e che il Consiglio "riceve, esamina, discute il DUP presentato e successivamente delibera";

RICORDATO che ai sensi dell'art. 170 TUEL la Giunta presenta al Consiglio con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario la Nota di Aggiornamento del Documento unico di programmazione e che lo schema di nota di aggiornamento al DUP si configura come lo schema del DUP definitivo;

DATO ATTO che, con Decreto del Ministero degli Interni del 30.09.2020, il termine per l'approvazione del Bilancio di previsione 2020/2022 è stato, ulteriormente, differito, al 31.10.2020;

ATTESA la propria competenza a provvedere ai sensi dell'art. 42 D.Lgs. 18/08/2000, n. 267;

VISTO il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e s.m.i.;

VISTO il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 e s.m.i.;

VISTO lo Statuto Comunale;

ACQUISITO, in via preliminare, il prescritto parere tecnico, ed il parere di regolarità contabile e l'attestazione di copertura finanziaria in quanto il presente atto comporta riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria dell'ente, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267;

Con voti favorevoli n. 11 , astenuti n. -----, voti contrari n. 5;(Conss. Spagnuolo Paolo, Landi, Mazzariello , Picariello e Scioscia);

### DELIBERA

DI APPROVARE la Nota di variazione al Documento Unico di Programmazione per il periodo 2020/2022 nella forma di cui all'allegato A) della presente deliberazione, come proposto dalla Giunta Comunale che rappresenta parte integrante e sostanziale della presente deliberazione.

#### IL CONSIGLIO COMUNALE

Rilevata l'urgenza;

Con voti favorevoli n. 11; astenuti n. 5 (Conss. Spagnuolo Paolo, Landi, Mazzariello, Picariello e Scioscia) su n. 16 consiglieri presenti;

### DELIBERA

Di dare alla presente immediata esecuzione ai sensi dell'art. 134 - 4° comma del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267.=

Letto, approvato e sottoscritto

Il Presidente  
F.to Ing. Giuseppe Spagnuolo

Il Segretario Generale  
F.to Dott. Beniamino Iorio

Certificato di Pubblicazione

Certificasi dal sottoscritto Segretario che, giusta relazione dell'Istruttore addetto alle pubblicazioni, copia della presente deliberazione viene affissa all'Albo Pretorio, ai sensi dell'art.124, comma 1, del D.lgs n.267 del 18/08/2000, per la prescritta pubblicazione di 15 giorni consecutivi dal 14-12-2020

Dal Municipio, li 14-12-2020

Il Segretario Generale  
F.to Dott. Beniamino Iorio

ESECUTIVITA'

Il sottoscritto Segretario, visti gli atti di ufficio;

ATTESTA

Che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il 09-11-2020

Per espressa dichiarazione di immediata esecutività (art. 134 c. 4 D.lgs n. 267/2000).

Dal Municipio, li 14-12-2020

Il Segretario Generale  
F.to Dott. Beniamino Iorio

VISTO DI Regolarita' contabile

Il Responsabile del Settore Finanziario  
F.to Dott. Paolo De Giuseppe

VISTO DI Regolarita' tecnica

Il Responsabile del Settore  
F.to Dott. Paolo De Giuseppe

Per copia conforme al suo originale.

Dal Municipio, li 14-12-2020

Il Segretario Generale  
Dott. Beniamino Iorio

**COMUNE DI ATRIPALDA**

**DOCUMENTO UNICO di  
PROGRAMMAZIONE**

**NOTA DI VARIAZIONE**

**(D.U.P.)**

**PERIODO: 2020 - 2021 - 2022**

## **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 tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente e 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 Documento unico di programmazione degli enti locali 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 TUEL prevede che entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP) per il successivo triennio, e costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione.

In fase di approvazione di bilancio la Giunta presenta al Consiglio, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la Nota di aggiornamento o di variazione del Documento unico di programmazione che sostituisce il Dup già approvato e si configura schema del DUP definitivo.

## 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 di Atripalda, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 12 del 26.06.2017 il Programma di mandato per il periodo 2017 – 2022, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance.

La presente Nota di variazione per il triennio 2020/2022 che ha valore di DUP definitivo e sostituisce quello approvato con delibera di Consiglio Comunale n. N. 26 del 06-08-2019.

*NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022*

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE  
2020- 2021 - 2022

# ANALISI DI CONTESTO

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

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.

I documenti di finanza pubblica contengono le politiche economiche e finanziarie decise dal Governo. Nel corso degli ultimi decenni i documenti programmatici hanno assunto sempre di più un ruolo chiave nella definizione ed esposizione delle linee guida di politica economica del Paese. In una economia caratterizzata da continui e rapidi cambiamenti, essi svolgono una delicata e importante funzione informativa a livello nazionale, comunitario e internazionale, in grado di rendere pienamente visibili le scelte di policy.

L'economia nazionale è stata nel corso del 2020 profondamente segnata dalle conseguenze economiche e finanziarie dell'emergenza epidemiologica Covid-19 che ha determinato importanti conseguenze anche in termini della tempistica della programmazione in termini di generale proroga di tutti i relativi termini primo tra tutti le successive proroghe del termine di scadenza per l'approvazione del bilancio di previsione 2020 2022 sino al 31 ottobre 2020. Il presente documento ed il bilancio tengono conto di tutte le problematiche che si sono innestate rispetto alla ordinaria programmazione.

Un contesto generale già ordinariamente complesso e diventato nel 2020 straordinario rendendo sempre più difficile mantenere i medesimi livelli quantitativi e qualitativi dei servizi rivolti al cittadino.

**CARATTERISTICHE DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO E DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE**

**POPOLAZIONE**

|  |                     |                  |    |        |
|--|---------------------|------------------|----|--------|
| Popolazione legale all'ultimo censimento                       |                     |                  |    | 11.076 |
| Popolazione residente a fine 2018<br>(art. 156 D.Lvo 267/2000) |                     |                  | n. | 10.970 |
|  | di cui:             | maschi           | n. | 5.320  |
|  |                     | femmine          | n. | 5.650  |
|  | nuclei familiari    |                  | n. | 4.232  |
|  | comunità/convivenze |                  | n. | 2      |
| Popolazione al 1 gennaio 2019                                  |                     |                  | n. | 11.002 |
| Nati nell'anno   | n.                  | 73               |    |        |
| Deceduti nell'anno   | n.                  | 101              |    |        |
|  |                     | saldo naturale   | n. | -28    |
| Immigrati nell'anno  | n.                  | 318              |    |        |
| Emigrati nell'anno   | n.                  | 322              |    |        |
|  |                     | saldo migratorio | n. | -4     |
| Popolazione al 31-12-2017                                      |                     |                  | n. | 10.970 |
| di cui   |                     |                  |    |        |
| In età prescolare (0/6 anni)                                   |                     |                  | n. | 557    |
| In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)                         |                     |                  | n. | 842    |
| In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)                    |                     |                  | n. | 1.900  |
| In età adulta (30/65 anni)                                     |                     |                  | n. | 5.635  |
| In età senile (oltre 65 anni)                                  |                     |                  | n. | 2.036  |

## **ECONOMIA INSEDIATA**

La Città di Atripalda storicamente nota come fulcro di un vivace commercio e di fiorenti attività artigianali (produzione di carta, lavorazione del ferro e del rame e tessitura della lana), è oggi tuttora sorretta da una ricca rete commerciale e dall'industria.

L'industria, oltre che inserirsi nella tradizione portando avanti le attività manifatturiere del passato, è rivolta anche ai comparti dei prodotti alimentari, dei materiali da costruzione e del legno.

All'interno del terziario figurano, oltre alla già citata rete di distribuzione, per la quale negli ultimi anni si è registrato un aumento costante di insediamenti di natura commerciale legati essenzialmente all'accoglienza, sono disponibili un ricco ventaglio di servizi privati e un buon numero di strutture per il soggiorno. Il commercio ha storicamente rappresentato un volano essenziale per l'economia locale; ne è un esempio il mercato settimanale che da sempre attrae gli avventori da parte dell'intera Provincia.

È ormai stabilmente presente ed in maniera significativa anche la grande distribuzione che rappresenta uno specifico know-how territoriale di primaria importanza.

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

**TERRITORIO**

|  |  |  |   |                         |
|--|--|--|---|-------------------------|
| <b>Superficie in Km<sup>q</sup></b>  |  |  |   | 8,00                    |
| <b>RISORSE IDRICHE</b>   |  |  |   |                         |
|  | * Laghi                                |  |   | 0                       |
|  | * Fiumi e torrenti                     |  |   | 3                       |
| <b>STRADE</b>  |  |  |   |                         |
|  | * Statali                              |  | Km.   | 0,00                    |
|  | * Provinciali                          |  | Km.   | 0,00                    |
|  | * Comunali                             |  | Km.   | 33,40                   |
|  | * Vicinali                             |  | Km.   | 3,30                    |
|  | * Autostrade                           |  | Km.   | 0,00                    |
| <b>PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>   |  |  |   |                         |
| Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione  |  |  |   |                         |
| * Piano regolatore adottato  | Si <input type="checkbox"/>            | No <input checked="" type="checkbox"/> |   |                         |
| * Piano regolatore approvato   | Si <input checked="" type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/>            | Decreto Presidente della Provincia di Avellino n. 1 del 2002                |                         |
| * Programma di fabbricazione   | Si <input type="checkbox"/>            | No <input checked="" type="checkbox"/> |   |                         |
| * Piano edilizia economica e popolare  | Si <input checked="" type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/>            | Delibera CC n 30 del 30/07/2004   |                         |
| <b>PIANO INSEDIAMENTI</b>  |  |  |   |                         |
| <b>PRODUTTIVI</b>  |  |  |   |                         |
| * Industriali  | Si <input checked="" type="checkbox"/> | No <input type="checkbox"/>            | Decreto Sindacale n. 15169 del 24/11/2010 - Pubbl BURC n. 81 del 13/12/2010 |                         |
| * Artigianali  | Si <input type="checkbox"/>            | No <input checked="" type="checkbox"/> |   |                         |
| * Commerciali  | Si <input type="checkbox"/>            | No <input checked="" type="checkbox"/> |   |                         |
| * Altri strumenti (specificare)  | Si <input type="checkbox"/>            | No <input checked="" type="checkbox"/> |   |                         |
| Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000) |  |  |   |                         |
|  | Si <input type="checkbox"/>            | No <input checked="" type="checkbox"/> |   |                         |
|  |  | <b>AREA INTERESSATA</b>                |   | <b>AREA DISPONIBILE</b> |
| <b>P.E.E.P.</b>  | mq.                                    | 0,00                                   | mq.   | 0,00                    |
| <b>P.I.P.</b>  | mq.                                    | 6.950,00                               | mq.   | 0,00                    |

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

### STRUTTURA ORGANIZZATIVA

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, l'Ente è strutturato nei seguenti Settori e servizi a rilevanza esterna:

| <b>SETTORE</b>    |  | <b>RESPONSABILE</b>            |                         |
|-------------------|--|--------------------------------|-------------------------|
| <b>1 Settore:</b> | Finanziario  | Dott. Paolo De Giuseppe        |                         |
| <b>2 Settore:</b> | Lavori Pubblici e Manutenzione                         |                                |                         |
|                   | <b>Servizio 1</b>                                      | Lavori Pubblici                | Geom. Felice De Cicco   |
|                   | <b>Servizio 2</b>                                      | Manutenzione Patrimonio        | Geom. Alfredo Berardino |
| <b>3 Settore:</b> | Area vigilanza   | Dott. Domenico Giannetta       |                         |
| <b>4 Settore:</b> | Urbanistica -Ambiente                                  |                                |                         |
|                   | <b>Servizio 1</b>                                      | Urbanistica e SUE              | Geom. Raffaele Nevola   |
|                   | <b>Servizio 2</b>                                      | Ambiente                       | Geom. Vincenzo Caronia  |
| <b>5 Settore:</b> | Entrate tributarie– informatica- controllo di gestione | Dott. Enrico Reppucci          |                         |
| <b>6 Settore:</b> | Risorse Umane  | Dott. Beniamino Iorio          |                         |
| <b>7 Settore</b>  | Affari generali e contenzioso                          | Dott.ssa Katia Italia Bocchino |                         |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

STRUTTURE OPERATIVE

| Tipologia                            | ESERCIZIO IN CORSO |     |          |           | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |     |       |           |           |     |       |           |           |     |       |           |       |
|--------------------------------------|--------------------|-----|----------|-----------|----------------------------|-----|-------|-----------|-----------|-----|-------|-----------|-----------|-----|-------|-----------|-------|
|                                      | Anno 2019          |     |          |           | Anno 2020                  |     |       |           | Anno 2021 |     |       |           | Anno 2022 |     |       |           |       |
| Asili nido                           | n.                 | 0   | posti n. | 0         | 0                          |     |       |           | 0         |     |       |           | 0         |     |       |           |       |
| Scuole materne                       | n.                 | 274 | posti n. | 274       | 274                        |     |       |           | 274       |     |       |           | 274       |     |       |           |       |
| Scuole elementari                    | n.                 | 643 | posti n. | 643       | 643                        |     |       |           | 643       |     |       |           | 643       |     |       |           |       |
| Scuole medie                         | n.                 | 356 | posti n. | 356       | 356                        |     |       |           | 356       |     |       |           | 356       |     |       |           |       |
| Strutture residenziali per anziani   | n.                 | 0   | posti n. | 0         | 0                          |     |       |           | 0         |     |       |           | 0         |     |       |           |       |
| Farmacie comunali                    |                    |     | n.       | 0         | n.                         | 0   |       |           | n.        | 0   |       |           | n.        | 0   |       |           |       |
| Rete fognaria in Km                  |                    |     |          |           |                            |     |       |           |           |     |       |           |           |     |       |           |       |
| - bianca                             |                    |     |          | 20,00     |                            |     |       | 20,00     |           |     |       | 20,00     |           |     |       | 20,00     |       |
| - nera                               |                    |     |          | 25,00     |                            |     |       | 25,00     |           |     |       | 25,00     |           |     |       | 25,00     |       |
| - mista                              |                    |     |          | 0,00      |                            |     |       | 0,00      |           |     |       | 0,00      |           |     |       | 0,00      |       |
| Esistenza depuratore                 | Si                 |     | No       | X         | Si                         |     | No    | X         | Si        |     | No    | X         | Si        |     | No    | X         |       |
| Rete acquedotto in Km                |                    |     |          | 23,00     |                            |     |       | 23,00     |           |     |       | 23,00     |           |     |       | 23,00     |       |
| Attuazione servizio idrico integrato | Si                 | X   | No       |           | Si                         | X   | No    |           | Si        | X   | No    |           | Si        | X   | No    |           |       |
| Aree verdi, parchi, giardini         | n.                 |     | 15       | n.        | 15                         | n.  | 15    | n.        | 15        | n.  | 15    | n.        | 15        | n.  | 15    | n.        | 15    |
|                                      | hq.                |     | 4,30     | hq.       | 4,30                       | hq. | 4,30  | hq.       | 4,30      | hq. | 4,30  | hq.       | 4,30      | hq. | 4,30  | hq.       | 4,30  |
| Punti luce illuminazione pubblica    | n.                 |     | 2.500    | n.        | 2.500                      | n.  | 2.500 | n.        | 2.500     | n.  | 2.500 | n.        | 2.500     | n.  | 2.500 | n.        | 2.500 |
| Rete gas in Km                       |                    |     |          | 0,00      |                            |     |       | 0,00      |           |     |       | 0,00      |           |     |       | 0,00      |       |
| Raccolta rifiuti in quintali         |                    |     |          |           |                            |     |       |           |           |     |       |           |           |     |       |           |       |
| - civile                             |                    |     |          | 45.260,00 |                            |     |       | 45.260,00 |           |     |       | 45.260,00 |           |     |       | 45.260,00 |       |
| - industriale                        |                    |     |          | 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    | X         |       |
| Mezzi operativi                      | n.                 |     | 0        | n.        | 0                          | n.  | 0     | n.        | 0         | n.  | 0     | n.        | 0         | n.  | 0     | n.        | 0     |
| Veicoli                              | n.                 |     | 4        | n.        | 4                          | n.  | 4     | n.        | 4         | n.  | 4     | n.        | 4         | n.  | 4     | n.        | 4     |
| Centro elaborazione dati             | Si                 |     | No       | X         | Si                         |     | No    | X         | Si        |     | No    | X         | Si        |     | No    | X         |       |
| Personal computer                    | n.                 |     | 62       | n.        | 62                         | n.  | 62    | n.        | 62        | n.  | 62    | n.        | 62        | n.  | 62    | n.        | 62    |
| Altre strutture (specificare)        |                    |     |          |           |                            |     |       |           |           |     |       |           |           |     |       |           |       |

**ORGANISMI GESTIONALI DELL'ENTE**

**PARTECIPAZIONI**

Con Delibera n. 27 del 29-09-2017 il Consiglio Comunale ha effettuato la revisione straordinaria delle partecipazioni ex art. 24, del d.lgs. 19 agosto 2016 n. 175, come modificato dal d.lgs. 16 giugno 2017, n. 100 - e la ricognizione partecipazioni possedute, disponendo, contestualmente, l'alienazione della partecipazione societaria alla Asmenet soc. cons. a.r.l. Nel 2018 è stata effettuata la ricognizione ordinaria al 31.12.2017 deliberata con atto consiliare n. 47 del 19-12-2018 "Revisione periodica delle partecipazioni ex art. 20 del, d.lgs. 19 agosto 2016 n. 175 e s.m.i. ricognizione partecipazione possedute al 31/12/2017" con la quale venivano di fatto rilevate le preesistenti partecipazioni e si prendeva atto che l'alienazione delle partecipazione societaria ASMENET CAMPANIA SOC. CONS. A R.L. non si era realizzata in quanto la stessa non ha dato seguito alla comunicazione di recesso effettuata dall'Ente con nota Pec prot. n. 27005/2017.

Con successiva delibera n. 43 del 27.12.2019 il Consiglio Comunale ha effettuato la revisione periodica delle partecipazioni al 31.12.2018 con la quale ha dato atto del permanere della necessità di procedere alla dismissione della partecipazione ASMENET intraprendendo ogni necessaria azione anche in sede giudiziale.

Si riporta di seguito una tabella riepilogativa delle partecipazioni societarie e delle altre partecipazioni ed associazioni

| RAGIONE SOCIALE               | ENTITÀ PARTECIPAZIONE DELL'ENTE (%) | DURATA DELL'IMPEGNO | ONERE COMPLESSIVO A QUALSIASI TITOLO GRAVANTE PER L'ANNO SUL BILANCIO DELL'AMMINISTRAZIONE | FORMA GIURIDICA    | SEDE LEGALE                           | PARTITA IVA | CODICE ATECO | SITO WEB DELL'ENTE   |
|-------------------------------|-------------------------------------|---------------------|--|--------------------|---------------------------------------|-------------|--------------|--|
| ALTO CALORE SERVIZI SPA       | 1,5700%                             | QUOTA ANNUALE       | PARTECIPAZIONE AZIONARIA-<br>NESSUNA QUOTA DI PARTECIPAZIONE                               | SOCIETA PER AZIONI | VIA<br>TAGLIAMENTO, 105<br>- AVELLINO | 0080810641  | E.36         | <a href="http://www.altocalore.eu">www.altocalore.eu</a>             |
| ASMENET CAMPANIA              | 0,05%                               | QUOTA ANNUALE       |  | CONSORZIO          | PIAZZA CENNI, 2 -<br>NAPOLI           | 05166621218 | N.82.99.99   | <a href="http://www.asmenetcampania.it">www.asmenetcampania.it</a>   |
| CONSORZIO SERVIZI SOCIALI A/5 | 10,88%                              | QUOTA ANNUALE       | € 77.140,00  | CONSORZIO          | VIA V. BELLI, 3 -<br>ATRIPALDA        | 92062640641 | Q.88.99.00   | <a href="http://www.servizisocialia6.it">www.servizisocialia6.it</a> |

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

|   |                         |               |                                       |                        |  |             |            |  |
|---|-------------------------|---------------|---------------------------------------|------------------------|--|-------------|------------|--|
| <b>CONSORZIO PER LA PROMOZIONE DELLA CULTURA E LA VALORIZZAZIONE DEGLI STUDI UNIVERSITARI</b> | 7,78%                   | QUOTA ANNUALE | € 7.230,00                            | CONSORZIO              | CASA DELLA CULTURA V. HOGO - P.ZZA XXIII NOVEMBRE - AVELLINO | 92020770647 | S.94.99.20 | <a href="http://www.consun.it">www.consun.it</a>                       |
| <b>ASI-CONSORZIO PER L'AREA DI SVILUPPO INDUSTRIALE PROVINCIA DI AVELLINO</b>                 | 2,12%                   | QUOTA ANNUALE | € 516,46                              | CONSORZIO              | VIA ENRICO CAPOZZI - AVELLINO                                | 80000830648 | F.41.1     | <a href="http://www.asi-avellino.com">www.asi-avellino.com</a>         |
| <b>CONSORZIO ASMEZ</b>  | 0,25%                   | QUOTA ANNUALE | € 0,00                                | CONSORZIO              | VIA G. PORZIO - CENTRO DIREZIONALE - ISOLA GI- NAPOLI        | 06781060634 | Y.63.11.20 | <a href="http://www.asmez.it">www.asmez.it</a>                         |
| <b>LEGA AUTONOME LOCALI</b>   |                         | QUOTA ANNUALE | € 866,00                              | ASSOCIAZIONE DI COMUNI | VIA TOLEDO , 156 NAPOLI                                      | 2133711008  |            | <a href="http://www.legautonomie.it">www.legautonomie.it</a>           |
| <b>AICCRE</b>   |                         | QUOTA ANNUALE | € 392,27                              | ASSOCIAZIONE           | PIAZZA DI TREVÌ, 86 ROMA                                     | 80205530539 |            | <a href="http://www.aiccre.it">www.aiccre.it</a>                       |
| <b>ANCI</b>   |                         | QUOTA ANNUALE | € 2.074,42                            | ASSOCIAZIONE DI COMUNI | VIA MORGANTINI,3 NAPOLI                                      | 80118510587 |            | <a href="http://www.anci.it">www.anci.it</a>                           |
| <b>ENTE IDRICO CAMPANO</b>  | € 0,5 AD ABITANTE 0,19% | QUOTA ANNUALE | euro 11.321,67 Spese di funzionamento | CONSORZIO              | VIA S.LUCIA,81 NAPOLI  | 08787891210 |            | <a href="http://www.enteidricocampano.it">www.enteidricocampano.it</a> |
| <b>A.T.O. - ENTE D'AMBITO CALORE IRPINO</b>   | 1,49%                   | QUOTA ANNUALE |                                       | CONSORZIO              | VIA SEMINARIO - AVELLINO                                     | 92051670641 |            | <a href="http://www.atocaloreirpino.it">www.atocaloreirpino.it</a>     |
| <b>A.T.O - CONSORZIO OBBLIGATORIO RIFIUTI</b>   | 2,69%                   | QUOTA ANNUALE | euro 8.586,15 Spese di funzionamento  | CONSORZIO              | C.SO V.EMANUELE ,3 AVELLINO                                  |             | E.39       | <a href="http://www.atorifutiav.it">www.atorifutiav.it</a>             |
| <b>BIMED</b>  |                         | QUOTA ANNUALE | € 2.065,83                            | ASSOCIAZIONE DI COMUNI | VIA DELLA QUERCIA, 68 – CAPEZZANO DI PELLEZZANO SALERNO      | 3801090659  | € 2,93     | <a href="http://www.bimed.net">www.bimed.net</a>                       |
| <b>ANCITEL</b>  |                         | QUOTA ANNUALE | € 1.462,78                            | ASSOCIAZIONE DI COMUNI | VIA DELL'ARCO DI TRAVERTINO, 11 ROMA                         | 1718201005  |            | <a href="http://www.portale.ancitel.it">www.portale.ancitel.it</a>     |
| <b>COORDINAMENTO NAZIONALE ENTI LOCALI PER LA PACE</b>  |                         | QUOTA ANNUALE | € 440,00                              |                        | VIA DELLA VIOLA, 1 PERUGIA                                   |             |            | <a href="http://www.cittaperlapace.it">www.cittaperlapace.it</a>       |

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

Non si rilevano Accordi di Programma e altri strumenti di programmazione negoziata.

**ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA**

Non si rilevano altri strumenti di programmazione negoziata.

**FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA**

Non si rilevano funzioni esercitate su delega da altri soggetti pubblici.

ALLEGATO I - SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2019/2021 DELL'AMMINISTRAZIONE  
**Comune di Atripalda**  
**INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA  
 ATTUALE E PROSPETTICA**

**GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE**

Le tabelle di seguito esposte sono quelle approvate con delibera di Giunta n. 101 del 07.09.2020 e sottoposta all'approvazione del Consiglio con proposta di delibera n. 30 del 29.09.2020.

**SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020/2022**

**QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA**

| TIPOLOGIE<br>RISORSE  | Arco temporale di validità del programma |                      |                     |                      |
|---|--|----------------------|---------------------|----------------------|
|   | Disponibilità finanziaria (1)            |                      |                     | Importo Totale (2)   |
|   | Primo anno                               | Secondo anno         | Terzo anno          |                      |
| risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge   | 15,080,840.00                            | 17,638,034.00        | 7,182,844.00        | 39,901,718.00        |
| risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo   | 0.00                                     | 0.00                 | 0.00                | 0.00                 |
| risorse acquisite mediante apporti di capitali privati  | 0.00                                     | 0.00                 | 0.00                | 0.00                 |
| stanziamenti di bilancio  | 200,000.00                               | 200,000.00           | 0.00                | 400,000.00           |
| 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 | 0.00                                     | 0.00                 | 0.00                | 0.00                 |
| risorse derivanti da trasferimento di immobili  | 0.00                                     | 0.00                 | 0.00                | 0.00                 |
| altra tipologia   | 0.00                                     | 0.00                 | 0.00                | 0.00                 |
| <b>totale</b>   | <b>15,280,840.00</b>                     | <b>17,838,034.00</b> | <b>7,182,844.00</b> | <b>40,301,718.00</b> |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

ALLEGATO I - SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020/2022

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

| CUP (1) | Descrizione dell'opera | Determinazioni dell'amministrazione (Tabella B.1) | Ambito di interesse dell'opera (Tabella B.2) | Anno ultimo quadro economico approvato | Importo complessivo dell'intervento (2) | Importo complessivo lavori (2) | Oneri necessari per l'ultimaazione dei lavori | Importo ultimo SAL | Percentuale avanzamento lavori (3) | Causa per la quale l'opera è incompiuta (Tabella B.3) | L'opera è attualmente fruibile parzialmente dalla collettività? | Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013 (Tabella B.4) | Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera | Destinazione d'uso (Tabella B.5) | Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice (4) | Vendita ovvero demolizione (4) | Oneri per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione | Parte di infrastruttura di rete |
|---------|------------------------|---|--|--|---|--------------------------------|---|--------------------|------------------------------------|---|---|--|--|----------------------------------|---|--------------------------------|---|---------------------------------|
|         |                        |   |  |  | 0.00                                    | 0.00                           | 0.00  | 0.00               |                                    |   |   |  |  |                                  |   |                                |   |                                 |

- SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020/2022

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

| Codice univoco immobile (1) | Riferimento CUI intervento (2) | Riferimento CUP Opera Incompiuta (3) | Descrizione immobile        | Codice Istat |      |     | Localizzazione - CODICE NUTS | Cessione o trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art.21 comma 5 e art.191 comma 1 (Tabella C.1) | Concessi in diritto di godimento, a titolo di contributo ex articolo 21 comma 5 (Tabella C.2) | Alienati per il finanziamento e la realizzazione di opere pubbliche ex art.3 DL 310/1990 s.m.i. | Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011 (Tabella C.3) | Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse (Tabella C.4) | Valore Stimato (4) |              |            |                    |            |
|-----------------------------|--------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------|--------------|------|-----|------------------------------|--|---|---|---|--|--------------------|--------------|------------|--------------------|------------|
|                             |                                |                                      |                             | Reg          | Prov | Com |                              |  |   |   |   |  | Primo anno         | Secondo anno | Terzo anno | Annuità successive | Totale     |
| 10009599064420190001        | L00095990644201900003          |                                      | BOX ARTIGIANALI SAN LORENZO | 015          | 064  | 006 |                              | 2  | 2   | Si  | 3   |  | 0.00               | 230.000.00   | 0.00       | 0.00               | 230.000.00 |
|                             |                                |                                      |                             |              |      |     |                              |  |   |   |   |  | 0.00               | 230.000.00   | 0.00       | 0.00               | 230.000.00 |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020/2022

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

| Codice Unico Intervento - CUI (1) | Cod. d. Int. Am. me (2) | Codice CUP (3)  | Annullata nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento | Responsabile del procedimento (4) | Lotto funzionale (5) | Lavoro complessivo (6) | Codice e Istat |     |     | Localizzazione - codice NUTS | Tipologia                       | Settore e sottosegno interventi     | Descrizione dell'intervento  | Livello di priorità (7) (Tabella D.3) | STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8) |              |            |                        |                         | Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5) |  |   |                                  |
|-----------------------------------|-------------------------|-----------------|--|-----------------------------------|----------------------|------------------------|----------------|-----|-----|------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|--|---------------------------------------|-------------------------------------|--------------|------------|------------------------|-------------------------|--|--|---|----------------------------------|
|                                   |                         |                 |  |                                   |                      |                        | R              | P   | Com |                              |                                 |                                     |  |                                       | Primo anno                          | Secondo anno | Terzo anno | Costi su ammontare (9) | Importo complessivo (9) |  | Valore degli 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) |
| L000599064420180002               |                         | I181400000005   | 2020   | BERARDINO ALFREDO                 | No                   | No                     | 015            | 064 | 006 | ITF34                        | 05 - Restauro                   |                                     | RESTAURO STRUTTURALE ED ARCHITETTONICO ELLUM MOBILE COMUNALE ANNESSO AL COMPLESSO MONUMENTALE DI SANTA MARIA DELLE GRAZIE  | 2                                     | 625.000,00                          | 0,00         | 0,00       | 0,00                   | 625.000,00              | 0,00   |  | 0,00  |                                  |
| L000599064420180004               |                         | I18E1800000006  | 2020   | De Cicco Felice                   | No                   | No                     | 015            | 064 | 006 |                              | 04 - Ristrutturazione           |                                     | RIFUNZIONALIZZAZIONE DELLE RETI TECNOLOGICHE BIANCHE E NERE ESISTENTI SUL TERRITORIO COMUNALE  | 1                                     | 2.100.000,00                        | 0,00         | 0,00       | 0,00                   | 2.100.000,00            | 0,00   |  | 0,00  |                                  |
| L000599064420180006               |                         | I18G1400000005  | 2020   | BERARDINO ALFREDO                 | No                   | No                     | 015            | 064 | 006 | ITF34                        | 04 - Ristrutturazione           |                                     | RISTRUTTURAZIONE E RIFUNZIONALIZZAZIONE EDIFICIO COMUNALE DI RAMPASAN PASQUALE   | 1                                     | 2.950.000,00                        | 0,00         | 0,00       | 0,00                   | 2.950.000,00            | 0,00   |  | 0,00  |                                  |
| L0005990644201800014              |                         | I17B20001370001 | 2020   | Cocchi Giuseppe                   | No                   | No                     | 015            | 064 | 006 | ITF34                        | 04 - Ristrutturazione           |                                     | LAVORO DI ADEGUAMENTO SISMICO DEL PLESSO SCOLASTICO "N.AADAMO" DI VIA SAN GIACOMO ADEGUAMENTO BLOCCO AULE (LOTTO) ADEGUAMENTO BLOCCO PALESTRA REFETTORIO (LOTTO 2)-  | 1                                     | 2.370.000,00                        | 0,00         | 0,00       | 0,00                   | 2.370.000,00            | 0,00   |  | 0,00  |                                  |
| L0005990644201900001              |                         | I17H19001240004 | 2020   | De Cicco Felice                   | No                   | No                     | 015            | 064 | 006 |                              | 01.01 - Stradali                |                                     | MESSA IN SICUREZZA VIABILITA' COMUNALE   | 1                                     | 450.000,00                          | 0,00         | 0,00       | 0,00                   | 450.000,00              | 0,00   |  | 0,00  |                                  |
| L000599064420190004               |                         | I17H19001250004 | 2020   | De Cicco Felice                   | No                   | No                     | 015            | 064 | 006 |                              | 04 - Ristrutturazione           | 01.01 - Stradali                    | MESSA IN SICUREZZA PARCHEGGIO VIA GRAMSCI ED ACCESSI   | 2                                     | 200.000,00                          | 0,00         | 0,00       | 0,00                   | 200.000,00              | 0,00   |  | 0,00  |                                  |
| L000599064420200001               |                         | I12J18000040001 | 2020   | De Cicco Felice                   | No                   | No                     | 015            | 064 | 006 |                              | 07 - Manutenzione straordinaria | 01.04 - Maritime lacuali e fluviali | SISTEMAZIONE IDRAULICA ED IDROGEOLOGICA DEL VALONE TESTA ED AREE LIMITROFE   |                                       | 980.000,00                          | 0,00         | 0,00       | 0,00                   | 980.000,00              | 0,00   |  | 0,00  |                                  |
| L000599064420200002               |                         | I15J19000190001 | 2020   | De Cicco Felice                   | No                   | No                     | 015            | 064 | 006 |                              | 07 - Manutenzione straordinaria | 02.05 - Difesa del suolo            | LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE E REGIMENTAZIONE IDRAULICA DEL FOSSO ORTO DI PRETI  |                                       | 432.000,00                          | 0,00         | 0,00       | 0,00                   | 432.000,00              | 0,00   |  | 0,00  |                                  |
| L000599064420200003               |                         | I13H19000490001 | 2020   | De Cicco Felice                   | No                   | No                     | 015            | 064 | 006 |                              | 07 - Manutenzione straordinaria | 02.05 - Difesa del suolo            | LAVORI DI RISANAMENTO DI AREE CHE PRESENTANO UN ELEVATO RISCHIO DI FRANA SITE IN LOCALITA' CUPA LAURI, VIA SAN GREGORIO, BRETELLA DI COLLEGAMENTO DI VIA SAN GREGORIO CON LA SPERANZA VIA CUPA LAURI   |                                       | 631.000,00                          | 0,00         | 0,00       | 0,00                   | 631.000,00              | 0,00   |  | 0,00  |                                  |
| L000599064420180003               | 01                      | I17B20001380001 | 2020   | De Cicco Felice                   | No                   | No                     | 015            | 064 | 006 |                              | 04 - Ristrutturazione           |                                     | LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE E EDILIZIA DELLA SCUOLA ELEMENTARE VIA MANFREDI "R. MAZZETTI"   | 1                                     | 4.542.840,00                        | 0,00         | 0,00       | 0,00                   | 4.542.840,00            | 0,00   |  | 0,00  |                                  |
| L000599064420180005               |                         | I18G16000240006 | 2021   | BERARDINO ALFREDO                 | No                   | No                     | 015            | 064 | 006 |                              | 04 - Ristrutturazione           |                                     | RIGENERAZIONE ARCHITETTONICA, ECONOMICA E SOCIALE DELL'AMBITO URBANO COSTITUITO DALLA ZONA DEI GRANI, DALLA BIBLIOTECA COMUNALE, DALL'ARENA COMUNALE E DEI PROSPICIENTI INVASI SPAZIALI DEGRADATI DENOMINATI PIAZZA SPARAVIGNA PIAZZA DEL SOLE | 2                                     | 0,00                                | 4.426.584,00 | 0,00       | 0,00                   | 4.426.584,00            | 0,00   |  | 0,00  |                                  |

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

| Codice Unico Intervento - CUI (1) | Co d. Int. Am. mune (2) | Codice CUP (3) | Annullità nella quale si procede di dare avviso alla procedura di affidamento | Responsabile del procedimento (4) | Lot to funzio nal e (6) | Lavo ro co mpl ess o (6) | Codice e test |         |     | Localizza zione - codice NUTS | Tipologi a                        | Sett ore e sott osett ore inter vent o   | Descr izio ne dell'int ervento   | Livell o di priori tà (7) (Tab ella D.3) | STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8) |              |              |                                     |                             | Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)   |   |                                  |                           |
|-----------------------------------|-------------------------|----------------|---|-----------------------------------|-------------------------|--------------------------|---------------|---------|-----|-------------------------------|-----------------------------------|--|--|--|-------------------------------------|--------------|--------------|-------------------------------------|-----------------------------|--|---|----------------------------------|---------------------------|
|                                   |                         |                |   |                                   |                         |                          | R e g         | P r o v | Com |                               |                                   |  |  |  | Primo anno                          | Secondo anno | Terzo anno   | C costi su ann uali tà suc cessi va | Impo rto com pless i vo (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) | Tip ologi a (Tabella D.4) |
| L0009599064420180008              |                         |                |   | De Cicco Felice                   | No                      | No                       | 015           | 064     | 006 | ITF34                         | 01 - Nuov a realiz zazio ne       | PROGETTO "ALVANITE, QUARTIERE LABORATORIO"   | 1  | 0.00                                     | 1,950,450.00                        | 0.00         | 0.00         | 1,950,450.00                        | 0.00                        |  | 0.00  |                                  |                           |
| L0009599064420180009              |                         |                |   | De Cicco Felice                   | No                      | No                       | 015           | 064     | 006 | ITF34                         | 05 - Restauro                     | CENTRO POLIVALENTE SCUDO CULTURALE, ATTRAVERSO INTERVENTO DI ADEGUAMENTO SISMICO ED EFFICIENTAMENT O ENERGETICO DI PALAZZO | 2  | 0.00                                     | 4,000,000.00                        | 0.00         | 0.00         | 4,000,000.00                        | 0.00                        |  | 0.00  |                                  |                           |
| L0009599064420180010              |                         |                |   | BERARDINO ALFREDO                 | No                      | No                       | 015           | 064     | 006 | ITF34                         | 05 - Restauro                     | PARCO ARCHEOLOGICO DI ABELLINUM - COMPLETAMENTO - INSERITO NELL'ITINERARIO ARCHEOPERCORSO AREA                             | 2  | 0.00                                     | 3,500,000.00                        | 0.00         | 0.00         | 3,500,000.00                        | 0.00                        |  | 0.00  |                                  |                           |
| L0009599064420180011              |                         |                |   | De Cicco Felice                   | No                      | No                       | 015           | 064     | 006 | ITF34                         | 04 - Ristrutturazio ne            | LAVORI DI RIQUALIFICAZION E E RIFUNZIONALIZZA ZIONE STRUTTURALE SPORTIVA DI QUARTIERE ALLA VALTIGNATORE                    | 2  | 0.00                                     | 162,000.00                          | 0.00         | 0.00         | 162,000.00                          | 0.00                        |  | 0.00  |                                  |                           |
| L0009599064420180012              |                         |                |   | BERARDINO ALFREDO                 | No                      | No                       | 015           | 064     | 006 | ITF34                         | 04 - Ristrutturazio ne            | LAVORI DI RIQUALIFICAZION E E RIFUNZIONALIZZA ZIONE STRUTTURALE SPORTIVA DI QUARTIERE ALLA CIDAISCHIA                      | 2  | 0.00                                     | 77,000.00                           | 0.00         | 0.00         | 77,000.00                           | 0.00                        |  | 0.00  |                                  |                           |
| L0009599064420180013              |                         |                |   | BERARDINO ALFREDO                 | No                      | No                       | 015           | 064     | 006 | ITF34                         | 04 - Ristrutturazio ne            | LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE STRUTTURALE SPORTIVA DI QUARTIERE ALLA VALTIGNATORE   | 2  | 0.00                                     | 107,000.00                          | 0.00         | 0.00         | 107,000.00                          | 0.00                        |  | 0.00  |                                  |                           |
| L0009599064420180016              |                         |                |   | De Cicco Felice                   | No                      | No                       | 015           | 064     | 006 | ITF34                         | 04 - Ristrutturazio ne            | LAVORI DI RISTRUTTURAZIO NE CAMPO SPORTIVO "VALLEVERDE" SPORT E "PERFERE"  | 2  | 0.00                                     | 700,000.00                          | 0.00         | 0.00         | 700,000.00                          | 0.00                        |  | 0.00  |                                  |                           |
| L0009599064420190002              |                         | 17H1300182006  |   | CARONNA VINCENZO                  | No                      | No                       | 015           | 064     | 006 |                               | 01 - Nuov a realiz zazio ne       | 02.10 - Smaltimento rifiuti  | REALIZZAZIONE DI UN CENTRO DI RACCOLTA COMUNALE  | 2  | 0.00                                | 215,000.00   | 0.00         | 0.00                                | 215,000.00                  | 0.00   |   | 0.00                             |                           |
| L0009599064420190006              |                         |                |   | De Cicco Felice                   | No                      | No                       | 015           | 064     | 006 |                               | 04 - Ristrutturazio ne            | 01.01 - Stradali   | MESSA IN SICUREZZA VIABILITÀ COMUNALE  | 3  | 0.00                                | 200,000.00   | 0.00         | 0.00                                | 200,000.00                  | 0.00   |   | 0.00                             |                           |
| L000959906442020004               |                         |                |   |                                   | No                      | No                       | 015           | 064     | 006 |                               | 07 - Manutenz ione straordi naria | 02.05 - Difesa del suolo   | MESSA IN SICUREZZA IDROGEOLOGI CA DEL TERRITORIO   |  | 0.00                                | 2,500,000.00 | 0.00         | 0.00                                | 2,500,000.00                | 0.00   |   | 0.00                             |                           |
| L0009599064420180018              |                         |                |   | De Cicco Felice                   | No                      | No                       | 015           | 064     | 006 | ITF34                         | 01 - Nuov a realiz zazio ne       | 01 - Nuov a realiz zazio ne  | COMPLETAMENTO RETE IDRICA A SERVIZIO DELLE ZONE RURALI   | 1  | 0.00                                | 0.00         | 1,540,000.00 | 0.00                                | 1,540,000.00                | 0.00   |   | 0.00                             |                           |
| L0009599064420180019              |                         |                |   | De Cicco Felice                   | No                      | No                       | 015           | 064     | 006 | ITF34                         | 03 - Recupero                     |  | CORRIDOIO ECOLOGICO - RIGENERAZIONE URBANA FINE SABATO INSERITO NEL CORRIDOIO ECOLOGICO DELL'AREA VASTA.   | 2  | 0.00                                | 0.00         | 2,500,000.00 | 0.00                                | 2,500,000.00                | 0.00   |   | 0.00                             |                           |
| L0009599064420180020              |                         |                |   | BERARDINO ALFREDO                 | No                      | No                       | 015           | 064     | 006 | ITF34                         | 01 - Nuov a realiz zazio ne       |  | REALIZZAZIONE COLLETTORI FOGNARI IN AREE ESTERNE   | 2  | 0.00                                | 0.00         | 1,800,000.00 | 0.00                                | 1,800,000.00                | 0.00   |   | 0.00                             |                           |
| L0009599064420190008              |                         |                |   | De Cicco Felice                   | No                      | No                       | 015           | 064     | 006 | ITF34                         | 03 - Recupero                     | 10.99 - Altri servizi per la collettività  | LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE DI SPAZZI ALL'INTERNO DEL CENTRO URBANO, DESTINATI ALL'AGGREGAZION E DEI GIOVANI, IN TERMINI DI SICUREZZA E SALUBRITÀ | 2  | 0.00                                | 0.00         | 1,342,844.00 | 0.00                                | 1,342,844.00                | 0.00   |   | 0.00                             |                           |
|                                   |                         |                |   |                                   |                         |                          |               |         |     |                               |                                   |  |  | 15,260,840.00                            | 17,838,034.00                       | 7,182,844.00 | 0.00         | 40,301,718.00                       | 0.00                        |  | 0.00  |                                  |                           |

Note:

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

| ENTRATE  | TREND STORICO          |                        |                      | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      | % scostamento<br>della col. 4 rispetto alla<br>col. 3 |
|--|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
|  | 2017<br>(accertamenti) | 2018<br>(accertamenti) | 2019<br>(previsioni) | 2020<br>(previsioni)       | 2021<br>(previsioni) | 2022<br>(previsioni) |   |
|  | 1                      | 2                      | 3                    | 4                          | 5                    | 6                    | 7   |
| Tributarie   | 9.749.186,51           | 7.782.879,01           | 8.087.188,00         | 7.473.394,08               | 7.497.770,00         | 7.597.770,00         | - 7,589   |
| Contributi e trasferimenti correnti  | 282.186,07             | 430.688,61             | 894.307,13           | 1.794.455,65               | 993.375,21           | 993.375,21           | 100,653   |
| Extratributarie  | 1.206.128,48           | 3.166.488,17           | 6.458.053,27         | 4.624.434,54               | 5.178.311,48         | 5.179.391,44         | - 28,392  |
| <b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>   | <b>11.237.501,06</b>   | <b>11.380.055,79</b>   | <b>15.439.548,40</b> | <b>13.892.284,27</b>       | <b>13.669.456,69</b> | <b>13.770.536,65</b> | <b>- 10,021</b>                                       |
| Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio | 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                                     | 286.437,92             | 0,00                   | 114.222,65           | 186.572,23                 | 0,00                 | 0,00                 | 63,340  |
| <b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>        | <b>11.523.938,98</b>   | <b>11.380.055,79</b>   | <b>15.553.771,05</b> | <b>14.078.856,50</b>       | <b>13.669.456,69</b> | <b>13.770.536,65</b> | <b>- 9,482</b>  |
| Alienazione di beni e trasferimenti capitale                                       | 10.527.449,47          | 1.807.448,86           | 23.305.213,03        | 27.276.671,77              | 20.626.513,40        | 10.752.118,40        | 17,041  |
| - di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti                 | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,000   |
| Accensione mutui passivi   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 1.819.315,50               | 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:   |                        |                        |                      |                            |                      |                      |   |
| - fondo ammortamento   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       |                      |                      |   |
| - finanziamento investimenti   | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       |                      |                      |   |
| Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale                               | 328.440,00             | 0,00                   | 584.478,68           | 690.675,78                 | 0,00                 | 0,00                 | 18,169  |
| <b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>                      | <b>10.855.889,47</b>   | <b>1.807.448,86</b>    | <b>23.889.691,71</b> | <b>29.786.663,05</b>       | <b>20.626.513,40</b> | <b>10.752.118,40</b> | <b>24,684</b>   |
| Riscossione crediti  | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,000   |
| Anticipazioni di cassa   | 732.062,52             | 9.132.359,80           | 10.000.000,00        | 10.000.000,00              | 10.000.000,00        | 10.000.000,00        | 0,000   |
| <b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>  | <b>732.062,52</b>      | <b>9.132.359,80</b>    | <b>10.000.000,00</b> | <b>10.000.000,00</b>       | <b>10.000.000,00</b> | <b>10.000.000,00</b> | <b>0,000</b>  |
| <b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>   | <b>23.111.890,97</b>   | <b>22.319.864,45</b>   | <b>49.443.462,76</b> | <b>53.865.519,55</b>       | <b>44.295.970,09</b> | <b>34.522.655,05</b> | <b>8,943</b>  |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

Quadro riassuntivo di cassa

| ENTRATE  | 2017                | 2018                 | 2019                 | 2020                 | % scostamento<br>della col. 4 rispetto<br>alla col. 3 |
|--|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---|
|  | (riscossioni)       | (riscossioni)        | (previsioni cassa)   | (previsioni cassa)   |   |
|  | 1                   | 2                    | 3                    | 4                    |   |
| Tributarie   | 6.111.867,11        | 6.365.117,26         | 21.625.273,82        | 21.575.851,34        | - 0,228   |
| Contributi e trasferimenti correnti  | 321.268,59          | 347.372,84           | 1.411.385,20         | 2.141.130,25         | 51,704  |
| Extratributarie  | 929.991,31          | 1.399.859,46         | 10.642.692,77        | 11.703.570,84        | 9,968   |
| <b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>   | <b>7.363.127,01</b> | <b>8.112.349,56</b>  | <b>33.679.351,79</b> | <b>35.420.552,43</b> | <b>5,169</b>  |
| Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio | 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   |
| <b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>        | <b>7.363.127,01</b> | <b>8.112.349,56</b>  | <b>33.679.351,79</b> | <b>35.420.552,43</b> | <b>5,169</b>  |
| Alienazione di beni e trasferimenti capitale                                       | 1.650.708,86        | 1.896.098,98         | 31.971.399,22        | 35.727.449,52        | 11,748  |
| <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>0,000</i>  |
| Accensione mutui passivi   | 0,00                | 114.436,00           | 400.436,96           | 2.195.317,49         | 448,230   |
| 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   |
| <b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>                      | <b>1.650.708,86</b> | <b>2.010.534,98</b>  | <b>32.371.836,18</b> | <b>37.922.767,01</b> | <b>17,147</b>   |
| Riscossione crediti  | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,000   |
| Anticipazioni di cassa   | 732.062,52          | 9.132.359,80         | 10.000.000,00        | 10.000.000,00        | 0,000   |
| <b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>  | <b>732.062,52</b>   | <b>9.132.359,80</b>  | <b>10.000.000,00</b> | <b>10.000.000,00</b> | <b>0,000</b>  |
| <b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>   | <b>9.745.898,39</b> | <b>19.255.244,34</b> | <b>76.051.187,97</b> | <b>83.343.319,44</b> | <b>9,588</b>  |

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

**ENTRATE TRIBUTARIE**

| ENTRATE COMPETENZA        | TREND STORICO          |                        |                      | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      | % scostamento                        |
|---------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------------------|
|                           | 2017<br>(accertamenti) | 2018<br>(accertamenti) | 2019<br>(previsioni) | 2020<br>(previsioni)       | 2021<br>(previsioni) | 2022<br>(previsioni) | della col. 4 rispetto alla<br>col. 3 |
|                           | 1                      | 2                      | 3                    | 4                          | 5                    | 6                    | 7                                    |
| TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE | 9.749.186,51           | 7.782.879,01           | 8.087.188,00         | 7.473.394,08               | 7.497.770,00         | 7.597.770,00         | - 7,589                              |

| ENTRATE CASSA             | TREND STORICO         |                       |                            | 2020<br>(previsioni cassa) | % scostamento<br>della col. 4 rispetto<br>alla col. 3 |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|---|
|                           | 2017<br>(riscossioni) | 2018<br>(riscossioni) | 2019<br>(previsioni cassa) |                            |   |
|                           | 1                     | 2                     | 3                          | 4                          | 5   |
| TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE | 6.111.867,11          | 6.365.117,26          | 21.625.273,82              | 21.575.851,34              | - 0,228   |

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

**TARI/TARSU utenze attive:**

Anno 2013 n. 4.834 – anno 2014 n. 5.236 - Anno 2015 n. 5.292 - Anno 2016 n. 5.567 - Anno 2017 n. 5.303 – Anno 2018 n. 5.328 – Anno 2019 n. 5.262

**IMU/TASI**

n. 96 aree fabbricabili – n. 18.670 fabbricati di cui n. 3.613 abitazioni principali – n. 3.783 Terreni - 142 Immobili gruppo D e n. 2.828 immobili di categoria C.

**Illustrazione delle aliquote applicate :**

**Aliquota IMU**

2013 – 9,10 ;

2014 – 2019 8.50 ;

**Aliquota TASI**

2013 – 0

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

2014 – 1 (2.8 abitazione principale con detrazione di 50 euro fino a rendita c. 500 €)

2015 – 1 (2.8 abitazione principale con detrazione di 50 euro fino a rendita c. 500 €)

2016 – 2019 1 (2 fabbricati tipo D)

Nome, del cognome del responsabile dei singoli tributi: Dr. Enrico Reppucci

**CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI del Tit II delle Entrate**

**CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI**

| ENTRATE COMPETENZA                         | TREND STORICO          |                        |                      | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|--|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
|  | 2017<br>(accertamenti) | 2018<br>(accertamenti) | 2019<br>(previsioni) | 2020<br>(previsioni)       | 2021<br>(previsioni) | 2022<br>(previsioni) |   |
|  | 1                      | 2                      | 3                    | 4                          | 5                    | 6                    |   |
| TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI | 282.186,07             | 430.688,61             | 894.307,13           | 1.794.455,65               | 993.375,21           | 993.375,21           | 100,653   |

| ENTRATE CASSA                              | TREND STORICO         |                       |                            | 2020<br>(previsioni cassa) | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|---|
|  | 2017<br>(riscossioni) | 2018<br>(riscossioni) | 2019<br>(previsioni cassa) |                            |   |
|  | 1                     | 2                     | 3                          |                            |   |
| TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI | 321.268,59            | 347.372,84            | 1.411.385,20               | 2.141.130,25               | 51,704  |

Si illustrano di seguito le single voci di previsione ed in particolare quelle che hanno determinato l'incremento della previsione di entrata:

- Il contributo statale per le funzioni fondamentali ex art. 106 dl 34/2020 stimati in € 732.000,00. Di questo importo € 631.824,57 sono già stati erogati sulla base del riparto del Fondo di 3 miliardi di euro stanziati dallo stato al fine di garantire il ristoro maggiori spese e di minori entrate presunte a causa dell'emergenza epidemiologica covid-19 ed incassati dall'Ente. La restante parte è stata stimata in proporzione all'ulteriore fondo di 1,22 miliardi di euro stanziati con il DL 104/2020 e da ripartire tra i comuni entro il mese di novembre 2020, ridotta del 50%.

- contributo min. emergenza covid.19 di 85.978,14 interamente finalizzato interventi di solidarietà alimentare;

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

- il contributo regionale per il sostegno all'affitto abitazioni principali stanziato per l'emergenza covid, 19 di € 83.594,22
- I contributi del miur finalizzati all'edilizia scolastica ed in particolare agli affitti e spese di conduzione ed a noleggio temporaneo strutture didattiche per complessivi € 330.480,00;
- I contributi legati all'emergenza covid per disinfezione e sanificazione, per straordinario della polizia municipale, il trasferimento compensativo per imu settore turistico e minori entrate tosap per complessivi € 22.862,26
- contributo finalizzato ad per iniziative ed interventi per il potenziamento di centri estivi , servizi socioeducativi, culturali e ricreativi destinati a minori per € 26.505,73
- contributo mobilita' da enti dissestati € 41.555,17
- una previsione di complessivi € 25.469,92 per contributi compensativi Imu per € 11.590,39 ed altre varie assegnazioni ministeriali per complessivi € 13.879,53 come pubblicate da MEF sul portale della Finanza Locale in data 01.09.2020
- I rimborsi delle spese elettorali per referendum ed elezioni regionale per complessivi € 48.022,21;
- I contributi regionali su rate di mutui assistiti per € 72.267,00 annui, i contributi regionali per i possessori di abitazioni in locazione, quantificato sulla base dei decreti della regione Campania in € 133.618,00, quello per "inquilini morosi incolpevoli" stimato dal competente ufficio in € 13.043,00 e quello per l'acquisto dei libri di testo scolastici per € 50.000,00. il contributo Miur per il rimborso dei pasti consumati dai docenti presso la mensa scolastica per € 12.100,00, quello per il personale comando presso altri enti per € 34.000,00.

Rientrano ancora nel titolo secondo le previsioni di entrata inerenti il finanziamento regionale per la realizzazione del festival "Giullarte" stimato in € 45.000, il contributo regionale per l'abbattimento delle barriere architettoniche per € 5.500,00, il trasferimento regionale finalizzato al completamento del puc € 10.000,00 nonché i trasferimenti per indagini statistiche di € 2.000,00. Sono previste, inoltre, entrate da sponsorizzazioni per € 20.000,00.

### PROVENTI EXTRATRIBUTARI

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

| ENTRATE COMPETENZA             | TREND STORICO          |                        |                      | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      | % scostamento della col.4 rispetto alla col.3 |
|--------------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
|                                | 2017<br>(accertamenti) | 2018<br>(accertamenti) | 2019<br>(previsioni) | 2020<br>(previsioni)       | 2021<br>(previsioni) | 2022<br>(previsioni) |   |
|                                | 1                      | 2                      | 3                    | 4                          | 5                    | 6                    |   |
| TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI | 1.206.128,48           | 3.166.488,17           | 6.458.053,27         | 4.624.434,54               | 5.178.311,48         | 5.179.391,44         | - 28,392                                      |

| ENTRATE CASSA                  | TREND STORICO         |                       |                            | 2020<br>(previsioni cassa) | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|---|
|                                | 2017<br>(riscossioni) | 2018<br>(riscossioni) | 2019<br>(previsioni cassa) |                            |   |
|                                | 1                     | 2                     | 3                          |                            |   |
| TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI | 929.991,31            | 1.399.859,46          | 10.642.692,77              | 11.703.570,84              | 9,968   |

**Analisi dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse:**

**Sanzioni al Codice della Strada e relative recupero delle spese gestionali**

Le entrate da sanzioni al codice della strada sono state stimata dal Settore Vigilanza in complessivi € 3.402.549,06, sulla base del valore ed al numero medio di verbali elevati nel 2019, dell'andamento dell'entrata già accertata alla data di redazione del bilancio di previsione nonché del periodo di riduzione della circolazione stradale durante il lock down dei mesi di marzo e aprile 2020, e della successive ripresa della circolazione stradale. Per questo motivo la previsione complessiva di tali entrate è stata ridotta, rispetto alla previsione assesta anno 2019 di € 1.821.062,94

Per gli anni 2021 e 2021 è stata stimata una entrata a regime di € 4.000.000,00;

Le entrate da sanzioni al codice della strada sono articolate in tre differenti capitoli:

1. entrate da sanzioni amministrative al codice della strada (cap. 424/0) con una previsione di € 1.200.000 nel 2020 ed € 1.500.000,00 a regime negli esercizi 2021 e 2022;
2. entrate sanzioni amministrative al codice della strada da rilevatori di velocità (cap. 424/1): con una previsione di € 2.000.000 nel 2020 ed € 2.500.000,00 a regime negli esercizi 2021 e 2022;

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

3. Entrate da emissione di ruoli coattivi (cap. 424/2): è stato previsto nel solo esercizio 2019, l'importo di € 202.549,06 a seguito dell'emissione, (DT del III Settore n 188 del 14.09.2020) di ruoli coattivi anni 2016 e 2017, per la sola quota eccedente i residui attivi, - relativi a quelle annualità - già iscritti in bilancio.

### **Entrate da recupero spese di gestione dei verbali:**

L'entrata attiene alla quota delle contravvenzioni elevate corrispondente al recupero delle spese gestionali e di spedizione. Essa è stata stimata dal competente settore in proporzione alle entrate previste per le sanzioni come sopra descritte e, in particolare quantificata in € 509.600,00 nel 2020 ed € 618.800,00 negli esercizi 2021 e 2022.

### **Accantonamento al fondo crediti dubbia esigibilità**

I principi contabili armonizzati prevedono che le entrate per sanzioni al codice delle strada non siano gestite per cassa ma che, invece, debbano essere contabilizzate sulla base del credito e, cioè accertate in base al valore emesso e notificato.

Ne deriva l'obbligo di prevederne la relativa quota di accantonamento nella composizione del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

L'accantonamento complessivo al FCDE 2020/2022 che, nel rispetto delle vigenti disposizioni di legge, ammonta complessivamente ad € 1.852.164,03 come di seguito composto

- € 467.742,00 sulle entrate da sanzioni ordinarie;
- € 1.033.790,00 sulle entrate da sanzioni da rilevatori di velocità;
- € 192.421,61 sulle entrate da ruoli coattivi anni 2016 e 2017.
- € 158.210,42 sulle entrate da recupero spese di gestione dei verbali.

Le entrate da sanzioni al Cds, al netto dei relative accantonamenti al Fondo crediti di dubbia esigibilità, finanziano sia spese correnti che spese di investimento secondo la destinazione stabilita dalla Giunta Comunale con delibera n. 112 del 30.09.2020;

Le entrate invece da recupero spese di gestione, per natura non hanno destinazione vincolata ma vanno a coprire spese sostenute e quindi, per natura e restano a disposizione dell'ente

### **Entrate da parcometri**

Le entrate da parcometri sono state stimate dal comando Vigili Urbani in € 90.000,00 in considerazione oltre che dei risultati della gestione finanziaria 2019, anche del trend degli incassi sino alla data di redazione del bilancio di previsione. Per per effetto della minore circolazione stradale derivante dall'emergenza epidemiologica in particolare nei mesi di marzo e aprile 2020, gli incassi e conseguentemente la stima di entrata dell'esercizio 2020 si è ridotta di € 60.000,00 rispetto al 2019.

Le entrate da parcometri sono state destinate dall'amministrazione al finanziamento delle seguenti spese:

- rate annuali, in conto capitale per l'acquisto dei parcometri: € 20.000,00;
- spese di gestione parcometri: € 20.000,00
- spese del servizio di controllo e di scassetamento parchimetri per € 40.000,00
- spese per segnaletica e manutenzione strade per € 10.000,00.

Accantonamento al fondo crediti dubbia esigibilità

Questa tipologia di entrata è accertata per cassa e quindi non è stata oggetto di accantonamento al FCDE.

### **Proventi dai servizi a domanda individuale.**

Attengono ai servizi mensa scolastica e trasporto scolastico che, come esposto nella successiva tabella, come stimati dal servizio pubblica istruzione, ed approvati con delibera di Giunta n. 111 del 30.09.2020, ammontano a complessivi € 84.000,00 annui a fronte di una spesa di € 152.000 tenendo conto dei maggiori costi derivanti dall'emergenza covid-19, con un tasso di copertura del costo nel 2020 del 55,26% nel 2020 e del 53,50% negli esercizi 2021 e 2022.

Trattasi di entrate accertate per cassa e pertanto non necessitano di accantonamento al Fondo crediti di dubbia esigibilità

### **Altri stanziamenti al titolo III delle entrate:**

Si riportano di seguito gli altri stanziamenti di rilievo appostati al Titolo III, stimati in base al trend storico degli accertamenti e degli

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

incassi negli anni precedenti ed alle comunicazioni dei responsabili della relativa entrata:

- diritti ufficio tecnico € 33.000,00;
- diritti ufficio commercio (Suap) € 8.000,00;
- diritti di anagrafe stato civile e carte di identità € 10.500;
- proventi dal consumo del gas: stimati sulla base comunicazioni della società sidigas.com ed all'accertato anno 2018 in € 10.400,00;
- recupero spese da demolizioni di opere abusive in danno € 62.500;
- proventi illuminazione votiva € 1.700,00;
- proventi da raccolta indumenti usati € 5.000,00 ed olii esausti € 600,00;
- proventi da cave € 5.000,00.

Tutte le succitate verranno gestite ed accertate per cassa e pertanto non necessitano di accantonamento al Fondo crediti di dubbia esigibilità.

- proventi da sentenze esecutive € 163.774 che concorrono alla composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità per € 150.835,30;

### **Proventi dai servizi a domanda individuale.**

Attengono ai servizi mensa scolastica e trasporto scolastico stimati dal servizio pubblica istruzione, ed sottoposti all'approvazione delle giunta con propostA n. 90 del 10.07.2020, ammontano a complessivi € 84.000,00 annui a fronte di una spesa di € 152.000 tenendo conto dei maggiori costi derivanti dall'emeregerza covid-19, con un tasso di copertura del costo nel 2020 del 55,26% nel 2020 e del 53,50% negli esercizi 2021 e 2022.

Trattasi di entrate accertate per cassa e pertanto non necessitano di accantonamento al Fondo crediti di dubbia esigibilità

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

### Altri stanziamenti al titolo III delle entrate:

Si riportano di seguito gli altri stanziamenti di rilievo appostati al Titolo III, stimati in base al trend storico degli accertamenti e degli incassi negli anni precedenti ed alle comunicazioni dei responsabili della relativa entrata:

- diritti ufficio tecnico € 33.000,00;
- diritti ufficio commercio (Suap) € 8.000,00;
- diritti di anagrafe stato civile e carte di identità € 10.500,00;
- proventi dal consumo del gas: stimati sulla base comunicazioni della società sidigas.com ed all'accertato anno 2018 in € 10.400,00;
- recupero spese da demolizioni di opere abusive in danno € 62.500,00;
- proventi illuminazione votiva € 1.700,00;
- proventi da raccolta indumenti usati € 5.000,00 ed olii esausti € 600,00;
- proventi da cave € 5.000,00.

Tutte le succitate verranno gestite ed accertate per cassa e pertanto non necessitano di accantonamento al Fondo crediti di dubbia esigibilità.

- proventi da sentenze esecutive € 163.774 che concorrono alla composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità per € 150.835,30;

### ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

| ENTRATE COMPETENZA                        | 2017<br>(accertamenti) | 2018<br>(accertamenti) | 2019<br>(previsioni) | 2020<br>(previsioni) | 2021<br>(previsioni) | 2022<br>(previsioni) | della col.4 rispetto<br>alla col.3 |
|---|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------------------------------|
|   | 1                      | 2                      | 3                    | 4                    | 5                    | 6                    | 7                                  |
| Alienazione beni e trasferimenti capitale | 10.527.449,47          | 1.807.448,86           | 23.305.213,03        | 27.276.671,77        | 20.626.513,40        | 10.752.118,40        | 17,041                             |
| Accensione di mutui passivi               | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 1.819.315,50         | 0,00                 | 0,00                 | 0,000                              |
| <b>TOTALE</b>                             | <b>10.527.449,47</b>   | <b>1.807.448,86</b>    | <b>23.305.213,03</b> | <b>29.095.987,27</b> | <b>20.626.513,40</b> | <b>10.752.118,40</b> | <b>24,847</b>                      |

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

**ENTRATE CORRENTI CHE FINANZIANO SPESE DEL TITOLO II (Spese di investimento)**

La normativa consente, quale eccezione alla regola generale, la destinazione di entrate correnti a finanziamento di spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge e concorrono, come poste correttive, alla definizione degli equilibri di bilancio.

Quelle previste nel triennio di bilancio sono, complessivamente pari ad euro 220.000,00 per il 2020, € 710.000,00 per il 2021 e € 789.000 nel 2022, articolate per ciascun esercizio come da successiva tabella:

| TIT ENTRATA | ENTRATE DI PARTE CORRENTE DESTINANTE A FINANZIAMENTO SPESE DI INVESTIMENTO | CAP SPESA    | descrizione  | 2020              | 2021              | 2022              |
|-------------|--|--------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| III         | PARCOMETRI 482/2   | 2070/0 TIT2  | SPESE ACQUISTO PARCOMETRI                              | 20.000,00         | 60.000,00         | 60.000,00         |
| III         | SANZIONI CDS LIMITI VELOCITA 424/1   | 3100/0 TIT2  | LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA DELLA VIABILITA' COMUNALE | -                 | 200.000,00        | 229.000,00        |
| III         | SANZIONI CDS LIMITI VELOCITA 424/1   | 3100/1 TIT2  | LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA PARCHEGGIO VIA GRAMSCI    | 182.000,00        | -                 | -                 |
| III         | SANZIONI CDS 424/0   | 3100/2 TIT2  | LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA PARCHEGGIO VIA GRAMSCI    | 18.000,00         | -                 | -                 |
|             | ECCEDEZZA DI PARTE CORRENTE  | 1900/0 TIT 2 | DEBITI FUORI BILANCIO IMPREPAR ( PARTE CAPITALE)       |                   | 250.000,00        | 300.000,00        |
|             | ECCEDEZZA DI PARTE CORRENTE  | 1900/1 TIT 2 | DEBITI FUORI BILANCIO GENGARO ( PARTE CAPITALE)        | -                 | 200.000,00        | 200.000,00        |
|             |  |              | <b>totale</b>  | <b>220.000,00</b> | <b>710.000,00</b> | <b>789.000,00</b> |

## FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

Sulla base della programmazione delle opere pubbliche 2020.2022, proposta dalla Giunta Comunale al Consiglio con atto n. 101 del 09.09.2020 non è prevista la contrazione nuovi mutui per opere pubbliche per lavori pubblici.

Al titolo V è stato iscritto, tuttavia, ai sensi dell'art 3 del DM 1 agosto 2019, dal principio contabile applicato 4/2 - p.to 3.20-bis , nonché dalla FAQ n. 31 del MEF, l'importo del mutuo stipulato, in esercizio provvisorio, con la Cassa Depositi e Prestiti per € 1.819.315,50 - ai sensi dell'articolo 115, comma 1, del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34, - per l'anticipazione di liquidità destinata al pagamento dei debiti certi, liquidi ed esigibili, maturati alla data del 31 dicembre 2019, relativi a somministrazioni, forniture, appalti e a obbligazioni per prestazioni professionali.

Tale importo è stato iscritto, ai sensi del DM 1 agosto 2019, al al titolo IV della spesa – spesa per Rimborso prestiti (al cap 4483/ 1) quale “Fondo restituzione anticipazioni di liquidità (FAL) dl 34/2020 ( dm 1 agosto 2019). E esso concorrerà dal 2021 in poi alla determinazione dell'avanzo vincolato che ai sensi della nuova normative deve essere iscritto in entrata a finanziamento della quota FAL residuale e delle quote capital delle rate di mutui in ammortamento per le anticipazioni di liquidità concesse.

## VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

Il Limite di legge per l'assunzione di nuovi mutui ai sensi dell'art. 204 del Tuel è parametrato all'ammontare degli interessi passivi previsti in bilancio che non può essere superiore al 10% delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Il Comune di Atripalda rispetta tale limite come si evince dalla successiva tabella.

| <b>ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE</b><br><i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i><br>ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000 |     | <b>COMPETENZA<br/>ANNO 2020</b> | <b>COMPETENZA<br/>ANNO 2021</b> | <b>COMPETENZA<br/>ANNO 2022</b> |
|---|-----|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)   | (+) | 7.782.879,01                    | 8.520.466,70                    | 8.520.182,00                    |
| 2) Trasferimenti correnti (Titolo II)   | (+) | 430.688,61                      | 1.230.146,30                    | 1.081.392,70                    |
| 3) Entrate extratributarie (Titolo III)   | (+) | 3.166.488,17                    | 6.190.533,09                    | 5.018.075,32                    |
| <b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>  |     | <b>11.380.055,79</b>            | <b>15.941.146,09</b>            | <b>14.619.650,02</b>            |

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

| <b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>  |     |                   |                     |                     |
|---|-----|-------------------|---------------------|---------------------|
| Livello massimo di spesa annuale <sup>(1)</sup>   | (+) | 1.138.005,58      | 1.594.114,61        | 1.461.965,00        |
| 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 <sup>(2)</sup> | (-) | 372.197,58        | 348.013,99          | 326.813,69          |
| 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  | (+) | 161.692,82        | 156.073,62          | 150.671,65          |
| <b>Ammontare disponibile per nuovi interessi</b>  |     | <b>927.500,82</b> | <b>1.402.174,24</b> | <b>1.285.822,96</b> |

**RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA**

| ENTRATE COMPETENZA     | TREND STORICO          |                        |                      | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                      |                      | % scostamento della col.4 rispetto alla col.3 |
|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
|                        | 2017<br>(accertamenti) | 2018<br>(accertamenti) | 2019<br>(previsioni) | 2020<br>(previsioni)       | 2021<br>(previsioni) | 2022<br>(previsioni) |   |
|                        | 1                      | 2                      | 3                    | 4                          | 5                    | 6                    |   |
| Riscossione di crediti | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                 | 0,00                       | 0,00                 | 0,00                 | 0,000   |
| Anticipazioni di cassa | 732.062,52             | 9.132.359,80           | 10.000.000,00        | 10.000.000,00              | 10.000.000,00        | 10.000.000,00        | 0,000   |
| <b>TOTALE</b>          | <b>732.062,52</b>      | <b>9.132.359,80</b>    | <b>10.000.000,00</b> | <b>10.000.000,00</b>       | <b>10.000.000,00</b> | <b>10.000.000,00</b> | <b>0,000</b>                                  |

| ENTRATE CASSA          | TREND STORICO         |                       |                            | 2020<br>(previsioni cassa) | % scostamento della col.4 rispetto alla col.3 |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|---|
|                        | 2017<br>(riscossioni) | 2018<br>(riscossioni) | 2019<br>(previsioni cassa) |                            |   |
|                        | 1                     | 2                     | 3                          |                            |   |
| Riscossione di crediti | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                       | 0,00                       | 0,000   |
| Anticipazioni di cassa | 732.062,52            | 9.132.359,80          | 10.000.000,00              | 10.000.000,00              | 0,000   |
| <b>TOTALE</b>          | <b>732.062,52</b>     | <b>9.132.359,80</b>   | <b>10.000.000,00</b>       | <b>10.000.000,00</b>       | <b>0,000</b>                                  |

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

Le anticipazioni di cassa erogate dal tesoriere dell'ente ai sensi dell'articolo all'art. 3, comma 17, della legge 350/2003, non costituiscono debito dell'ente, in quanto destinate a fronteggiare temporanee esigenze di liquidità dell'ente e destinate ad essere chiuse entro l'esercizio. Pertanto, alla data del 31 dicembre di ciascun esercizio, l'ammontare delle entrate accertate e riscosse derivanti da anticipazioni deve corrispondere all'ammontare delle spese impegnate e pagate per la chiusura delle stesse.

Comprende esclusivamente le anticipazioni di tesoreria, già richiesta con delibere di Giunta Comunale n. 199 del 23.12.2019 "Anticipazione ordinaria di tesoreria per l'anno 2020, ai sensi dell'art. 222 del d.lgs. 267/2000" accordate dal Tesoriere Comunale per complessivi € 2.845.013,95, pari ai 3/12 delle entrate accertate nel Rendiconto anno 2018. L'importo stanziato di € 10.000.000,00 deve comprendere tutte le movimentazioni contabili che si verificano nel corso della gestione in termini di utilizzo delle anticipazioni di tesoreria bilanciate con la relative restituzione contabilizzata al titolo V dell'uscita "Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere".

### NOTE DEI PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Per i Servizi "MENSA SCOLASTICA" e "TRASPORTO SCOLASTICO" si rinvia allo specifico paragrafo precedente inerente proventi dei servizi a domanda individuale.

#### Proventi dai beni patrimoniali dell'Ente.

Il gettito stimato dall'ufficio patrimonio in complessivi € 151.111,48 in riduzione di € 35.948,52 rispetto alle previsioni assestate 2019 per effetto delle attuali occupazioni degli immobili, è del ridotto utilizzo delle palestre per effetto dell'emergenza covid-19.

La successiva tabella espone analiticamente le previsioni di bilancio sul triennio 2020/2022.

| Denominazione                                     | PREVISIONE<br>ASSESTATA 2019 | PREVISIONE<br>INIZIALE 2020 | PREVISIONE<br>INIZIALE 2021 | PREVISIONE<br>INIZIALE 2022 |
|---|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| PROVENTI BOX MERCATINO RIONALE C.DA<br>SANTISSIMO | 13.602,00                    | 14.365,80                   | 14.365,80                   | 14.365,80                   |
| IMMOBILI VIA SAN GIACOMO CANONI LOCAZIONE         | 2.156,00                     | 1.387,56                    | 1.387,56                    | 1.387,56                    |

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

|   |            |            |            |            |
|---|------------|------------|------------|------------|
| ALLOGGI POPOLARI VIA FIUMITELLO CANONI LOCAZIONE          | 2.363,00   | 2.801,40   | 2.801,40   | 2.801,40   |
| IMMOBILI VIA FIUMITELLO QUOTE RISCATTO ALLOGGI POPOLARI   | 768,00     | 767,80     | 767,80     | 767,80     |
| IMMOBILI C.DA ALVANITE CANONI                             | 103.524,00 | 89.031,48  | 89.031,48  | 89.031,48  |
| ALLOGGI VIA S GIACOMO CANONI (EX SFRATTATI)               | 10.470,00  | 6.994,68   | 6.994,68   | 6.994,68   |
| LOCALI COMMERCIALI VIA S. LORENZO CANONI DI LOCAZIONE     | 24.794,00  | 14.356,80  | 14.356,80  | 14.356,80  |
| CANONI LOCAZIONE IMMOBILI Via TRONCONE (EX C.DA SPAGNOLA) | 4.152,00   | 3.964,80   | 3.964,80   | 3.964,80   |
| CANONI LOCAZIONE IMMOBILE VIA FIUME                       | 271,00     | 270,84     | 270,84     | 270,84     |
| LOCALI ARTIGIANALE P.ZZA GARIBALDI CANONI LOCAZIONE       | 3.941,00   | 3.993,96   | 3.993,96   | 3.993,96   |
| PROVENTI DA UTILIZZO PALESTRE                             | 8.015,00   | -          | 1.000,00   | 2.079,96   |
| CANONI DI LOCAZIONE BAR PARCO ACACIE                      | 6.935,00   | 7.026,96   | 7.026,96   | 7.026,96   |
| CANONI DI LOCAZIONE CENTRO APREA                          | 6.069,00   | 6.149,40   | 6.149,40   | 6.149,40   |
|   | 187.060,00 | 151.111,48 | 152.111,48 | 153.191,44 |

**Accantonamento al fondo crediti dubbia esigibilità**

Le entrate patrimoniali, in quanto riscosse mediante emissione di liste di carico sono oggetto di accantonamento al Fondo Crediti di dubbia esigibilità che è calcolato per singolo capitolo di entrata tenendo conto, come per legge, del trend storico di realizzazione. Il complessivo accantonamento per le entrate da fitti ammonta ad € 65.311,40

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

### APPLICAZIONE DELL' AVANZO VINCOLATO e FONDO ANTICIPAZIONE DI LIQUIDITÀ (FAL)

La necessità di dare evidenza contabile alle anticipazioni di liquidità ed alle relative rate di ammortamento ha indotto il legislatore a disciplinare puntualmente la materia introducendo con il DM 1 agosto 2019 importanti prescrizioni riportate successivamente al punto 3.20-bis del principio contabile applicato 4/2.

In applicazione di questa disciplina è stato iscritto nel bilancio 2020-2022 in entrata l'importo dell'avanzo 6.656.101,15 pari alla quota accantonata nel risultato di amministrazione 2019 a titolo di Fondo Anticipazione di Liquidità - FAL - al 31.12.2019.

Esso finanzia la quota capitale dei mutui in corso di ammortamento per DL 35 e 78 per € 212.037,92 e, per differenza, determina e finanzia il FAL al 31.12.2020 per € 6.444.063,23.

Pertanto, le rate di mutuo destinate alla restituzione delle anticipazioni di liquidità già in ammortamento sono specificamente finanziate ex-lege dall'avanzo vincolato a titolo di FAL quantificato con il rendiconto approvato al 31.1.2019.

Sono pertanto incluse tra le spese del IV, ai sensi del principio contabile applicato 4/2 punto 3.20-bis, anche la previsione del Fondo anticipazione di liquidità al 31.12.2020 (FAL) incluso la quota relativa alla nuova anticipazione di liquidità accesa con la Cassa Depositi e prestiti nel 2020 ai sensi del DL 34/2020

TIT III spesa

| Denominazione  | PREVISIONE<br>2020  | PREVISIONE 2021     | PREVISIONE 2022     |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| FONDO RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI LIQUIDITA' MUTUI CONTRATTI EX DL 35/2013 E DL 78/2015 dl 35 ( DM 1 agosto 2019)      | 6.444.063,23        | 6.227.365,25        | 6.005.879,51        |
| FONDO RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI LIQUIDITA' DL 34/2020 (FINANZIAMENTO INIZIALE nel 2020 CE 946/7) ( DM 1 agosto 2019) | 1.819.315,50        | 1.819.315,50        | 1.819.315,50        |
| <b>TOTALI</b>  | <b>8.263.378,73</b> | <b>8.046.680,75</b> | <b>7.825.195,01</b> |

Nelle annualità di bilancio successive si è tenuto conto del FAL al 31 dicembre di ciascun esercizio precedente, ivi compreso quello inerente la nuova anticipazione di liquidità stipulate nel 2020, il cui ammortamento decorrerà dal 2021 in avanti.

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

Sono altresì ricomprese al tit IV le somme vincolate pari al 10% del valore delle alienazioni programmate in ciascun esercizio ai sensi dell'art. 56-bis, comma 11, del DL69/2013 come di seguito sintetizzato in tabella.

| QUOTA DEL TIT 4 DELLA SPESA FINANZIATA EX LEGE DA<br>10% DEL VALORE ALIENAZIONI art.56.bis<br>comma 11 DL 69/2013) | 2020       | 2021      | 2022      |
|--|------------|-----------|-----------|
| ESTINZIONE ANTICIPATA MUTUI FINANZIATA DA QUOTA<br>ALIENAZIONI   | 185.953,10 | 41.288,70 | 98.368,20 |

### FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ (FCDE)

Le nuove norme contabili inerenti relative la gestione degli accertamenti delle entrate, determinano l'obbligo di stanziare, nella parte spesa del bilancio, uno stanziamento volto a sterilizzare gli effetti negativi della mancata riscossione delle entrate di dubbia o difficile esazione.

Queste ultime sono le entrate per le quali non è certa la riscossione integrale, che, però, come stabilito dalla nuova normativa, devono essere comunque accertate per il loro intero ammontare. Il FCDE ha lo scopo di impedire che l'accertamento di tali entrate comporti assunzioni di spese non coperte finanziariamente.

Il FCDE è, pertanto, è un fondo rischi diretto ad evitare l'utilizzo di entrate di dubbia e difficile esazione attraverso uno stanziamento nelle spese che, non potendo essere impegnato, confluisce nell'avanzo di amministrazione con la natura di "quota accantonata". La quota da accantonare al FCDE è calcolata sugli stanziamenti di entrate ritenute di difficile esazione, sulla base dell'andamento gestionale (accertamenti e riscossioni) negli ultimi cinque esercizi precedenti, come disciplinato dall'allegato 4.2 del d.lgs. 118/2011, corretto e integrato dal d.lgs. 126/2014.

La scelta del livello di analisi delle categorie di entrate che possono dare luogo a crediti di dubbia e difficile esazione, è lasciata al singolo ente il quale può decidere di fare riferimento alle tipologie o di scendere ad un maggiore livello di analisi, costituito dalle categorie o dai capitoli.

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

Il calcolo dell'accantonamento 2019.2021 è stato effettuato per capitoli optando per un maggior livello di analisi ed analiticità. Sono state escluse dal calcolo, in quanto esplicitamente escluse nei principi contabili, le seguenti entrate:

- a) crediti da altre amministrazioni pubbliche, in quanto destinate ad essere accertate a seguito dell'assunzione dell'impegno da parte dell'amministrazione erogante (Trasferimenti erariali, regionali, contributi) e crediti assistiti da fidejussione;
- c) entrate che, sulla base dei nuovi principi, sono accertate per cassa, e cioè i tributi comunale riscossi in autoliquidazione (IMU, TASI, Diritti sulle pubbliche affissioni, Addizionale Irpef) nonché gli incassi Tefa su tari, i proventi da mensa e trasporto scolastico ed proventi da parcometri;
- d) entrate di dubbia e difficile esazione riguardanti entrate riscosse da un ente per conto di un altro ente e destinate ad essere versate all'ente beneficiario finale in quanto il fondo crediti di dubbia esigibilità è accantonato da quest'ultimo.

Sono state, invece, incluse nel calcolo le imposte e tasse il cui diritto all'esazione scaturisce dalla emissione di liste di carico e di ruoli ed in particolare:

- l'Imposta sulla Pubblicità, la Tosap, la TARI (ex Tarsu e Tares), nonché tutte le entrate previste per la relativa emissione di ruoli suppletivi e controlli tributari (avvisi di accertamento e liquidazione).
- i proventi dai beni patrimoniali (fitti) ed relativi ruoli coattivi;
- le entrate da sanzioni al codice della strada sia ordinarie che da rilevatori di velocità e relativi ruoli coattivi e recupero spese gestionale.

Il calcolo dell'accantonamento è stato effettuato applicando il metodo di calcolo "A" previsto dall'allegato 4.2 al D.Lgs 118/2011 a ciascuna delle entrate sopracitate.

Il valore complessivo dell'accantonamento al FCDE appostato al titolo I della spesa, ammonta ad € 2.910.836,38 nell'esercizio 2020, € 3.090.577,02 nell'esercizio 2021 ed € 3.091.127,04 nel 2022 ed attiene alle sole entrate di parte corrente.

Esso è calcolato per capitolo di entrata, secondo il metodo A, e quantificato entro il limite minimo obbligatorio per legge e cioè al 95%

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

nel 2020 ed al 100% negli esercizi successivi.

Si riporta nella successiva tabella il dettaglio, per capitolo di entrata, dell'accantonamento appostato nel triennio di bilancio.

### II RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE 2019 – APPLICAZIONE DEL DISAVANZO AL BILANCIO 2020-2022

Il rendiconto per l'esercizio 2019 è stato approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 16 del 12.08.2020 rappresentando un risultato di amministrazione di € 14.548.025,78. Esso per effetto degli accantonamenti e dei vincoli al 31.12.2019 determina un disponibile negativo di € - 12.008.782,93.

Quest'ultimo, depurato delle quote relative ai piani di rientro in corso al 31.12.2019, determina un disavanzo di amministrazione complessivo di € - 6.056.343,61 che è già stato oggetto, nelle sue componenti di piani di rientro approvati dal Consiglio Comunale in esecuzione dei quali è stato appostato il valore del disavanzo applicato a ciascun esercizio di bilancio.

I piani di rientro ad oggi già deliberati ed in corso di esecuzione sono i seguenti:

- Piano quindicennale per il ripiano della quota di disavanzo 2019 derivante dal differente metodo di calcolo del Fondo crediti dubbia esigibilità tra il rendiconto 2018 e quello 2019 – tot. € 4.096.693,21 ripianato in 15 annualità dal 2021 al 2035 in rate costanti di € 273.112,88 - delibera consiliare n. 17 del 12.08.2020.
- Piano trentennale per il ripiano del disavanzo tecnico da riaccertamento straordinario dei residui - Tot.€ 6.710.637,91 ripianato in 30 annualità dal 2015 al 2044 in rate costanti di € 223.688,00 - delibera consiliare n. 24 del 23.06.2015
- Piano quinquennale per il ripiano dell quota del disavanzo di amministrazione 2018 (ex art. 4 d.l. 119/2018 convertito in legge n. 136/201 - c.d. disavanzo da minicartelle – tot. € 712.548,21 ripianato 5 annualità dal 2019 al 2023 in rate costanti di € 90.061,00 - delibera consiliare n.. 15 del 14-06-2019.
- maggior disavanzo di amministrazione al 31.12.2019 per un importo di € 1.959.650,40 applicato interamente all'esercizio 2020 ai sensi dell'art. 188, comma a1.bis del Tuel - delibera consiliare n. 18 del 12.08.2020.

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

A seguito di puntuale analisi della natura di tale maggiore disavanzo, effettuato dai responsabili preposti (note prot 29090 e 29166, agli atti) e in considerazione dei risultati rivenienti dalle gestioni 2019 e precedenti, la quota di disavanzo derivante da squilibri di parte capitale ammonta, complessivamente ad € 669.327,47 ed è come di seguito composta:

|  |   |                   |
|--|---|-------------------|
| disavanzo di parte capitale da esercizio 2018 coperto da alienazioni nella previsione di bilancio 2019 ma non realizzate                                       | + | 212.932,00        |
| quota alienazioni prevista bilancio 2019 realizzati  | - | 13.500,00         |
| disavanzo di parte capitale 2019 derivante delle cancellazioni di partite di entrate e spese di parte capitale a residuo im sede di riaccertamento dei residui | + | 16.389,05         |
| quota debito fuori bilancio de capraris gia pagata dal 2017 al 2019 di parte capitale  | + | 253.506,42        |
| quota debito fuori bilancio Imprepar gia pagata nel 2019 di parte capitale   | + | 200.000,00        |
| <b>totale quota di disavanzo di parte capitale al 31,12,2019</b>   |   | <b>669.327,47</b> |

Tale importo, ai sensi dell'art. 188 del Tuel è stato finanziato con alienazioni patrimoniali nel 2020.

La tabella che segue espone l'applicazione e la composizione analitica del disavanzo di amministrazione applicato al Bilancio.

| <b>APPLICAZIONE DEL RISULTATO 2019 AL BILANCIO 2020/2022</b>  |                |              |              |
|---|----------------|--------------|--------------|
| <b>DISAVANZO COMPLESSIVO DERIVANTE DAI PIANI DI RIENTRO PROGRAMMATI APPLICATI AL BILANCIO 2020/2022</b> | <b>2020</b>    | <b>2021</b>  | <b>2022</b>  |
| <i>V QUOTA RIPIANO DISAVANZO DA RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO - TRENTENNALE - ESERCIZIO 2019</i>         | - 223.688,00   | - 223.688,00 | - 223.688,00 |
| <i>II QUOTA RIPIANO IN 5 ANNI DEL DISAVANZO DA MINICARTELLE (2019 - 2023)</i>                           | - 90.061,00    | - 90.061,00  | - 90.061,00  |
| <i>I QUOTA QUOTA RIPIANO DISAVANZO DA FCDE (15 ANNI DAL 2021AL 2035)</i>                                | -              | 273.112,88   | 273.112,88   |
| <i>MAGGIORE DISAVANZO AL 31.12/2019</i>   | - 1.959.650,40 | -            | -            |

*NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022*

|  |                |              |              |
|--|----------------|--------------|--------------|
| <i>TOTALE DISAVANZO 2019 - APPLICATO AL BILANCIO 2020/2022</i> | - 2.273.399,40 | - 586.861,88 | - 586.861,88 |
|--|----------------|--------------|--------------|

**PARTICOLARI TIPOLOGIE DI SPESA**

**FONDI ED ACCANTONAMENTI DI PARTE CORRENTE E DI PARTE CAPITALE – DEBITI FUORI BILANCIO**

Nell'ambito delle spese correnti e delle spese di investimento sono appostati e quantificati in termine di legge, i seguenti fondi:

FONDO RISERVA: stanziamento obbligatorio ai sensi dell'art. 166, comma 1 del Tuel, è stato quantificato, entro i limiti di legge (tra lo 0,45% ed il 2% delle spese correnti), in € 60.000,00 per il 2020 € 70.000,00 nel 2021 ad € 61.168,37 nel 2022 pari, rispettivamente allo 0,48%, 0,57% delle spese correnti nel 2019, ed allo 0,48% delle e 0,49% delle spese correnti dei relative esercizi.

FONDO DI RISERVA PER CASSA (parte corrente): introdotto dall'art. 166, comma 2-quater del Tuel, è fondo obbligatorio con stanziamento di sola cassa, da quantificare nella misura minima dello 0.20% delle spese finali del solo primo anno del bilancio. Nel 2019 la previsione di sola cassa iscritta in bilancio è di € 80.0000,00 pari allo 0,21% delle spese finali 2019.

FONDO AMMORTAMENTO CARRELLATI (parte corrente): stanziamento annuale di € 15.281,00 .

FONDO ACCANTONAMENTO INDENNITÀ DI FINE MANDATO DEL SINDACO (parte corrente): stanziamento annuale di € 1.050,00.

FONDO CONTENZIOSO (parte corrente e parte capitale e FONDO PASSIVITA POTENZIALI (parte corrente): E' stato quantificato dai competenti uffici sulla base dell'analisi puntuale del contenzioso in corso. Le relative composizioni sono agli atti d'ufficio in uno alle relative relazioni.

Si riporta talella riepilogativa della quantificazione per esercizio di bilancio di questi ultimi e il valore consolidato alla data odierna. Esso potrà essere oggetto di variazione in corso di esercizio per effetto dell'evolversi del contenzioso.

FONDO RISCHI CONTENZIOSO E FONDO RISCHI E PASSIVITA' POTENZIALI: ACCANTONAMENTI ANNUALI E CONSOLIDATI PER ANNO

| CAP   | descrizione  | ACCANTONAMENTO ANNO<br>2018 | ACCANTONAMENTO ANNO<br>2019 | TOTALE FONDO CONTENZIOSO AL 31/12/2019 COME DA RENDICONTO<br>2019 |
|-------|--|-----------------------------|-----------------------------|---|
| 359/3 | FONDO RISCHI E PASSIVITA' POTENZIALI DI PARTE CORRENTE | 83.294,57                   | 49.770,00                   | 133.064,57  |

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

|                   |  |                                 |           |  |   |  |
|-------------------|--|---------------------------------|-----------|--|---|--|
| 1888/0            | FONDO RISCHI E PASSIVITA' POTENZIALI DI PARTE CAPITALE | -                               | -         | -  |   |  |
| TOTALE FONDO ANNO |  | 83.294,57                       | 49.770,00 | 133.064,57                                   |   |  |
| CAP               | descrizione  | ACCANTONAMENTO - PREV INIZ 2020 |           | FONDO<br>CONTENZIOSO AL<br>31/12/2020        | FONDO<br>PASSIVITA'<br>POTENZIALI AL<br>31/12/2020        | TOTALE FONDI<br>RISCHIO AL<br>31/12/2020 |
| 359/3             | FONDO RISCHI CONTENZIOSO DI PARTE CORRENTE             | 101.900,00                      |           | 234.964,57                                   |   |  |
| 1888/0            | FONDO RISCHI CONTENZIOSO DI PARTE CAPITALE             | 70.160,00                       |           | 70.160,00                                    |   |  |
| TOTALE FONDO ANNO |  | 172.060,00                      |           | 305.124,57                                   |   |  |
| 359/4             | FONDO RISCHI PASSIVITA' POTENZIALI (DISTINTO DAL 2020) | 11.000,00                       |           |  | 11.000,00   | 316.124,57                               |
| CAP               | descrizione  | ACCANTONAMENTO - PREV INIZ 2021 |           | TOTALE FONDO<br>CONTENZIOSO AL<br>31/12/2021 | TOTALE FONDO<br>PASSIVITA'<br>POTENZIALI AL<br>31/12/2021 | TOTALE FONDI<br>RISCHIO AL<br>31/12/2020 |
| 359/3             | FONDO RISCHI CONTENZIOSO DI PARTE CORRENTE             | 145.022,17                      |           | 379.986,74                                   |   |  |
| 1888/0            | FONDO RISCHI CONTENZIOSO DI PARTE CAPITALE             | 62.000,00                       |           | 132.160,00                                   |   |  |
| TOTALE FONDO ANNO |  | 207.022,17                      |           | 512.146,74                                   |   |  |
| 359/4             | FONDO RISCHI PASSIVITA' POTENZIALI (DISTINTO DAL 2020) | -                               |           |  | 11.000,00   | 523.146,74                               |
| CAP               | descrizione  | ACCANTONAMENTO - PREV INIZ 2022 |           | TOTALE FONDO<br>CONTENZIOSO AL<br>31/12/2022 | TOTALE FONDO<br>PASSIVITA'<br>POTENZIALI AL<br>31/12/2022 | TOTALE FONDI<br>RISCHIO AL<br>31/12/2022 |
| 359/3             | FONDO RISCHI CONTENZIOSO DI PARTE CORRENTE             | 106.889,37                      |           | 486.876,11                                   |   |  |
| 1888/0            | FONDO RISCHI CONTENZIOSO DI PARTE CAPITALE             | 62.000,00                       |           | 194.160,00                                   |   |  |
| TOTALE FONDO ANNO |  | 168.889,37                      |           | 681.036,11                                   |   |  |
| 359/4             | FONDO RISCHI PASSIVITA' POTENZIALI (DISTINTO DAL 2020) | -                               |           |  | 11.000,00   | 692.036,11                               |

## **DEBITI FUORI BILANCIO DI PARTE CORRENTE e PARTE CAPITALE**

Sono stati appostati, sia nella parte corrente che in quella capitale, specifici stanziamenti di spesa per "debiti fuori bilancio" già in istruttoria per il riconoscimento ovvero già riconosciuti; alcuni di essi rappresentano già le rate di pagamento programmate a seguito di avvenuto riconoscimento.

Complessivamente gli stanziamenti di bilancio sono così distribuiti:

**Totale debiti fuori bilancio di parte corrente:** € 108.494,56 nel 2020 ed € 30.000,00 negli esercizi 2021 e 2022;

**Totale debiti fuori bilancio di parte capitale:** € 450.000,00 nel 2020 e 2021 ed € 500.000,00 nel 2022 e rattengono ai piani di pagamento rateale dei debiti già riconosciuti per le sentenze Gengaro ed Imprepar come nel dettaglio:

- Sentenza Imprepar : € 250.000, nel 2020 e 2021 ed € 300.000,00 nel 2020
- Sentenza Gengaro: € 200.000,00 per ciascun esercizio di bilancio.

**COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI DEL PATTO DI STABILITÀ INTERNO E CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.**

Come previsto dall'articolo 1, commi da 819 a 830, della legge 30 dicembre 2018, n. 145 (Legge di bilancio 2019) e della Circolare MEF - RGS - Prot. 23202 del 14/02/2019 – sono state superate dal 2019 le norme sul pareggio di bilancio di cui ai commi 465 e seguenti dell'articolo 1 della legge n. 232 del 2016 (comma 823); il comma 820 dispone che a decorrere dall'anno 2019, cessano di avere applicazione, per le regioni a statuto speciale, le province autonome di Trento e di Bolzano, le città metropolitane, le province ed i comuni, gli adempimenti relativi al monitoraggio ed alla Certificazione degli andamenti di finanza pubblica disposti dal comma 469 dell'articolo 1 della legge n. 232 del 2016, per la cui trasmissione è stato finora utilizzato il sistema web appositamente previsto all'indirizzo <http://pareggiobilancio.mef.gov.it>.

Pertanto, la verifica sugli andamenti della finanza pubblica in corso d'anno sarà effettuata attraverso il Sistema Informativo sulle operazioni degli enti pubblici (SIOPE) introdotto dall'articolo 28 della legge 27 dicembre 2002, n. 289, come disciplinato dall'articolo 14 della legge 31 dicembre 2009, n. 196, mentre il controllo successivo verrà operato attraverso le informazioni trasmesse alla BDAP (Banca dati delle Amministrazioni pubbliche), istituita presso il Ministero dell'economia e delle finanze dall'articolo 13 della legge n. 196 del 2009.

Il comma 902 dell'articolo 1 della legge n. 145 del 2018, al fine di semplificare alcuni adempimenti contabili in capo ai comuni, alle province, alle città metropolitane, alle unioni di comuni e alle comunità montane previsti dall'articolo 161 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 (Testo unico degli enti locali) stabilisce che, a decorrere dal bilancio di previsione 2019, l'invio dei bilanci di previsione e dei rendiconti alla richiamata BDAP, sostituisce la trasmissione delle certificazioni sui principali dati del bilancio di previsione e del rendiconto della gestione al Ministero dell'interno.

L'abolizione dei vincoli di finanza pubblica comporta, parallelamente, rilevanti elementi di semplificazione amministrativa. Dal 2019 cessano di avere applicazione i commi della legge di bilancio 2017 e 2018 che riguardano non solo la definizione del saldo finale di competenza, ma anche quelli relativi alla presentazione di documenti collegati al saldo di finanza pubblica e agli adempimenti ad esso connessi: prospetto dimostrativo del rispetto del saldo, monitoraggio e certificazione, sanzioni per il mancato rispetto del saldo, e premialità.

## *NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022*

Con la Faq n. n. 33 del 21 febbraio 2019) la Commissione Arconet ha chiarito che, nonostante non siano state abrogate le disposizioni normative previste dalla Legge n. 243/2012 sul "Pareggio di bilancio", "...ai fini della trasmissione del bilancio di previsione 2019 2021 alla Bdap ... i comuni "possono" non compilare il "Prospetto di verifica rispetto dei vincoli di finanza pubblica".

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

**IL QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO**

Il quadro generale riassuntivo del bilancio fornisce una visione sintetica e globale dell'intera gestione dell'ente, relativa alle operazioni di competenza finanziaria dell'esercizio.

| ENTRATE   | CASSA<br>ANNO 2020 | COMPETENZA<br>ANNO 2020 | COMPETENZA<br>ANNO 2021 | COMPETENZA<br>ANNO 2022 | SPESE  | CASSA<br>ANNO 2020 | COMPETENZA<br>ANNO 2020 | COMPETENZA<br>ANNO 2021 | COMPETENZA<br>ANNO 2022 |
|---|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio  | 172.116,60         |                         |                         |                         |  |                    |                         |                         |                         |
| Utilizzo avanzo di amministrazione  |                    | 6.656.101,15            | 8.263.378,73            | 8.046.680,75            | Disavanzo di amministrazione <sup>(1)</sup>                              |                    | 2.273.399,40            | 586.861,88              | 586.861,88              |
| di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità                                    |                    | 6.656.101,15            | 8.263.378,73            | 8.046.680,75            | Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto <sup>(2)</sup> |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| Fondo pluriennale vincolato   |                    | 877.248,01              | 0,00                    | 0,00                    |  |                    |                         |                         |                         |
| <b>Titolo 1</b> - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 21.575.851,34      | 7.473.394,08            | 7.497.770,00            | 7.597.770,00            | <b>Titolo 1</b> - Spese correnti   | 15.488.943,24      | 12.592.472,57           | 12.326.141,61           | 12.417.155,51           |
|   |                    |                         |                         |                         | - di cui fondo pluriennale vincolato                                     |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>Titolo 2</b> - Trasferimenti correnti  | 2.141.130,25       | 1.794.455,65            | 993.375,21              | 993.375,21              | <b>Titolo 2</b> - Spese in conto capitale                                | 34.859.443,62      | 25.901.555,21           | 19.955.091,10           | 10.018.182,10           |
| <b>Titolo 3</b> - Entrate extratributarie   | 11.703.570,84      | 4.624.434,54            | 5.178.311,48            | 5.179.391,44            | - di cui fondo pluriennale vincolato                                     |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>Titolo 4</b> - Entrate in conto capitale   | 34.727.449,52      | 26.276.671,77           | 19.626.513,40           | 9.752.118,40            | <b>Titolo 3</b> - Spese per incremento di attività finanziarie           | 1.000.000,00       | 1.000.000,00            | 1.000.000,00            | 1.000.000,00            |
| <b>Titolo 5</b> - Entrate da riduzione di attività finanziarie                      | 1.000.000,00       | 1.000.000,00            | 1.000.000,00            | 1.000.000,00            | - di cui fondo pluriennale vincolato                                     |                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |
| <b>Totale entrate finali</b> .....  | 71.148.001,95      | 41.168.956,04           | 34.295.970,09           | 24.522.655,05           | <b>Totale spese finali</b> .....   | 51.348.386,86      | 39.494.027,78           | 33.281.232,71           | 23.435.337,61           |
| <b>Titolo 6</b> - Accensione di prestiti  | 2.195.317,49       | 1.819.315,50            | 0,00                    | 0,00                    | <b>Titolo 4</b> - Rimborso di prestiti                                   | 492.314,79         | 8.754.193,52            | 8.691.254,23            | 8.547.136,31            |
|   |                    |                         |                         |                         | - di cui Fondo anticipazioni di liquidità                                |                    | 8.263.378,73            | 8.046.680,75            | 7.825.195,01            |
| <b>Titolo 7</b> - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                      | 10.000.000,00      | 10.000.000,00           | 10.000.000,00           | 10.000.000,00           | <b>Titolo 5</b> - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere  | 10.000.000,00      | 10.000.000,00           | 10.000.000,00           | 10.000.000,00           |
| <b>Titolo 9</b> - Entrate per conto di terzi e partite di giro                      | 12.204.774,86      | 12.168.583,00           | 12.166.583,00           | 12.166.583,00           | <b>Titolo 7</b> - Spese per conto terzi e partite di giro                | 12.271.375,31      | 12.168.583,00           | 12.166.583,00           | 12.166.583,00           |
| <b>Totale titoli</b>  | 95.548.094,30      | 65.156.854,54           | 56.462.553,09           | 46.689.238,05           | <b>Totale titoli</b>   | 74.112.076,96      | 70.416.804,30           | 64.139.069,94           | 54.149.056,92           |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>   | 95.720.210,90      | 72.690.203,70           | 64.725.931,82           | 54.735.918,80           | <b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>  | 74.112.076,96      | 72.690.203,70           | 64.725.931,82           | 54.735.918,80           |
| Fondo di cassa finale presunto  | 19.334.734,54      |                         |                         |                         |  |                    |                         |                         |                         |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

**GLI EQUILIBRI DI BILANCIO**

Lo schema relativo agli equilibri di bilancio, come disposto dall'allegato 9 al D.Lgs 118/2011 e modificato dal D.Lgs 126/2014 consente di verificare gli equilibri interni al bilancio di previsione per ciascuno degli esercizi in cui è articolato e contempla di fatto tre equilibri:

- l'equilibrio della parte corrente;
- l'equilibrio della parte in conto capitale;
- l'equilibrio finale

| <b>EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO</b>   |     | <b>COMPETENZA ANNO 2020</b>           | <b>COMPETENZA ANNO 2021</b>           | <b>COMPETENZA ANNO 2022</b>           |
|--|-----|---------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio   |     | 172.116,60                            |                                       |                                       |
| A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata  | (+) | 186.572,23                            | 0,00                                  | 0,00                                  |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente   | (-) | 2.273.399,40                          | 586.861,88                            | 586.861,88                            |
| B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>  | (+) | 13.892.284,27<br>0,00                 | 13.669.456,69<br>0,00                 | 13.770.536,65<br>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<br><i>di cui</i><br><i>- fondo pluriennale vincolato</i><br><i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>   | (-) | 12.592.472,57<br>0,00<br>2.910.836,38 | 12.326.141,61<br>0,00<br>3.090.577,02 | 12.417.155,51<br>0,00<br>3.091.127,04 |
| 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<br><i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i><br><i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>           | (-) | 8.754.193,52<br>0,00<br>8.263.378,73  | 8.691.254,23<br>0,00<br>8.046.680,75  | 8.547.136,31<br>0,00<br>7.825.195,01  |
| <b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>  |     | <b>-9.541.208,99</b>                  | <b>-7.934.801,03</b>                  | <b>-7.780.617,05</b>                  |
| <b>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</b> |     |                                       |                                       |                                       |
| H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2)<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>  | (+) | 6.656.101,15<br>0,00                  | 8.263.378,73                          | 8.046.680,75                          |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>                     | (+) | 3.105.107,84<br>185.953,10            | 381.422,30<br>41.288,70               | 522.936,30<br>98.368,20               |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a   | (-) | 220.000,00                            | 710.000,00                            | 789.000,00                            |

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

|   |     |  |             |             |             |
|---|-----|--|-------------|-------------|-------------|
| specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili                           |     |  |             |             |             |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (+) |  | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)</b>   |     |  |             |             |             |
| <b>O=G+H+I-L+M</b>  |     |  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO   |     |  | COMPETENZA<br>ANNO 2020 | COMPETENZA<br>ANNO 2021 | COMPETENZA<br>ANNO 2022 |
|---|-----|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)   | (+) |  | 0,00                    |                         |                         |
| Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata  | (+) |  | 690.675,78              | 0,00                    | 0,00                    |
| R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00  | (+) |  | 29.095.987,27           | 20.626.513,40           | 10.752.118,40           |
| 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           | (-) |  | 3.105.107,84            | 381.422,30              | 522.936,30              |
| 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   | (-) |  | 1.000.000,00            | 1.000.000,00            | 1.000.000,00            |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili    | (+) |  | 220.000,00              | 710.000,00              | 789.000,00              |
| 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<br><i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>                                  | (-) |  | 25.901.555,21<br>0,00   | 19.955.091,10<br>0,00   | 10.018.182,10<br>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                    |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>   |     |  |                         |                         |                         |
| <b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>  |     |  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

| <b>EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO</b>  |                              | <b>COMPETENZA<br/>ANNO 2020</b> | <b>COMPETENZA<br/>ANNO 2021</b> | <b>COMPETENZA<br/>ANNO 2022</b> |
|---|------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 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 | (+)                          | 1.000.000,00                    | 1.000.000,00                    | 1.000.000,00                    |
| 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         | (-)                          | 1.000.000,00                    | 1.000.000,00                    | 1.000.000,00                    |
| <b>EQUILIBRIO FINALE</b>  |                              |                                 |                                 |                                 |
|   | <b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b> | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                     |

## LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n.12 del 26-06-2017 sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2017 - 2022.

Tali linee saranno, nel corso del mandato amministrativo, monitorate e ritirate al fine di garantirne la piena realizzazione.

Le Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state denominate in conformità alla programmazione finanziaria e saranno eventualmente oggetto di riassetto nel corso della gestione:

| <b>Codice linea</b> | <b>Descrizione</b>   |
|---------------------|--|
| 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                   | Turismo  |
| 7                   | Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 |
| 8                   | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente |
| 9                   | Trasporti e diritto alla mobilità                            |
| 10                  | Soccorso civile  |
| 11                  | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia                |
| 12                  | Sviluppo economico e competitività                           |
| 13                  | Debito pubblico  |
| 14                  | Anticipazioni finanziarie                                    |
| 15                  | Servizi per conto terzi                                      |

**STATO DI ATTUAZIONE  
DELLE LINEE  
PROGRAMMATICHE  
DI MANDATO  
2020 - 2022**

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

### Linea programmatica: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

| Ambito strategico                             | Ambito operativo  | Stato di attuazione   |
|---|---|---|
| Servizi istituzionali, generali e di gestione | Organi istituzionali  | I servizi amministrativi per il funzionamento ed il supporto agli Organi Istituzionali dell'Ente (Consiglio Comunale, Giunta Comunale e Sindaco) sono pienamente operativi.   |
|   | Segreteria generale   | Sono garantiti i servizi amministrativi per il funzionamento ed il supporto tecnico-operativo alle attività deliberative degli organi istituzionali dell'Ente nonché il buon funzionamento dell'organizzazione comunale.<br>Sono stati attivati i necessari strumenti organizzativi per migliorare la trasparenza dell'attività amministrativa e la puntuale attuazione del Piano anticorruzione. |
|   | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | È stato completato il processo di armonizzazione contabile provvedendo alla revisione di alcune procedure contabili per la gestione della contabilità in regime economico patrimoniale. Si prevede la ripianazione del disavanzo di amministrazione.  |
|   | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali             | I ruoli ordinari vengono emessi dall'Ufficio Entrate, mentre la fase di accertamento è affidata all'esterno alla società Gamma Tributi s.r.l.   |
|   | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                      | L'ufficio sta perseguendo la razionalizzazione delle attività di gestione dei beni del patrimonio comunale.   |
|   | Ufficio tecnico   | L'Ufficio Tecnico sta portando a compimento la realizzazione di progettazione di interventi come da dettaglio dei relativi programmi.   |
|   | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile     | Si provvede ordinariamente all'aggiornamento delle liste elettorali ed agli adempimenti connessi. È stata attivata la carta di identità elettronica e si sta procedendo all'allineamento della banca dati per il successivo passaggio alla ANPR.  |
|   | Statistica e sistemi informativi                                | Costante l'attività del servizio statistico e informativo   |
|   | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali              | Si sta procedendo alla relativa assistenza prevista   |
|   | Risorse umane   | È stata definito il nuovo fabbisogno del personale in conformità alle mutate previsioni normative in materia di assunzioni.   |
|   | Altri servizi generali  | -----   |

### Linea programmatica: 2 Giustizia (non presente)

### Linea programmatica: 3 Ordine pubblico e sicurezza

| Ambito strategico           | Ambito operativo                      | Stato di attuazione   |
|-----------------------------|---------------------------------------|---|
| Ordine pubblico e sicurezza | Polizia locale e amministrativa       | È stato istituito un servizio di vigilanza ambientale. Nel triennio considerato si prevede di continuare ad utilizzare una postazione autovelox fissa sulla SS 7-bis e di una mobile. |
|                             | Sistema integrato di sicurezza urbana | L'Ente si è dotato di sistema di videosorveglianza in corso di ammodernamento.  |

### Linea programmatica: 4 Istruzione e diritto allo studio

| Ambito strategico                | Ambito operativo           | Stato di attuazione  |
|----------------------------------|----------------------------|--|
| Istruzione e diritto allo studio | Istruzione prescolastica   | Viene assicurata attraverso il Piano di Zona ambito A5. I locali sono messi a disposizione dall'Ente.          |
|                                  | Altri ordini di istruzione | Politiche attive si stanno realizzando per l'istituto comprensivo, anche in materia di sicurezza degli edifici |

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

|  |                                  |   |
|--|----------------------------------|---|
|  | Istruzione universitaria         | Non presente sul territorio   |
|  | Istruzione tecnica superiore     | Sono state svolte politiche volta all'aumento delle iscrizioni che hanno portato ad un apprezzabile risultato |
|  | Servizi ausiliari all'istruzione | Si provvede a programmare i relativi servizi ausiliari in sinergia con gli organismi scolastici               |
|  | Diritto allo studio              | L'attuazione del diritto allo studio transita attraverso le relative politiche regionali                      |

### Linea programmatica: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

| Ambito strategico                                     | Ambito operativo  | Stato di attuazione   |
|---|---|---|
| Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | Valorizzazione dei beni di interesse storico                  | Sono in corso attività tese alla valorizzazione del patrimonio storico ed artistico proponendo progettualità attraverso lo strumento dell'Area Vasta. Sono in corso le attività conseguenti la convenzione sottoscritta nel 2019 e la collaborazione triennale con l'università di Salerno e la Sovrintendenza. Potenziamento ed implementazione di collaborazione con associazioni locali. |
|   | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | Molteplici sono le iniziative patrocinate dall'Ente in ambito culturale.  |

### Linea programmatica: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

| Ambito strategico                         | Ambito operativo     | Stato di attuazione   |
|---|----------------------|---|
| Politiche giovanili, sport e tempo libero | Sport e tempo libero | La promozione dello sport e del tempo libero viene effettuata soprattutto attraverso l'assegnazione delle strutture comunali alle associazioni presenti sul territorio con previsione di rendere maggiormente fruibili altre strutture scoperte. E' stata reinserito in programmazione la gara podistica 10 km (Irpinia Corre). Quest'anno non realizzata a causa dell'emergenza Covid-19 |
|   | Giovani              | Molto attive sono le politiche giovanili gestite in via prioritaria attraverso l'Informagiovani.e il delegato alle associazioni. Si prevede la riattivazione del Forum giovanile  |

### Linea programmatica: 7 Turismo

| Ambito strategico | Ambito operativo                         | Stato di attuazione  |
|-------------------|--|--|
| Turismo           | Sviluppo e la valorizzazione del turismo | Si effettuano convegni e manifestazioni sul territorio di interesse collettivo. E stato reinserito in programmazione l'evento "Giullarte" anche se rimandato a causa dell'emergenza Covid-19 |

### Linea programmatica: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

| Ambito strategico                            | Ambito operativo   | Stato di attuazione   |
|--|--|---|
| Assetto del territorio ed edilizia abitativa | Urbanistica e assetto del territorio   | E' in fase avanzata di redazione il PUC. Sono stati oggetto di valutazione interventi in deroga agli strumenti urbanistici per recupero di immobili produttivi dismessi                                       |
|  | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | Occorre contrattualizzare e procedere alla fase realizzativa del progetto "Alvanite quartiere laboratorio" che prevede interventi importanti in un quartiere di edilizia residenziale pubblica molto popolato |

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

### Linea programmatica: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

| Ambito strategico  | Ambito operativo  | Stato di attuazione   |
|--|---|---|
| Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | Difesa del suolo  | Rafforzamento dei rapporti con gli enti sovracomunali, quali Provincia, Autorità Bacino Italia Meridionale, Genio Civile, Regione Campania. Interventi di consolidamento e messa in sicurezza dei tratti fluviali che interessano il territorio comunale. |
|  | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                            | Politiche di monitoraggio dei corsi fluviali che attraversano la città hanno consentito l'individuazione di sversamenti fognari con relativa risoluzione della problematica attraverso il collegamento di alcuni edifici alla rete fognaria               |
|  | Rifiuti   | Il servizio di raccolta e smaltimento è eseguito da Irpiniambiente con il sistema della differenziata "porta a porta" che ha raggiunto percentuali intorno al 65%.  |
|  | Servizio idrico integrato   | Il Servizio è affidato all'Alto Calore S.p.a.   |
|  | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | Non presenti  |
|  | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche                           | Sono in corso di realizzazione da parte della Provincia di Avellino interventi all'alveo del fiume Sabato lungo il tratto di attraversamento del centro città   |
|  | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                  | E' in fase di redazione ed approvazione il piano di gestione forestale relativo al parco pubblico San Gregorio  |
|  | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento                         | Azione in sinergia con ARPAC attraverso l'installazione di centraline di monitoraggio ambientale sulla qualità dell'aria. Altre iniziative sono avviate di concerto con comuni limitrofi ed enti specifici.   |

### Linea programmatica: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

| Ambito strategico                 | Ambito operativo                    | Stato di attuazione   |
|-----------------------------------|-------------------------------------|---|
| Trasporti e diritto alla mobilità | Trasporto ferroviario               | Ad ora risulta attivo un unico attraversamento ferroviario con passaggio a livello all'ingresso ovest della città gestito dalle Ferrovie dello Stato. Sempre sul lato ovest della città è in via di attivazione la tratta ferroviaria storica Avellino-Rocchetta S. Antonio. E' stata richiesta l'eliminazione del citato passaggio a livello con studio di RFI e regione di soluzioni alternative. |
|                                   | Trasporto pubblico locale           | Viene garantito quotidianamente dalla società consortile Air attraverso linee urbane di collegamento con il capoluogo ed il comune di Mercogliano. La stessa società consortile garantisce il collegamento della città con l'intera provincia di Avellino con servizio extra-urbano.  |
|                                   | Trasporto per vie d'acqua           | Non presenti  |
|                                   | Altre modalità di trasporto         | Non presenti  |
|                                   | Viabilità e infrastrutture stradali | Si provvede, attraverso regolare contratto affidato tramite gara pubblica alla manutenzione ordinaria della viabilità cittadina. Rapporti costanti con gli enti sovracomunali per la manutenzione dei tratti a carattere provinciale e nazionale che interessano il territorio comunale.  |

### Linea programmatica: 11 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

| Ambito strategico                             | Ambito operativo                                      | Stato di attuazione  |
|---|---|--|
| Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | Interventi mirati legati alle situazioni emergenti a seguito di costante monitoraggio del territorio dall'ufficio Politiche sociali. |
|   | Interventi per la disabilità                          | Interventi mirati legati alle situazioni emergenti a seguito di costante monitoraggio del territorio dall'ufficio Politiche sociali  |
|   | Interventi per gli anziani                            | Interventi mirati legati alle situazioni emergenti a seguito di costante monitoraggio del territorio dall'ufficio Politiche sociali  |

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

|  |  |   |
|--|--|---|
|  | Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale                | Interventi mirati legati alle situazioni emergenti a seguito di costante monitoraggio del territorio dall'ufficio Politiche sociali                                     |
|  | Interventi per le famiglie   | Interventi mirati legati alle situazioni emergenti a seguito di costante monitoraggio del territorio dall'ufficio Politiche sociali                                     |
|  | Interventi per il diritto alla casa                                      | Partecipazione ad eventuali bandi regionali relativi a contributi sugli affitti e morosità incolpevoli  |
|  | Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali | Coordinamento e sinergia con il piano di zona locale.   |
|  | Cooperazione e associazionismo   | Assegnazione luoghi di incontro alle associazioni operanti sul territorio   |
|  | Servizio necroscopico e cimiteriale                                      | Attività di manutenzione anche attraverso sponsorizzazioni private. Approvazione del nuovo regolamento dei servizi cimiteriali. Individuazione area dispersioni ceneri. |

### Linea programmatica: 12 Sviluppo economico e competitività

| Ambito strategico                  | Ambito operativo                                       | Stato di attuazione  |
|------------------------------------|--|--|
| Sviluppo economico e competitività | Industria, PMI e Artigianato                           | Attività di concertazione e sinergia con il Consorzio ASI in merito alle politiche di sviluppo relative alla valorizzazione delle attività esistenti e all'implementazione di nuove opportunità industriali ed artigianali nel pieno rispetto delle normative di carattere ambientale. Verifica delle possibilità di natura economica legate alla individuazione di aree ZES ricadenti in area consortile. |
|                                    | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | E' avviato studio di fattibilità per il trasferimento del mercato settimanale nel centro cittadino. E' stata nel frattempo definita una razionalizzazione del mercato settimanale nella sede attuale.  |
|                                    | Ricerca e innovazione                                  |  |
|                                    | Reti e altri servizi di pubblica utilità               |  |

### Linea programmatica: 15 Debito pubblico

| Ambito strategico | Ambito operativo   | Stato di attuazione   |
|-------------------|--|---|
| Debito pubblico   | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | Si sta provvedendo a rimborsare i mutui e i prestiti come da piani di ammortamento. E' stata attivata la rinegoziazione dei Mutui in ammortamento con CDP, la sospensione del pagamento della quota capitale del mutuo in corso di ammortamento con la BNL e sottoscritto un altro mutuo per anticipazione di liquidità per i debiti commerciali al 31.12.2019 con CDP, |

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

**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. n. 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.

**Gestione di competenza**

| <b>Codice missione</b> | <b>ANNO</b> | <b>Spese correnti</b> | <b>Spese in conto capitale</b> | <b>Incremento di attività finanziarie</b> | <b>Spese per rimborso prestiti e altre spese</b> | <b>Totale</b> |
|------------------------|-------------|-----------------------|--------------------------------|---|--|---------------|
| 1                      | 2020        | 3.929.051,57          | 687.065,31                     | 1.000.000,00                              | 0,00   | 5.616.116,88  |
|                        | 2021        | 3.594.549,97          | 573.659,00                     | 1.000.000,00                              | 0,00   | 5.168.208,97  |
|                        | 2022        | 3.651.791,59          | 1.062.940,00                   | 1.000.000,00                              | 0,00   | 5.714.731,59  |
| 2                      | 2020        | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                                      | 0,00   | 0,00          |
|                        | 2021        | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                                      | 0,00   | 0,00          |
|                        | 2022        | 0,00                  | 0,00                           | 0,00                                      | 0,00   | 0,00          |
| 3                      | 2020        | 1.636.965,69          | 0,00                           | 0,00                                      | 0,00   | 1.636.965,69  |
|                        | 2021        | 1.711.888,00          | 0,00                           | 0,00                                      | 0,00   | 1.711.888,00  |
|                        | 2022        | 1.686.388,00          | 0,00                           | 0,00                                      | 0,00   | 1.686.388,00  |
| 4                      | 2020        | 352.480,00            | 13.679.977,32                  | 0,00                                      | 0,00   | 14.032.457,32 |
|                        | 2021        | 51.000,00             | 0,00                           | 0,00                                      | 0,00   | 51.000,00     |
|                        | 2022        | 171.000,00            | 0,00                           | 0,00                                      | 0,00   | 171.000,00    |
| 5                      | 2020        | 15.000,00             | 3.575.000,00                   | 0,00                                      | 0,00   | 3.590.000,00  |
|                        | 2021        | 15.000,00             | 7.926.584,00                   | 0,00                                      | 0,00   | 7.941.584,00  |
|                        | 2022        | 15.000,00             | 0,00                           | 0,00                                      | 0,00   | 15.000,00     |
| 6                      | 2020        | 13.000,00             | 0,00                           | 0,00                                      | 0,00   | 13.000,00     |
|                        | 2021        | 13.500,00             | 1.046.000,00                   | 0,00                                      | 0,00   | 1.059.500,00  |
|                        | 2022        | 13.500,00             | 0,00                           | 0,00                                      | 0,00   | 13.500,00     |
| 7                      | 2020        | 73.000,00             | 0,00                           | 0,00                                      | 0,00   | 73.000,00     |
|                        | 2021        | 71.000,00             | 0,00                           | 0,00                                      | 0,00   | 71.000,00     |
|                        | 2022        | 71.000,00             | 0,00                           | 0,00                                      | 0,00   | 71.000,00     |
| 8                      | 2020        | 359.402,45            | 2.953.303,83                   | 0,00                                      | 0,00   | 3.312.706,28  |
|                        | 2021        | 301.173,62            | 3.323.042,40                   | 0,00                                      | 0,00   | 3.624.216,02  |
|                        | 2022        | 286.860,31            | 1.372.592,40                   | 0,00                                      | 0,00   | 1.659.452,71  |
| 9                      | 2020        | 2.428.514,83          | 4.148.000,00                   | 0,00                                      | 0,00   | 6.576.514,83  |
|                        | 2021        | 2.410.024,83          | 2.720.000,00                   | 0,00                                      | 0,00   | 5.130.024,83  |
|                        | 2022        | 2.410.024,83          | 5.845.000,00                   | 0,00                                      | 0,00   | 8.255.024,83  |
| 10                     | 2020        | 0,00                  | 650.000,00                     | 0,00                                      | 0,00   | 650.000,00    |
|                        | 2021        | 0,00                  | 200.000,00                     | 0,00                                      | 0,00   | 200.000,00    |
|                        | 2022        | 0,00                  | 1.571.844,00                   | 0,00                                      | 0,00   | 1.571.844,00  |
| 11                     | 2020        | 6.500,00              | 0,00                           | 0,00                                      | 0,00   | 6.500,00      |
|                        | 2021        | 6.500,00              | 0,00                           | 0,00                                      | 0,00   | 6.500,00      |
|                        | 2022        | 6.500,00              | 0,00                           | 0,00                                      | 0,00   | 6.500,00      |
| 12                     | 2020        | 677.973,65            | 90.000,00                      | 0,00                                      | 0,00   | 767.973,65    |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

|               |             |                      |                      |                     |                      |                      |
|---------------|-------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
|               | 2021        | 829.058,00           | 4.090.000,00         | 0,00                | 0,00                 | 4.919.058,00         |
|               | 2022        | 829.058,00           | 90.000,00            | 0,00                | 0,00                 | 919.058,00           |
| 13            | 2020        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
|               | 2021        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
|               | 2022        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
| 14            | 2020        | 517,00               | 38.844,95            | 0,00                | 0,00                 | 39.361,95            |
|               | 2021        | 517,00               | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 517,00               |
|               | 2022        | 517,00               | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 517,00               |
| 15            | 2020        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
|               | 2021        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
|               | 2022        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
| 16            | 2020        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
|               | 2021        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
|               | 2022        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
| 17            | 2020        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
|               | 2021        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
|               | 2022        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
| 18            | 2020        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
|               | 2021        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
|               | 2022        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
| 19            | 2020        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
|               | 2021        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
|               | 2022        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
| 20            | 2020        | 3.100.067,38         | 79.363,80            | 0,00                | 8.263.378,73         | 11.442.809,91        |
|               | 2021        | 3.321.930,19         | 75.805,70            | 0,00                | 8.046.680,75         | 11.444.416,64        |
|               | 2022        | 3.275.515,78         | 75.805,70            | 0,00                | 7.825.195,01         | 11.176.516,49        |
| 50            | 2020        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 490.814,79           | 490.814,79           |
|               | 2021        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 644.573,48           | 644.573,48           |
|               | 2022        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 721.941,30           | 721.941,30           |
| 60            | 2020        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 10.000.000,00        | 10.000.000,00        |
|               | 2021        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 10.000.000,00        | 10.000.000,00        |
|               | 2022        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 10.000.000,00        | 10.000.000,00        |
| 99            | 2020        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 12.168.583,00        | 12.168.583,00        |
|               | 2021        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 12.166.583,00        | 12.166.583,00        |
|               | 2022        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 12.166.583,00        | 12.166.583,00        |
| <b>TOTALI</b> | <b>2020</b> | <b>12.592.472,57</b> | <b>25.901.555,21</b> | <b>1.000.000,00</b> | <b>30.922.776,52</b> | <b>70.416.804,30</b> |
|               | <b>2021</b> | <b>12.326.141,61</b> | <b>19.955.091,10</b> | <b>1.000.000,00</b> | <b>30.857.837,23</b> | <b>64.139.069,94</b> |
|               | <b>2022</b> | <b>12.417.155,51</b> | <b>10.018.182,10</b> | <b>1.000.000,00</b> | <b>30.713.719,31</b> | <b>54.149.056,92</b> |

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

| Codice missione | ANNO 2020      |                         |                                    |   |               |
|-----------------|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|---------------|
|                 | Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale        |
| 1               | 5.876.598,78   | 1.015.135,76            | 1.000.000,00                       | 0,00                                      | 7.891.734,54  |
| 2               | 0,00           | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 0,00          |
| 3               | 1.849.506,08   | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 1.849.506,08  |
| 4               | 367.614,00     | 13.755.087,90           | 0,00                               | 0,00                                      | 14.122.701,90 |
| 5               | 21.000,00      | 3.575.000,00            | 0,00                               | 0,00                                      | 3.596.000,00  |
| 6               | 26.046,10      | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 26.046,10     |
| 7               | 142.636,49     | 0,00                    | 0,00                               | 0,00                                      | 142.636,49    |

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

|               |                      |                      |                     |                      |                      |
|---------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 8             | 430.452,44           | 11.330.286,41        | 0,00                | 0,00                 | 11.760.738,85        |
| 9             | 5.681.553,53         | 4.162.786,07         | 0,00                | 0,00                 | 9.844.339,60         |
| 10            | 0,00                 | 841.147,48           | 0,00                | 0,00                 | 841.147,48           |
| 11            | 10.501,94            | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 10.501,94            |
| 12            | 1.081.966,88         | 90.000,00            | 0,00                | 0,00                 | 1.171.966,88         |
| 13            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
| 14            | 1.067,00             | 90.000,00            | 0,00                | 0,00                 | 91.067,00            |
| 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            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
| 50            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 492.314,79           | 492.314,79           |
| 60            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 10.000.000,00        | 10.000.000,00        |
| 99            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 12.271.375,31        | 12.271.375,31        |
| <b>TOTALI</b> | <b>15.488.943,24</b> | <b>34.859.443,62</b> | <b>1.000.000,00</b> | <b>22.763.690,10</b> | <b>74.112.076,96</b> |

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

| <b>Descrizione</b>                            | <b>Ambito strategico</b>                      |
|---|---|
| Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione |

**Descrizione della missione 1:**

**Organi istituzionali, partecipazione e decentramento.**

L'obiettivo è quello di assicurare l'assistenza ed il supporto nelle sue varie forme agli organi istituzionali.

Il servizio cura i rapporti con le Università e gli altri organismi per l'attuazione di stage e tirocini formativi presso gli uffici comunali.

Viene gestita l'Anagrafe delle prestazioni comunicando al Dipartimento della Funzione Pubblica attraverso il sistema di gestione PERLA PA i dati relativi agli incarichi conferiti o autorizzati a consulenti o collaboratori esterni, afferenti il Settore Affari Generali che provvede, nel contempo, agli adempimenti sugli obblighi di trasparenza assegnati.

Il Servizio contenzioso è sempre gestito nell'obiettivo di contenimento dei costi degli incarichi legali.

**Segreteria e contratti, protocollo, contenzioso**

L'obiettivo costante da conseguire si riassume in un efficace supporto alla struttura amministrativa per lo svolgimento delle funzioni istituzionali, nello snellimento dell'azione amministrativa, nella puntuale realizzazione dei programmi di governo, nella ricerca di soluzioni per rendere più efficace e trasparente l'intervento dell'Ente locale, nonché nella crescita di una moderna cultura aziendale.

Le principali attività si esplicano attraverso il supporto organizzativo e amministrativo al Consiglio comunale e agli Organo istituzionali. In questo contesto è assicurata la predisposizione degli atti deliberativi, la diffusione degli inviti di convocazione delle sedute, la redazione e collazione dei verbali, l'istruttoria degli atti di competenza del servizio, l'inserimento sul sito internet dell'Ente degli atti emanati (delibere e determinazioni), la verifica delle trascrizioni delle registrazioni delle sedute consiliari. L'ufficio provvede inoltre a curare la redazione degli atti della Giunta comunale e il loro invio ai Capigruppo.

Proseguirà l'attività dell'Ufficio mirata all'applicazione di competenza della disciplina di riordino degli obblighi di trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle Pubbliche Amministrazione.

Tra gli adempimenti della segreteria rientrano anche il supporto al Segretario generale per la rogazione dei contratti pubblici o in forma pubblica amministrativa.

L'attività del servizio gestisce l'inoltro automatico in conservazione digitale del protocollo giornaliero.

Si prosegue lungo il percorso di razionalizzazione della spesa legale attraverso la continua gestione e monitoraggio del contenzioso ponendo particolare attenzione ai termini processuali e alla gestione delle convenzioni con i Legali incaricati dall'Ente, in raccordo con gli Uffici comunali di volta in volta competenti a relazionare sulle materie oggetto di contenzioso. Si è proceduto alla valorizzazione e stima del Fondo Contenzioso, congiuntamente al Settore Polizia Municipale per le liti di risarcimento danni da sinistri, sulla base degli aggiornamenti ed elementi di valutazione acquisiti dai legali esterni incaricati dal Comune, continuando nell'azione costante di monitoraggio dei contenziosi dell'Ente e dei relativi oneri legali e nell'attività istruttoria per il riconoscimento dei debiti fuori bilancio derivanti da sentenze esecutive.

Per rispondere all'esigenza di trasparenza e rotazione negli affidamenti degli incarichi legali per la rappresentanza e difesa giudiziale del Comune, l'Ente ha istituito l'Albo (Short List) degli Avvocati e va curata la procedura di aggiornamento; inoltre l'Ente si avvale di un Legale esterno per la difesa nei ricorsi "Autovelox" e in tema di risarcimenti danni, oltre che per l'assistenza nelle procedure di negoziazione assistita, al fine di ridurre i costi di difesa e i contenziosi.

Il Settore, in base alle nuove disposizioni sulla Privacy, ha effettuato un processo di mappatura dei procedimenti e dei dati, processo che va sviluppato con il Responsabile esterno di recente designato dal Comune, attuandone le indicazioni operative.

Azioni da perseguire:

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

- Garantire lo standard attuale nelle attività di supporto e assistenza giuridico - amministrativa - strumentale agli Organi Istituzionali.
- Migliorare e velocizzare il rapporto tra Uffici e Organi istituzionali mediante un maggiore utilizzo dell'inoltro telematico della documentazione e delle comunicazioni (posta elettronica, PEC, ecc.), anche al fine di ottenere risparmi nei costi sostenuti dall'Amministrazione.
- Supportare la Commissione Affari Istituzionali per la revisione dei Regolamenti legata all'adeguamento normativo.
- Garantire la gestione dei servizi trasversali di segreteria in un'ottica di miglioramento dell'organizzazione e del coordinamento con gli altri uffici seppur nella carenza di risorse umane.
- Inoltro automatico del protocollo giornaliero al Gestore esterno abilitato alla conservazione digitale.
- Gestione registro accesso civico generalizzato.
- Presidio continuo e puntuale della posta certificata PEC per l'invio e la trasmissione di documenti con specifico riferimento a quelli firmati digitalmente.
- Gestione e razionalizzazione contenzioso e spese legali, attraverso l'acquisizione di un software specifico integrato con la contabilità valutando le soluzioni gestionali più adatte e funzionali a tale esigenza.
- Gestione ed aggiornamento Fondo Contenzioso.

### **Servizi Demografici**

La "mission" dei servizi demografici è da sempre essere al servizio del cittadino e le attività devono proseguire in questa direzione e vanno consolidate, pur nella carenza del personale assegnato.

Il servizio demografico verrà impegnato nell'assolvimento degli adempimenti normativi legati ai servizi anagrafe, stato civile, leva, elettorale e statistica, tendendo a migliorare ed ottimizzare le procedure dopo l'avvenuto subentro in ANPR.

### **Obiettivi operativi**

- Assicurare tutti gli adempimenti che fanno capo al Sindaco quale ufficiale di Governo;
- Assicurare il servizio di rilascio certificazioni anagrafiche e dello Stato civile per il pubblico;
- Assicurare la collaborazione con altri servizi (polizia municipale, ufficio tributi, servizi sociali, ecc.) per facilitare le attività istituzionali del Comune;
- Attuare ogni possibile miglioria sia nell'organizzazione del lavoro che nella gestione delle procedure;
- Gestire gli adempimenti elettorali, sia quelli ordinari che quelli straordinari;

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

- Gestire le pratiche anagrafiche a sportello nell'obiettivo costante di far fronte alle esigenze dell'utenza con disponibilità e tempestività;
- Consentire la scelta di donare gli organi al momento del rinnovo della carta d'identità;
- Mantenimento e miglioramento di attività comuni a tutti i servizi;
- Rilascio della Carta d'Identità Elettronica e gestione efficiente della postazione di rilascio, fornita dal Ministero dell'Interno, e del procedimento di rilascio e rendicontazione secondo le prescrizioni ministeriali, rispetto a variabili e/o problematiche di processo verificando e risolvendo eventuali criticità;
- Costante bonifica dei dati in relazione al subentro effettuato in ANPR (Anagrafe Nazionale della Popolazione Residente);
- Assicurare la ricezione del pubblico per le necessità dei cittadini attraverso la gestione e il coordinamento quotidiano della attività di supporto operativo;
- Gestione rapporti con Enti terzi e/o Autorità per le attività legate ai servizi istituzionali di stato civile, anagrafe, elettorale, leva e statistica;
- Semplificazione delle procedure e dei conseguenti contatti con l'utenza;
- Gestione delle attività operative in ordine a "separazione in comune" ai sensi dell'art. 12 della legge 162/2014e "assenso donazione organi";
- E' stato effettuato il Censimento permanente della popolazione 2019 e completata e certificata la rendicontazione contabile delle spese sostenute in attuazione della Circolare ISTAT n. 1764866/20 del 1/09/2020. Statistiche periodiche.

### **Motivazione delle scelte**

L'obiettivo costante da conseguire si riassume in un efficace supporto all'utenza per lo svolgimento delle funzioni istituzionali, nello snellimento dell'azione amministrativa e delle procedure, nella puntuale realizzazione delle attività istituzionali, nella ricerca di soluzioni per rendere più efficace e trasparente l'intervento dell'Ente locale, pur nella esigua dotazione organica.

### **Partecipazione e Comunicazione**

L'aumento della complessità delle informazioni da fornire, la numerosità e la diversità della composizione dell'utenza con la quale si confronta la pubblica amministrazione suggeriscono oltre che la ricerca di una perfetta corrispondenza tra obiettivi, destinatari e canali comunicativi, l'adozione di una strategia di multicanalità.

La costruzione di una strategia comunicativa efficace deve poter prevedere canali e strumenti comunicativi, di diversa natura e fortemente integrati tra loro, che permettano all'amministrazione di "curare" la relazione con l'utente, rafforzarla e valorizzarla nel tempo con continuità. Solo attraverso un costante rapporto con il cittadino/utente, l'amministrazione può assicurarsi una maggiore rispondenza dei servizi resi ai bisogni della collettività.

In via preliminare si è reso necessario uniformare l'impostazione, anche grafica, delle comunicazioni istituzionali verso l'esterno, vincolando poi in modo organico

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

l'uso degli strumenti di comunicazione. Tale disciplina deve interpretare e rappresentare l'ente comunicandolo in modo efficace ai destinatari e rendendolo immediatamente riconoscibile anche attraverso un'impostazione grafica coordinata ad altri strumenti di comunicazione quali manifesti, sito internet.

### **Obiettivi annuali e pluriennali**

1. Migliorare la qualità della comunicazione
2. Potenziare gli strumenti di comunicazione per raggiungere maggiormente ed in maniera capillare la popolazione residente
3. Creazione piano della comunicazione interna ed esterna
4. Attivazione applicativi informatici per comunicare emergenze, scadenze o eventi ai cittadini.
5. Realizzazione comunicati stampa

### **Trasparenza dell'azione amministrativa**

Il principale strumento di cui le Amministrazioni dispongono per consentire ai cittadini di verificare l'effettivo rispetto dei principi di buon andamento ed imparzialità della Pubblica Amministrazione è costituito dalla pubblicità dei dati e delle informazioni che consentano di conoscere le attività istituzionali e le modalità di gestione ed erogazione dei servizi pubblici.

La trasparenza amministrativa rende quindi possibile il coinvolgimento e la partecipazione di chiunque sia interessato all'azione svolta dalle pubbliche Amministrazioni e consente a tutti i cittadini di esercitare il diritto di controllo sull'andamento e sulla gestione delle funzioni pubbliche.

Il concetto di trasparenza, come delineato dall'art. 11 del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150 e s.m.i., introduce per la prima volta nell'ordinamento, la nozione di "accessibilità totale". La trasparenza, così amplificata, diviene un diritto dei cittadini e si traduce in uno stimolo per le pubbliche amministrazioni a modificare comportamenti o prassi non più accettabili alla luce della rapidissima evoluzione culturale della società e dell'opinione pubblica.

Un contesto amministrativo trasparente garantisce poi l'integrità dei comportamenti degli attori, sia politici che amministrativi.

Gli obiettivi legati alla trasparenza ed alla integrità non possono prescindere, tuttavia, dal considerare l'organizzazione dell'Ente, la disponibilità delle risorse umane e finanziarie, nell'ottica del miglioramento continuo nella gestione delle risorse che utilizza, dei servizi che produce, ma anche nel processo di apprendimento e di crescita delle competenze professionali dei dipendenti.

La gestione delle risorse umane costituisce lo snodo principale attraverso il quale indirizzare le conoscenze e le competenze presenti nell'Ente al miglioramento dei processi organizzativi, alla semplificazione dei flussi operativi di lavoro ed all'integrazione nei procedimenti intersettoriali al fine di migliorare la capacità di risposta alle domande dei cittadini.

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

Il coinvolgimento del personale dipendente si concretizza attraverso incontri finalizzati alla comunicazione delle strategie e delle progettualità che si intendono realizzare anche allo scopo di costruire proposte innovative di organizzazione del lavoro e di modalità di risposta al cittadino, per migliorare le procedure interne e l'efficacia dell'azione amministrativa.

L'azione è dunque incentrata sulla "organizzazione" in termini di "capitale umano, sociale e organizzativo" al fine di costruire un legame tra le persone, i loro comportamenti e la realizzazione degli obiettivi dell'Ente, nella convinzione che ogni miglioramento in termini di efficacia, efficienza e/o qualità dei servizi non può prescindere dai lavoratori e dalla valorizzazione del loro ruolo.

### **Prevenzione della corruzione**

Le linee programmatiche di mandato impongono di creare condizioni favorevoli all'affermazione della legalità e definire e attuare misure che tutelino i cittadini e i beni comuni. In attuazione della legge 190/2012, è stato adottato il Piano Triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza e l'integrità. L'amministrazione comunale intende rafforzare le azioni per promuovere la cultura della legalità negli ambiti di propria competenza. Ciò comporta:

- a) la migliore attuazione delle disposizioni di cui alla legge 190/2012, per rafforzare l'efficacia e l'effettività delle misure di contrasto al fenomeno corruttivo organizzando attività comuni di formazione e condividendo valutazioni e proposte tra istituzioni, associazioni e cittadini;
- b) la migliore attuazione delle disposizioni del D.lgs. 33/2013, dando massimo rilievo al Regolamento Comunale In Materia Di Accesso Civico E Accesso Generalizzato approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 36 del 20.12.2017 e promuovendo maggiori livelli di qualità nella trasparenza;
- c) la migliore attuazione, ai sensi dell'articolo 54 del D.lgs. 165/2001 e s.m.i., del Codice di comportamento dei dipendenti, al fine di assicurare compiutamente la prevenzione dei fenomeni di corruzione, il rispetto dei doveri costituzionali di diligenza, lealtà, imparzialità;
- d) il rafforzamento delle competenze dei dipendenti, attraverso la formazione e rafforzamento del sistema di tutela dei dipendenti che denunciino condotte illecite, ai sensi dell'articolo 54 bis del D.lgs.165/2001 avendo implementato il necessario applicativo tecnologico. Detti obiettivi saranno coordinati con il Piano della Performance al fine di sottolinearne l'importanza nell'ambito della complessiva programmazione dell'attività amministrativa.

### **Obiettivi annuali e pluriennali**

1. Verifica qualità dell'azione amministrativa;
2. Adozione Piano della performance;
3. Monitoraggio del piano della trasparenza e dell'anticorruzione verificando il costante aggiornamento dei dati ed il compiuto adempimento delle disposizioni di legge da parte dei responsabili di settore e di servizio;

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

4. Organizzazione giornate formative interne ed esterne per la trasparenza, la legalità e la promozione della cultura dell'integrità;
5. Miglioramento sistema di misurazione (risorse, risultati, processi, impatti) della performance, definizione degli obiettivi e selezione degli indicatori (completezza, validità, tempestività, selettività costi/benefici).

### La Gestione Tributi

Oltre agli ordinari adempimenti previsti dalla normativa regolante la materia, occorrerà procedere alla riscossione diretta di tutte le entrate (IMU, TARI, TOSAP, IMPOSTA SULLA PUBBLICITA', DIRITTI SULLE PUBBL. AFFISSIONI).

E' necessario precisare che con i commi dal 639 al 705 dell'articolo 1 della Legge n. 147 del 27.12.2013 (Legge di Stabilità 2014), è stata istituita l'Imposta Unica Comunale (IUC) (decorrenza dal 1 gennaio 2014) che ha riordinato totalmente la tassazione locale per i tributi precedentemente vigenti, la nuova Imposta è basata su due presupposti impositivi:

- uno costituito dal possesso di immobili e collegato alla loro natura e valore;
- l'altro collegato all'erogazione e alla fruizione di servizi comunali.

La IUC (Imposta Unica Comunale) è composta da:

- IMU (imposta municipale propria): componente patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali;
- TASI (tributo servizi indivisibili): componente servizi, a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile, per servizi indivisibili comunali;
- TARI (tributo servizio rifiuti): componente servizi destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.

Da tale Istituzione di nuovi tributi discende la costante implementazione Regolamentare delle imposte oggetto di frequenti modifiche normative.

L'art. 1, comma 738, della legge 27 dicembre 2019, n. 160 (legge di bilancio 2020) il quale reca la disciplina della nuova IMU e testualmente recita:

«A decorrere dall'anno 2020, l'imposta unica comunale di cui all'articolo 1, comma 639, della legge 27 dicembre 2013, n. 147, e' abolita, ad eccezione delle disposizioni relative alla tassa sui rifiuti (TARI); l'imposta municipale propria (IMU) e' disciplinata dalle disposizioni di cui ai commi da 739 a 783.»;

Con l'anno 2020, quindi, si è proceduto ad approvare il nuovo regolamento IMU ad adeguare il regolamento TARI tenendo conto dell'abolizione della IUC.

**Attività di controllo e accertamento tributario.**

L'attuazione del federalismo municipale, induce gli enti locali ad una maggiore autonomia finanziaria rispetto allo Stato con l'effetto immediato della riduzione dei trasferimenti erariali; si rende, pertanto, necessario continuare con continuità nell'attività di accertamento e verifica dell'evasione. L'attività di accertamento e di controllo è svolta direttamente dall'Ente, attraverso il Settore Entrate, con l'ausilio della società esterna Gamma Tributi ove affidato con procedura ad evidenza pubblica, che con l'incrocio dei dati disponibili (anagrafe, catasto, conservatoria, ecc.) sta svolgendo un efficace azione di recupero dell'evasione fiscale con riferimento all'IMU, TASI ed alla TARI. Negli ultimi anni è proseguito l'allargamento della base imponibile anche a seguito delle operazioni di verifica e di accertamento effettuate, le quali ultime sono continuate anche dal 2014 al 2020. Per dare maggiore incisività e globalità a tali attività parte di esse, in particolare alla TASI dal 2014 al 2019, il Settore Entrate, ha dovuto effettuare specifiche verifiche dovute alla diversa tassazione degli immobili locati effettuando incroci con le banche dati della TARI che hanno evidenziato ulteriori contribuenti inadempienti per entrambi i tributi. Per le altre imposte di competenza sarà l'Ufficio direttamente a svolgere tutte le attività connesse agli accertamenti tributari utilizzando, quando necessario, esperti a supporto sulle procedure informatiche dell'ente.

In materia di IMU sono stati emessi di avvisi di accertamento relativi a tutte le annualità fino ad emettere l'anno 2018, e nel corso dell'anno corrente si prevede di emettere l'annualità 2019 anche per consentire rapidi sistemazioni ad errori dei contribuenti in maniera da evitare accertamenti pluriennali per la medesima fattispecie (vedi omessa dichiarazione beni merce o canone concordato ad esempio).

E' stata avviata l'attività inerente i contribuenti titolari di diritti reali su unità immobiliari non iscritte in catasto, ovvero per le quali sussistono situazioni di fatto non più coerenti con i classamenti catastali per intervenute variazioni edilizie.

Tutte le attività messe in campo si pongono l'obiettivo di sviluppare un nuovo modello operativo ed organizzativo di gestione della fiscalità locale legata agli immobili, moderno, efficiente, efficace e soprattutto "non invasivo" verso i cittadini, con l'utilizzo spinto delle nuove tecnologie e servizi informatici, in particolare "Sistema Informativo Territoriale" per integrazione banche dati che è stato completamente realizzato, e si prevede l'attuazione alle disposizioni normative che prevedono l'istituzione del Modello Unico per l'Edilizia.

Pertanto si prevede di sviluppare un modello organizzativo per la gestione diretta di tutte le attività ordinarie e straordinarie legate alla fiscalità locale e catasto. Le attività nascono dalla profonda convinzione che le attività legate alla gestione ordinaria e straordinaria della fiscalità locale e catasto, con particolare riferimento ad ICI/IMU, TARSU/TARES/TARI e IUC (per gli anni in cui era in vigore), se realizzate direttamente dalla pubblica amministrazione ed in maniera efficace, possono consentire innanzitutto di migliorare la conoscenza e la formazione del personale interno, di risparmiare risorse economiche necessarie per finanziare gli incarichi esterni, operare una migliore attività di verifica e accertamento per effetto di una migliore e più approfondita conoscenza del territorio e delle singole realtà Comunali, recuperare più evasione e pertanto contribuire ad una equità fiscale ed agli equilibri di bilancio Comunale.

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

Il modello organizzativo proposto è la gestione efficace delle attività basata in maniera forte sul coinvolgimento diretto ed indiretto delle professionalità presenti all'interno della pubblica amministrazione, dai responsabili di servizio, ai gruppi di lavoro, operanti quali veri e propri laboratori di apprendimento e pianificazione. Una visione nuova che potrà consentire di valorizzare il personale e gestire i servizi meglio ed a costi più contenuti.

Il lavoro di gruppo potrà consentire di trasferire da un Settore all'altro le conoscenze, portando il più possibile verso una uniformità di preparazione e approfondimento. Inoltre la "sana competizione" che viene a crearsi tra i vari Settori partecipanti è un notevole valore aggiunto che migliora i servizi ed accelera il raggiungimento degli obiettivi strategici.

In materia di IMU e TARI è stata implementata, altresì, l'attivazione delle procedure di riscossione coattiva attraverso il supporto all'ufficio della società esterna dei provvedimenti di controllo notificati negli anni precedenti ma non pagati da parte dei contribuenti con la possibilità nel 2020 di poter individuare anche l'Agenzia delle Entrate Riscossione mediante adesione alla convenzione con la stessa.

### **Tarsu/Tari**

Si continuerà l'attività di accertamento, mediante l'incrocio delle banche dati da ruolo con le superfici ricavate dalle planimetrie catastali integrata da specifica attività di sopralluoghi, con personale autorizzato, con particolare attenzione agli immobili destinati ad attività commerciali ed in particolare continueranno le seguenti attività:

- Gestione delle cartelle esattoriali messe in riscossione;
- Emissione e riscossione solleciti di pagamento TARI a seguito di pregresse verifiche;
- Richieste di informative TARI relative alle attività commerciali aperte negli ultimi anni non risultanti a i cui effetti si manifesteranno nei mesi successivi ed inviate a mezzo Posta Elettronica Certificata e quindi senza spese postali aggiuntive:
- Verifica indirizzi ruolo TARI per un consistente numero di avvisi di pagamento non recapitati per errori di svariato tipo (mancato aggiornamento, subentro, cessazione, ecc.) ed avvio dei procedimenti per l'aggiornamento degli stessi con confronto dei dati disponibili nell'anagrafe comunale;
- Gestione del contenzioso in Commissione Tributaria direttamente dall'ufficio.

Al contempo si provvederà alla emissione dei solleciti sugli avvisi di pagamento della tassa ordinaria degli anni precedenti ed alla conseguente emissione dei relativi ruoli coattivi con supporto di società esterna;

Verranno, infine, continuate le procedure di riscossione coattiva per gli avvisi di accertamento emessi negli anni precedenti e non pagati dai contribuenti.

### **Altri tributi.**

Tassa Occupazione Suoli ed Aree Pubbliche (TOSAP) La tassa è disciplinata dall'apposito regolamento comunale che suddivide il territorio in tre categorie. Le tariffe sono stabilite nella misura prevista da regolamento nel rispetto del decreto legislativo n. 507/1993.

L'imposta sulla pubblicità (ICP) colpisce la diffusione di messaggi pubblicitari effettuati nelle varie forme acustiche e visive. Soggetto passivo dell'imposta è in via principale il titolare dell'impianto di diffusione del messaggio pubblicitario ed in via sussidiaria il soggetto che produce o vende la merce o fornisce i servizi pubblicizzati. I diritti sulle pubbliche affissioni sono dovuti dai fruitori del servizio di pubbliche affissioni.

E prevista la continuazione il potenziamento delle attività svolte di controllo e accertamento della Tosap e della Imposta sulla pubblicità, per anno d'imposta progressi; è completata la ricostruzione della banca dati con l'emissione degli avvisi relativi all'anno 2013. Per tali procedimenti l'ente provvederà direttamente alle attività eventualmente ricorrendo supporto esterno per sole operazioni di ricognizione sul territorio e data entry. In Particolare verranno Inseriti negli applicativi dell'ente i contribuenti TOSAP ed imposta Comunale sulla Pubblicità non ancora presenti negli stessi, al fine di valorizzare le banche dati tributarie comunali ed una più efficace ed immediata gestione dei tributi minori a vantaggio di incassi più veloci delle imposte.

Sono attivate le procedure di riscossione coattiva mediante ingiunzione di pagamento per gli avvisi di accertamento e liquidazione emessi negli anni precedenti e non pagati dai contribuenti.

Si continuerà ad implementare, infine, l'utilizzo del Sistema Integrato Comunale con apposito software fornito dall'aggiudicataria al supporto della riscossione dei tributi, con relativa "popolazione" della banca dati comunale al fine di conseguire il risultato di aver per ciascun immobile comunale lo scambio di dati con gli altri settori necessario per avere in tempo reale la situazione tributaria, edilizia, cartografica e residenziale per ciascuno di essi.

### **Controllo di Gestione**

Il controllo di gestione è il processo attraverso il quale l'Amministrazione si assicura che le risorse vengano acquisite ed impiegate con efficienza ed efficacia nel perseguimento degli obiettivi dell'organizzazione. Gradualmente l'amministrazione sta affidando obiettivi strategici all'ufficio in sinergia con l'ufficio acquisti.

### **Gestione Acquisti - Ufficio Acquisti**

L'Ufficio Acquisti continuerà, nell'ambito delle competenze affidate, ad effettuare monitoraggio sul mercato elettronico della Pubblica Amministrazione per l'adesione di eventuali convenzioni favorevoli all'ente (come già effettuato per Telefonia, Carburanti, Buoni Pasto, ecc.) oltre che attraverso il MEPA all'acquisto dei beni di tutti i Settori.

### **Servizio ICT (Information and Communications Technology)**

Consiste dell'insieme dei metodi e delle tecnologie che realizzano i sistemi di trasmissione, ricezione ed elaborazione di informazioni (tecnologie web e digitali comprese) e le relative attività sono funzionali al costante sviluppo tecnologico dell'Ente.

Nel corso del 2020 si è proceduto ad ulteriori aggiornamenti delle profilazioni degli utenti in ragione della mobilità degli utilizzatori dei client. L'obiettivo ha previsto la gestione operativa delle procedure informatiche con informazione, istruzione e supporto agli utenti interni. L'implementazione dei sistemi di protezione dei dati, le attività di Amministratore di sistema e l'attuazione dell'Agenda digitale e delle nuove disposizioni in tema di privacy.

L'ufficio è chiamato a dare continuità all'elaborazione del Piano di Disaster Recovery che dovrà essere implementato anche nel triennio 2020.2022.

Il servizio nel corso del prossimo triennio, quindi, si pone l'obiettivo di miglioramento del sito internet istituzionale, con l'attivazione di servizi di e-government tra cui:

- Servizi di consultazione anagrafica per cittadini ed Enti esterni con una gestione graduale dei profili che permette di definire con esattezza i dati visualizzabili da ogni singolo utente.
- Consultazione e pagamento online dei principali tributi dell'Ente per cittadini ed imprese.
- Adesione ed attivazione Pago PA (operativo per la mensa scolastica)
- Attivazione del sistema SPID
- Dichiarazione di accessibilità sito internet istituzionale
- Autocertificazioni precompilate con i dati presenti nella procedura Anagrafe.
- Stampa F24 TARI.

Si prevede, inoltre, un continuo rinnovo delle attrezzature informatiche dell'Ente nonché l'acquisizione di altre linee dati per la connessione i al fine di rendere i servizi sempre più funzionali e di notevole efficienza nel supporto ai diversi settori dell'Ente dato la continua e costante evoluzione tecnologica in corso. In virtù di quanto stabilito dalla circolare AgID n.2/2017 del 18 aprile, poi, tutte le pubbliche amministrazioni di cui all'art.1, comma 2 del D.Lgs 165/2001 dovevano adottare, entro il 31 dicembre 2017, le misure minime per la sicurezza ICT (contenute nell'Allegato 1 alla circolare stessa) al fine di contrastare le minacce più comuni e frequenti cui sono soggetti i loro sistemi informativi, nel dicembre 2017 si provveduto a realizzare il modulo di implementazione previsto nonché a firmarlo digitalmente.

Nel corso del triennio, quindi, le misure, senza entrare nel dettaglio, si articoleranno sull'attuazione di controlli di natura tecnologica, organizzativa e procedurale, prevedendo tre livelli di attuazione. Il livello minimo è quello al quale ogni pubblica amministrazione, indipendentemente dalla sua natura e dimensione, deve necessariamente essere o rendersi conforme ed alla quale l'ente è già in gran parte allineato.

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

I livelli successivi rappresentano situazioni evolutive in grado di fornire livelli di protezione più completi, e dovrebbero essere adottati fin da subito dalle organizzazioni maggiormente esposte a rischi (ad esempio per la criticità delle informazioni trattate o dei servizi erogati), ma anche visti come obiettivi di miglioramento da parte di tutte le altre organizzazioni ed in particolare per il Comune di Atripalda. E' già stata realizzata una ristrutturazione della LAN comunale con adeguate modifiche hardware al fine di consentire una fonia tramite IP e quindi un abbattimento dei costi, stimati nell'ordine del 50% in meno di quelli sostenuti nei negli ultimi anni. Inoltre si è provveduto ad una suddivisione della rete aziendale in due sezioni, una riservata alla Polizia locale ed una destinata ai DB amministrativi e alle postazioni di lavoro degli Uffici comunali. Tale modifica garantisce una maggiore protezione dei dati ed un migliore sfruttamento della banda a disposizione per la connettività aziendale.

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

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa   | ANNO 2021           | ANNO 2022            |
|---|-------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria  | 7.473.394,08            | 21.575.851,34        | 7.497.770,00        | 7.597.770,00         |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   | 149.488,03              | 200.126,47           | 149.490,21          | 149.490,21           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  | 541.111,48              | 1.849.131,36         | 547.111,48          | 548.191,44           |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  | 4.313.812,80            | 4.511.215,64         | 1.688.479,40        | 2.259.274,40         |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                         | 169.018,24           |                     |                      |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>   | <b>12.477.806,39</b>    | <b>28.305.343,05</b> | <b>9.882.851,09</b> | <b>10.554.726,05</b> |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) |                         |                      |                     |                      |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>  | <b>5.616.116,88</b>     | <b>7.891.734,54</b>  | <b>5.168.208,97</b> | <b>5.714.731,59</b>  |

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

| ANNO 2020      |                         |                                    |                                 |              |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------|--------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | rimborso prestiti e altre spese | Totale       |
| Competenza     |                         |                                    |                                 |              |
| 3.929.051,57   | 687.065,31              | 1.000.000,00                       |                                 | 5.616.116,88 |
| Cassa          |                         |                                    |                                 |              |
| 5.876.598,78   | 1.015.135,76            | 1.000.000,00                       |                                 | 7.891.734,54 |

### ANNO 2021

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale       |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|--------------|
| Competenza     |                         |                                    |   |              |
| 3.594.549,97   | 573.659,00              | 1.000.000,00                       |   | 5.168.208,97 |

| <b>ANNO 2022</b> |                         |                                    |   |              |
|------------------|-------------------------|------------------------------------|---|--------------|
| Spese correnti   | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale       |
| Competenza       |                         |                                    |   |              |
| 3.651.791,59     | 1.062.940,00            | 1.000.000,00                       |   | 5.714.731,59 |

**Missione: 2 Giustizia (non presente)**

**Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza**

| Descrizione                 | Ambito strategico           |
|-----------------------------|-----------------------------|
| Ordine pubblico e sicurezza | Ordine pubblico e sicurezza |

**Descrizione della missione:**

Il programma affidato al III Settore, riguarda le funzioni della Polizia Locale, dei servizi relativi al SUAP (Sportello Unico Attività Produttive) e della Protezione Civile.

In primis occorre garantire la sicurezza urbana sull'intero territorio andando da un lato ad implementare il sistema di videosorveglianza e dall'altro andando ad effettuare servizi mirati d'intesa con le altre Forze di Polizia operanti sul territorio in considerazione di quanto sancito all'intero del D.L.20/02/2017, n. 14 "Disposizioni urgenti in materia di sicurezza delle città", del D.L. 4 ottobre 2018, n. 113 "Disposizioni urgenti in materia di protezione internazionale e immigrazione, sicurezza pubblica, nonché misure per la funzionalità del Ministero dell'interno e l'organizzazione e il funzionamento dell'Agenzia nazionale per l'amministrazione e la destinazione dei beni sequestrati e confiscati alla criminalità organizzata" e del D.L. 04/10/2018, n. 113 Disposizioni urgenti in materia di protezione internazionale e immigrazione, sicurezza pubblica, nonché misure per la funzionalità del Ministero dell'interno e l'organizzazione e il funzionamento dell'Agenzia nazionale per l'amministrazione e la destinazione dei beni sequestrati e confiscati alla criminalità organizzata.

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

E' stata definita la documentazione richiesta dal Regolamento (EU) 679/2016 (GDPR) e dalla Direttiva (UE) 2016/680 ed è in corso di realizzazione la centrale operativa e con l'ampliamento del sistema di videosorveglianza di contesto ma anche e soprattutto di rilevazione targhe che sia di supporto alle Forze di Polizia attraverso la sottoscrizione di un protocollo d'intesa con la Prefettura. Per l'ampliamento del sistema di videosorveglianza è stata avanzata richiesta di finanziamento al Ministero dell'Interno per il tramite della Prefettura con la quale è stato sottoscritto già nel 2018 il Patto per la Sicurezza.

Proprio con la Prefettura è stato sottoscritto un protocollo d'intesa sul "Controllo del Vicinato" che vede coinvolta la Polizia Municipale ed il Comando Stazione Carabinieri di Atripalda.

Il sistema di controllo di videosorveglianza della città si è già rilevato particolarmente utile in occasione di sinistri stradali e attività di polizia giudiziaria.

Il Comando completata la revisione dei permessi per disabili continua nell'attività di rilascio e controllo dei titoli abilitativi alla sosta dei veicoli nelle aree a pagamento per residenti e titolari delle attività produttive.

Particolare attenzione è posta al controllo delle pubbliche affissioni nell'ambito della lotta all'evasione fiscale e all'affissione fuori dagli appositi spazi.

Il Comando sta elaborando una nuova procedura di gara per il servizio di gestione delle sanzioni amministrative. E' in via di attivazione la completa digitalizzazione dei sistemi sia di accesso da parte del cittadino ai documenti inerenti le proprie infrazioni e quindi alla comunicazione dei dati del conducente per la decurtazione dei punti sia alla rilevazione delle infrazioni con "tablets" collegati direttamente con la centrale operativa. Altra novità su cui si sta concentrando l'attività dell'ufficio contravvenzioni è quella della notifica dei verbali tramite pec. Il nuovo sistema di gestione dovrà far fronte alla mole di lavoro derivante dall'attivazione di un rilevatore della velocità in postazione fissa nell'ambito del piano di coordinamento voluto dalla Prefettura di Avellino. Alla postazione fissa sarà sempre affiancata la postazione mobile da utilizzare a seconda delle necessità lungo le altre strade cittadine.

Completato tale sistema il Comando si concentrerà su altri meccanismi di controllo come la verifica digitale dei veicoli coperti da assicurazione e revisione.

L'ampliamento della gestione dei parcheggi pubblici a pagamento nel centro cittadino e lungo la Via Appia hanno fatto riscontrare miglioramenti sia in termini di entrate per l'Ente sia in ordine alla regolarità dell'utilizzo delle aree a pagamento con miglioramento generale della vivibilità del cittadino e dell'automobilista.

Particolarmente apprezzata da commercianti e cittadini l'iniziativa dei primi 15 minuti gratis.

Il Comando ha provveduto all'espletamento della gara ad evidenza pubblica per lo scassetamento dei parcometri attraverso la CUC Valle del Sabato ed al momento è in fase di sottoscrizione del contratto.

Il Comando sta elaborando una procedura di gara per la rimozione e lo smaltimento degli attuali 20 parcometri, la fornitura e installazione di nuovi parcometri, di sensori per singolo posto auto e di Totem Riepilogativi per la gestione del parcheggio a pagamento nelle aree a sosta controllata. Si prevede di automatizzare anche il parcheggio della Villa Comunale con la installazione di una colonnina di ingresso con sbarra, di una colonnina di uscita con sbarra e della cassa continua

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

per il pagamento con software di gestione.

Sono stati già approntati gli atti per arrivare al bando di assunzione a tempo determinato e part time degli ausiliari del traffico che possano controllare le aree di sosta nella loro interezza sul territorio comunale.

E' in corso il rifacimento della segnaletica stradale orizzontale e verticale lungo le principali arterie cittadine con particolare attenzione agli stalli dei disabili. Nell'ambito della sicurezza stradale si punta alla realizzazione di attraversamenti pedonali rialzati, alla messa in sicurezza dei marciapiedi, al rifacimento del manto stradale, alla creazione di una pista ciclabile e alla realizzazione di uno specifico ed organico piano del traffico cittadino.

E' in atto il bando di mobilità per un'unità di personale che andrà a garantire una maggiore presenza sul territorio.

E' in atto la gestione di tre tirocinanti nell'ambito del concorso regionale.

Particolare attenzione è rivolta alla tutela ambientale per quanto riguarda l'abbandono dei rifiuti, la raccolta differenziata e l'inquinamento idrico dei corsi d'acqua. Sono previsti controlli mirati sull'anagrafe canina ed il controllo sul possesso degli strumenti atti alla rimozione delle deiezioni canine. A tal proposito è stato approvato il nuovo regolamento che disciplina il sistema di videosorveglianza sul territorio comunale che prevede anche l'utilizzo delle foto trappole.

Il personale garantisce i servizi di viabilità e sicurezza urbana in tutte le manifestazioni pubbliche soprattutto alla luce delle circolari del Ministero dell'Interno che richiedono stringenti misure di safety e security.

Molta attenzione è posta alle attività di contenzioso sia quello dinanzi al Giudice di Pace che presso la Prefettura. Il Comando, inoltre, gestisce con il supporto del legale di fiducia le numerose procedure di negoziazione assistita che hanno portato ad una notevole riduzione del contenzioso dinanzi al Giudice di Pace e quindi riduzione delle relative spese legali.

E' in corso l'elaborazione di un regolamento per la sicurezza urbana integrata e per la gestione delle cose ritrovate.

L'emergenza COVID-19 ha visto e vede impegnato il Comando in prima linea nei controlli stradali e delle attività produttive anche sulla base del coordinamento disposto dalle ordinanze del Questore di Avellino.

Lo Sportello Unico per le Attività Produttive, ai sensi del D.P.R. n. 160 del 07/09/2010 "Regolamento per la semplificazione ed il riordino della disciplina SUAP", realizzato con la Camera di Commercio di Avellino, per l'avvio delle attività commerciali continua l'incessante lavoro anche attraverso l'approvazione e quindi la riscossione dei diritti di istruttoria.

Si è proceduto all'avvio dei procedimenti di revoca nei confronti di coloro che hanno superato il limite massimo di assenze e coloro che non hanno pagato le relative tasse comunali.

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

L'Ufficio per garantire le condizioni di safety e security nell'ambito del mercato settimanale ha provveduto al trasferimento dei banchi di vendita all'interno del Parco delle Acacie liberando quindi la Via San Lorenzo in attesa del definitivo spostamento nel centro città dopo l'ultimazione dei lavori di riqualificazione del Fiume Sabato da parte della Provincia di Avellino.

Proprio sul mercato settimanale si stanno concentrando una serie di controlli per garantire la massima igiene e sicurezza alimentare.

Uno degli obiettivi è il rilancio del commercio in città attraverso la realizzazione di giornate ecologiche unitamente ad attività ludico-ricreative e di spettacolo; incentivare alcune iniziative come Giullarte, gli appuntamenti civili e religiosi ma soprattutto cercare di coinvolgere gli operatori commerciali per la condivisione di un programma di manifestazioni nelle varie zone della città nel periodo natalizio e in altri particolari periodi dell'anno. Atripalda città della cultura, delle tradizioni e del commercio cercando di coniugare tradizioni locali, luoghi storici, associazioni culturali e attività produttive nell'ottica del concetto di sviluppo sostenibile.

L'Ufficio sta provvedendo anche all'istruttoria del bando per l'assegnazione della gestione del farmer market presso il mercatino rionale.

Per quel che riguarda la Protezione Civile superata la fase di rilancio così come promossa in questo biennio si punta alla formazione dei volontari al fine di garantire specifiche competenze nell'ambito dei vari scenari di rischio a sostegno della comunità.

All'interno del gruppo comunale di protezione civile sono stati individuati dei volontari per il controllo ambientale con l'approvazione in Consiglio Comunale di un regolamento specifico sulla figura dell'Ispettore Ambientale. Il gruppo comunale di protezione civile è stato accreditato presso la Regione Campania.

Il Dipartimento della Protezione Civile con decreto n. 2321 del 04/07/2019 ha finanziato la realizzazione di un apparato radio con centrale operativa dell'importo pari a € 18.544,00 con la somma di € 12.980,00. Pertanto il Comando sta provvedendo ai relativi adempimenti amministrativi. Con la realizzazione di tale progetto i volontari potranno coordinare le proprie attività attraverso tali strumenti di comunicazione per il cui funzionamento la società fornitrice degli apparati provvederà alla relativa formazione.

Il gruppo è stato dotato di un veicolo, sono state previste le regolari visite mediche e sono in fase di elaborazione dei percorsi formativi sul rischio antincendio sia medio che alto e anche di primo soccorso sanitario.

Il gruppo continua in questo periodo estivo l'incessante presenza per garantire supporto a tutti gli eventi presenti nella comunità oltre che ad scenari di rischio specifici di protezione civile.

Il gruppo nel contempo sta provvedendo alla programmazione di una serie di attività da porre in essere durante il periodo autunnale volte a dare maggiore visibilità e acquisire nuovi iscritti.

Il gruppo ha aderito al progetto del controllo di vicinato e pertanto costituisce una risorsa fondamentale e trasversale al lavoro della Polizia Municipale nel

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

monitoraggio del territorio.

L'attività del gruppo si è rilevata strategica e fondamentale nell'ambito dell'emergenza COVID-19.

Al fine di svolgere in maniera sinergica le tre macro funzioni assegnate al Comando al momento è in atto l'attivazione di una rete internet dedicata per avere maggiore disponibilità di banda libera su cui far confluire i dati della videosorveglianza e la sistemazione della rete dati con l'installazione di un server su cui far confluire i dati del Comando, garantire la sicurezza degli stessi. E' in programma nell'ambito delle attività formative del Comando su tematiche particolari, codice della strada e protezione civile, grazie al contributo della Regione Campania con la Scuola Regionale di Polizia Locale e il Comitato Tecnico Consultivo di cui il Comandante è componente. E' nelle intenzioni del Comando ospitare anche la prossima festa regionale della Polizia Locale della Regione Campania che si terrà nel Gennaio 2021. Obiettivo dell'Amministrazione è anche quello di attivare aree con Wi-Fi libero su alcune aree del territorio, implementare una specifica "app" che possa fungere da trasmissione di notizie con il cittadino, creare aree di parcheggio con sistemi di monitoraggio dei veicoli e pannelli a messaggio variabile che forniscono all'automobilista le notizie dei parcheggi liberi, una centrale operativa con il monitoraggio digitale delle pattuglie sul territorio in buona sostanza il futuro è sì nel turnover del personale della Polizia Municipale ma soprattutto nell'introduzione di strumenti tecnologici nell'ottica del Codice dell'Amministrazione Digitale di cui al D.Lgs. 07/03/2005, n. 82.

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

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa  | ANNO 2021           | ANNO 2022           |
|---|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria  |                         |                     |                     |                     |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   |                         |                     |                     |                     |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  | 3.912.149,06            | 9.576.481,55        | 4.618.800,00        | 4.618.800,00        |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  |                         |                     |                     |                     |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                         |                     |                     |                     |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>   | <b>3.912.149,06</b>     | <b>9.576.481,55</b> | <b>4.618.800,00</b> | <b>4.618.800,00</b> |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) |                         |                     |                     |                     |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>  | <b>1.636.965,69</b>     | <b>1.849.506,08</b> | <b>1.711.888,00</b> | <b>1.686.388,00</b> |

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

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

**ANNO 2020**

| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | rimborso prestiti e altre spese | Totale       |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------|--------------|
| Competenza     |                         |                                    |                                 |              |
| 1.636.965,69   |                         |                                    |                                 | 1.636.965,69 |
| Cassa          |                         |                                    |                                 |              |
| 1.849.506,08   |                         |                                    |                                 | 1.849.506,08 |

**ANNO 2021**

| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale       |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|--------------|
| Competenza     |                         |                                    |   |              |
| 1.711.888,00   |                         |                                    |   | 1.711.888,00 |

**ANNO 2022**

| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale       |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|--------------|
| Competenza     |                         |                                    |   |              |
| 1.686.388,00   |                         |                                    |   | 1.686.388,00 |

**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**

| Descrizione                      | Ambito strategico                |
|----------------------------------|----------------------------------|
| Istruzione e diritto allo studio | Istruzione e diritto allo studio |

**Descrizione della missione 4:**

**Pubblica Istruzione -**

Il Servizio comprende la gestione dei servizi di mensa scolastica, del trasporto scolastico, l'istruttoria e l'erogazione dei contributi sul Diritto allo studio a favore degli alunni frequentanti le scuole secondarie di primo e secondo grado esistenti sul territorio comunale. L'attuale situazione emergenziale COVID 19 e le normative

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

nazionali e regionali hanno imposto misure restrittive e di sicurezza che determinano l'esigenza di una riorganizzazione e nuove modalità di erogazione dei servizi, valutandone la fattibilità in sinergia con l'Autorità scolastica e in funzione delle disposizioni organizzative delle attività didattiche.

Gli obiettivi strategici afferenti la Pubblica Istruzione tendono alle seguenti attività:

- Sostegno e rafforzamento degli interventi scolastici.
- Razionalizzare e rendere più efficiente ed economico il sistema dei servizi scolastici attraverso una precisa definizione dei ruoli e dei compiti in capo all'Amministrazione comunale ed alla Dirigenza Scolastica del territorio.
- Consentire la fruizione dei locali scolastici, in tempi ed in orari extrascolastici, in favore di attività che realizzino la funzione della scuola come centro di promozione culturale, sociale e civile e che siano compatibili con la destinazione degli istituti scolastici a fini educativi e formativi.
- Promozione del diritto allo studio e della pari opportunità, sostenere la promozione e la qualificazione degli interventi nel rispetto delle autonomie e delle identità pedagogiche, didattiche, culturali e della libertà di insegnamento.
- Costruire una rete di servizi a sostegno della scuola necessari per il successo formativo ed il percorso scolastico dei ragazzi e di supporto alle tante e diversificate esigenze delle famiglie.
- Sostenere con le attività pomeridiane di sostegno extra scolastico agli alunni di scuola primaria e secondaria di I grado con deficit sociali e culturali.
- Prevenire i fenomeni di disagio, di contrapposizione e di possibile abbandono dell'esperienza scolastica per gli alunni, con interventi di sostegno.

Con riferimento ai servizi di refezione scolastica e trasporto, alla fornitura gratuita o parziale libri testo scuole dell'obbligo e scuole secondarie di II grado ed alle cedole librarie per le scuole primarie, l'obiettivo del triennio è migliorare il livello qualitativo dei servizi implementando il processo di informatizzazione avviato per quel che riguarda la mensa scolastica con il sistema Telemoney e con il sistema di pagamento elettronico mediante la piattaforma PagoPA, nell'obiettivo di semplificare sempre più l'utilizzo dei servizi da parte delle famiglie.

Al fine di favorire la piena e completa frequenza dei bambini/ragazzi disabili all'esperienza scolastica e sostenere i processi di apprendimento e di crescita relazionale si proseguirà nella esperienza di sostegno ed assistenza materiale previste negli specifici progetti “*Star bene a scuola*” e “*Obiettivo benessere*”.

### **Biblioteca**

Per quanto riguarda i servizi bibliotecari si prevede il mantenimento dei servizi di: consultazione emeroteca ed archivi, prestito librario, promozione della lettura.

L'obiettivo è lo sviluppo delle attività della Biblioteca, sempre più in rete coinvolgendo anche le realtà associative e culturali del territorio, che comunichi con la cittadinanza anche con strumenti informatici, nonché lo sviluppo di tutta la proposta consolidata e le numerose attività di promozione e sensibilizzazione alla lettura

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

che ne contraddistinguono l'offerta.

La struttura della biblioteca è stata oggetto di azioni di risanamento e di miglioramento strutturale al fine di rendere sempre più agevole e confortevole la presenza dei tantissimi studenti che vi affluiscono.

È prevista nel triennio l'adesione al Polo SBN Regione Campania e la promozione di un progetto di implementazione digitale attivando specifici canali di finanziamento al fine di incentivare la presenza degli studenti anche attraverso l'attivazione di Percorsi di competenze trasversali e di orientamento (PCTO) con gli istituti scolastici superiori.

Obiettivi:

- 1) Incentivare la frequenza della biblioteca comunale;
- 2) Implementare i sistemi informativi e comunicativi, con priorità ed attenzione al Sito istituzionale;
- 3) Potenziamento della biblioteca con creazione di spazi di interscambio e nuovi allestimenti;
- 4) Costituzione di tavoli partecipati per la promozione delle attività culturali di base (coinvolgimento di associazioni culturali e le scuole del territorio);
- 5) Potenziamento servizi e spazi della biblioteca;
- 6) Progetti di digitalizzazione.

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

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa   | ANNO 2021        | ANNO 2022         |
|---|-------------------------|----------------------|------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria  |                         |                      |                  |                   |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   | 397.358,00              | 411.689,87           | 66.878,00        | 66.878,00         |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  |                         |                      |                  |                   |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  | 13.444.858,97           | 13.444.858,97        |                  |                   |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                         |                      |                  |                   |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>   | <b>13.842.216,97</b>    | <b>13.856.548,84</b> | <b>66.878,00</b> | <b>66.878,00</b>  |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) | 190.240,35              | 266.153,06           |                  | 104.122,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>  | <b>14.032.457,32</b>    | <b>14.122.701,90</b> | <b>51.000,00</b> | <b>171.000,00</b> |

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

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

| <b>ANNO 2020</b>      |                                |   |  |               |
|-----------------------|--------------------------------|---|--|---------------|
| <b>Spese correnti</b> | <b>Spese in conto capitale</b> | <b>Incremento di attività finanziarie</b> | <b>rimborso prestiti e altre spese</b> | <b>Totale</b> |
| Competenza            |                                |   |  |               |
| 352.480,00            | 13.679.977,32                  |   |  | 14.032.457,32 |
| Cassa                 |                                |   |  |               |
| 367.614,00            | 13.755.087,90                  |   |  | 14.122.701,90 |

| <b>ANNO 2021</b>      |                                |   |  |               |
|-----------------------|--------------------------------|---|--|---------------|
| <b>Spese correnti</b> | <b>Spese in conto capitale</b> | <b>Incremento di attività finanziarie</b> | <b>Spese per rimborso prestiti e altre spese</b> | <b>Totale</b> |
| Competenza            |                                |   |  |               |
| 51.000,00             |                                |   |  | 51.000,00     |

| <b>ANNO 2022</b>      |                                |   |  |               |
|-----------------------|--------------------------------|---|--|---------------|
| <b>Spese correnti</b> | <b>Spese in conto capitale</b> | <b>Incremento di attività finanziarie</b> | <b>Spese per rimborso prestiti e altre spese</b> | <b>Totale</b> |
| Competenza            |                                |   |  |               |
| 171.000,00            |                                |   |  | 171.000,00    |

**Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

| <b>Descrizione</b>                                    | <b>Ambito strategico</b>                              |
|---|---|
| Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali |

**Descrizione Missione 5**

**Beni e attività culturali - Indirizzi generali di natura strategica**

Attività di indirizzo, stimolo, coordinamento e sostegno allo sviluppo delle attività culturali, anche mediante la collaborazione con soggetti pubblici e privati. In particolare l'Ente si propone nel ruolo di promotore e coordinatore dei diversi eventi al fine di programmare e valorizzare l'offerta culturale anche con ricorso a forme di sponsorizzazione.

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

Si intende promuovere la valorizzazione del patrimonio, l'istituzione di spazi espositivi che possano essere un luogo di incontro per la conoscenza e lo studio.

In elaborazione vi sono tante azioni nella direzione della tutela e comunque dell'ampliamento dell'offerta culturale.

La programmazione prevede anche il mantenimento delle iniziative culturali ed istituzionali che hanno sempre riscosso consenso di pubblico e di critica tra cui "Giullarte", Festival internazionale di artisti di strada, tenuto conto della rimodulazione del programma regionale di finanziamento giugno 2019-dicembre 2020; si sottolinea pertanto quanto sia di vitale ed irrinunciabile importanza che l'Amministrazione, per mezzo di una programmazione di alta qualità, partecipi alle iniziative regionali di settore per beneficiare degli effetti di ritorno sul tessuto economico della Città. La possibilità di diffusione conoscitiva del notevole patrimonio artistico-culturale di cui è ricca la Città potrà segnare un vero punto di svolta nell'andamento turistico cittadino.

In attuazione delle Linee programmatiche di mandato si persegue l'obiettivo ambizioso di mettere a sistema l'immenso patrimonio esistente, promuovendo e valorizzando quei siti che raccontano sin dalle origini la storia della nostra cittadina, il Parco archeologico dell'Antica Abellinum, la Dogana dei Grani, la Basilica Paleocristiana, la Chiesa di Sant' Ippolito, lo Specus Martyrum; creare itinerari turistico - culturali che si intrecciano con il mondo digitale e mobile (un sito web aggiornato e ricco di informazioni, totem interattivi e l'attivazione di una App per consultare tutte le informazioni), che può certamente essere realizzato con maggiore incisività all'interno delle attività dell'Area Vasta Avellino; attivare laboratori culturali per bambini, adulti e di artigianato locale, anche grazie alla collaborazione con le Associazioni locali per la valorizzazione e la fruizione dei luoghi indicati.

Verrà dato risalto alle azioni congiunte operate da altri Enti e Istituzioni che si occupano di promozione territoriale, quali la BIMED, di cui il Comune è parte, per far sì che gli eventi abbiano maggior risalto possibile e di conseguenza dispieghino effetti benefici sull'economia cittadina.

Nel 2019 sono state promosse iniziative con il Consorzio Universitario Irpino per la Promozione della Cultura, la Ricerca e gli Studi Universitari (CIRPU) che ha, infatti, finanziato un progetto volto alla realizzazione di un VIDEO/NARRANTE, al fine di mettere in evidenza tutti i siti storici e le opere di maggior importanza della Città di Atripalda mediante riprese video, effettuate da terra e aeree, commentate da voce narrante che documenterà la storia e le bellezze della Città; tale progetto va attuato e portato avanti.

Il Comune intende sviluppare un'analisi di contesto, già avviata, e la ricerca di un partenariato per iniziative di gemellaggio che favoriscano la partecipazione ai progetti europei, "Europa per i cittadini e azione di "Gemellaggio", atteso che negli indirizzi politico-amministrativi di questa Amministrazione rientra quello di contribuire alla creazione di una cittadinanza attiva e partecipante, nella convinzione che il Gemellaggio, con tutto quello che esso comporta, nella preparazione, nello svolgimento e nei suoi successivi indispensabili sviluppi, costituisce un utilissimo strumento:

-di sensibilizzazione politica, di mobilitazione e di cooperazione tra enti locali diversi;

-di azione interculturale fra regioni diverse sia nazionali che europee che vince pregiudizi, procura un incontro umano fra nord e sud, cuce in prospettiva unitaria le

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

“diversità”, crea autentici legami di amicizia fra giovani di lingue e costumi diversi e verifica la complementarità economica fra città distanti;

-uno strumento per accrescere la consapevolezza di essere parte attiva nel processo di consolidamento della comunità europea e per aprirsi alle esperienze che nascono dal dialogo con realtà diverse;

- un'opportunità di conoscenza tra comunità pur distanti geograficamente ma accomunate spesso da aspetti rilevanti della storia e delle tradizioni.

### Obiettivi strategici

– Investire nelle risorse culturali al fine di contribuire alla valorizzazione delle stesse, all'ampliamento dei valori della cittadinanza e del turismo, allo sviluppo locale e alla promozione dell'immagine del territorio atripaldese.

– Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e valorizzazione dei beni di interesse storico, artistico, culturale e del patrimonio archeologico ed architettonico.

– Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali.

– Iniziative culturali per una maggiore apertura e fruizione del patrimonio culturale che saranno programmate compatibilmente, allo stato, con il contesto emergenziale.

– Attività di conservazione e promozione del patrimonio con particolare attenzione alle nuove generazioni.

– Approfondimento di specifici temi della vita culturale e artistica del territorio, nei diversi campi della produzione (letteratura, teatro, musica etc), con il coinvolgimento fattivo di artisti e operatori culturali;

– Supportare e promuovere, attraverso un coordinamento, le attività e le progettualità culturali, per favorire relazioni di collaborazione e poli di aggregazione per lo sviluppo di conoscenze e riqualificazione dei luoghi di cui la città di Atripalda dispone; la scommessa è rendere questi luoghi presidi culturali importanti, dove realizzare iniziative strategiche del Comune di Atripalda in un'azione trasversale e multidisciplinare, potenziando le relazioni tra varie Istituzioni, Associazioni e soggetti privati per co-progettare interventi ed attività; rendere Atripalda una città inclusiva anche sotto l'aspetto del patrimonio culturale.

– Rispondere ai bisogni di una società che cambia, per ridurre le disuguaglianze e per sviluppare spirito critico, in un dialogo aperto e costruttivo tra attività culturali e i suoi fruitori.

– Sviluppo del lavoro di rete per creare relazioni tra gli operatori della cultura e soggetti istituzionali per garantire la qualità delle progettualità culturali messe in campo sul territorio atripaldese.

Uno degli obiettivi prioritari dell'amministrazione è la valorizzazione dell'area archeologica di Abellinum, mediante una serie di iniziative a medio e lungo termine.

L'area archeologica continua ad essere una delle priorità nelle richieste dei finanziamenti regionali, nazionali ed europei, attraverso la presentazione di progetti per

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

ulteriori lotti di intervento per la realizzazione del parco archeologico Abellinum. Per la fruizione dell'area continuerà e si implementerà la collaborazione con associazioni locali e con la Soprintendenza archeologica anche a fini didattici e turistici.

Ai sensi dell'art. 15 legge 7 agosto 1990, n. 241, recante: *“Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi” e successive modificazioni* che prevede molteplici forme di collaborazione tra gli Istituti del Ministero e le Università in ordine alla catalogazione, conservazione, alla conoscenza ed alla ricerca, valorizzazione del patrimonio culturale italiano nel rispetto dei propri compiti istituzionali, con delibera di Giunta Comunale n. 46/2019 è stata sottoscritta la convenzione tra il Comune di Atripalda, la Soprintendenza Archeologica, belle arti e paesaggio per le province di Salerno e Avellino e l'Università degli Studi di Salerno, Dipartimento di Scienze del patrimonio culturale, per la disciplina delle forme di collaborazione tra le parti per lo svolgimento di programmi e ricerche finalizzati anche alla valorizzazione ed alla conservazione e già ricompresi nel più ampio progetto denominato *“Abellinum Piano per la conoscenza, la tutela e la valorizzazione dell'antico centro irpino.”*

Il progetto formativo e scientifico del Dipartimento di Scienze del patrimonio culturale dell'Università degli Studi di Salerno prevede un progetto di scavi e ricerche sistematiche relative al sito della antica città di *Abellinum*.

Tale iniziativa è atta a preservare e valorizzare l'area archeologica dell'antica *“Abellinum”* perché i siti archeologici oltre che contribuire alla conoscenza della nostra storia e alla divulgazione del sapere e della cultura. se opportunamente organizzati, sono in grado di promuovere e valorizzare il loro contesto, anche in aree in ritardo di sviluppo, migliorandone la capacità di attrarre visitatori e creando così un volano economico di cui anche la popolazione residente può beneficiare.

E' infatti volontà della Soprintendenza Archeologica, belle arti e paesaggio per le province di Salerno e Avellino, del Dipartimento di Scienze del patrimonio culturale dell'Università degli Studi di Salerno e del Comune di Atripalda condividere strategie per la conoscenza, la tutela e la valorizzazione dell'area archeologica di *Abellinum* e del territorio comunale di Atripalda per mezzo di studi e ricerche e realizzazione di progetti congiunti per la valorizzazione e la fruizione del suddetto patrimonio.

Il Ministero ha rilasciato la concessione triennale ovvero l'autorizzazione a realizzare quanto previsto nella convenzione.

Infine, la riapertura dei Giardini di Palazzo Caracciolo pone le condizioni per promuovere e richiedere eventuali finanziamenti di recupero delle pregiate opere monumentali presenti e per creare un Sito culturale di ampio rilievo.

### **Cultura**

Finalità da conseguire: sviluppo culturale collettivo della Comunità Atripaldese, tramite l'adozione di un modello gestionale comune e trasversale, che stabilisca linee guida idonee ad uniformare e razionalizzare le procedure nei vari ambiti di intervento culturale ed il necessario coordinamento sulle attività programmate

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

anche con ausilio delle associazioni locali. Occorre sviluppare nuove modalità di relazione tra Amministrazione e Associazionismo, attraverso la rete di spazi pubblici.

L'obiettivo sarà quello di qualificare la programmazione delle attività del territorio, consolidare le nuove occasioni di proposta culturale migliorando la comunicazione e offrire momenti di formazione alle realtà associative e non del territorio. A tal fine si svilupperanno anche degli strumenti di comunicazione coordinata (Manifesti, Bacheche, Sito internet comunale).

L'obiettivo è quello di consolidare la programmazione di questi spazi quali punto di riferimento culturale della comunità atripaldese, nonché di promuovere azioni comunicative ed informative ad hoc.

Motivazione delle scelte: rafforzare il senso di appartenenza dei nostri cittadini, prestando attenzione e sensibilità alle esigenze di ogni fascia d'età.

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

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa  | ANNO 2021           | ANNO 2022        |
|---|-------------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria  |                         |                     |                     |                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   | 45.500,00               | 111.500,00          | 45.500,00           | 45.500,00        |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  |                         |                     |                     |                  |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  | 3.575.000,00            | 3.575.000,00        | 7.926.584,00        |                  |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                         | 431,39              |                     |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>   | <b>3.620.500,00</b>     | <b>3.686.931,39</b> | <b>7.972.084,00</b> | <b>45.500,00</b> |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) |                         |                     |                     |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>  | <b>3.590.000,00</b>     | <b>3.596.000,00</b> | <b>7.941.584,00</b> | <b>15.000,00</b> |

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

| <b>ANNO 2020</b> |                         |                                    |                                 |              |
|------------------|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------|--------------|
| Spese correnti   | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | rimborso prestiti e altre spese | Totale       |
|                  |                         | Competenza                         |                                 |              |
| 15.000,00        | 3.575.000,00            |                                    |                                 | 3.590.000,00 |
|                  |                         | Cassa                              |                                 |              |
| 21.000,00        | 3.575.000,00            |                                    |                                 | 3.596.000,00 |

| <b>ANNO 2021</b> |
|------------------|
|------------------|

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale       |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|--------------|
| Competenza     |                         |                                    |   |              |
| 15.000,00      | 7.926.584,00            |                                    |   | 7.941.584,00 |

| <b>ANNO 2022</b> |                         |                                    |   |           |
|------------------|-------------------------|------------------------------------|---|-----------|
| Spese correnti   | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale    |
| Competenza       |                         |                                    |   |           |
| 15.000,00        |                         |                                    |   | 15.000,00 |

**Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

| Descrizione                               | Ambito strategico                         |
|---|---|
| Politiche giovanili, sport e tempo libero | Politiche giovanili, sport e tempo libero |

**Descrizione della missione 6:**

**Sport e tempo libero**

Promuovere, compatibilmente con l'attuale contesto emergenziale, attività informative, ricreative e per il tempo libero con specifica attenzione alla fascia di popolazione giovane, sostenendo la partecipazione attiva alle iniziative territoriali - Attivare sul territorio le misure rivolte ai giovani -Avviare progetti di partecipazione culturale e incoraggiando nuove forme di attività culturali come la street-art, volti a sostenere nuove offerte sul territorio con attenzione specifica ai giovani.

La missione prevede che sia assicurato il livello dei servizi erogati dall'Ufficio che contemplano le attività amministrative e progettuali finalizzate al conseguimento di finanziamenti, la gestione dell'Albo delle associazioni giovanili, socio-culturali e sportive, nonché l'attivazione di sponsorizzazioni in base al vigente Regolamento comunale.

Assume valore programmatico e strategico, compatibilmente con l'attuale contesto emergenziale, l'organizzazione dell'evento "Half Marathon/ l'Irpinia Corre" volta alla promozione del territorio e a creare momenti di aggregazione per la crescita sociale della città.

Prioritaria e strategica è anche la creazione di nuovi spazi di confronto nella fascia giovanile con un maggior coinvolgimento da parte delle associazioni presenti sul

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

territorio attraverso il Forum dei Giovani.

Saranno promosse occasioni di svago per i cittadini appartenenti ad ogni fascia di età, compatibilmente con le misure imposte dall'evoluzione della situazione emergenziale.

L'Amministrazione porrà maggiore attenzione alla riqualificazione degli impianti sportivi esistenti e dei campetti di quartiere come centri di aggregazione sociale per il benessere psico-fisico dei cittadini e il completamento della pista ciclabile. Inoltre, prioritario diviene anche verificare la possibilità di trovare un'area idonea e canali di finanziamento per la costruzione di un palazzetto dello sport per incentivare le pratiche e le discipline sportive esistenti.

A tal fine, saranno incentivate iniziative di società e gruppi operanti sul territorio e non solo dediti all'attività giovanile e di avviamento allo sport.

Infine, obiettivo dell'Amministrazione è il potenziamento del Centro InformaGiovani, promuovendo corsi di formazione rivolti ai giovani residenti nel territorio atripaldese e momenti di incontro con le realtà imprenditoriali presenti sul territorio per aiutare i giovani ad inserirsi nel mondo del lavoro. Il progetto Informa Giovani persegue l'attività di front/back office dell'Ufficio (Dogana dei Grani) in Piazza Umberto I. E' stata completata la procedura di selezione ed individuato il soggetto (Associazione di volontariato) che coopererà con il Comune nella gestione e nel rilancio del servizio attraverso i nuovi canali digitali.

L'Ufficio, infine, fornisce il supporto all'organizzazione di eventi di pertinenza delle politiche giovanili e sportive nel limite delle risorse economiche assegnate.

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

| Descrizione Entrata  | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa | ANNO 2021           | ANNO 2022        |
|--|-------------------------|--------------------|---------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria   |                         |                    |                     |                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti  | 10.000,00               | 61.658,48          | 10.000,00           | 10.000,00        |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie   |                         | 12.690,89          |                     |                  |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale   |                         |                    | 1.046.000,00        |                  |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti  |                         |                    |                     |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>  | <b>10.000,00</b>        | <b>74.349,37</b>   | <b>1.056.000,00</b> | <b>10.000,00</b> |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato -<br>Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) | 3.000,00                |                    | 3.500,00            | 3.500,00         |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>   | <b>13.000,00</b>        | <b>26.046,10</b>   | <b>1.059.500,00</b> | <b>13.500,00</b> |

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

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

| <b>ANNO 2020</b>      |                                |   |  |               |
|-----------------------|--------------------------------|---|--|---------------|
| <b>Spese correnti</b> | <b>Spese in conto capitale</b> | <b>Incremento di attività finanziarie</b> | <b>rimborso prestiti e altre spese</b> | <b>Totale</b> |
| Competenza            |                                |   |  |               |
| 13.000,00             |                                |   |  | 13.000,00     |
| Cassa                 |                                |   |  |               |
| 26.046,10             |                                |   |  | 26.046,10     |

| <b>ANNO 2021</b>      |                                |   |  |               |
|-----------------------|--------------------------------|---|--|---------------|
| <b>Spese correnti</b> | <b>Spese in conto capitale</b> | <b>Incremento di attività finanziarie</b> | <b>Spese per rimborso prestiti e altre spese</b> | <b>Totale</b> |
| Competenza            |                                |   |  |               |
| 13.500,00             | 1.046.000,00                   |   |  | 1.059.500,00  |

| <b>ANNO 2022</b>      |                                |   |  |               |
|-----------------------|--------------------------------|---|--|---------------|
| <b>Spese correnti</b> | <b>Spese in conto capitale</b> | <b>Incremento di attività finanziarie</b> | <b>Spese per rimborso prestiti e altre spese</b> | <b>Totale</b> |
| Competenza            |                                |   |  |               |
| 13.500,00             |                                |   |  | 13.500,00     |

**Missione: 7 Turismo**

| <b>Descrizione</b> | <b>Ambito strategico</b> |
|--------------------|--------------------------|
| Turismo            | Turismo                  |

**Descrizione della missione 7:**

**Turismo ed eventi**

Nell'ambito della promozione turistica, rafforzando i tradizionali appuntamenti legati alle festività religiose e del Santo Patrono, si punterà ad intercettare le

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

opportunità di finanziamento legate ai Fondi Europei per realizzare specifici eventi turistici.

In particolare, il successo riscosso nelle ultime edizioni del Festival internazionale di artisti di strada “*Giullarte*”, in conseguenza del mutato modello organizzativo centrato su un unico tema attrattivo che coniuga i diversi tipi di arte, rende indispensabile programmare la partecipazione alle iniziative regionali di settore per beneficiare degli effetti di ritorno sul tessuto economico della Città. In tale occasione è possibile infatti far conoscere il notevole patrimonio artistico-culturale di cui è ricca la Città, segnando un vero punto di svolta nell’andamento turistico cittadino.

La collaborazione con la locale Pro-Loco, sia in ordine all’ufficio IAT (Informazione e Assistenza Turistica), che all’accrescimento delle iniziative promozionali, sarà incentivata anche in occasione di eventi che pongono la Città al centro del proscenio regionale.

Verrà, poi, dato risalto alle azioni congiunte operate da altri Enti ed Istituzioni che si occupano di promozione territoriale, quali la BIMED, per far sì che gli eventi abbiano il maggior risalto possibile e di conseguenza dispieghino effetti benefici sull’economia cittadina.

Allo scopo resta irrinunciabile la sinergia con i colleghi delegati alla tutela dei Beni Culturali ed alla Cultura affinché si possano massimizzare gli effetti di promozione del territorio.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
7 Turismo**

| Descrizione Entrata  | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa | ANNO 2021        | ANNO 2022        |
|--|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| 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  |                         |                    |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>  |                         |                    |                  |                  |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato -<br>Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) | 73.000,00               | 142.636,49         | 71.000,00        | 71.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>   | <b>73.000,00</b>        | <b>142.636,49</b>  | <b>71.000,00</b> | <b>71.000,00</b> |

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
7 Turismo**

**ANNO 2020**

| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | rimborso prestiti e altre spese | Totale     |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------|------------|
| Competenza     |                         |                                    |                                 |            |
| 73.000,00      |                         |                                    |                                 | 73.000,00  |
| Cassa          |                         |                                    |                                 |            |
| 142.636,49     |                         |                                    |                                 | 142.636,49 |

**ANNO 2021**

| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale    |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|-----------|
| Competenza     |                         |                                    |   |           |
| 71.000,00      |                         |                                    |   | 71.000,00 |

**ANNO 2022**

| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale    |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|-----------|
| Competenza     |                         |                                    |   |           |
| 71.000,00      |                         |                                    |   | 71.000,00 |

**Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

| Descrizione                                  | Ambito strategico                            |
|--|--|
| Assetto del territorio ed edilizia abitativa | Assetto del territorio ed edilizia abitativa |

**Descrizione della missione 8:**

L'area del parco delle acacie derivante da un opera di riqualificazione urbana ed ambientale di un sito post sisma adibito a prefabbricazione leggera, ha assunto, nel tempo, una vera e propria funzione di parco urbano divenendo centro di aggregazione sociale per le famiglie e per i più piccoli. L'obiettivo dell'amministrazione e quello di partecipare ad una serie di bandi a carattere regionale, nazionale ed europei per ripristinare ed aumentare la funzionalità e la fruizione dell'area che a

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

tutt'oggi ospita il mercato settimanale in maniera provvisoria.

La posizione del parco, baricentrica rispetto agli scavi archeologici dell'antica Abellinum ed alla stazione ferroviaria di Avellino, con la riattivazione della tratta storica "Avellino Rocchetta Sant'Antonio, rappresenta un enorme potenzialità di sviluppo economico e turistico oltre che sociale e culturale. Nelle more dell'acquisizione di tali finanziamenti si porranno in essere interventi di messa in sicurezza dell'area.

L'amministrazione comunale, attraverso la delega specifica ai Fondi Europei, intende attivare, per tutti i settori dell'Ente, le azioni necessarie volte alla partecipazione a progetti europei al fine di ottenere finanziamenti per i futuri interventi.

Si sta procedendo per l'adozione ed approvazione del P.U.C. (Piano Urbanistico Comunale), del R.U.E.C. (Regolamento urbanistico edilizio comunale) e della valutazione ambientale strategica (V.A.S).

### **Le procedure in atto:**

- VAS (valutazione ambientale strategica)

-invio a soggetti con competenza ambientale (SCA) del Rapporto Preliminare Ambientale con documento preliminare, redatto dall'Arch. Pio Castello, al fine di raccogliere ulteriori informazioni da includere e sviluppare nel redigendo rapporto ambientale, le consultazione si concluderanno. , con la Redazione del rapporto ambientale.

### **- sportello unico per edilizia -**

Lo sportello unico per l'edilizia, introdotto con l'entrata in vigore del nuovo testo unico della legislazione urbanistica ed edilizia, ha il compito di dare informazioni agli utenti in merito agli interventi edilizi, di fornire supporto ai tecnici sui vincoli normativi, regolamentari e pianificatori, permettendo a chiunque ne abbia interesse di venire a conoscenza degli adempimenti da svolgere per eseguire un intervento edilizio, dell'iter delle pratiche, ponendosi l'obiettivo del rispetto dei termini procedurali.

Si pone come interlocutore tra il cittadino e l'Amministrazione e se necessario con le altre Amministrazioni tenute a pronunciarsi in merito agli interventi edilizi, consente chiunque vi abbia interesse, previa opportuna richiesta, l'accesso ai documenti amministrativi in tema di attività edilizia con possibilità di estrarne copia

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

nel rispetto degli art.li 22 e seguenti della legge 241/90 e del vigente Statuto Comunale.

Con la legge 134/2012 lo S.U.E. costituisce l'unico punto di accesso per il privato, in relazione a tutte le vicende amministrative riguardanti l'intervento edilizio e il relativo titolo abilitativo, e fornirà una risposta tempestiva in luogo di tutte le pubbliche amministrazioni coinvolte.

Il nuovo SUE si occuperà di acquisire, anche mediante conferenza di servizi, gli atti di assenso delle amministrazioni preposte alla tutela ambientale, paesaggistico-territoriale, del patrimonio storico-artistico o alla tutela della salute e della pubblica incolumità e sarà l'unico ufficio competente a comunicare con il cittadino che ha richiesto il titolo abilitativo; gli altri uffici comunali e le P.A. diverse dal Comune, interessati al procedimento, dovranno inoltrare immediatamente al SUE denunce, domande, segnalazioni, atti e documenti eventualmente ricevuti.

Lo Sportello Unico per l'Edilizia acquisirà direttamente o tramite conferenza di servizi tutti gli atti necessari al rilascio del permesso di costruire, e precisamente: il parere della ASL; il parere dei vigili del fuoco; le autorizzazioni e le certificazioni regionali per le costruzioni in zone sismiche, ecc., gli atti di assenso per gli interventi edilizi su immobili vincolati ai sensi del Codice dei beni culturali e del paesaggio (in caso di dissenso però si procede ai sensi del Codice); il parere dell'autorità competente in materia di assetti e vincoli idrogeologici; gli assensi per le servitù viarie, ferroviarie, ecc.; il nulla osta per le aree naturali protette.

Lo sportello unico per l'edilizia provvede alla ricezione ed istruttoria dei seguenti atti: Richieste di Permesso di costruire; Permessi di costruire in deroga; Permessi di costruire in sanatoria; Permessi di costruire in variante; Permessi di costruire per impianti distribuzione carburanti; Permessi di costruire per impianti industriali e/o artigianali; Autorizzazioni paesaggistiche; Autorizzazioni insegne e cartelli pubblicitari; Autorizzazioni per impianti telefonia mobile; Autorizzazioni per impianti solari e fotovoltaici; Autorizzazioni per gazebo e strutture similari; denunce di Inizio Attività; Denunce di inizio attività in sanatoria; Denunce di inizio attività in variante; Comunicazioni di manutenzione ordinaria e straordinaria; Segnalazione certificata di inizio attività (SCIA); Richieste autorizzazione Agibilità; Integrazioni pratiche edilizie; Richieste Condono Edilizio; Richieste di Certificato di destinazione d'uso e IVA agevolata; Richieste di Certificazione requisiti minimi di Abitabilità; Depositi tipi mappali e accatastamenti;

Condono edilizio: con la legge 24/11/2003 n° 326 sono state approvate le misure per la riqualificazione urbanistica, ambientale e paesaggistica, per l'incentivazione dell'attività di repressione dell'abusivismo edilizio, nonché per la definizione degli illeciti edilizi e delle occupazioni di aree demaniali. Le istanze di sanatoria pervenute sono state oggetto, frequentemente, di integrazioni che sono in fase di esame e definizione.

Da qui la formulazione di un compiuto e completo progetto operativo, che si articola su varie fasi operative tutte finalizzate a definire compiutamente la materia del condono edilizio riferito anche alla pratiche giacenti di cui ai condoni leggi 47/85 e 724/94, che la legge regionale n° 26 del 04.12.2019 ha prorogato a tutto il

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

31.12.2020 il termine entro il quale consente ai Comuni di definire le domande di condono ancora pendenti.

### a) Catalogazione

Catalogazione informatica di ogni pratica di condono con contestuale sistemazione cartacea degli atti in esse contenute e relativa registrazione informatica degli atti per data e mittente. La catalogazione avverrà continuativamente fino ad esaurimento delle pratiche affidate e sotto il controllo del responsabile del procedimento.

b) Istruttoria delle istanze di condono presentate. Istruttoria tecnica, giuridica ed amministrativa delle istanze di condono presentate redigendo specifica e compiuta relazione finale per ogni pratica di condono.

c) Calcolo degli oneri dovuti. Calcolo computerizzato, anche on-line, degli oneri dovuti dal richiedente il condono per: oneri urbanizzazione, costo di costruzione, oblazione. Verrà riepilogata, poi, l'intera situazione dei versamenti attuando una descrizione comparativa tra somme da versare, somme versate e modalità di versamento attuate.

d) Nel caso di opere non suscettibili di sanatoria edilizia, a seguito dell'istruttoria effettuata, si procederà alla formulazione della documentazione amministrativa necessaria per avviare, da un lato l'iter di demolizione dell'opera, e, dall'altro lato, per consentire al Comune di ottemperare agli obblighi di comunicazione imposti dalla legge regionale 18.11.2004 n. 10 art. 10 (Regione Campania) e dal DPR 380/2001.

e) Report della situazione complessiva.

Verrà elaborato un report complessivo, in forma analitica, riferito a:

a) Elenco dei soggetti richiedenti il condono esaminati

b) Elenco delle istruttorie concluse

c) elenco delle eventuali notifiche effettuate per completamento pratiche

d) elenco delle istruttorie conclusesi negativamente ai fini della sanatoria

e) Elenco degli oneri richiesti

f) Elenco dei versamenti introitati dall'Ente

Le pratiche esaminate e concluse con richiesta di documentazione integrativa saranno successivamente esaminate, dopo la consegna dei documenti richiesti, fino all'istruttoria relazionale finale per diniego o rilascio di concessione in sanatoria.

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

Attuazione L.R. 19/2009 , modificata dalla L.R. 1/2011: Istituzione dello sportello unico per il “Piano Casa” per gestire e dare attuazione al:

- art. 4 - Interventi straordinari di ampliamento;
- art. 5 – Interventi straordinari di demolizione e ricostruzione;
- art. 6 – Interventi di riqualificazione del patrimonio edilizio privato;
- art. 6/bis – Interventi edilizi in zona agricola;
- art. 7 – Riqualificazione aree urbane degradate;
- art. 8, comma 2 – Interventi per il recupero abitativo dei sottotetti.

Attuazione L. 106/2011 Art. 5 commi 9/14 c.d. Decreto Sviluppo: Istituzione dello sportello unico per la fase istruttoria preliminare al rilascio dei permessi di costruire in deroga, ai sensi del combinato disposto degli artt. 5 comma 11 della L.106/2011 e dell’art.14 del D.lgs 380/2001 per gestire e dare attuazione al cd. “Decreto sviluppo”.

Per l'attuazione delle attività sopracitata è stato approvato apposito regolamento consiliare per la quantificazione degli oneri di urbanizzazione di tipo straordinario.

**Fascicolo del fabbricato** che comprende gli esiti della valutazione e il certificato di collaudo, secondo la nuova normativa in zona sismica.

**Monitoraggio dell’attività edilizia** con comunicazioni alla regione Campania dell’oggetto e la consistenza degli interventi stessi.

Per tutte le attività suddette, allo scopo di agevolare l’utenza, gli operatori di settore e i tecnici, sarà implementato ed aggiornato il sito web dello sportello unico per edilizia con nuova modulistica, leggi e regolamenti ed in particolare:

Compilazione on-line di: Richieste del Permesso di Costruire, Dichiarazioni di Inizio Attività, Richieste manutenzione ordinaria e straordinaria, Richieste installazione tabelloni pubblicitari e gazebo, Domanda per il rilascio del certificato di conformità edilizia e di agibilità e dei documenti allegati.

Il servizio permette la compilazione on-line dei documenti suddetti e dei numerosi documenti allegati, la produzione di tali documenti e consente di riutilizzare i dati già inseriti. Il servizio supporta il completamento dei documenti anche in fasi successive, l’inserimento dei dati di conclusione lavori, la ristampa dei documenti ecc.

Il servizio prevede la produzione di stampe contenenti dati aggregati per Ufficio di destinazione: questo permette di evitare la necessità attuale di produrre

numerose fotocopie delle varie pratiche e dei vari documenti per soddisfare le esigenze dei diversi uffici.

**Calcolo on line dei costi di costruzione, dei relativi contributi e degli oneri di urbanizzazione.**

Il servizio, perfettamente integrato al precedente, permette di determinare gli oneri di urbanizzazione ed i contributi sul costo di costruzione per tutte le numerose casistiche esistenti.

Il calcolo avviene, tramite internet, in modo guidato ed intuitivo. All'Utente viene richiesto il minor numero possibile di dati. Il servizio supporta il completamento dei dati anche in fasi successive.

Il servizio prevede la produzione di stampe contenenti dati aggregati per Ufficio di destinazione: questa funzionalità permette di evitare la necessità attuale di produrre numerose fotocopie delle varie pratiche e dei vari documenti per soddisfare le esigenze dei diversi uffici.

**Rilevazione on-line della statistica mensile dell'attività edilizia**

Questo Ente a partire dall'1/1/2013 risulta Comune campione ai fini delle rilevazioni ISTAT per l'Edilizia, per cui, la compilazione cartacea dei moduli ISTAT/PDC/RE o ISTAT/PDC/NRE avverrà solo ed esclusivamente on-line, secondo le procedure stabilite dall'ISTAT nel manuale II edizione Aprile 2012.

L'indagine è inserita nel Programma statistico nazionale 2011-2013 (DPCM aprile 2012)

L'iscrizione al sito dell'ISTAT fornisce un potente strumento gestionale della rilevazione riducendo i tempi di lavorazione e i costi legati alla spedizione mensile del cartaceo alla CC.I.AA. eliminando inoltre la necessità di conservare copia del cartaceo dei modelli.

La dematerializzazione e la riduzione dei costi è un obiettivo reso ormai obbligatorio sia nelle pubbliche amministrazioni che per la pressante richiesta dell'utenza costituita da progettisti, imprese, cittadini, ecc.

L'iter procedurale si articola nelle seguenti fasi:

1. Informazioni ai rispondenti alla rilevazione (richiedenti permesso di costruire, titolari di DIA o di SCIA per nuovi fabbricati o per ampliamenti di volumi di fabbricati preesistenti, le Pubbliche Amministrazioni per le quali è stato approvato il progetto per fabbricati o ampliamenti destinati a edilizia pubblica ai sensi dell'art. 7 del DPR 380/2001), per la compilazione on-line;
2. Controllo per tutti i titoli abilitativi (permessi di costruire, DIA, SCIA, edilizia pubblica, ecc.) sia stato compilato il relativo modello, verificando al conformità tra quanto trascritto nei modelli ISTAT e quanto riportato nelle documentazione tecnico-amministrativa in possesso del Comune stesso;

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

3.Verifica e validazione dei modelli compilati dai rispondenti, secondo le procedure stabilite dall'ISTAT nel manuale II edizione Aprile 2012;

4.Trasmissione on-line mensile della rilevazione all'ISTAT – Roma;

### **Attività di Supporto allo Sportello unico attività produttive D.P.R. 447/98 e s.m.i.**

Lo Sportello Unico per le Attività Produttive costituisce unico ufficio di riferimento per tutti i procedimenti che abbiano ad oggetto l'esercizio di attività produttive e di prestazione di servizi, e quelli relativi alle azioni di localizzazione, realizzazione, trasformazione, ristrutturazione o riconversione, ampliamento o trasferimento nonché cessazione delle suddette attività, ivi compresi quelli di cui al D.Lgs. n. 59/2010.

Lo Sportello è lo strumento in grado di consentire da un lato un più omogeneo svolgimento delle funzioni e dei compiti di competenza comunale in materia di insediamenti produttivi, attività commerciali, concessioni edilizie e dall'altro una semplificazione/unificazione dei procedimenti relativi, garantendo a tutti gli interessati la possibilità reale di avere informazioni e dati continuamente aggiornati presso strutture unificate e facilmente accessibili tramite idonei strumenti telematici.

Il SUAP diviene il punto di riferimento dell'imprenditore: garantisce facilità di accesso ai servizi della Pubblica Amministrazione, informazioni sugli adempimenti utili alle imprese, una gestione delle pratiche caratterizzate da una maggiore semplicità nella presentazione delle domande e dalla certezza dei tempi, nonché la precisa individuazione del personale cui la pratica viene affidata.

L'attività di supporto allo SUAP per quanto riguarda la parte urbanistico-edilizia riguarda:

- Fornisce, attraverso il front-office, la propria consulenza, previamente alla presentazione della istanza, al fine di orientare l'utente verso scelte progettuali che siano rispondenti alla vigente normativa;
- propone l'attività di pre-istruttoria in casi di particolare complessità;
- Fornisce, anche in collaborazione con gli altri Uffici/Enti, la modulistica e la documentazione per la presentazione delle istanze;
- Identifica, a seguito dell'istruttoria tecnica degli elaborati progettuali presentati, gli endoprocedimenti da attivare;
- Convoca le Conferenze di Servizi per la trattazione dei procedimenti con procedura ordinaria (Provvedimento Unico), unitamente alla trasmissione delle pratiche agli Enti terzi, per consentire l'acquisizione delle autorizzazioni, dei pareri e delle concessioni necessarie;
- Rilascia il provvedimento conclusivo del procedimento.

Attuazione di tutte le novità introdotte in materia edilizia dal c.d. Decreto Sviluppo (D.L. 70/2011 convertito in legge 106/2011)

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

Con il D.L. 70/2011, convertito in legge 106/2011, cosiddetto Decreto Sviluppo, sono state introdotte novità importanti nell'attività edilizia-urbanistica che sinteticamente si riportano:

- a) introduzione del «silenzio assenso» per il rilascio del permesso di costruire, ad eccezione dei casi in cui sussistano vincoli ambientali, paesaggistici e culturali;
- b) estensione della segnalazione certificata di inizio attività (SCIA) agli interventi edilizi precedentemente compiuti con denuncia di inizio attività (DIA);
- c) tipizzazione di un nuovo schema contrattuale diffuso nella prassi: la «cessione di cubatura»;
- d) per gli edifici adibiti a civile abitazione l'«autocertificazione» asseverata da un tecnico abilitato sostituisce la cosiddetta relazione «acustica»;
- e) obbligo per i Comuni di pubblicare sul proprio sito istituzionale gli allegati tecnici agli strumenti urbanistici;
- f) esclusione della procedura di valutazione ambientale strategica (VAS) per gli strumenti attuativi di piani urbanistici già sottoposti a valutazione ambientale strategica;
- g) modalità di intervento in presenza di piani attuativi seppur decaduti;
- h) il riconoscimento di una volumetria aggiuntiva rispetto a quella preesistente come misura premiale;
- i) la delocalizzazione delle relative volumetrie in area o aree diverse;
- l) l'ammissibilità delle modifiche di destinazione d'uso, purché si tratti di destinazioni tra loro compatibili o complementari;
- m) le modifiche della sagoma necessarie per l'armonizzazione architettonica con gli organismi edilizi esistenti.

### **Pratiche di ricostruzione di immobili danneggiati dal sisma del 23/11/80 senza contributo**

Stessa procedura del permesso di costruire applicando alla fattispecie la normativa prescritta dalla legge 219/81

### **Gestione e pubblicazione di regolamenti, circolari e documenti dell'Ufficio Tecnico.**

Il servizio permette la pubblicazione di documenti quali circolari, delibere, regolamenti, bandi ecc. Tali documenti possono essere "legati" tra di loro al fine di tracciare un percorso logico che permette al visitatore di accedere in modo estremamente semplificato a tutte le informazioni di suo interesse su un certo argomento, potendo visionare, stampare e scaricare i documenti.

**Ambito attuazione urbanistica – INSEGNE PUBBLICITARIE**

Il progetto prevede il rilascio delle autorizzazioni all'installazione delle insegne pubblicitarie nel territorio comunale nel rispetto del regolamento edilizio comunale, del piano del colore.

L'attività si completa con la collaborazione con il comando di polizia municipale volta ad individuare forme di gestione ed affidamento delle affissioni pubblicitarie secondo il regolamento denominato *“piano generale degli impianti pubblicitari e delle pubbliche affissioni pubblicità”*

**Ambito attuazione Urbanistica Ambiente – TUTELA DEL PAESAGGIO -**

La Regione Campania ha conferito a tutti i comuni con L.R. n°65 del 01.09.1981 la delega della funzione amministrativa attiva volta al rilascio dell'autorizzazione paesaggistica, le cui direttive di esercizio sono state impartite con L.R. n°10 del 23.02.1982;

Con specifica deliberazione di Consiglio si è costituita ai sensi dell'art. 148 del D.lgs 42/2004 la commissione locale per il paesaggio. L'ufficio è preposto al rilascio del parere paesaggistico istruttorio, al funzionamento della commissione ed alla trasmissione della proposta di autorizzazione paesaggistica alla Soprintendenza per il rilascio del relativo parere propedeutico all'autorizzazione paesaggistica. E' stato approvato apposito regolamento consiliare per la determinazione dei contributi straordinari dovuti in caso di rilascio di autorizzazioni paesaggistiche a sanatoria.

Il progetto è relativo alla autorizzazione all'immissione in fogna e nelle acque superficiali degli immobili esistenti.

Con riferimento all'immissione nelle acque superficiali al fine di razionalizzare questa competenza attribuita ex novo ai comuni per effetto della legge regionale 4 del 15.03.2011 come integrata dal regolamento di attuazione n° 6 del 24/09/2013.

**Il programma di manutenzione**

Il programma di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili comunali costituisce il principale strumento di gestione degli interventi manutentivi e/o programmabili. Attraverso lo strumento si programmano nel tempo gli interventi, si individuano ed allocano le risorse occorrenti, si perseguono obiettivi trasversali rivolti ad ottimizzare le economie gestionali e organizzative, ad innalzare il livello di prestazionalità dei beni edilizi, ad ottimizzare l'affidabilità complessiva degli

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

immobili e di ogni singolo componente.

Uno degli scopi della programmazione è quello di garantire che gli interventi manutentivi ritenuti necessari vengano realizzati con la massima economia e, che il lavoro eseguito risponda a criteri di produttività ed efficienza.

La caratteristica essenziale della programmazione manutentiva consiste nella sua capacità di prevedere le avarie e di predisporre un insieme di procedure per la prevenzione dei guasti e l'eventuale rettifica degli stessi.

Il programma di manutenzione dovrebbe inoltre prevedere tutte le possibili eventualità accidentali e stabilire, attraverso la definizione di apposite procedure, le modalità con cui far fronte a situazioni eccezionali.

L'obiettivo fondamentale di un programma di manutenzione è, pertanto, quello di realizzare un equilibrio economico tecnico tra due sistemi complementari e interconnessi:

- Il sistema di manutenzione preventiva;
- Il sistema di manutenzione a guasto.

### Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Il programma affidato al II Settore riguarda la gestione dei beni demaniali e patrimoniali e dei servizi fiscali agli stessi correlati.

Oltre agli ordinari adempimenti previsti dalla normativa regolante ognuna delle succitate materie, occorrerà procedere, come per gli anni decorsi, ad un costante monitoraggio della gestione al fine di mantenere il rispetto degli obiettivi fissati dall'Amministrazione. La gestione del Patrimonio comprenderà le attività connesse alla realizzazione dei Piani di alienazioni e valorizzazione dei beni comunali. L'Ufficio provvederà alla manutenzione dei beni di proprietà comunale curando tutte le procedure per l'affidamento dei lavori, la loro esecuzione e l'attività di rendicontazione e liquidazione. L'Ufficio curerà inoltre tutte le procedure amministrative correlate alla gestione dei canoni di affitto evidenziando i casi di morosità con la conseguente iscrizione di questi ultimi in appositi ruoli.

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

| Descrizione Entrata                              | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria |                         |                    |           |           |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                | 57.489,00               | 214.378,33         | 57.489,00 | 57.489,00 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie               |                         |                    |           |           |

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

|   |                     |                      |                     |                     |
|---|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  | 255.000,00          | 8.418.374,91         | 2.370.450,00        | 215.000,00          |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                     | 206.552,36           |                     |                     |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>   | <b>312.489,00</b>   | <b>8.839.305,60</b>  | <b>2.427.939,00</b> | <b>272.489,00</b>   |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) | 3.000.217,28        | 2.921.433,25         | 1.196.277,02        | 1.386.963,71        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>  | <b>3.312.706,28</b> | <b>11.760.738,85</b> | <b>3.624.216,02</b> | <b>1.659.452,71</b> |

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

**ANNO 2020**

| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | rimborso prestiti e altre spese | Totale        |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------|---------------|
| Competenza     |                         |                                    |                                 |               |
| 359.402,45     | 2.953.303,83            |                                    |                                 | 3.312.706,28  |
| Cassa          |                         |                                    |                                 |               |
| 430.452,44     | 11.330.286,41           |                                    |                                 | 11.760.738,85 |

**ANNO 2021**

| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale       |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|--------------|
| Competenza     |                         |                                    |   |              |
| 301.173,62     | 3.323.042,40            |                                    |   | 3.624.216,02 |

**ANNO 2022**

| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale       |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|--------------|
| Competenza     |                         |                                    |   |              |
| 286.860,31     | 1.372.592,40            |                                    |   | 1.659.452,71 |

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

| Descrizione  | Ambito strategico  |
|--|--|
| Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente |

**Descrizione della missione 9:**

Il servizio di igiene urbana del territorio comunale, ivi compresa la pulizia dell'alveo del Fiume Sabato, limitatamente al tratto del centro urbano, connesso al contratto per la raccolta dei RSU è gestito dalla società IRPINIAMBIENTE spa per conto dell'Amministrazione Provinciale cui sono trasferite tutte le funzioni relative al servizio di che trattasi.

Nell'anno 2013, in virtù della legge n.26/10 e successive proroghe, la Provincia ha gestito le funzioni di smaltimento dei rifiuti. Sulla base di un piano redatto dal Comune si è attivato il nuovo sistema di gestione dei rifiuti denominato raccolta "porta a porta", che ha prodotto la trasformazione del vecchio servizio di raccolta "per cassonetti stradali", in un sistema domiciliare per le maggiori frazioni di rifiuto mediante la contestuale distribuzione di contenitori domiciliari e/o condominiali. Si è attivata quindi una integrale e totale domiciliarizzazione dei circuiti di raccolta delle principali frazioni recuperabili, nello specifico le seguenti:

1. Organico (scarti di cucina, vegetali, scarti umidi ecc.);
2. Indifferenziata "residua";
3. Carta e cartone (contenitori stradali + domiciliare);
4. Multimateriale (plastica, lattine e ferrosi);
5. Vetro;
6. Ingombranti e R.A.A.E. (quindicinale);
7. R.U.P.
8. Imballaggi; (servizio pomeridiano)

Il tutto consente il raggiungimento delle percentuali di legge riferite alla raccolta differenziata.

Sono attivati gli ulteriori servizi denominati "raccolta degli oli vegetali da utenze domestiche" e "raccolta degli indumenti usati" con effetti positivi per le casse comunali. L'attuale sistema di raccolta dovrà essere implementato e migliorato rendendolo ancora più efficiente ed economico in sede di Ambito territoriale ottimale Avellino istituito ai sensi dell'articolo 25, co.3 della legge regionale 26 maggio 2016 n. 14 nell'ambito delle competenze di pianificazione, programmazione, organizzazione e controllo sulle attività di gestione del ciclo integrato dei rifiuti.

### **Il sistema di raccolta**

Si dovrà puntare sulla partecipazione dei cittadini per rafforzare la raccolta differenziata ed aumentare la consapevolezza coinvolgendo direttamente anche l'associazionismo e il terzo settore. Le associazioni dovranno sensibilizzare la cittadinanza sul tema dei rifiuti e promuovere nelle scuole iniziative formative analoghe con l'attivazione di laboratori permanenti per il riutilizzo degli oggetti.

### **Adesione volontaria alla pratica del compostaggio domestico della frazione umida dei rifiuti solidi urbani ed istituzione del compostaggio di comunità**

Il Comune di Atripalda ha inteso utilizzare il finanziamento regionale per acquistare tra le varie attrezzature anche compostiere da distribuire ai cittadini per promuovere l'introduzione del compostaggio domestico per la riduzione dei rifiuti organici, incentivando tale pratica e fornendo, nei limiti delle disponibilità, in comodato d'uso gratuito apposite compostiere. Il compostaggio è parte integrante di un insieme di iniziative legate al corretto espletamento della raccolta differenziata dei rifiuti urbani e più in generale volte alla salvaguardia dell'ambiente, alla riduzione complessiva dei rifiuti ed alla valorizzazione delle risorse ambientali del territorio. Attualmente hanno aderito a tale pratica oltre 200 nuclei familiari.

Il Comune di Atripalda ha sottoscritto con la Regione Campania apposita convenzione per la fornitura di n. 2 compostiere di comunità di capacità di trattamento di 80 t/anno.

### **Ambito attuazione Ambiente e Urbanistica – realizzazione di un centro di raccolta alla località Valleverde**

E' stata approvata in Consiglio Comunale la variante al P.R.G. che adibisce l'area, in località Valleverde, a centro di raccolta comunale da realizzare. Ai fini della realizzazione dell'opera è previsto un accantonamento pluriennale di fondi a valere sulla TARI e, in alternativa, si parteciperà ad eventuali bandi regionali e/o europei per specifici finanziamenti. Le finalità del centro di raccolta è quella di svolgere unicamente attività di raccolta, mediante raggruppamento per frazioni omogenee per il trasporto agli impianti di recupero, trattamento e, per le frazioni non recuperabili, di smaltimento, dei rifiuti urbani e assimilati, conferiti in maniera differenziata, al fine di incrementare i relativi livelli e conseguire sul territorio comunale, gli obiettivi fissati dalla normativa vigente in materia.

### **Ambiente e qualità dell'aria**

Il Comune di Atripalda ha aderito all'accordo tra le Amministrazioni Comunali di Avellino, Atripalda, Mercogliano, Monteforte, Montefredane, Manocalzati, Aiello del Sabato, Capriglia Irpina, Contrada, Grottolella, Ospedaletto D'Alpinolo, Summonte per l'adozione di azioni congiunte volte al miglioramento della qualità dell'aria nei comuni ricadenti nell'area urbana di Avellino, e si sta partecipando alle attività di verifica e rivisitazione delle misure previste in tale accordo. E' stato sottoscritto

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

protocollo di intesa con il Comune di Avellino ed altri comuni dell'area vasta per la realizzazione del "Centro di Monitoraggio Ambientale della Valle del Sabato" - C.E.M.A.S.;

Qualsiasi altra iniziativa tesa al miglioramento della qualità della vita sarà comunque intrapresa con la collaborazione con Enti sovraordinati e comuni ricadenti nell'area urbana di Avellino.

Particolare attenzione è rivolta alla tutela ambientale per quanto riguarda l'abbandono dei rifiuti, la raccolta differenziata e l'inquinamento idrico dei corsi d'acqua. Sono previsti controlli mirati sull'anagrafe canina ed il controllo sul possesso degli strumenti atti alla rimozione delle deiezioni canine.

### **Manutenzione e valorizzazione del parco pubblico San Gregorio**

Il programma prevede la manutenzione ordinaria che contempla il taglio di erbacce nelle aree attrezzate e fruibili da parte dei cittadini e la manutenzione della fascia antincendio, servizi attualmente svolti dal personale forestale della Provincia di Avellino.

Il Comune di Atripalda intende promuovere momenti e spazi di aggregazione nuovi, valorizzando l'esistente e incentivando anche il privato a partecipare alla realizzazione di tali obiettivi

Si ritiene opportuno inoltre migliorare l'attrattività del parco attraverso una pluralità di iniziative, tra cui la realizzazione di un "parco avventura" ; esso è costituito da un itinerario sospeso che, grazie all'utilizzo di funi d'acciaio ed elementi in legno, s'inerpica sinuosamente in qualunque area boschiva; tali attrattive hanno il vantaggio di essere fruibili anche da coloro che non hanno esperienza d'arrampicata e da persone di qualsiasi età; inoltre prevedono un'installazione ad impatto zero sulle aree in cui si insediano e proprio per questo garantiscono di mantenere e valorizzare le caratteristiche naturali delle aree in cui vengono costruiti;

A tal fine, risulta strategico riqualificare, nel rispetto dell'ambiente, la zona del Parco Pubblico San Gregorio, zona che presenta, a livello turistico, un notevole potenziale.

L'amministrazione comunale intende valorizzare il Parco Pubblico San Gregorio attraverso la pianificazione del territorio con l'approvazione **di un piano di gestione forestale** e che prevede attività di valorizzazione e messa in sicurezza del patrimonio boschivo; in esso saranno previste anche azioni di recupero dei ruderi, le sorgenti, le fontane ed i sentieri ivi esistenti.

### **Manutenzione del verde**

Il programma prevedeva e prevede la manutenzione ordinaria che contempla il taglio di erbacce nelle aree a verde e strade del Comune di Atripalda, ovvero la

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

manutenzione ordinaria e straordinaria con particolare attenzione ad aree che presentano situazioni di degrado, affidata a ditta esterna con regolare contratto rinnovato nel 2018. Riqualficate la aree destinate a parcheggi sovrastanti i box privati di via san Nicola , Largo Buozzi e via Gramsci, rotonda di via Appia all'incrocio con via Tufarole e l'area a verde delle cappelle settecentesche alla I Rampa San Pasquale. La potatura dei platani, da poco effettuata, verrà considerata relativamente allo sviluppo delle piante. Con delibera n.12 del 13.02.2019 , ai fini di una valorizzazione e riqualficazione urbana e ambientale , è stato avviato il progetto "Un albero per ogni nato e minore adottato" aderendo ai principi di cui alla Legge n. 113/1992 modificata con legge 14 gennaio 2013 n.10. Quest'anno sono state messe a dimora alberature nelle aree a verde ricadenti nel centro abitato, in sostituzione delle alberature pericolanti abbattute. Per i successivi anni sarà individuata, all'interno del parco pubblico, un'area esclusivamente per la finalità di cui sopra.

Si vuole continuare a mantenere, per la manutenzione di aree verdi, ove possibile, la collaborazione con Enti sovraordinati (Provincia) nonché avvalersi di sponsor per possibili iniziative riguardanti l'abbellimento e la valorizzazione di circoscritte aree .

Considerato il gran numero delle aree a verde ed alberature presenti nel centro urbano e nelle immediate periferie, si intende realizzare un censimento del verde finalizzato ad una migliore pianificazione e monitoraggio del verde pubblico cittadino, anche con l'adozione di un Regolamento Comunale per la salvaguardia del verde pubblico e privato. Riguardo al verde annesso ai plessi scolastici, in considerazione delle manutenzioni straordinarie da effettuare agli edifici, verrà per ora curato quello esistente in attesa di una progettazione definitiva da realizzarsi dopo i lavori edilizi a farsi.

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

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa  | ANNO 2021           | ANNO 2022           |
|---|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria  |                         |                     |                     |                     |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   |                         |                     |                     |                     |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  |                         |                     |                     |                     |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  | 4.148.000,00            | 4.148.000,00        | 2.505.000,00        | 5.845.000,00        |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                         |                     |                     |                     |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>   | <b>4.148.000,00</b>     | <b>4.148.000,00</b> | <b>2.505.000,00</b> | <b>5.845.000,00</b> |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) | 2.428.514,83            | 5.696.339,60        | 2.625.024,83        | 2.410.024,83        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>  | <b>6.576.514,83</b>     | <b>9.844.339,60</b> | <b>5.130.024,83</b> | <b>8.255.024,83</b> |

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

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

| <b>ANNO 2020</b>      |                                |   |  |               |
|-----------------------|--------------------------------|---|--|---------------|
| <b>Spese correnti</b> | <b>Spese in conto capitale</b> | <b>Incremento di attività finanziarie</b> | <b>rimborso prestiti e altre spese</b> | <b>Totale</b> |
| Competenza            |                                |   |  |               |
| 2.428.514,83          | 4.148.000,00                   |   |  | 6.576.514,83  |
| Cassa                 |                                |   |  |               |
| 5.681.553,53          | 4.162.786,07                   |   |  | 9.844.339,60  |

| <b>ANNO 2021</b>      |                                |   |  |               |
|-----------------------|--------------------------------|---|--|---------------|
| <b>Spese correnti</b> | <b>Spese in conto capitale</b> | <b>Incremento di attività finanziarie</b> | <b>Spese per rimborso prestiti e altre spese</b> | <b>Totale</b> |
| Competenza            |                                |   |  |               |
| 2.410.024,83          | 2.720.000,00                   |   |  | 5.130.024,83  |

| <b>ANNO 2022</b>      |                                |   |  |               |
|-----------------------|--------------------------------|---|--|---------------|
| <b>Spese correnti</b> | <b>Spese in conto capitale</b> | <b>Incremento di attività finanziarie</b> | <b>Spese per rimborso prestiti e altre spese</b> | <b>Totale</b> |
| Competenza            |                                |   |  |               |
| 2.410.024,83          | 5.845.000,00                   |   |  | 8.255.024,83  |

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**

| <b>Descrizione</b>                | <b>Ambito strategico</b>          |
|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Trasporti e diritto alla mobilità | Trasporti e diritto alla mobilità |

**Descrizione missione 10:**

La previsione è riferita al programma 10.05 viabilità ed infrastrutture stradali. Si tratta degli stanziamenti per opere in corso di messa in sicurezza stradale previsti dal piano opere pubbliche nel triennio finanziate da entrate correnti e trasferimenti nel triennio.

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

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

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa | ANNO 2021         | ANNO 2022           |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------|---------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria  |                         |                    |                   |                     |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   |                         |                    |                   |                     |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  |                         |                    |                   |                     |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  |                         |                    |                   | 1.342.844,00        |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                         |                    |                   |                     |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>   |                         |                    |                   | <b>1.342.844,00</b> |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) | 650.000,00              | 841.147,48         | 200.000,00        | 229.000,00          |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>  | <b>650.000,00</b>       | <b>841.147,48</b>  | <b>200.000,00</b> | <b>1.571.844,00</b> |

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

| <b>ANNO 2020</b> |                         |                                    |                                 |            |
|------------------|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------|------------|
| Spese correnti   | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | rimborso prestiti e altre spese | Totale     |
| Competenza       |                         |                                    |                                 |            |
|                  | 650.000,00              |                                    |                                 | 650.000,00 |
| Cassa            |                         |                                    |                                 |            |
|                  | 841.147,48              |                                    |                                 | 841.147,48 |

| <b>ANNO 2021</b> |                         |                                    |   |            |
|------------------|-------------------------|------------------------------------|---|------------|
| Spese correnti   | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale     |
| Competenza       |                         |                                    |   |            |
|                  | 200.000,00              |                                    |   | 200.000,00 |

| <b>ANNO 2022</b> |                         |                                    |   |              |
|------------------|-------------------------|------------------------------------|---|--------------|
| Spese correnti   | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale       |
| Competenza       |                         |                                    |   |              |
|                  | 1.571.844,00            |                                    |   | 1.571.844,00 |

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

**Missione: 11 Soccorso civile**

| Descrizione     | Ambito strategico |
|-----------------|-------------------|
| Soccorso civile | Soccorso civile   |

**Descrizione della missione 11:**

Trattasi degli interventi relativi al programma 11.01 "sistema di protezione civile" relativo ad interventi di acquisto beni prestazioni di servizi.

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

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa | ANNO 2021       | ANNO 2022       |
|---|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| 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   |                         |                    |                 |                 |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>   |                         |                    |                 |                 |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) | 6.500,00                | 10.501,94          | 6.500,00        | 6.500,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>  | <b>6.500,00</b>         | <b>10.501,94</b>   | <b>6.500,00</b> | <b>6.500,00</b> |

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

| ANNO 2020      |                         |                                    |                                 |           |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------|-----------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | rimborso prestiti e altre spese | Totale    |
| Competenza     |                         |                                    |                                 |           |
| 6.500,00       |                         |                                    |                                 | 6.500,00  |
| Cassa          |                         |                                    |                                 |           |
| 10.501,94      |                         |                                    |                                 | 10.501,94 |

| ANNO 2021      |                         |                                    |   |        |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|--------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

|            |  |  |          |
|------------|--|--|----------|
| Competenza |  |  |          |
| 6.500,00   |  |  | 6.500,00 |

| <b>ANNO 2022</b> |                         |                                    |   |          |
|------------------|-------------------------|------------------------------------|---|----------|
| Spese correnti   | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale   |
| Competenza       |                         |                                    |   |          |
| 6.500,00         |                         |                                    |   | 6.500,00 |

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

| Descrizione                                   | Ambito strategico                             |
|---|---|
| Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia |

**Descrizione della missione 12:**

**Servizio Assistenza sociale**

La gestione dell'assistenza generica erogata dal Comune in tutte le sue varie forme tra cui gli interventi assistenziali a favore di minori e famiglie in carico al servizio sociale, i contributi economici a favore di famiglie bisognose, le assegnazioni extra bando di alloggi di edilizia economico-popolare, verrà disciplinata attraverso la elaborazione, da parte di una apposito gruppo di lavoro, di un specifico regolamento comunale *"Norme per l'accesso e la fruizione delle prestazioni di welfare"*, che sarà adottato dal Consiglio Comunale con l'obiettivo di razionalizzare l'erogazione delle prestazioni sociali e, di conseguenza, anche la relativa spesa, rendendola più efficace ed efficiente a favore delle fasce disagiate della popolazione.

L'applicazione del redigendo regolamento sarà curato dell'Ufficio assistenza che, peraltro, ha tra le proprie competenze gestionali anche i rapporti con il Tribunale per i Minorenni di Napoli per i casi affidati al servizio sociale, gli incontri protetti tra genitori e figli, i ricoveri di soggetti bisognosi in strutture specifiche e l'eventuale sostegno psicologico necessario a cittadini residenti.

Sarà, inoltre, monitorata la compartecipazione dell'Ente alla spesa sociale per le prestazioni socio-sanitarie derivante dall'applicazione del Regolamento di Ambito per l'Accesso e la valutazione integrata e del Regolamento d'Ambito per la compartecipazione, nonché assicurata la presenza dell'Ente alle commissioni di valutazione integrata (UVI) in collaborazione con il distretto sanitario competente territorialmente.

L'ufficio assistenza sarà impegnato, rispetto ai relativi Decreti attuativi, a curare l'attività di competenza per quanto attiene il Reddito di cittadinanza e la

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

realizzazione dei Progetti di utilità collettiva (PUC).

Altro obiettivo prioritario del Comune è di riattivare l'immobile comunale "Casa di Adele", già sede di servizi indirizzati ai sofferenti psichici, concretizzando e realizzando attività a fini sociali secondo le normative regionali e nazionali.

Il Comune procederà all'attivazione del centro diurno per anziani dedicato agli anziani della nostra città e dei Comuni appartenenti all'Ambito sociale A/5 mediante la messa a disposizione della struttura ricostruita in via Rapolla, essendo stata completata la procedura di selezione pubblica e di affidamento della stessa. Si intende creare un luogo che sia in grado di ospitare numerose tipologie di attività, che favorisca anche l'interazione con altre fasce di popolazione e che sia da stimolo ad avvicinarsi al mondo del volontariato.

Resta nella programmazione dell'Ente dal 2021 l'attivazione dello SPRAR per l'accoglienza di migranti.

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

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa  | ANNO 2021           | ANNO 2022         |
|---|-------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria  |                         |                     |                     |                   |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   | 348.239,09              | 351.030,80          | 643.418,00          | 643.418,00        |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  | 2.000,00                | 2.000,00            | 2.000,00            | 2.000,00          |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  | 90.000,00               | 90.000,00           | 4.090.000,00        | 90.000,00         |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                         |                     |                     |                   |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>   | <b>440.239,09</b>       | <b>443.030,80</b>   | <b>4.735.418,00</b> | <b>735.418,00</b> |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) | 327.734,56              | 728.936,08          | 183.640,00          | 183.640,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>  | <b>767.973,65</b>       | <b>1.171.966,88</b> | <b>4.919.058,00</b> | <b>919.058,00</b> |

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

| ANNO 2020      |                         |                                    |                                 |              |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------|--------------|
| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | rimborso prestiti e altre spese | Totale       |
| Competenza     |                         |                                    |                                 |              |
| 677.973,65     | 90.000,00               |                                    |                                 | 767.973,65   |
| Cassa          |                         |                                    |                                 |              |
| 1.081.966,88   | 90.000,00               |                                    |                                 | 1.171.966,88 |

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

| <b>ANNO 2021</b>      |                                |   |  |               |
|-----------------------|--------------------------------|---|--|---------------|
| <b>Spese correnti</b> | <b>Spese in conto capitale</b> | <b>Incremento di attività finanziarie</b> | <b>Spese per rimborso prestiti e altre spese</b> | <b>Totale</b> |
| Competenza            |                                |   |  |               |
| 829.058,00            | 4.090.000,00                   |   |  | 4.919.058,00  |

| <b>ANNO 2022</b>      |                                |   |  |               |
|-----------------------|--------------------------------|---|--|---------------|
| <b>Spese correnti</b> | <b>Spese in conto capitale</b> | <b>Incremento di attività finanziarie</b> | <b>Spese per rimborso prestiti e altre spese</b> | <b>Totale</b> |
| Competenza            |                                |   |  |               |
| 829.058,00            | 90.000,00                      |   |  | 919.058,00    |

**Missione: 14 Sviluppo economico e competitività**

| <b>Descrizione</b>                 | <b>Ambito strategico</b>           |
|------------------------------------|------------------------------------|
| Sviluppo economico e competitività | Sviluppo economico e competitività |

**Descrizione della missione:**

Trattasi delle Spese di partecipazione al consorzio A.S.I. di Avellino

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

| <b>Descrizione Entrata</b>  | <b>ANNO 2020<br/>Competenza</b> | <b>ANNO 2020<br/>Cassa</b> | <b>ANNO 2021</b> | <b>ANNO 2022</b> |
|---|---------------------------------|----------------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria  |                                 |                            |                  |                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   |                                 |                            |                  |                  |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  |                                 |                            |                  |                  |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  |                                 | 90.000,00                  |                  |                  |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                                 |                            |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>   |                                 | 90.000,00                  |                  |                  |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) | 39.361,95                       | 1.067,00                   | 517,00           | 517,00           |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>  | <b>39.361,95</b>                | <b>91.067,00</b>           | <b>517,00</b>    | <b>517,00</b>    |

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

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

**ANNO 2020**

| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | rimborso prestiti e altre spese | Totale    |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------|-----------|
| Competenza     |                         |                                    |                                 |           |
| 517,00         | 38.844,95               |                                    |                                 | 39.361,95 |
| Cassa          |                         |                                    |                                 |           |
| 1.067,00       | 90.000,00               |                                    |                                 | 91.067,00 |

**ANNO 2021**

| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|--------|
| Competenza     |                         |                                    |   |        |
| 517,00         |                         |                                    |   | 517,00 |

**ANNO 2022**

| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|--------|
| Competenza     |                         |                                    |   |        |
| 517,00         |                         |                                    |   | 517,00 |

**Missione: 50 Debito pubblico**

| Descrizione     | Ambito strategico |
|-----------------|-------------------|
| Debito pubblico | Debito pubblico   |

**Descrizione della missione 50:**

Trattasi della restituzione della quota capitale dei Mutui in ammortamento finanziate da entrate correnti e alienazioni.

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

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

| Descrizione Entrata  | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa | ANNO 2021         | ANNO 2022         |
|--|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 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  |                         |                    |                   |                   |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>  |                         |                    |                   |                   |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato -<br>Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) | 490.814,79              | 492.314,79         | 644.573,48        | 721.941,30        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>   | <b>490.814,79</b>       | <b>492.314,79</b>  | <b>644.573,48</b> | <b>721.941,30</b> |

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

| <b>ANNO 2020</b> |                         |                                       |                                    |            |
|------------------|-------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|------------|
| Spese correnti   | Spese in conto capitale | Incremento di attività<br>finanziarie | rimborso prestiti<br>e altre spese | Totale     |
| Competenza       |                         |                                       |                                    |            |
|                  |                         |                                       | 490.814,79                         | 490.814,79 |
| Cassa            |                         |                                       |                                    |            |
|                  |                         |                                       | 492.314,79                         | 492.314,79 |

| <b>ANNO 2021</b> |                         |                                       |   |            |
|------------------|-------------------------|---------------------------------------|---|------------|
| Spese correnti   | Spese in conto capitale | Incremento di attività<br>finanziarie | Spese per<br>rimborso prestiti<br>e altre spese | Totale     |
| Competenza       |                         |                                       |   |            |
|                  |                         |                                       | 644.573,48                                      | 644.573,48 |

| <b>ANNO 2022</b> |                         |                                       |   |            |
|------------------|-------------------------|---------------------------------------|---|------------|
| Spese correnti   | Spese in conto capitale | Incremento di attività<br>finanziarie | Spese per<br>rimborso prestiti<br>e altre spese | Totale     |
| Competenza       |                         |                                       |   |            |
|                  |                         |                                       | 721.941,30                                      | 721.941,30 |

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

**Missione: 60 Anticipazioni finanziarie**

| Descrizione               | Ambito strategico         |
|---------------------------|---------------------------|
| Anticipazioni finanziarie | Anticipazioni finanziarie |

**Descrizione della missione 60:**

Utilizzo anticipazione di tesoreria: l'obiettivo dell'amministrazione è la riduzione progressiva dell'utilizzo in termini di cassa dell'anticipazione di tesoreria

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

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa   | ANNO 2021            | ANNO 2022            |
|---|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 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   |                         |                      |                      |                      |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>   |                         |                      |                      |                      |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) | 10.000.000,00           | 10.000.000,00        | 10.000.000,00        | 10.000.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>  | <b>10.000.000,00</b>    | <b>10.000.000,00</b> | <b>10.000.000,00</b> | <b>10.000.000,00</b> |

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

| <b>ANNO 2020</b> |                         |                                    |                                 |               |
|------------------|-------------------------|------------------------------------|---------------------------------|---------------|
| Spese correnti   | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | rimborso prestiti e altre spese | Totale        |
|                  |                         | Competenza                         |                                 |               |
|                  |                         |                                    | 10.000.000,00                   | 10.000.000,00 |
|                  |                         | Cassa                              |                                 |               |
|                  |                         |                                    | 10.000.000,00                   | 10.000.000,00 |

**ANNO 2021**

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

| Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale        |
|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|---------------|
| Competenza     |                         |                                    |   |               |
|                |                         |                                    | 10.000.000,00                             | 10.000.000,00 |

| <b>ANNO 2022</b> |                         |                                    |   |               |
|------------------|-------------------------|------------------------------------|---|---------------|
| Spese correnti   | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale        |
| Competenza       |                         |                                    |   |               |
|                  |                         |                                    | 10.000.000,00                             | 10.000.000,00 |

**Missione: 99 Servizi per conto terzi**

| Descrizione             | Ambito strategico       | Soggetti interessati |
|-------------------------|-------------------------|----------------------|
| Servizi per conto terzi | Servizi per conto terzi |                      |

**Descrizione della missione 99 :**

I servizi per conto di terzi e le partite di giro comprendono le transazioni poste in essere per conto di altri soggetti in assenza di qualsiasi discrezionalità ed autonomia decisionale da parte dell'ente, quali quelle effettuate come sostituto di imposta. Non comportando discrezionalità ed autonomia decisionale, le operazioni per conto di terzi non hanno natura autorizzatoria. Le entrate per conto di terzi e partite di giro sono state previste a pareggio con le relative spese, stimando gli importi sulla base dell'osservazione storica degli aggregati corrispondenti.

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

| Descrizione Entrata                              | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria |                         |                    |           |           |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                |                         |                    |           |           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie               |                         |                    |           |           |

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

|   |                      |                      |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  |                      |                      |                      |                      |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                      |                      |                      |                      |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>   |                      |                      |                      |                      |
| Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione) | 12.168.583,00        | 12.271.375,31        | 12.166.583,00        | 12.166.583,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>  | <b>12.168.583,00</b> | <b>12.271.375,31</b> | <b>12.166.583,00</b> | <b>12.166.583,00</b> |

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

| <b>ANNO 2020</b>      |                                |   |  |               |
|-----------------------|--------------------------------|---|--|---------------|
| <b>Spese correnti</b> | <b>Spese in conto capitale</b> | <b>Incremento di attività finanziarie</b> | <b>rimborso prestiti e altre spese</b> | <b>Totale</b> |
| Competenza            |                                |   |  |               |
|                       |                                |   | 12.168.583,00                          | 12.168.583,00 |
| Cassa                 |                                |   |  |               |
|                       |                                |   | 12.271.375,31                          | 12.271.375,31 |

| <b>ANNO 2021</b>      |                                |   |  |               |
|-----------------------|--------------------------------|---|--|---------------|
| <b>Spese correnti</b> | <b>Spese in conto capitale</b> | <b>Incremento di attività finanziarie</b> | <b>Spese per rimborso prestiti e altre spese</b> | <b>Totale</b> |
| Competenza            |                                |   |  |               |
|                       |                                |   | 12.166.583,00                                    | 12.166.583,00 |

| <b>ANNO 2022</b>      |                                |   |  |               |
|-----------------------|--------------------------------|---|--|---------------|
| <b>Spese correnti</b> | <b>Spese in conto capitale</b> | <b>Incremento di attività finanziarie</b> | <b>Spese per rimborso prestiti e altre spese</b> | <b>Totale</b> |
| Competenza            |                                |   |  |               |
|                       |                                |   | 12.166.583,00                                    | 12.166.583,00 |

## SEZIONE OPERATIVA

### 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**

## **Parte nr. 1**

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione  
 Programma: 1 Organi istituzionali

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Ambito operativo     |
|-------|---|---|----------------------|
| 1     | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Organi istituzionali |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa | ANNO 2021         | ANNO 2022         |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria  | 50.000,00               | 709.369,50         | 50.000,00         | 50.000,00         |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                         |                    |                   |                   |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  | <b>50.000,00</b>        | <b>709.369,50</b>  | <b>50.000,00</b>  | <b>50.000,00</b>  |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | <b>144.982,20</b>       | <b>-439.259,71</b> | <b>117.653,65</b> | <b>113.394,46</b> |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>194.982,20</b>       | <b>270.109,79</b>  | <b>167.653,65</b> | <b>163.394,46</b> |

Spesa previste per la realizzazione del programma

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2019 |                                    | Previsioni<br>definitive 2019 | Previsioni 2020   | Previsioni 2021   | Previsioni 2022   |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 75.127,59                         | Previsione di competenza           | 194.543,45                    | 194.982,20        | 167.653,65        | 163.394,46        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate               |                               | 33.718,45         | 15.000,00         |                   |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                   |                   |                   |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                | 229.137,25                    | 270.109,79        |                   |                   |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>75.127,59</b>                  | <b>Previsione di competenza</b>    | <b>194.543,45</b>             | <b>194.982,20</b> | <b>167.653,65</b> | <b>163.394,46</b> |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate               |                               | 33.718,45         | 15.000,00         |                   |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                   |                   |                   |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                | 229.137,25                    | 270.109,79        |                   |                   |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione  
 Programma: 2 Segreteria generale

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Ambito operativo    |
|-------|---|---|---------------------|
| 1     | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Segreteria generale |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa | ANNO 2021         | ANNO 2022         |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria  |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   | 36.000,00               | 84.083,58          | 36.000,00         | 36.000,00         |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  | 53.200,00               | 62.500,66          | 33.200,00         | 33.200,00         |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                         |                    |                   |                   |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  | <b>89.200,00</b>        | <b>146.584,24</b>  | <b>69.200,00</b>  | <b>69.200,00</b>  |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | <b>615.132,99</b>       | <b>648.438,22</b>  | <b>400.550,00</b> | <b>414.550,00</b> |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>704.332,99</b>       | <b>795.022,46</b>  | <b>469.750,00</b> | <b>483.750,00</b> |

Spesa previste per la realizzazione del programma

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2019 |                                    | Previsioni<br>definitive 2019 | Previsioni 2020   | Previsioni 2021   | Previsioni 2022   |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 90.689,47                         | Previsione di competenza           | 602.635,48                    | 704.332,99        | 469.750,00        | 483.750,00        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate               |                               | 158.682,99        |                   |                   |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                   |                   |                   |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                | 518.601,50                    | 795.022,46        |                   |                   |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>90.689,47</b>                  | <b>Previsione di competenza</b>    | <b>602.635,48</b>             | <b>704.332,99</b> | <b>469.750,00</b> | <b>483.750,00</b> |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate               |                               | 158.682,99        |                   |                   |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                   |                   |                   |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                | 518.601,50                    | 795.022,46        |                   |                   |

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato**

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Ambito operativo  |
|-------|---|---|---|
| 1     | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa   | ANNO 2021           | ANNO 2022           |
|---|-------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria  | 2.069.467,08            | 2.836.577,35         | 2.089.259,00        | 2.139.259,00        |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   | 23.850,65               | 23.850,65            | 23.852,00           | 23.852,00           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  | 110.100,00              | 610.194,65           | 110.100,00          | 110.100,00          |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  | 1.275.592,40            | 1.365.075,96         | 1.275.592,40        | 1.275.592,40        |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                         |                      |                     |                     |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  | <b>3.479.010,13</b>     | <b>4.835.698,61</b>  | <b>3.498.803,40</b> | <b>3.548.803,40</b> |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | <b>-710.992,96</b>      | <b>-1.053.395,65</b> | <b>-763.896,68</b>  | <b>-776.832,48</b>  |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>2.768.017,17</b>     | <b>3.782.302,96</b>  | <b>2.734.906,72</b> | <b>2.771.970,92</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                                    | Residui presunti<br>al 31/12/2019 |                                    | Previsioni<br>definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|---|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti                            | 1.014.285,79                      | Previsione di competenza           | 2.013.674,07                  | 1.748.017,17    | 1.674.906,72    | 1.711.970,92    |
|   |   |                                   | di cui già impegnate               |                               | 181.289,63      | 10.386,80       |                 |
|   |   |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                 |                 |                 |
|   |   |                                   | Previsione di cassa                | 3.077.219,17                  | 2.762.302,96    |                 |                 |
| 2 | Spese in conto capitale                   |                                   | Previsione di competenza           | 70.000,00                     | 20.000,00       | 60.000,00       | 60.000,00       |
|   |   |                                   | di cui già impegnate               |                               |                 |                 |                 |
|   |   |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                 |                 |                 |
|   |   |                                   | Previsione di cassa                | 70.706,08                     | 20.000,00       |                 |                 |
| 3 | Spese per incremento attività finanziarie |                                   | Previsione di competenza           | 1.000.000,00                  | 1.000.000,00    | 1.000.000,00    | 1.000.000,00    |
|   |   |                                   | di cui già impegnate               |                               |                 |                 |                 |
|   |   |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                 |                 |                 |
|   |   |                                   | Previsione di cassa                | 1.000.000,00                  | 1.000.000,00    |                 |                 |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

|  |                                    |                     |   |                     |                     |                     |                     |
|--|------------------------------------|---------------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|  | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>1.014.285,79</b> | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>3.083.674,07</b> | <b>2.768.017,17</b> | <b>2.734.906,72</b> | <b>2.771.970,92</b> |
|  |                                    |                     | <b>di cui già impegnate</b>               |                     | <b>181.289,63</b>   | <b>10.386,80</b>    |                     |
|  |                                    |                     | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                     |                     |                     |                     |
|  |                                    |                     | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>4.147.925,25</b> | <b>3.782.302,96</b> |                     |                     |

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali**

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Ambito operativo                                    |
|-------|---|---|---|
| 1     | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa    | ANNO 2021            | ANNO 2022            |
|---|-------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria  | 5.353.927,00            | 18.029.904,49         | 5.358.511,00         | 5.408.511,00         |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   |                         |                       |                      |                      |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  |                         |                       |                      |                      |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  |                         |                       |                      |                      |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                         |                       |                      |                      |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  | <b>5.353.927,00</b>     | <b>18.029.904,49</b>  | <b>5.358.511,00</b>  | <b>5.408.511,00</b>  |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | <b>-5.276.927,00</b>    | <b>-17.885.457,43</b> | <b>-5.316.511,00</b> | <b>-5.366.511,00</b> |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>77.000,00</b>        | <b>144.447,06</b>     | <b>42.000,00</b>     | <b>42.000,00</b>     |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2019 |                                    | Previsioni<br>definitive 2019 | Previsioni 2020  | Previsioni 2021  | Previsioni 2022  |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 67.447,06                         | Previsione di competenza           | 67.000,00                     | 77.000,00        | 42.000,00        | 42.000,00        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate               |                               | 14.000,00        |                  |                  |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                | 119.086,34                    | 144.447,06       |                  |                  |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>67.447,06</b>                  | <b>Previsione di competenza</b>    | <b>67.000,00</b>              | <b>77.000,00</b> | <b>42.000,00</b> | <b>42.000,00</b> |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

|  |  |  |                                    |            |            |  |  |
|--|--|--|------------------------------------|------------|------------|--|--|
|  |  |  | di cui già impegnate               |            | 14.000,00  |  |  |
|  |  |  | di cui fondo pluriennale vincolato |            |            |  |  |
|  |  |  | Previsione di cassa                | 119.086,34 | 144.447,06 |  |  |

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali**

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Ambito operativo                           |
|-------|---|---|--|
| 1     | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa   | ANNO 2021         | ANNO 2022           |
|---|-------------------------|----------------------|-------------------|---------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria  |                         |                      |                   |                     |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   |                         |                      |                   |                     |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  | 151.745,68              | 842.270,73           | 147.745,68        | 148.825,64          |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  | 3.038.220,40            | 3.133.139,68         | 412.887,00        | 983.682,00          |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                         |                      |                   |                     |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  | <b>3.189.966,08</b>     | <b>3.975.410,41</b>  | <b>560.632,68</b> | <b>1.132.507,64</b> |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | <b>-2.485.300,77</b>    | <b>-3.006.339,15</b> | <b>-9.373,68</b>  | <b>-91.967,64</b>   |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>704.665,31</b>       | <b>969.071,26</b>    | <b>551.259,00</b> | <b>1.040.540,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                  | Residui presunti<br>al 31/12/2019 |                                    | Previsioni<br>definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|-------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti          | 24.654,35                         | Previsione di competenza           | 37.600,00                     | 37.600,00       | 37.600,00       | 37.600,00       |
|   |                         |                                   | di cui già impegnate               |                               |                 |                 |                 |
|   |                         |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                 |                 |                 |
|   |                         |                                   | Previsione di cassa                | 54.780,50                     | 62.254,35       |                 |                 |
| 2 | Spese in conto capitale | 239.751,60                        | Previsione di competenza           | 1.540.676,51                  | 667.065,31      | 513.659,00      | 1.002.940,00    |
|   |                         |                                   | di cui già impegnate               |                               | 45.903,45       |                 |                 |

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

|  |                                    |                   |   |                     |                   |                   |                     |
|--|------------------------------------|-------------------|---|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
|  |                                    |                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                     |                   |                   |                     |
|  |                                    |                   | Previsione di cassa                       | 1.865.363,23        | 906.816,91        |                   |                     |
|  | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>264.405,95</b> | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>1.578.276,51</b> | <b>704.665,31</b> | <b>551.259,00</b> | <b>1.040.540,00</b> |
|  |                                    |                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                     | <b>45.903,45</b>  |                   |                     |
|  |                                    |                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                     |                   |                   |                     |
|  |                                    |                   | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>1.920.143,73</b> | <b>969.071,26</b> |                   |                     |

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 6 Ufficio tecnico**

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Ambito operativo |
|-------|---|---|------------------|
| 1     | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Ufficio tecnico  |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa  | ANNO 2021           | ANNO 2022           |
|---|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria  |                         |                     |                     |                     |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   |                         |                     |                     |                     |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  | 36.000,00               | 36.000,00           | 36.000,00           | 36.000,00           |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  |                         | 13.000,00           |                     |                     |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                         | 169.018,24          |                     |                     |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  | <b>36.000,00</b>        | <b>218.018,24</b>   | <b>36.000,00</b>    | <b>36.000,00</b>    |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 985.427,00              | 1.474.041,03        | 1.004.147,39        | 1.014.584,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>1.021.427,00</b>     | <b>1.692.059,27</b> | <b>1.040.147,39</b> | <b>1.050.584,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo         | Residui presunti<br>al 31/12/2019 |                                    | Previsioni<br>definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|----------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | 582.313,42                        | Previsione di competenza           | 979.067,00                    | 1.021.427,00    | 1.040.147,39    | 1.050.584,00    |
|   |                |                                   | di cui già impegnate               |                               |                 |                 |                 |
|   |                |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                 |                 |                 |
|   |                |                                   | Previsione di cassa                | 1.885.776,81                  | 1.603.740,42    |                 |                 |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

|   |                                    |                   |                                    |                   |                     |                     |                     |
|---|------------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 2 | Spese in conto capitale            | 88.318,85         | Previsione di competenza           |                   |                     |                     |                     |
|   |                                    |                   | di cui già impegnate               |                   |                     |                     |                     |
|   |                                    |                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                   |                     |                     |                     |
|   |                                    |                   | Previsione di cassa                | 88.318,85         | 88.318,85           |                     |                     |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>670.632,27</b> | <b>Previsione di competenza</b>    | <b>979.067,00</b> | <b>1.021.427,00</b> | <b>1.040.147,39</b> | <b>1.050.584,00</b> |
|   |                                    |                   | di cui già impegnate               |                   |                     |                     |                     |
|   |                                    |                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                   |                     |                     |                     |
|   |                                    |                   | Previsione di cassa                | 1.974.095,66      | 1.692.059,27        |                     |                     |

**Missione:** 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione  
**Programma:** 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Ambito operativo  |
|-------|---|---|---|
| 1     | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa | ANNO 2021        | ANNO 2022        |
|---|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria  |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   | 48.082,21               | 50.637,07          | 48.082,21        | 48.082,21        |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                         |                    |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  | <b>48.082,21</b>        | <b>50.637,07</b>   | <b>48.082,21</b> | <b>48.082,21</b> |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 1.000,00                | 1.235,46           | 1.000,00         | 1.000,00         |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>49.082,21</b>        | <b>51.872,53</b>   | <b>49.082,21</b> | <b>49.082,21</b> |

Spesa previste per la realizzazione del programma

|   | Titolo         | Residui presunti<br>al 31/12/2019 | Previsioni<br>definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|----------------|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | 2.790,32                          | Previsione di competenza      | 36.000,00       | 49.082,21       | 49.082,21       |
|   |                |                                   | di cui già impegnate          |                 |                 |                 |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

|  |                                    |                 |                                    |                  |                  |                  |                  |
|--|------------------------------------|-----------------|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  |                                    |                 | di cui fondo pluriennale vincolato |                  |                  |                  |                  |
|  |                                    |                 | Previsione di cassa                | 41.311,85        | 51.872,53        |                  |                  |
|  | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>2.790,32</b> | <b>Previsione di competenza</b>    | <b>36.000,00</b> | <b>49.082,21</b> | <b>49.082,21</b> | <b>49.082,21</b> |
|  |                                    |                 | di cui già impegnate               |                  |                  |                  |                  |
|  |                                    |                 | di cui fondo pluriennale vincolato |                  |                  |                  |                  |
|  |                                    |                 | Previsione di cassa                | 41.311,85        | 51.872,53        |                  |                  |

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 8 Statistica e sistemi informativi**

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Ambito operativo                 |
|-------|---|---|----------------------------------|
| 1     | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Statistica e sistemi informativi |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa | ANNO 2021        | ANNO 2022        |
|---|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| 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   |                         |                    |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  |                         |                    |                  |                  |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 49.000,00               | 99.974,21          | 49.000,00        | 49.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>49.000,00</b>        | <b>99.974,21</b>   | <b>49.000,00</b> | <b>49.000,00</b> |

Spesa previste per la realizzazione del programma

|   | Titolo         | Residui presunti<br>al 31/12/2019 | Previsioni<br>definitive 2019      | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|----------------|-----------------------------------|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | 50.974,21                         | Previsione di competenza           | 65.505,50       | 49.000,00       | 49.000,00       |
|   |                |                                   | di cui già impegnate               |                 |                 |                 |
|   |                |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                 |                 |                 |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

|  |                                    |                  |   |                   |                  |                  |                  |
|--|------------------------------------|------------------|---|-------------------|------------------|------------------|------------------|
|  |                                    |                  | Previsione di cassa                       | 130.724,28        | 99.974,21        |                  |                  |
|  | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>50.974,21</b> | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>65.505,50</b>  | <b>49.000,00</b> | <b>49.000,00</b> | <b>49.000,00</b> |
|  |                                    |                  | <b>di cui già impegnate</b>               |                   |                  |                  |                  |
|  |                                    |                  | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                   |                  |                  |                  |
|  |                                    |                  | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>130.724,28</b> | <b>99.974,21</b> |                  |                  |

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 9 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali**

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Ambito operativo                                   |
|-------|---|---|--|
| 1     | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa | ANNO 2021       | ANNO 2022       |
|---|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| 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   |                         |                    |                 |                 |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  |                         |                    |                 |                 |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 1.500,00                | 3.330,00           | 1.000,00        | 1.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>1.500,00</b>         | <b>3.330,00</b>    | <b>1.000,00</b> | <b>1.000,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2019 |                                    | Previsioni<br>definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti                     | 1.830,00                          | Previsione di competenza           | 2.000,00                      | 1.500,00        | 1.000,00        | 1.000,00        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate               |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                | 6.880,00                      | 3.330,00        |                 |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>1.830,00</b>                   | <b>Previsione di competenza</b>    | <b>2.000,00</b>               | <b>1.500,00</b> | <b>1.000,00</b> | <b>1.000,00</b> |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>        |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo</b>                |                               |                 |                 |                 |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

|  |  |  |                       |          |          |  |
|--|--|--|-----------------------|----------|----------|--|
|  |  |  | pluriennale vincolato |          |          |  |
|  |  |  | Previsione di cassa   | 6.880,00 | 3.330,00 |  |

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 10 Risorse umane**

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Ambito operativo |
|-------|---|---|------------------|
| 1     | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Risorse umane    |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa | ANNO 2021        | ANNO 2022        |
|---|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria  |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   | 41.555,17               | 41.555,17          | 41.556,00        | 41.556,00        |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                         |                    |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  | <b>41.555,17</b>        | <b>41.555,17</b>   | <b>41.556,00</b> | <b>41.556,00</b> |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -<br>Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | -19.155,17              | 8.069,83           | -19.156,00       | -19.156,00       |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>22.400,00</b>        | <b>49.625,00</b>   | <b>22.400,00</b> | <b>22.400,00</b> |

Spesa previste per la realizzazione del programma

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2019 |                                    | Previsioni<br>definitive 2019 | Previsioni 2020  | Previsioni 2021  | Previsioni 2022  |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 27.225,00                         | Previsione di competenza           | 22.400,00                     | 22.400,00        | 22.400,00        | 22.400,00        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate               |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                | 33.950,00                     | 49.625,00        |                  |                  |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>27.225,00</b>                  | <b>Previsione di competenza</b>    | <b>22.400,00</b>              | <b>22.400,00</b> | <b>22.400,00</b> | <b>22.400,00</b> |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate               |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                | 33.950,00                     | 49.625,00        |                  |                  |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 11 Altri servizi generali**

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Ambito operativo       |
|-------|---|---|------------------------|
| 1     | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Altri servizi generali |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa | ANNO 2021          | ANNO 2022          |
|---|-------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria  |                         |                    |                    |                    |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   |                         |                    |                    |                    |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  | 190.065,80              | 298.165,32         | 220.065,80         | 220.065,80         |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  |                         |                    |                    |                    |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                         |                    |                    |                    |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  | <b>190.065,80</b>       | <b>298.165,32</b>  | <b>220.065,80</b>  | <b>220.065,80</b>  |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | <b>-166.355,80</b>      | <b>-264.245,32</b> | <b>-179.055,80</b> | <b>-179.055,80</b> |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>23.710,00</b>        | <b>33.920,00</b>   | <b>41.010,00</b>   | <b>41.010,00</b>   |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2019 |   | Previsioni<br>definitive 2019 | Previsioni 2020  | Previsioni 2021  | Previsioni 2022  |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 10.210,00                         | Previsione di competenza                  | 32.938,00                     | 23.710,00        | 41.010,00        | 41.010,00        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       | 51.758,15                     | 33.920,00        |                  |                  |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>10.210,00</b>                  | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>32.938,00</b>              | <b>23.710,00</b> | <b>41.010,00</b> | <b>41.010,00</b> |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                  |                  |                  |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>51.758,15</b>              | <b>33.920,00</b> |                  |                  |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza  
Programma: 1 Polizia locale e amministrativa

| Linea | Descrizione                 | Ambito strategico           | Ambito operativo                |
|-------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| 2     | Ordine pubblico e sicurezza | Ordine pubblico e sicurezza | Polizia locale e amministrativa |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa   | ANNO 2021            | ANNO 2022            |
|---|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria  |                         |                      |                      |                      |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   |                         |                      |                      |                      |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  | 3.912.149,06            | 9.576.481,55         | 4.618.800,00         | 4.618.800,00         |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  |                         |                      |                      |                      |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                         |                      |                      |                      |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  | <b>3.912.149,06</b>     | <b>9.576.481,55</b>  | <b>4.618.800,00</b>  | <b>4.618.800,00</b>  |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | <b>-2.320.183,37</b>    | <b>-7.779.169,05</b> | <b>-2.951.912,00</b> | <b>-2.977.412,00</b> |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>1.591.965,69</b>     | <b>1.797.312,50</b>  | <b>1.666.888,00</b>  | <b>1.641.388,00</b>  |

Spesa previste per la realizzazione del programma

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2019 |                                    | Previsioni<br>definitive 2019 | Previsioni 2020     | Previsioni 2021     | Previsioni 2022     |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 205.346,81                        | Previsione di competenza           | 2.074.094,00                  | 1.591.965,69        | 1.666.888,00        | 1.641.388,00        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate               |                               |                     |                     |                     |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                     |                     |                     |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                | 2.528.881,24                  | 1.797.312,50        |                     |                     |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>205.346,81</b>                 | <b>Previsione di competenza</b>    | <b>2.074.094,00</b>           | <b>1.591.965,69</b> | <b>1.666.888,00</b> | <b>1.641.388,00</b> |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate               |                               |                     |                     |                     |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                     |                     |                     |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                | 2.528.881,24                  | 1.797.312,50        |                     |                     |

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

**Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza**  
**Programma: 2 Sistema integrato di sicurezza urbana**

| <b>Linea</b> | <b>Descrizione</b>          | <b>Ambito strategico</b>    | <b>Ambito operativo</b>               |
|--------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|
| 2            | Ordine pubblico e sicurezza | Ordine pubblico e sicurezza | Sistema integrato di sicurezza urbana |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| <b>Descrizione Entrata</b>  | <b>ANNO 2020<br/>Competenza</b> | <b>ANNO 2020<br/>Cassa</b> | <b>ANNO 2021</b> | <b>ANNO 2022</b> |
|---|---------------------------------|----------------------------|------------------|------------------|
| 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   |                                 |                            |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  |                                 |                            |                  |                  |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -<br/>Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 45.000,00                       | 52.193,58                  | 45.000,00        | 45.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>45.000,00</b>                | <b>52.193,58</b>           | <b>45.000,00</b> | <b>45.000,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | <b>Titolo</b>                      | <b>Residui presunti<br/>al 31/12/2019</b> |   | <b>Previsioni<br/>definitive 2019</b> | <b>Previsioni 2020</b> | <b>Previsioni 2021</b> | <b>Previsioni 2022</b> |
|---|------------------------------------|---|---|---------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 7.193,58                                  | Previsione di competenza                  | 91.841,00                             | 45.000,00              | 45.000,00              | 45.000,00              |
|   |                                    |   | di cui già impegnate                      |                                       | 45.000,00              |                        |                        |
|   |                                    |   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                                       |                        |                        |                        |
|   |                                    |   | Previsione di cassa                       | 91.841,00                             | 52.193,58              |                        |                        |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>7.193,58</b>                           | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>91.841,00</b>                      | <b>45.000,00</b>       | <b>45.000,00</b>       | <b>45.000,00</b>       |
|   |                                    |   | <b>di cui già impegnate</b>               |                                       | <b>45.000,00</b>       |                        |                        |
|   |                                    |   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                                       |                        |                        |                        |
|   |                                    |   | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>91.841,00</b>                      | <b>52.193,58</b>       |                        |                        |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

**Missione:** 3 Ordine pubblico e sicurezza  
**Programma:** 3 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)

**Missione:** 4 Istruzione e diritto allo studio  
**Programma:** 1 Istruzione prescolastica

| Linea | Descrizione                      | Ambito strategico                | Ambito operativo         |
|-------|----------------------------------|----------------------------------|--------------------------|
| 3     | Istruzione e diritto allo studio | Istruzione e diritto allo studio | Istruzione prescolastica |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata  | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa  | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|---------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria   |                         |                     |           |           |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti  |                         |                     |           |           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie   |                         |                     |           |           |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale   | 2.443.268,97            | 2.443.268,97        |           |           |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti  |                         |                     |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>   | <b>2.443.268,97</b>     | <b>2.443.268,97</b> |           |           |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) |                         | 8,93                |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>  | <b>2.443.268,97</b>     | <b>2.443.277,90</b> |           |           |

Spesa previste per la realizzazione del programma

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2019 |                                    | Previsioni<br>definitive 2019 | Previsioni 2020     | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|
| 2 | Spese in conto capitale            | 8,93                              | Previsione di competenza           | 2.440.547,84                  | 2.443.268,97        |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate               |                               | 73.268,97           |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                     |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                | 2.440.547,84                  | 2.443.277,90        |                 |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>8,93</b>                       | <b>Previsione di competenza</b>    | <b>2.440.547,84</b>           | <b>2.443.268,97</b> |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate               |                               | 73.268,97           |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                     |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                | 2.440.547,84                  | 2.443.277,90        |                 |                 |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

**Missione:** 4 Istruzione e diritto allo studio  
**Programma:** 2 Altri ordini di istruzione

| Linea | Descrizione                      | Ambito strategico                | Ambito operativo           |
|-------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------|
| 3     | Istruzione e diritto allo studio | Istruzione e diritto allo studio | Altri ordini di istruzione |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa   | ANNO 2021         | ANNO 2022         |
|---|-------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria  |                         |                      |                   |                   |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   | 397.358,00              | 411.689,87           | 66.878,00         | 66.878,00         |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  |                         |                      |                   |                   |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  | 11.001.590,00           | 11.001.590,00        |                   |                   |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                         |                      |                   |                   |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  | <b>11.398.948,00</b>    | <b>11.413.279,87</b> | <b>66.878,00</b>  | <b>66.878,00</b>  |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | <b>-162.239,65</b>      | <b>-101.469,87</b>   | <b>-66.878,00</b> | <b>-66.878,00</b> |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>11.236.708,35</b>    | <b>11.311.810,00</b> |                   |                   |

Spesa previste per la realizzazione del programma

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2019 |   | Previsioni<br>definitive 2019 | Previsioni 2020      | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|----------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti                     |                                   | Previsione di competenza                  | 33.000,00                     |                      |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                      |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                      |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       | 68.744,97                     |                      |                 |                 |
| 2 | Spese in conto capitale            | 75.101,65                         | Previsione di competenza                  | 3.099.680,00                  | 11.236.708,35        |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               | 6.535.868,35         |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                      |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       | 2.864.561,65                  | 11.311.810,00        |                 |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>75.101,65</b>                  | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>3.132.680,00</b>           | <b>11.236.708,35</b> |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               | <b>6.535.868,35</b>  |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                      |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>2.933.306,62</b>           | <b>11.311.810,00</b> |                 |                 |

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

**Missione:** 4 Istruzione e diritto allo studio  
**Programma:** 3 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)

**Missione:** 4 Istruzione e diritto allo studio  
**Programma:** 4 Istruzione universitaria non presente

**Missione:** 4 Istruzione e diritto allo studio  
**Programma:** 5 Istruzione tecnica superiore non presente

**Missione:** 4 Istruzione e diritto allo studio  
**Programma:** 6 Servizi ausiliari all'istruzione

| Linea | Descrizione                      | Ambito strategico                | Ambito operativo                 |
|-------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 3     | Istruzione e diritto allo studio | Istruzione e diritto allo studio | Servizi ausiliari all'istruzione |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa | ANNO 2021        | ANNO 2022        |
|---|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| 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   |                         |                    |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  |                         |                    |                  |                  |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 352.480,00              | 367.614,00         | 21.000,00        | 21.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>352.480,00</b>       | <b>367.614,00</b>  | <b>21.000,00</b> | <b>21.000,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo         | Residui presunti<br>al 31/12/2019 |                                    | Previsioni<br>definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|----------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | 15.134,00                         | Previsione di competenza           | 17.000,00                     | 352.480,00      | 21.000,00       | 21.000,00       |
|   |                |                                   | di cui già impegnate               |                               | 6.400,00        |                 |                 |
|   |                |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                 |                 |                 |
|   |                |                                   | Previsione di cassa                | 17.334,00                     | 367.614,00      |                 |                 |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

|  |                                    |                  |   |                  |                   |                  |                  |
|--|------------------------------------|------------------|---|------------------|-------------------|------------------|------------------|
|  | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>15.134,00</b> | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>17.000,00</b> | <b>352.480,00</b> | <b>21.000,00</b> | <b>21.000,00</b> |
|  |                                    |                  | <b>di cui già impegnate</b>               |                  | <b>6.400,00</b>   |                  |                  |
|  |                                    |                  | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                  |                   |                  |                  |
|  |                                    |                  | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>17.334,00</b> | <b>367.614,00</b> |                  |                  |

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio  
 Programma: 7 Diritto allo studio

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa | ANNO 2021        | ANNO 2022         |
|---|-------------------------|--------------------|------------------|-------------------|
| 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   |                         |                    |                  |                   |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  |                         |                    |                  |                   |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> |                         |                    | 30.000,00        | 150.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   |                         |                    | <b>30.000,00</b> | <b>150.000,00</b> |

Spesa previste per la realizzazione del programma

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2019 |   | Previsioni<br>definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021  | Previsioni 2022   |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|-----------------|------------------|-------------------|
| 1 | Spese correnti                     |                                   | Previsione di competenza                  |                               |                 | 30.000,00        | 150.000,00        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                 |                  |                   |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                 |                  |                   |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       |                               |                 |                  |                   |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> |                                   | <b>Previsione di competenza</b>           |                               |                 | <b>30.000,00</b> | <b>150.000,00</b> |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               |                 |                  |                   |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                 |                  |                   |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                |                               |                 |                  |                   |

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**  
**Programma: 8 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)**

**Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**  
**Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico**

| Linea | Descrizione   | Ambito strategico                                     | Ambito operativo                             |
|-------|---|---|--|
| 4     | Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | Valorizzazione dei beni di interesse storico |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa  | ANNO 2021           | ANNO 2022        |
|---|-------------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria  |                         |                     |                     |                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   |                         |                     |                     |                  |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  |                         |                     |                     |                  |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  | 3.575.000,00            | 3.575.000,00        | 7.926.584,00        |                  |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                         | 431,39              |                     |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  | <b>3.575.000,00</b>     | <b>3.575.431,39</b> | <b>7.926.584,00</b> |                  |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 15.000,00               | 20.568,61           | 15.000,00           | 15.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>3.590.000,00</b>     | <b>3.596.000,00</b> | <b>7.941.584,00</b> | <b>15.000,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2019 |                                    | Previsioni<br>definitive 2019 | Previsioni 2020     | Previsioni 2021     | Previsioni 2022  |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 6.000,00                          | Previsione di competenza           | 6.000,00                      | 15.000,00           | 15.000,00           | 15.000,00        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate               |                               |                     |                     |                  |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                     |                     |                  |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                | 6.000,00                      | 21.000,00           |                     |                  |
| 2 | Spese in conto capitale            |                                   | Previsione di competenza           | 8.001.584,00                  | 3.575.000,00        | 7.926.584,00        |                  |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate               |                               |                     |                     |                  |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                     |                     |                  |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                | 8.002.334,70                  | 3.575.000,00        |                     |                  |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>6.000,00</b>                   | <b>Previsione di competenza</b>    | <b>8.007.584,00</b>           | <b>3.590.000,00</b> | <b>7.941.584,00</b> | <b>15.000,00</b> |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

|  |  |  |                                    |              |              |  |  |
|--|--|--|------------------------------------|--------------|--------------|--|--|
|  |  |  | di cui già impegnate               |              |              |  |  |
|  |  |  | di cui fondo pluriennale vincolato |              |              |  |  |
|  |  |  | Previsione di cassa                | 8.008.334,70 | 3.596.000,00 |  |  |

**Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**  
**Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale**

| Linea | Descrizione   | Ambito strategico                                     | Ambito operativo  |
|-------|---|---|---|
| 4     | Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa | ANNO 2021         | ANNO 2022         |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria  |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   | 45.500,00               | 111.500,00         | 45.500,00         | 45.500,00         |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                         |                    |                   |                   |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  | <b>45.500,00</b>        | <b>111.500,00</b>  | <b>45.500,00</b>  | <b>45.500,00</b>  |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | <b>-45.500,00</b>       | <b>-111.500,00</b> | <b>-45.500,00</b> | <b>-45.500,00</b> |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   |                         |                    |                   |                   |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2019 |   | Previsioni<br>definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti                     |                                   | Previsione di competenza                  | 20.000,00                     |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       | 26.600,00                     |                 |                 |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> |                                   | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>20.000,00</b>              |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>26.600,00</b>              |                 |                 |                 |

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

**Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**  
**Programma: 3 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)**

**Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**  
**Programma: 1 Sport e tempo libero**

| Linea | Descrizione                               | Ambito strategico                         | Ambito operativo     |
|-------|---|---|----------------------|
| 5     | Politiche giovanili, sport e tempo libero | Politiche giovanili, sport e tempo libero | Sport e tempo libero |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa | ANNO 2021           | ANNO 2022        |
|---|-------------------------|--------------------|---------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria  |                         |                    |                     |                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   | 10.000,00               | 20.000,00          | 10.000,00           | 10.000,00        |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  |                         | 12.690,89          |                     |                  |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  |                         |                    | 700.000,00          |                  |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                         |                    |                     |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  | <b>10.000,00</b>        | <b>32.690,89</b>   | <b>710.000,00</b>   | <b>10.000,00</b> |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> |                         | -16.351,46         | 346.500,00          | 500,00           |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>10.000,00</b>        | <b>16.339,43</b>   | <b>1.056.500,00</b> | <b>10.500,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2019 |  | Previsioni<br>definitive 2019 | Previsioni 2020  | Previsioni 2021     | Previsioni 2022  |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|--|-------------------------------|------------------|---------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 6.339,43                          | Previsione di competenza                             | 13.500,00                     | 10.000,00        | 10.500,00           | 10.500,00        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                                 |                               |                  |                     |                  |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato                   |                               |                  |                     |                  |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                                  | 20.120,01                     | 16.339,43        |                     |                  |
| 2 | Spese in conto capitale            |                                   | Previsione di competenza                             |                               |                  | 1.046.000,00        |                  |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                                 |                               |                  |                     |                  |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato                   |                               |                  |                     |                  |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                                  |                               |                  |                     |                  |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>6.339,43</b>                   | <b>Previsione di competenza di cui già impegnate</b> | <b>13.500,00</b>              | <b>10.000,00</b> | <b>1.056.500,00</b> | <b>10.500,00</b> |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

|  |  |  |                                    |           |           |  |
|--|--|--|------------------------------------|-----------|-----------|--|
|  |  |  | di cui fondo pluriennale vincolato |           |           |  |
|  |  |  | Previsione di cassa                | 20.120,01 | 16.339,43 |  |

**Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**  
**Programma: 2 Giovani**

| Linea | Descrizione                               | Ambito strategico                         | Ambito operativo |
|-------|---|---|------------------|
| 5     | Politiche giovanili, sport e tempo libero | Politiche giovanili, sport e tempo libero | Giovani          |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa | ANNO 2021         | ANNO 2022       |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------|-----------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria  |                         |                    |                   |                 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   |                         | 41.658,48          |                   |                 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  |                         |                    |                   |                 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  |                         |                    | 346.000,00        |                 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                         |                    |                   |                 |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  |                         | <b>41.658,48</b>   | <b>346.000,00</b> |                 |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 3.000,00                | -31.951,81         | -343.000,00       | 3.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>3.000,00</b>         | <b>9.706,67</b>    | <b>3.000,00</b>   | <b>3.000,00</b> |

Spesa previste per la realizzazione del programma

|   | Titolo                  | Residui presunti<br>al 31/12/2019 |                                    | Previsioni<br>definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|-------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti          | 6.706,67                          | Previsione di competenza           | 3.014,00                      | 3.000,00        | 3.000,00        | 3.000,00        |
|   |                         |                                   | di cui già impegnate               |                               |                 |                 |                 |
|   |                         |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                 |                 |                 |
|   |                         |                                   | Previsione di cassa                | 41.870,67                     | 9.706,67        |                 |                 |
| 2 | Spese in conto capitale |                                   | Previsione di competenza           |                               |                 |                 |                 |
|   |                         |                                   | di cui già impegnate               |                               |                 |                 |                 |
|   |                         |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                 |                 |                 |
|   |                         |                                   | Previsione di cassa                |                               |                 |                 |                 |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

|  |                                    |                 |   |                  |                 |                 |                 |
|--|------------------------------------|-----------------|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|  | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>6.706,67</b> | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>3.014,00</b>  | <b>3.000,00</b> | <b>3.000,00</b> | <b>3.000,00</b> |
|  |                                    |                 | <b>di cui già impegnate</b>               |                  |                 |                 |                 |
|  |                                    |                 | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                  |                 |                 |                 |
|  |                                    |                 | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>41.870,67</b> | <b>9.706,67</b> |                 |                 |

**Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**  
**Programma: 3 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)**

**Missione: 7 Turismo**  
**Programma: 1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo**

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Ambito operativo                         |
|-------|-------------|-------------------|--|
| 6     | Turismo     | Turismo           | Sviluppo e la valorizzazione del turismo |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa | ANNO 2021        | ANNO 2022        |
|---|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| 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   |                         |                    |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  |                         |                    |                  |                  |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | <b>73.000,00</b>        | <b>142.636,49</b>  | <b>71.000,00</b> | <b>71.000,00</b> |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>73.000,00</b>        | <b>142.636,49</b>  | <b>71.000,00</b> | <b>71.000,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo         | Residui presunti<br>al 31/12/2019 |   | Previsioni<br>definitive 2019 | Previsioni 2020   | Previsioni 2021  | Previsioni 2022  |
|---|----------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti | 69.636,49                         | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>98.715,55</b>              | <b>73.000,00</b>  | <b>71.000,00</b> | <b>71.000,00</b> |
|   |                |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               |                   |                  |                  |
|   |                |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                   |                  |                  |
|   |                |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>199.775,07</b>             | <b>142.636,49</b> |                  |                  |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

|  |                                    |                  |   |                   |                   |                  |                  |
|--|------------------------------------|------------------|---|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
|  | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>69.636,49</b> | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>98.715,55</b>  | <b>73.000,00</b>  | <b>71.000,00</b> | <b>71.000,00</b> |
|  |                                    |                  | <b>di cui già impegnate</b>               |                   |                   |                  |                  |
|  |                                    |                  | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                   |                   |                  |                  |
|  |                                    |                  | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>199.775,07</b> | <b>142.636,49</b> |                  |                  |

**Missione: 7 Turismo**  
**Programma: 2 Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)**

**Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**  
**Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio**

| Linea | Descrizione                                  | Ambito strategico                            | Ambito operativo                     |
|-------|--|--|--------------------------------------|
| 7     | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | Urbanistica e assetto del territorio |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa   | ANNO 2021           | ANNO 2022           |
|---|-------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria  |                         |                      |                     |                     |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   | 57.489,00               | 214.378,33           | 57.489,00           | 57.489,00           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  |                         |                      |                     |                     |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  | 255.000,00              | 8.418.374,91         | 420.000,00          | 215.000,00          |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                         | 206.552,36           |                     |                     |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  | <b>312.489,00</b>       | <b>8.839.305,60</b>  | <b>477.489,00</b>   | <b>272.489,00</b>   |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | <b>2.875.217,28</b>     | <b>2.256.026,89</b>  | <b>1.127.277,02</b> | <b>1.307.963,71</b> |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>3.187.706,28</b>     | <b>11.095.332,49</b> | <b>1.604.766,02</b> | <b>1.580.452,71</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo         | Residui presunti<br>al 31/12/2019 | Previsioni<br>definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|----------------|-----------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | 34.019,84                         | 298.150,00                    | 284.402,45      | 267.173,62      | 252.860,31      |
|   |                |                                   |                               | 5.795,00        |                 |                 |
|   |                |                                   |                               |                 |                 |                 |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

|                                    |                         |                     |   |                      |                      |                     |                     |
|------------------------------------|-------------------------|---------------------|---|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 2                                  | Spese in conto capitale | 7.873.606,37        | Previsione di cassa                       | 324.937,82           | 318.422,29           |                     |                     |
|                                    |                         |                     | Previsione di competenza                  | 2.883.992,87         | 2.903.303,83         | 1.337.592,40        | 1.327.592,40        |
|                                    |                         |                     | di cui già impegnate                      |                      | 390.919,23           |                     |                     |
|                                    |                         |                     | di cui fondo pluriennale vincolato        |                      |                      |                     |                     |
|                                    |                         |                     | Previsione di cassa                       | 10.455.751,70        | 10.776.910,20        |                     |                     |
| <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> |                         |                     |   |                      |                      |                     |                     |
|                                    |                         | <b>7.907.626,21</b> | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>3.182.142,87</b>  | <b>3.187.706,28</b>  | <b>1.604.766,02</b> | <b>1.580.452,71</b> |
|                                    |                         |                     | <b>di cui già impegnate</b>               |                      | <b>396.714,23</b>    |                     |                     |
|                                    |                         |                     | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                      |                      |                     |                     |
|                                    |                         |                     | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>10.780.689,52</b> | <b>11.095.332,49</b> |                     |                     |

**Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**  
**Programma: 2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare**

| Linea | Descrizione                                  | Ambito strategico                            | Ambito operativo   |
|-------|--|--|--|
| 7     | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa | ANNO 2021           | ANNO 2022        |
|---|-------------------------|--------------------|---------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria  |                         |                    |                     |                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   |                         |                    |                     |                  |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  |                         |                    |                     |                  |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  |                         |                    | 1.950.450,00        |                  |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                         |                    |                     |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  |                         |                    | <b>1.950.450,00</b> |                  |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 125.000,00              | 665.406,36         | 69.000,00           | 79.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>125.000,00</b>       | <b>665.406,36</b>  | <b>2.019.450,00</b> | <b>79.000,00</b> |

Spesa previste per la realizzazione del programma

|   | Titolo         | Residui presunti<br>al 31/12/2019 |                          | Previsioni<br>definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|----------------|-----------------------------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | 37.030,15                         | Previsione di competenza | 112.000,00                    | 75.000,00       | 34.000,00       | 34.000,00       |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

|   |                                    |                   |   |                   |                   |                     |                  |
|---|------------------------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|---------------------|------------------|
|   |                                    |                   | di cui già impegnate                      |                   | 15.860,00         |                     |                  |
|   |                                    |                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                   |                   |                     |                  |
|   |                                    |                   | Previsione di cassa                       | 142.141,59        | 112.030,15        |                     |                  |
| 2 | Spese in conto capitale            | 503.376,21        | Previsione di competenza                  | 80.000,00         | 50.000,00         | 1.985.450,00        | 45.000,00        |
|   |                                    |                   | di cui già impegnate                      |                   |                   |                     |                  |
|   |                                    |                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                   |                   |                     |                  |
|   |                                    |                   | Previsione di cassa                       | 546.657,12        | 553.376,21        |                     |                  |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>540.406,36</b> | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>192.000,00</b> | <b>125.000,00</b> | <b>2.019.450,00</b> | <b>79.000,00</b> |
|   |                                    |                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                   | <b>15.860,00</b>  |                     |                  |
|   |                                    |                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                   |                   |                     |                  |
|   |                                    |                   | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>688.798,71</b> | <b>665.406,36</b> |                     |                  |

**Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

**Programma: 3 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)**

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

**Programma: 1 Difesa del suolo**

| Linea | Descrizione  | Ambito strategico  | Ambito operativo |
|-------|--|--|------------------|
| 8     | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | Difesa del suolo |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa  | ANNO 2021           | ANNO 2022        |
|---|-------------------------|---------------------|---------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria  |                         |                     |                     |                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   |                         |                     |                     |                  |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  |                         |                     |                     |                  |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  | 2.043.000,00            | 2.043.000,00        | 2.500.000,00        |                  |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                         |                     |                     |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  | <b>2.043.000,00</b>     | <b>2.043.000,00</b> | <b>2.500.000,00</b> |                  |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 10.000,00               | 21.246,00           | 10.000,00           | 10.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>2.053.000,00</b>     | <b>2.064.246,00</b> | <b>2.510.000,00</b> | <b>10.000,00</b> |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

Spesa previste per la realizzazione del programma

|   | <b>Titolo</b>                      | <b>Residui presunti al 31/12/2019</b> |   | <b>Previsioni definitive 2019</b> | <b>Previsioni 2020</b> | <b>Previsioni 2021</b> | <b>Previsioni 2022</b> |
|---|------------------------------------|---------------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 11.246,00                             | Previsione di competenza                  | 14.000,00                         | 10.000,00              | 10.000,00              | 10.000,00              |
|   |                                    |                                       | di cui già impegnate                      |                                   |                        |                        |                        |
|   |                                    |                                       | di cui fondo pluriennale vincolato        |                                   |                        |                        |                        |
|   |                                    |                                       | Previsione di cassa                       | 21.557,35                         | 21.246,00              |                        |                        |
| 2 | Spese in conto capitale            |                                       | Previsione di competenza                  |                                   | 2.043.000,00           | 2.500.000,00           |                        |
|   |                                    |                                       | di cui già impegnate                      |                                   |                        |                        |                        |
|   |                                    |                                       | di cui fondo pluriennale vincolato        |                                   |                        |                        |                        |
|   |                                    |                                       | Previsione di cassa                       |                                   | 2.043.000,00           |                        |                        |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>11.246,00</b>                      | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>14.000,00</b>                  | <b>2.053.000,00</b>    | <b>2.510.000,00</b>    | <b>10.000,00</b>       |
|   |                                    |                                       | <b>di cui già impegnate</b>               |                                   |                        |                        |                        |
|   |                                    |                                       | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                                   |                        |                        |                        |
|   |                                    |                                       | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>21.557,35</b>                  | <b>2.064.246,00</b>    |                        |                        |

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale**

| <b>Linea</b> | <b>Descrizione</b>   | <b>Ambito strategico</b>                                     | <b>Ambito operativo</b>                      |
|--------------|--|--|--|
| 8            | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| <b>Descrizione Entrata</b>                       | <b>ANNO 2020 Competenza</b> | <b>ANNO 2020 Cassa</b> | <b>ANNO 2021</b> | <b>ANNO 2022</b> |
|--|-----------------------------|------------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria |                             |                        |                  |                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                |                             |                        |                  |                  |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie               |                             |                        |                  |                  |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale             | 5.000,00                    | 5.000,00               | 5.000,00         | 5.000,00         |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                |                             |                        |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>   | <b>5.000,00</b>             | <b>5.000,00</b>        | <b>5.000,00</b>  | <b>5.000,00</b>  |

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

|   |                  |                  |                  |                  |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 22.700,00        | 39.990,55        | 24.210,00        | 24.210,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>27.700,00</b> | <b>44.990,55</b> | <b>29.210,00</b> | <b>29.210,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | <b>Titolo</b>                      | <b>Residui presunti al 31/12/2019</b> |   | <b>Previsioni definitive 2019</b> | <b>Previsioni 2020</b> | <b>Previsioni 2021</b> | <b>Previsioni 2022</b> |
|---|------------------------------------|---------------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 17.290,55                             | Previsione di competenza                  | 13.600,00                         | 22.700,00              | 24.210,00              | 24.210,00              |
|   |                                    |                                       | di cui già impegnate                      |                                   |                        |                        |                        |
|   |                                    |                                       | di cui fondo pluriennale vincolato        |                                   |                        |                        |                        |
|   |                                    |                                       | Previsione di cassa                       | 24.780,00                         | 39.990,55              |                        |                        |
| 2 | Spese in conto capitale            |                                       | Previsione di competenza                  | 5.000,00                          | 5.000,00               | 5.000,00               | 5.000,00               |
|   |                                    |                                       | di cui già impegnate                      |                                   |                        |                        |                        |
|   |                                    |                                       | di cui fondo pluriennale vincolato        |                                   |                        |                        |                        |
|   |                                    |                                       | Previsione di cassa                       | 5.000,00                          | 5.000,00               |                        |                        |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>17.290,55</b>                      | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>18.600,00</b>                  | <b>27.700,00</b>       | <b>29.210,00</b>       | <b>29.210,00</b>       |
|   |                                    |                                       | <b>di cui già impegnate</b>               |                                   |                        |                        |                        |
|   |                                    |                                       | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                                   |                        |                        |                        |
|   |                                    |                                       | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>29.780,00</b>                  | <b>44.990,55</b>       |                        |                        |

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 3 Rifiuti**

| <b>Linea</b> | <b>Descrizione</b>   | <b>Ambito strategico</b>                                     | <b>Ambito operativo</b> |
|--------------|--|--|-------------------------|
| 8            | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | Rifiuti                 |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| <b>Descrizione Entrata</b>                       | <b>ANNO 2020<br/>Competenza</b> | <b>ANNO 2020<br/>Cassa</b> | <b>ANNO 2021</b> | <b>ANNO 2022</b> |
|--|---------------------------------|----------------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria |                                 |                            |                  |                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                |                                 |                            |                  |                  |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie               |                                 |                            |                  |                  |

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

|   |                     |                     |                     |                     |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  |                     |                     |                     |                     |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                     |                     |                     |                     |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  |                     |                     |                     |                     |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 2.395.814,83        | 5.620.316,98        | 2.590.814,83        | 2.375.814,83        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>2.395.814,83</b> | <b>5.620.316,98</b> | <b>2.590.814,83</b> | <b>2.375.814,83</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti al 31/12/2019 |   | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020     | Previsioni 2021     | Previsioni 2022     |
|---|------------------------------------|--------------------------------|---|----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 3.224.502,15                   | Previsione di competenza                  | 2.474.456,00               | 2.395.814,83        | 2.375.814,83        | 2.375.814,83        |
|   |                                    |                                | di cui già impegnate                      |                            |                     |                     |                     |
|   |                                    |                                | di cui fondo pluriennale vincolato        |                            |                     |                     |                     |
|   |                                    |                                | Previsione di cassa                       | 5.263.694,91               | 5.620.316,98        |                     |                     |
| 2 | Spese in conto capitale            |                                | Previsione di competenza                  | 40.000,00                  |                     | 215.000,00          |                     |
|   |                                    |                                | di cui già impegnate                      |                            |                     |                     |                     |
|   |                                    |                                | di cui fondo pluriennale vincolato        |                            |                     |                     |                     |
|   |                                    |                                | Previsione di cassa                       | 40.000,00                  |                     |                     |                     |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>3.224.502,15</b>            | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>2.514.456,00</b>        | <b>2.395.814,83</b> | <b>2.590.814,83</b> | <b>2.375.814,83</b> |
|   |                                    |                                | <b>di cui già impegnate</b>               |                            |                     |                     |                     |
|   |                                    |                                | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                            |                     |                     |                     |
|   |                                    |                                | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>5.303.694,91</b>        | <b>5.620.316,98</b> |                     |                     |

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 4 Servizio idrico integrato**

| Linea | Descrizione  | Ambito strategico  | Ambito operativo          |
|-------|--|--|---------------------------|
| 8     | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | Servizio idrico integrato |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa  | ANNO 2021 | ANNO 2022           |
|---|-------------------------|---------------------|-----------|---------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria  |                         |                     |           |                     |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   |                         |                     |           |                     |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  |                         |                     |           |                     |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  | 2.100.000,00            | 2.100.000,00        |           | 3.340.000,00        |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                         |                     |           |                     |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  | <b>2.100.000,00</b>     | <b>2.100.000,00</b> |           | <b>3.340.000,00</b> |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> |                         | 14.786,07           |           |                     |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>2.100.000,00</b>     | <b>2.114.786,07</b> |           | <b>3.340.000,00</b> |

Spesa previste per la realizzazione del programma

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2019 |                                    | Previsioni<br>definitive 2019 | Previsioni 2020     | Previsioni 2021 | Previsioni 2022     |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| 2 | Spese in conto capitale            | 14.786,07                         | Previsione di competenza           | 2.100.000,00                  | 2.100.000,00        |                 | 3.340.000,00        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate               |                               |                     |                 |                     |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                     |                 |                     |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                | 2.285.535,00                  | 2.114.786,07        |                 |                     |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>14.786,07</b>                  | <b>Previsione di competenza</b>    | <b>2.100.000,00</b>           | <b>2.100.000,00</b> |                 | <b>3.340.000,00</b> |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate               |                               |                     |                 |                     |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                     |                 |                     |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                | 2.285.535,00                  | 2.114.786,07        |                 |                     |

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione (non presente)**

| Linea | Descrizione  | Ambito strategico  | Ambito operativo  |
|-------|--|--|---|
| 68    | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione |

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 6 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche**

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

| <b>Linea</b> | <b>Descrizione</b>   | <b>Ambito strategico</b>                                     | <b>Ambito operativo</b>                       |
|--------------|--|--|---|
| 8            | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| <b>Descrizione Entrata</b>  | <b>ANNO 2020<br/>Competenza</b> | <b>ANNO 2020<br/>Cassa</b> | <b>ANNO 2021</b> | <b>ANNO 2022</b>    |
|---|---------------------------------|----------------------------|------------------|---------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria  |                                 |                            |                  |                     |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   |                                 |                            |                  |                     |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  |                                 |                            |                  |                     |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  |                                 |                            |                  | 2.500.000,00        |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                                 |                            |                  |                     |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  |                                 |                            |                  | <b>2.500.000,00</b> |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> |                                 |                            |                  |                     |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   |                                 |                            |                  | <b>2.500.000,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | <b>Titolo</b>                      | <b>Residui presunti<br/>al 31/12/2019</b> |   | <b>Previsioni<br/>definitive 2019</b> | <b>Previsioni 2020</b> | <b>Previsioni 2021</b> | <b>Previsioni 2022</b> |
|---|------------------------------------|---|---|---------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 2 | Spese in conto capitale            |   | Previsione di competenza                  |                                       |                        |                        | 2.500.000,00           |
|   |                                    |   | di cui già impegnate                      |                                       |                        |                        |                        |
|   |                                    |   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                                       |                        |                        |                        |
|   |                                    |   | Previsione di cassa                       |                                       |                        |                        |                        |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> |   | <b>Previsione di competenza</b>           |                                       |                        |                        | <b>2.500.000,00</b>    |
|   |                                    |   | <b>di cui già impegnate</b>               |                                       |                        |                        |                        |
|   |                                    |   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                                       |                        |                        |                        |
|   |                                    |   | <b>Previsione di cassa</b>                |                                       |                        |                        |                        |

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 7 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni (non presente)**

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 8 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento (non presente)**

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 9 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)**

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**  
**Programma: 1 Trasporto ferroviario (non presente)**

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**  
**Programma: 2 Trasporto pubblico locale (non presente)**

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**  
**Programma: 3 Trasporto per vie d'acqua (non presente)**

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**  
**Programma: 4 Altre modalità di trasporto (non presente)**

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**  
**Programma: 5 Viabilità e infrastrutture stradali**

| Linea | Descrizione                       | Ambito strategico                 | Ambito operativo                    |
|-------|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|
| 9     | Trasporti e diritto alla mobilità | Trasporti e diritto alla mobilità | Viabilità e infrastrutture stradali |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa | ANNO 2021         | ANNO 2022           |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------|---------------------|
| 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   |                         |                    |                   |                     |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  |                         |                    |                   |                     |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 650.000,00              | 841.147,48         | 200.000,00        | 1.571.844,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>650.000,00</b>       | <b>841.147,48</b>  | <b>200.000,00</b> | <b>1.571.844,00</b> |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

Spesa previste per la realizzazione del programma

|   | Titolo                             | Residui presunti al 31/12/2019 |   | Previsioni definitive 2019       | Previsioni 2020                  | Previsioni 2021   | Previsioni 2022     |
|---|------------------------------------|--------------------------------|---|----------------------------------|----------------------------------|-------------------|---------------------|
| 2 | Spese in conto capitale            | 191.147,48                     | Previsione di competenza<br>di cui già impegnate<br>di cui fondo pluriennale vincolato                                  | 650.000,00                       | 650.000,00                       | 200.000,00        | 1.571.844,00        |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>191.147,48</b>              | <b>Previsione di competenza<br/>di cui già impegnate<br/>di cui fondo pluriennale vincolato<br/>Previsione di cassa</b> | <b>650.000,00<br/>841.147,48</b> | <b>650.000,00<br/>841.147,48</b> | <b>200.000,00</b> | <b>1.571.844,00</b> |

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**  
**Programma: 6 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)**

**Missione: 11 Soccorso civile**  
**Programma: 1 Sistema di protezione civile**

| Linea | Descrizione     | Ambito strategico | Ambito operativo             |
|-------|-----------------|-------------------|------------------------------|
| 10    | Soccorso civile | Soccorso civile   | Sistema di protezione civile |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa | ANNO 2021       | ANNO 2022       |
|---|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| 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   |                         |                    |                 |                 |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  |                         |                    |                 |                 |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -<br/>Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 6.500,00                | 10.501,94          | 6.500,00        | 6.500,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>6.500,00</b>         | <b>10.501,94</b>   | <b>6.500,00</b> | <b>6.500,00</b> |

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | <b>Titolo</b>                      | <b>Residui presunti al 31/12/2019</b> |                                    | <b>Previsioni definitive 2019</b> | <b>Previsioni 2020</b> | <b>Previsioni 2021</b> | <b>Previsioni 2022</b> |
|---|------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 4.001,94                              | Previsione di competenza           | 5.300,00                          | 6.500,00               | 6.500,00               | 6.500,00               |
|   |                                    |                                       | di cui già impegnate               |                                   |                        |                        |                        |
|   |                                    |                                       | di cui fondo pluriennale vincolato |                                   |                        |                        |                        |
|   |                                    |                                       | Previsione di cassa                | 8.518,34                          | 10.501,94              |                        |                        |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>4.001,94</b>                       | <b>Previsione di competenza</b>    | <b>5.300,00</b>                   | <b>6.500,00</b>        | <b>6.500,00</b>        | <b>6.500,00</b>        |
|   |                                    |                                       | di cui già impegnate               |                                   |                        |                        |                        |
|   |                                    |                                       | di cui fondo pluriennale vincolato |                                   |                        |                        |                        |
|   |                                    |                                       | Previsione di cassa                | 8.518,34                          | 10.501,94              |                        |                        |

**Missione: 11 Soccorso civile**  
**Programma: 2 Interventi a seguito di calamità naturali (non presente)**

**Missione: 11 Soccorso civile**  
**Programma: 3 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)**

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido**

| <b>Linea</b> | <b>Descrizione</b>                            | <b>Ambito strategico</b>                      | <b>Ambito operativo</b>                               |
|--------------|---|---|---|
| 11           | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| <b>Descrizione Entrata</b>  | <b>ANNO 2020<br/>Competenza</b> | <b>ANNO 2020<br/>Cassa</b> | <b>ANNO 2021</b> | <b>ANNO 2022</b> |
|---|---------------------------------|----------------------------|------------------|------------------|
| 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   |                                 |                            |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  |                                 |                            |                  |                  |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 134.690,00                      | 241.483,00                 | 25.440,00        | 25.440,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>134.690,00</b>               | <b>241.483,00</b>          | <b>25.440,00</b> | <b>25.440,00</b> |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

Spesa previste per la realizzazione del programma

|   | Titolo                             | Residui presunti al 31/12/2019 |                                    | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020   | Previsioni 2021  | Previsioni 2022  |
|---|------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|----------------------------|-------------------|------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 106.793,00                     | Previsione di competenza           | 84.640,00                  | 134.690,00        | 25.440,00        | 25.440,00        |
|   |                                    |                                | di cui già impegnate               |                            |                   |                  |                  |
|   |                                    |                                | di cui fondo pluriennale vincolato |                            |                   |                  |                  |
|   |                                    |                                | Previsione di cassa                | 125.064,00                 | 241.483,00        |                  |                  |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>106.793,00</b>              | <b>Previsione di competenza</b>    | <b>84.640,00</b>           | <b>134.690,00</b> | <b>25.440,00</b> | <b>25.440,00</b> |
|   |                                    |                                | di cui già impegnate               |                            |                   |                  |                  |
|   |                                    |                                | di cui fondo pluriennale vincolato |                            |                   |                  |                  |

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia  
 Programma: 2 Interventi per la disabilità

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Ambito operativo             |
|-------|---|---|------------------------------|
| 11    | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Interventi per la disabilità |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata  | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa | ANNO 2021       | ANNO 2022       |
|--|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria   |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti  | 5.500,00                | 5.500,00           | 5.500,00        | 5.500,00        |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie   |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale   |                         |                    |                 |                 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti  |                         |                    |                 |                 |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>   | <b>5.500,00</b>         | <b>5.500,00</b>    | <b>5.500,00</b> | <b>5.500,00</b> |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) |                         |                    |                 |                 |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>  | <b>5.500,00</b>         | <b>5.500,00</b>    | <b>5.500,00</b> | <b>5.500,00</b> |

Spesa previste per la realizzazione del programma

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

|   | <b>Titolo</b>                      | <b>Residui presunti al 31/12/2019</b> |   | <b>Previsioni definitive 2019</b> | <b>Previsioni 2020</b> | <b>Previsioni 2021</b> | <b>Previsioni 2022</b> |
|---|------------------------------------|---------------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | Spese correnti                     |                                       | Previsione di competenza                  | 11.283,00                         | 5.500,00               | 5.500,00               | 5.500,00               |
|   |                                    |                                       | di cui già impegnate                      |                                   |                        |                        |                        |
|   |                                    |                                       | di cui fondo pluriennale vincolato        |                                   |                        |                        |                        |
|   |                                    |                                       | Previsione di cassa                       | 11.283,00                         | 5.500,00               |                        |                        |
| 2 | Spese in conto capitale            |                                       | Previsione di competenza                  |                                   |                        |                        |                        |
|   |                                    |                                       | di cui già impegnate                      |                                   |                        |                        |                        |
|   |                                    |                                       | di cui fondo pluriennale vincolato        |                                   |                        |                        |                        |
|   |                                    |                                       | Previsione di cassa                       |                                   |                        |                        |                        |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> |                                       | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>11.283,00</b>                  | <b>5.500,00</b>        | <b>5.500,00</b>        | <b>5.500,00</b>        |
|   |                                    |                                       | <b>di cui già impegnate</b>               |                                   |                        |                        |                        |
|   |                                    |                                       | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                                   |                        |                        |                        |
|   |                                    |                                       | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>11.283,00</b>                  | <b>5.500,00</b>        |                        |                        |

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

**Programma: 3 Interventi per gli anziani**

| <b>Linea</b> | <b>Descrizione</b>                            | <b>Ambito strategico</b>                      | <b>Ambito operativo</b>    |
|--------------|---|---|----------------------------|
| 11           | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Interventi per gli anziani |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| <b>Descrizione Entrata</b>  | <b>ANNO 2020<br/>Competenza</b> | <b>ANNO 2020<br/>Cassa</b> | <b>ANNO 2021</b> | <b>ANNO 2022</b> |
|---|---------------------------------|----------------------------|------------------|------------------|
| 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   |                                 |                            |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  |                                 |                            |                  |                  |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 48.844,56                       | 54.787,29                  | 8.800,00         | 8.800,00         |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>48.844,56</b>                | <b>54.787,29</b>           | <b>8.800,00</b>  | <b>8.800,00</b>  |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

Spesa previste per la realizzazione del programma

|   | Titolo                             | Residui presunti al 31/12/2019 |   | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020  | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|------------------------------------|--------------------------------|---|----------------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti                     | 5.942,73                       | Previsione di competenza                  | 7.339,00                   | 48.844,56        | 8.800,00        | 8.800,00        |
|   |                                    |                                | di cui già impegnate                      |                            |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                | di cui fondo pluriennale vincolato        |                            |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                | Previsione di cassa                       | 11.558,86                  | 54.787,29        |                 |                 |
| 2 | Spese in conto capitale            |                                | Previsione di competenza                  |                            |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                | di cui già impegnate                      |                            |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                | di cui fondo pluriennale vincolato        |                            |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                | Previsione di cassa                       | 89.011,15                  |                  |                 |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>5.942,73</b>                | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>7.339,00</b>            | <b>48.844,56</b> | <b>8.800,00</b> | <b>8.800,00</b> |
|   |                                    |                                | <b>di cui già impegnate</b>               |                            |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                            |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>100.570,01</b>          | <b>54.787,29</b> |                 |                 |

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale**

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Ambito operativo  |
|-------|---|---|---|
| 11    | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa | ANNO 2021         | ANNO 2022         |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria              |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                             | 112.483,87              | 112.483,87         | 574.875,00        | 574.875,00        |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                            |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                          |                         |                    |                   |                   |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti                             |                         |                    |                   |                   |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>                | <b>112.483,87</b>       | <b>112.483,87</b>  | <b>574.875,00</b> | <b>574.875,00</b> |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -</b> | <b>-85.478,14</b>       | <b>-85.478,14</b>  | <b>500,00</b>     | <b>500,00</b>     |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

|   |                  |                  |                   |                   |
|---|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Altre entrate (non direttamente collegate al programma) |                  |                  |                   |                   |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>           | <b>27.005,73</b> | <b>27.005,73</b> | <b>575.375,00</b> | <b>575.375,00</b> |

Spesa previste per la realizzazione del programma

|   | Titolo                             | Residui presunti al 31/12/2019 |   | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020  | Previsioni 2021   | Previsioni 2022   |
|---|------------------------------------|--------------------------------|---|----------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Spese correnti                     |                                | Previsione di competenza                  | 287.938,00                 | 27.005,73        | 575.375,00        | 575.375,00        |
|   |                                    |                                | di cui già impegnate                      |                            |                  |                   |                   |
|   |                                    |                                | di cui fondo pluriennale vincolato        |                            |                  |                   |                   |
|   |                                    |                                | Previsione di cassa                       | 291.110,00                 | 27.005,73        |                   |                   |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> |                                | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>287.938,00</b>          | <b>27.005,73</b> | <b>575.375,00</b> | <b>575.375,00</b> |
|   |                                    |                                | <b>di cui già impegnate</b>               |                            |                  |                   |                   |
|   |                                    |                                | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                            |                  |                   |                   |
|   |                                    |                                | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>291.110,00</b>          | <b>27.005,73</b> |                   |                   |

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia  
 Programma: 5 Interventi per le famiglie

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Ambito operativo           |
|-------|---|---|----------------------------|
| 11    | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Interventi per le famiglie |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa   | ANNO 2021         | ANNO 2022         |
|---|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria  |                      |                   |                   |                   |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   |                      | 2.791,71          |                   |                   |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  |                      |                   |                   |                   |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  | 90.000,00            | 90.000,00         | 90.000,00         | 90.000,00         |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                      |                   |                   |                   |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  | <b>90.000,00</b>     | <b>92.791,71</b>  | <b>90.000,00</b>  | <b>90.000,00</b>  |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | <b>461.933,36</b>    | <b>750.399,15</b> | <b>213.943,00</b> | <b>213.943,00</b> |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>551.933,36</b>    | <b>843.190,86</b> | <b>303.943,00</b> | <b>303.943,00</b> |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

Spesa previste per la realizzazione del programma

|   | Titolo                             | Residui presunti al 31/12/2019 |   | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020   | Previsioni 2021   | Previsioni 2022   |
|---|------------------------------------|--------------------------------|---|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Spese correnti                     | 291.257,50                     | Previsione di competenza                  | 211.743,00                 | 461.933,36        | 213.943,00        | 213.943,00        |
|   |                                    |                                | di cui già impegnate                      |                            |                   |                   |                   |
|   |                                    |                                | di cui fondo pluriennale vincolato        |                            |                   |                   |                   |
|   |                                    |                                | Previsione di cassa                       | 524.230,60                 | 753.190,86        |                   |                   |
| 2 | Spese in conto capitale            |                                | Previsione di competenza                  |                            | 90.000,00         | 90.000,00         | 90.000,00         |
|   |                                    |                                | di cui già impegnate                      |                            |                   |                   |                   |
|   |                                    |                                | di cui fondo pluriennale vincolato        |                            |                   |                   |                   |
|   |                                    |                                | Previsione di cassa                       |                            | 90.000,00         |                   |                   |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>291.257,50</b>              | <b>Previsione di competenza</b>           | <b>211.743,00</b>          | <b>551.933,36</b> | <b>303.943,00</b> | <b>303.943,00</b> |
|   |                                    |                                | <b>di cui già impegnate</b>               |                            |                   |                   |                   |
|   |                                    |                                | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                            |                   |                   |                   |
|   |                                    |                                | <b>Previsione di cassa</b>                | <b>524.230,60</b>          | <b>843.190,86</b> |                   |                   |

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 6 Interventi per il diritto alla casa

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Ambito operativo                    |
|-------|---|---|-------------------------------------|
| 11    | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Interventi per il diritto alla casa |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020 Competenza | ANNO 2020 Cassa    | ANNO 2021         | ANNO 2022         |
|---|----------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria  |                      |                    |                   |                   |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   | 230.255,22           | 230.255,22         | 63.043,00         | 63.043,00         |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  |                      |                    |                   |                   |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  |                      |                    |                   |                   |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                      |                    |                   |                   |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  | <b>230.255,22</b>    | <b>230.255,22</b>  | <b>63.043,00</b>  | <b>63.043,00</b>  |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | <b>-230.255,22</b>   | <b>-230.255,22</b> | <b>-63.043,00</b> | <b>-63.043,00</b> |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   |                      |                    |                   |                   |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali**

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Ambito operativo   |
|-------|---|---|--|
| 11    | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa | ANNO 2021           | ANNO 2022 |
|---|-------------------------|--------------------|---------------------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria  |                         |                    |                     |           |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   |                         |                    |                     |           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  |                         |                    |                     |           |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  |                         |                    | 4.000.000,00        |           |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                         |                    |                     |           |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  |                         |                    | <b>4.000.000,00</b> |           |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> |                         |                    |                     |           |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   |                         |                    | <b>4.000.000,00</b> |           |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2019 |   | Previsioni<br>definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021     | Previsioni 2022 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|-----------------|---------------------|-----------------|
| 2 | Spese in conto capitale            |                                   | Previsione di competenza                  |                               |                 | 4.000.000,00        |                 |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                      |                               |                 |                     |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato        |                               |                 |                     |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                       |                               |                 |                     |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> |                                   | <b>Previsione di competenza</b>           |                               |                 | <b>4.000.000,00</b> |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>               |                               |                 |                     |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo pluriennale vincolato</b> |                               |                 |                     |                 |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                |                               |                 |                     |                 |

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 8 Cooperazione e associazionismo (non presente)**

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale**

| Linea | Descrizione                                   | Ambito strategico                             | Ambito operativo                    |
|-------|---|---|-------------------------------------|
| 11    | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Servizio necroscopico e cimiteriale |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa | ANNO 2021        | ANNO 2022        |
|---|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria  |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  | 2.000,00                | 2.000,00           | 2.000,00         | 2.000,00         |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  |                         |                    |                  |                  |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                         |                    |                  |                  |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  | <b>2.000,00</b>         | <b>2.000,00</b>    | <b>2.000,00</b>  | <b>2.000,00</b>  |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -<br/>Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | <b>-2.000,00</b>        | <b>-2.000,00</b>   | <b>-2.000,00</b> | <b>-2.000,00</b> |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   |                         |                    |                  |                  |

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 10 Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)**

**Missione: 14 Sviluppo economico e competitività**  
**Programma: 1 Industria, PMI e Artigianato**

| Linea | Descrizione                        | Ambito strategico                  | Ambito operativo             |
|-------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------|
| 12    | Sviluppo economico e competitività | Sviluppo economico e competitività | Industria, PMI e Artigianato |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata                              | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|--|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria |                         |                    |           |           |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

|   |               |                 |               |               |
|---|---------------|-----------------|---------------|---------------|
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   |               |                 |               |               |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  |               |                 |               |               |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  |               |                 |               |               |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |               |                 |               |               |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  |               |                 |               |               |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 517,00        | 1.067,00        | 517,00        | 517,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>517,00</b> | <b>1.067,00</b> | <b>517,00</b> | <b>517,00</b> |

Spesa previste per la realizzazione del programma

|   | Titolo                             | Residui presunti al 31/12/2019 |                                    | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020 | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti                     | 550,00                         | Previsione di competenza           | 517,00                     | 517,00          | 517,00          | 517,00          |
|   |                                    |                                | di cui già impegnate               |                            |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                | di cui fondo pluriennale vincolato |                            |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                | Previsione di cassa                | 584,08                     | 1.067,00        |                 |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>550,00</b>                  | <b>Previsione di competenza</b>    | <b>517,00</b>              | <b>517,00</b>   | <b>517,00</b>   | <b>517,00</b>   |
|   |                                    |                                | di cui già impegnate               |                            |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                | di cui fondo pluriennale vincolato |                            |                 |                 |                 |
|   |                                    |                                | Previsione di cassa                | 584,08                     | 1.067,00        |                 |                 |

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività  
 Programma: 2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori (non presente)

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività  
 Programma: 3 Ricerca e innovazione (non presente)

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività  
 Programma: 4 Reti e altri servizi di pubblica utilità

| Linea | Descrizione                        | Ambito strategico                  | Ambito operativo                         |
|-------|------------------------------------|------------------------------------|--|
| 12    | Sviluppo economico e competitività | Sviluppo economico e competitività | Reti e altri servizi di pubblica utilità |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria  |                         |                    |           |           |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti   |                         |                    |           |           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie  |                         |                    |           |           |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale  |                         | 90.000,00          |           |           |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti   |                         |                    |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  |                         | <b>90.000,00</b>   |           |           |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -<br>Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 38.844,95               |                    |           |           |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>38.844,95</b>        | <b>90.000,00</b>   |           |           |

Spesa previste per la realizzazione del programma

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2019 |   | Previsioni<br>definitive 2019 | Previsioni 2020  | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 2 | Spese in conto capitale            | 51.155,05                         | Previsione di<br>competenza                   | 90.000,00                     | 38.844,95        |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate                          |                               | 38.844,95        |                 |                 |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale<br>vincolato         |                               |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                           | 51.155,05                     | 90.000,00        |                 |                 |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>51.155,05</b>                  | <b>Previsione di<br/>competenza</b>           | <b>90.000,00</b>              | <b>38.844,95</b> |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui già impegnate</b>                   |                               | <b>38.844,95</b> |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>di cui fondo<br/>pluriennale vincolato</b> |                               |                  |                 |                 |
|   |                                    |                                   | <b>Previsione di cassa</b>                    | <b>51.155,05</b>              | <b>90.000,00</b> |                 |                 |

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Programma: 5 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)

Missione: 50 Debito pubblico

Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

| Linea | Descrizione     | Ambito strategico | Ambito operativo  |
|-------|-----------------|-------------------|---|
| 13    | Debito pubblico | Debito pubblico   | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa | ANNO 2021         | ANNO 2022         |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 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   |                         |                    |                   |                   |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  |                         |                    |                   |                   |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 490.814,79              | 492.314,79         | 644.573,48        | 721.941,30        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>490.814,79</b>       | <b>492.314,79</b>  | <b>644.573,48</b> | <b>721.941,30</b> |

Spesa previste per la realizzazione del programma

|   | Titolo                             | Residui presunti<br>al 31/12/2019 |                                    | Previsioni<br>definitive 2019 | Previsioni 2020   | Previsioni 2021   | Previsioni 2022   |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 4 | Rimborso Prestiti                  | 1.500,00                          | Previsione di competenza           | 1.040.590,49                  | 490.814,79        | 644.573,48        | 721.941,30        |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate               |                               |                   |                   |                   |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                   |                   |                   |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                | 1.040.590,49                  | 492.314,79        |                   |                   |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b> | <b>1.500,00</b>                   | <b>Previsione di competenza</b>    | <b>1.040.590,49</b>           | <b>490.814,79</b> | <b>644.573,48</b> | <b>721.941,30</b> |
|   |                                    |                                   | di cui già impegnate               |                               |                   |                   |                   |
|   |                                    |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                   |                   |                   |
|   |                                    |                                   | Previsione di cassa                | 1.040.590,49                  | 492.314,79        |                   |                   |

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Programma: 1 Restituzione anticipazione di tesoreria

| Linea | Descrizione               | Ambito strategico         | Ambito operativo                        |
|-------|---------------------------|---------------------------|---|
| 14    | Anticipazioni finanziarie | Anticipazioni finanziarie | Restituzione anticipazione di tesoreria |

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata   | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa   | ANNO 2021            | ANNO 2022            |
|---|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 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   |                         |                      |                      |                      |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  |                         |                      |                      |                      |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 10.000.000,00           | 10.000.000,00        | 10.000.000,00        | 10.000.000,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>10.000.000,00</b>    | <b>10.000.000,00</b> | <b>10.000.000,00</b> | <b>10.000.000,00</b> |

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

|   | Titolo   | Residui presunti<br>al 31/12/2019 |                                    | Previsioni<br>definitive 2019 | Previsioni 2020      | Previsioni 2021      | Previsioni 2022      |
|---|--|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 5 | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere |                                   | Previsione di competenza           | 10.000.000,00                 | 10.000.000,00        | 10.000.000,00        | 10.000.000,00        |
|   |  |                                   | di cui già impegnate               |                               |                      |                      |                      |
|   |  |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                      |                      |                      |
|   |  |                                   | Previsione di cassa                | 11.302.805,18                 | 10.000.000,00        |                      |                      |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>                             |                                   | <b>Previsione di competenza</b>    | <b>10.000.000,00</b>          | <b>10.000.000,00</b> | <b>10.000.000,00</b> | <b>10.000.000,00</b> |
|   |  |                                   | di cui già impegnate               |                               |                      |                      |                      |
|   |  |                                   | di cui fondo pluriennale vincolato |                               |                      |                      |                      |
|   |  |                                   | Previsione di cassa                | 11.302.805,18                 | 10.000.000,00        |                      |                      |

**Missione: 99 Servizi per conto terzi**

**Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro**

| Linea | Descrizione             | Ambito strategico       | Ambito operativo                          |
|-------|-------------------------|-------------------------|---|
| 15    | Servizi per conto terzi | Servizi per conto terzi | Servizi per conto terzi e Partite di giro |

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

| Descrizione Entrata | ANNO 2020<br>Competenza | ANNO 2020<br>Cassa | ANNO 2021 | ANNO 2022 |
|---------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
|---------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

|   |                      |                      |                      |                      |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 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   |                      |                      |                      |                      |
| <b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>  |                      |                      |                      |                      |
| <b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b> | 12.168.583,00        | 12.271.375,31        | 12.166.583,00        | 12.166.583,00        |
| <b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>   | <b>12.168.583,00</b> | <b>12.271.375,31</b> | <b>12.166.583,00</b> | <b>12.166.583,00</b> |

Spesa previste per la realizzazione del programma

|   | Titolo                                   | Residui presunti al 31/12/2019 |                                    | Previsioni definitive 2019 | Previsioni 2020      | Previsioni 2021      | Previsioni 2022      |
|---|--|--------------------------------|------------------------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 7 | Uscite per conto terzi e partite di giro | 102.792,31                     | Previsione di competenza           | 12.166.583,00              | 12.168.583,00        | 12.166.583,00        | 12.166.583,00        |
|   |  |                                | di cui già impegnate               |                            |                      |                      |                      |
|   |  |                                | di cui fondo pluriennale vincolato |                            |                      |                      |                      |
|   |  |                                | Previsione di cassa                | 12.268.846,22              | 12.271.375,31        |                      |                      |
|   | <b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>       | <b>102.792,31</b>              | <b>Previsione di competenza</b>    | <b>12.166.583,00</b>       | <b>12.168.583,00</b> | <b>12.166.583,00</b> | <b>12.166.583,00</b> |
|   |  |                                | di cui già impegnate               |                            |                      |                      |                      |
|   |  |                                | di cui fondo pluriennale vincolato |                            |                      |                      |                      |
|   |  |                                | Previsione di cassa                | 12.268.846,22              | 12.271.375,31        |                      |                      |

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Programma: 2 Anticipazioni per il finanziamento del SSN (non presente)

# **SEZIONE OPERATIVA**

## **Parte nr. 2**

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

11. GLI INVESTIMENTI

SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020/2022  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI ATRIPALDA

GLI INVESTIMENTI **ELENCO ANNUALE** DELLE OPERE PUBBLICHE DA REALIZZARE NEL PERIODO 2020 / 2022

| Intervento | Descrizione dell'intervento   | Responsabile del procedimento |              |              | Finalità (Tabella E.1) |  | Conformità Urbanistica | Verifica vincoli ambientali | Livello di progettazione (Tabella E.2) | CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO |               | Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*) |
|------------|---|-------------------------------|--------------|--------------|------------------------|--|------------------------|-----------------------------|--|--|---------------|---|
|            |   |                               |              |              |                        |  |                        |                             |  |  | denominazione |   |
| 201800002  | STRUTTURALE ED ARCHITETTONICO DELL'IMMOBILE COMUNALE ANNESSO AL COMPLESSO MONUMENTALE DI SANTA MARIA DELLE  | ALFREDO                       | 625,000.00   | 625,000.00   | A                      |  |                        |                             | 4                                      |  |               |   |
| 201800004  | AZIONE DELLE RETI TECNOLOGICHE BIANCHE E NERE ESISTENTI SUL TERRITORIO COMUNALE   | Felice                        | 2,100,000.00 | 2,100,000.00 | B                      |  |                        |                             | 1                                      |  |               |   |
| 201800006  | EFFUNZIONALIZZAZIONE EDIFICIO COMUNALE DI RAMPA SAN PASQUALE  | ALFREDO                       | 2,950,000.00 | 2,950,000.00 | A                      |  |                        |                             | 4                                      |  |               |   |
| 201800014  | LAVORO DI ADEGUAMENTO SISMICO DEL PLESSO SCOLASTICO "N.A.DAMICO" DI VIA SAN GIACOMO ADEGUAMENTO BLOCCO AULE (LOTTO1) ADEGUAMENTO BLOCCO PALESTRA REFETTORIO (LOTTO 2) -                   | Giuseppe                      | 2,370,000.00 | 2,370,000.00 | B                      |  |                        |                             | 2                                      |  |               |   |
| 201900001  | MESSA IN SICUREZZA VIABILITÀ COMUNALE   | Felice                        | 450,000.00   | 450,000.00   | B                      |  |                        |                             | 1                                      |  |               |   |
| 201900004  | MESSA IN SICUREZZA PARCHEGGIO VIA GRAMSCI ED ACCESSI LIMITROFI  | Felice                        | 200,000.00   | 200,000.00   | B                      |  |                        |                             | 1                                      |  |               |   |
| 202000001  | LAVORI DI SISTEMAZIONE IDRAULICA ED IDROGEOLOGICA DEL VALLONE TESTA ED AREE   | Felice                        | 980,000.00   | 980,000.00   |                        |  |                        |                             | 2                                      |  |               |   |
| 202000002  | AZIONE E REGIMENTAZIONE IDRAULICA DEL FOSSO ORTO  | Felice                        | 432,000.00   | 432,000.00   |                        |  |                        |                             | 2                                      |  |               |   |
| 202000003  | AMENTO DI AREE CHE PRESENTANO UN ELEVATO RISCHIO DI FRANA SITE IN LOCALITÀ CUPA LAURI, VIA SAN GREGORIO, BRETELLA DI COLLEGAMENTO DI VIA SAN GREGORIO CON LA S.P.246 E VIA CUPA DEI SARNO | Felice                        | 631,000.00   | 631,000.00   | B                      |  |                        |                             | 1                                      |  |               |   |
| 201800003  | AZIONE EDILIZIA DELLA SCUOLA ELEMENTARE VIA MANFREDI "R.MAZZETTI"   | Felice                        | 4,542,840.00 | 4,542,840.00 | B                      |  |                        |                             | 2                                      |  |               |   |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

**SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2020/2022**

ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E NON  
RIPROPOSTI E NON AVVIATI

| Codice Unico Intervento - CUI | CUP | Descrizione dell'intervento | Importo intervento | Livello di priorità | Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1) |
|-------------------------------|-----|-----------------------------|--------------------|---------------------|---|
|                               |     |                             |                    |                     |   |

## LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

L'Amministrazione intende proseguire nel migliorare il funzionamento dell'Ente e la qualità dei servizi attraverso un'utilizzazione ottimale delle Risorse Umane.

L'attività ordinaria del settore all'uopo costituito, seppur rilevante sotto il profilo dell'impegno, riguarda la gestione giuridico-economica del personale in tutte le sue fasi, dall'inizio del rapporto di lavoro tramite pubblica selezione al suo naturale compimento, comprese le ricadute di natura economica, fiscale e previdenziale.

Nel l'anno 2018 è stata completata la prima fase della riorganizzazione della macchina comunale con la rimodulazione dei Settori organizzativi al fine di consentire a ciascun Responsabile di esprimere al meglio la propria professionalità.

Negli ultimi anni le Pubbliche Amministrazioni sono state costrette ad operare e ad assumere le loro decisioni in materia di spesa e di programmazione del personale all'interno di un quadro normativo fortemente vincolante, caratterizzato da limiti e tagli di spesa, molto complesso e soprattutto continuamente mutevole, rendendo complicata, senza garanzie di stabilità del contesto, una politica del personale di medio termine.

Il punto più importante della cosiddetta Riforma della Pubblica Amministrazione, con riferimento alla programmazione a alle assunzioni di personale, riguarda l'art. 6 del D.lgs. n. 165/2001, modificato dal D.lgs. n. 75/2017, che ha previsto il superamento della tradizionale determinazione del fabbisogno di personale ancorato alla dotazione organica verso il Piano triennale dei fabbisogni di personale, uno strumento più flessibile e rispondente alle esigenze concrete delle singole amministrazioni che, almeno sulla carta, dovrebbe consentire loro di individuare, in base alla loro autonomia, le professionalità occorrenti al raggiungimento dei loro fini istituzionali, con il solo limite del rispetto delle proprie facoltà assunzionali e dei vincoli di spesa. Tale Piano triennale deve:

- ottimizzare l'impiego delle risorse pubbliche disponibili;
- perseguire obiettivi di performance organizzativa, efficienza, economicità e qualità dei servizi ai cittadini;
- coordinarsi con la pianificazione pluriennale delle attività e della performance;
- essere coerente con le linee di indirizzo, emanate ai sensi del nuovo art. 6 ter del D.lgs. n. 165/2001, del Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze per orientare le amministrazioni nella predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale.

Con la approvazione delle Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle PA pubblicate in Gazzetta Ufficiale- Serie Generale n. 173 del 27 luglio 2018 le pubbliche amministrazione sono state poste in grado di adeguare i piani dei fabbisogni di personale. Con la pubblicazione del D.M. 17 marzo 2020, attuativo dell'art. 33, comma 2 del d.l. 34/2019, convertito con modificazioni dalla legge n. 58 del 2019, in materia di assunzioni di personale da parte dei Comuni e della relativa circolare esplicativa n. 1374 del 8 giugno 2020 è stato finalmente possibile procedere alla programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2020/2022 che diviene parte integrante del presente documento unico di programmazione.

## NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

La dotazione organica del personale dal 2015 in poi si è ridotta notevolmente a seguito della cessazione di molteplici unità di personale dipendente. Tale trend proseguirà anche nel triennio 2020/2022. A fronte di tale trend l'Amministrazione nell'anno 2018 ha aderito al Piano Lavoro Campania onde procedere con sollecitudine alla assunzione di nuovo personale dipendente in sostituzione, seppur parziale, del personale collocato a riposo.

Con deliberazione della giunta comunale n. 114 del 30-09-2020 è stato approvato il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2020.202 ed il piano occupazionale dell'ente alla quale si rinvia per il dettaglio dei dati delle cessazioni del triennio precedente e quelle programmate nel triennio di bilancio e la programmazione delle assunzioni anche alla luce delle modifiche normative intervenute.

Al fine di compensare le molteplici cessazioni si è inteso utilizzare la deroga prevista dall'art. 5 comma 2 D.M. del 17.3.2020, utilizzando, rispetto al parametro di spesa individuati dalla Tabella 2 del comma 1 D.M. del 17.3.2020, le facoltà assunzionali residue dei cinque anni antecedenti seppur nei limiti stabiliti dall'art. 243 TUEL per gli enti locali strutturalmente deficitari che sono soggetti al controllo centrale preventivo sulle dotazioni organiche e sulle assunzioni di personale da parte della Commissione per la finanza e gli organici degli enti locali.

Gli spazi assunzionali in questione possono consentire dunque all'Ente di riprogrammare la struttura organizzativa per poter meglio corrispondere ai bisogni dei cittadini e della propria comunità. È del tutto evidente, infatti, la centralità delle persone nella realizzazione delle attività e nel raggiungimento degli obiettivi strategici dell'Ente e quanto il quadro mutato quadro normativo consente di iniziare ad invertire il trend di invecchiamento della propria popolazione organizzativa e, possibilmente, per ridurre i gap di competenze, in esito a tanti anni di blocco delle assunzioni ed alla riduzione per carenza di risorse della spesa per la formazione. La medesima delibera n. 114/2020 espone la dotazione organica del Comune di Atripalda per come individuata nell'organigramma del personale in servizio (Allegato sub B/B1/B2 alla succitata delibera) nel quale sono rappresentate le aree, la loro articolazione interna e le relative risorse umane articolate per singolo esercizio del triennio.

La successiva tabella espone il dettaglio del rispetto dei limiti di legge.

| VALUTAZIONE RISPETTO DEL REQUISITO DI RIDUZIONE RISPETTO ALLA MEDIA TRIENNIO 2011/2013                       |                      |      |              |              |              |
|--|----------------------|------|--------------|--------------|--------------|
| SPESA DEL PERSONALE SOSTENUTA (DATI DA RENDICONTO ANNI 2011-2012-2013 (importo a lordo delle spese escluse)) |                      |      | 2011         | 2012         | 2013         |
| TOTALE   | INTERVENTO 1 IMPEGNI | PIU' | 2.378.242,00 | 2.308.524,00 | 2.115.938,00 |

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

|  |      |                     |              |              |
|--|------|---------------------|--------------|--------------|
| TOTALE INTERVENTO 7 IMPEGNI  | PIU' | 138.313,00          | 130.400,00   | 124.943,00   |
| TOTALE INT 1 E INT 7 / ANNO  |      | 2.516.555,00        | 2.438.924,00 | 2.240.881,00 |
| <b>LIMITE: SPESA MEDIA SOSTENUTA PERIODO 2011/2013 (IMPORTO FISSATO)</b> |      | <b>2.398.786,67</b> |              |              |

| SPESA DEL PERSONALE previsione RISORSE 2020<br>(importi a lordo delle spese escluse)  |   | risorse 2020 | reimputazioni finaz da fpv | tot competenza 2020 | PREVISIONE 2020     |
|---|---|--------------|----------------------------|---------------------|---------------------|
| COD SPESA MACROAGGREGATO 101  | + | 1.653.554,30 | 109.801,56                 | <b>1.763.355,86</b> | <b>2.213.448,07</b> |
| COD SPESA MACROAGGREGATO 102  | + | 325.621,54   | 76.770,67                  | <b>402.392,21</b>   |                     |
| COD SPESA MACROAGGREGATO 104 (CAP 161/1 - rimborso altri enti personale in convenzione)   | + | 43.000,00    | -                          | <b>43.000,00</b>    |                     |
| COD SPESA MACROAGGREGATO 110 (CAP 145/0 - arretrati inps personale in convenzione)  | + | 15.000,00    | -                          | <b>15.000,00</b>    |                     |
| SPESE previste PER INDENNITA' DI VACANZA CONTRATTUALE ED ARRETRATI E RELATIVI ONERI ricomprese nei macroaggregati gia considerati | - | 10.300,00    | -                          | <b>10.300,00</b>    |                     |
| <b>ESERCIZIO 2020: RISPETTO REQUISITO</b>   |   |              |                            |                     | <b>SI</b>           |

| SPESA DEL PERSONALE previsione RISORSE 2021<br>(importi a lordo delle spese escluse)    |   | risorse 2021 | reimputazioni finaz da fpv | tot competenza 2021 | PREVISIONE 2021     |
|---|---|--------------|----------------------------|---------------------|---------------------|
| COD SPESA MACROAGGREGATO 101  | + | 1.629.467,21 | -                          | <b>1.629.467,21</b> | <b>2.081.102,21</b> |
| COD SPESA MACROAGGREGATO 102  | + | 420.212,00   | -                          | <b>420.212,00</b>   |                     |
| COD SPESA MACROAGGREGATO 104 (CAP 161/1 - rimborso altri enti personale in convenzione) | + | 31.423,00    | -                          | <b>31.423,00</b>    |                     |
| <b>ESERCIZIO 2021: RISPETTO REQUISITO</b>   |   |              |                            |                     | <b>SI</b>           |

**NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022**

| <b>SPESA DEL PERSONALE previsione RISORSE 2022<br/>(importi a lordo delle spese escluse)</b> |   | <b>risorse 2022</b> | <b>reimputazioni finaz da<br/>fpv</b> | <b>tot competenza<br/>2022</b> | <b>PREVISIONE 2022</b> |
|--|---|---------------------|---------------------------------------|--------------------------------|------------------------|
| COD SPESA MACROAGGREGATO 101   | + | 1.690.967,21        | -                                     | <b>1.690.967,21</b>            | <b>2.165.794,21</b>    |
| COD SPESA MACROAGGREGATO 102   | + | 443.404,00          | -                                     | <b>443.404,00</b>              |                        |
| COD SPESA MACROAGGREGATO 104 (CAP 161/1 -<br>rimborso altri enti personale in convenzione)   | + | 31.423,00           | -                                     | <b>31.423,00</b>               |                        |
| <b>ESERCIZIO 2022: RISPETTO REQUISITO</b>  |   |                     |                                       |                                | <b>SI</b>              |

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

**LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO - PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE 2020-2022**

Le alienazioni degli immobili del patrimonio comunale previste al TIt. IV delle entrate, sono state sottoposte all'approvazione del Consiglio Comunale con proposta di delibera n. 28 del 21.09.2020. Considerata l'importanza delle partite e il relativo utilizzo, anche a copertura del disavanzo di amministrazione si ritiene utile individuarne la programmazione e la relativa destinazione

Le alienazioni programmate ammontano complessivamente ad € 3.256.100,00 e la relative realizzazione è stata programmata ed iscritta in bilancio come nella successive tabella:

| <i>beni in alienazione</i>                  | valore pianoalienaz 2020/2022 | Cap.       | Art       | <i>Denominazione capitolo</i>  | previsione 2020     | previsione 2021   | previsione 2022   | <i>PREVISIONE TRIENNIO 2020/2022</i> |
|---|-------------------------------|------------|-----------|--|---------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------------|
| CENTRO SERVIZI                              | 1.760.000,00                  | <b>762</b> | <b>10</b> | ALIENAZIONE centro servizi   | 1.760.000,00        | -                 | -                 | <b>1.760.000,00</b>                  |
| BOX ARTIGIANALI I                           | 368.152,00                    | <b>761</b> | <b>0</b>  | ALIENAZIONE BOX ARTIGIANALI IN VIA SAN LORENZO E RELATIVO PARCHEGGIO PERTINENZIALE | 92.038,00           | 138.057,00        | 138.057,00        | <b>368.152,00</b>                    |
| ALIENAZIONE TERRENI                         | 7.493,00                      | <b>762</b> | <b>6</b>  | ALIENAZIONE TERRENI -  | 7.493,00            | -                 | -                 | <b>7.493,00</b>                      |
| MERCATINO RIONALE                           | 616.600,00                    | <b>762</b> | <b>13</b> | ALIENAZIONE MERCATINO RIONALE .- VIA MARINO CARACCILOLO                            | -                   | -                 | 616.600,00        | <b>616.600,00</b>                    |
| ALLOGGI E GARAGES SAN GIACOMO               | 503.855,00                    | <b>760</b> | <b>3</b>  | ALIENAZIONE ALLOGGI VIA SAN GIACOMO  | -                   | 274.830,00        | 229.025,00        | <b>503.855,00</b>                    |
| <b>TOTALE ENTRATE DA ALIENAZIONI / ANNO</b> |                               |            |           |  | <b>1.859.531,00</b> | <b>412.887,00</b> | <b>983.682,00</b> |                                      |
| <b>totale piano</b>                         | <b>3.256.100,00</b>           |            |           |  |                     |                   |                   | <b>3.256.100,00</b>                  |

La seguente tabella riepiloga per anno di bilancio le suddette destinazioni.

NOTA DI VARIAZIONE AL DUP 2020-2022

| <b>DESTINAZIONE delle ENTRATE DA ALIENAZIONI</b>   | <b>2020</b>         | <b>2021</b>       | <b>2022</b>       |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|
| tit IV spesa - quota 10% (art.56.bis comma 11 DL 69/2013)  | 185.953,10          | 41.288,70         | 98.368,20         |
| tit IV spesa copertura quota capitale rate mutui (comma 866 art 1 L 205/2017)  | 92.823,77           | 48.445,60         | 148.445,60        |
| <b>totale destinato al tit IV della spesa (rimborso prestiti)</b>  | <b>278.776,87</b>   | <b>89.734,30</b>  | <b>246.813,80</b> |
| <b>totale destinato al tit II della spesa (investimento)</b>   | <b>687.738,66</b>   | <b>99.464,70</b>  | <b>530.745,70</b> |
| <b>totale destinato alla copertura della rata di competenza del disavanzo tecnico da riaccertamento straordinario (art.2 decreto MEF del 2/4/2015)</b> | <b>223.688,00</b>   | <b>223.688,00</b> | <b>206.122,50</b> |
| <b>totale destinato alla copertura del disavanzo disavanzo di parte capitale</b>   | <b>669.327,47</b>   | <b>-</b>          | <b>-</b>          |
| <b>TOTALE SPESA FINANZIATA DA ALIENAZIONI</b>  | <b>1.859.531,00</b> | <b>412.887,00</b> | <b>983.682,00</b> |

## VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

A conclusione del presente documento preme sottolineare lo sforzo di questa Amministrazione rivolto a contemperare, attraverso la manovra di bilancio, le esigenze di sviluppo del territorio amministrato con quelle di rigore finanziario, imposto sia da norme statali che dalla limitatezza di risorse disponibili.

Si ritiene che l'attività di programmazione proposta possa rispondere in maniera soddisfacente alle esigenze di crescita, cercando di portare avanti una politica di miglioramento dei servizi congiuntamente ad una politica di investimenti che da un lato è rivolta a completare le opere ancora in itinere e nello stesso tempo, a proporre la realizzazione di ulteriori infrastrutture che possano rendere meglio usufruibile il territorio al cittadino ed alle imprese.

Si valuta che la programmazione esposta assicura il perseguimento di tutti gli obiettivi gestionali prefissati, in modo efficiente, efficace ed economico. I programmi sono stati impostati in modo coerente rispetto ai piani di sviluppo, di settore e quelli programmatici della Regione Campania, del Ministero delle Economia e delle Finanze e della Unione Europea.

Per quanto affermato si invitano i responsabili dei servizi ad impostare, comunque, una gestione di rigore e di coordinamento per compiere il massimo sforzo possibile per il miglior risultato a vantaggio del territorio.

*Atripalda, 28 settembre 2020*

*F.to. Il Responsabile del Servizio Finanziario  
dott. Paolo De Giuseppe*

*F.to Il Sindaco  
Ing. Giuseppe Spagnuolo*

COMUNE DI ATRIPALDA

Provincia di AVELLINO

***PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE SULLA  
NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DUP 2020 – 2022***

*IL REVISORE UNICO*

*dott. Marco Stabile*

## L'ORGANO DI REVISIONE

### Verbale n. 26 del 19.10.2020

#### OGGETTO: PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE SULLA NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DUP 2020 – 2022

L'anno 2020, il giorno 19 del mese di Ottobre, il dott. Marco Stabile nominato revisore unico del Comune di Atripalda con delibera comunale n. 32/2018, procede all'esame della deliberazione di Giunta Comunale n. 115 del 30.09.2020 "Documento unico di programmazione (dup) 2020 -2022- Approvazione proposta nota di aggiornamento" con la quale è stato adottato il DUP definitivo da sottoporre al CC in sostituzione di quello approvato con delibera di Consiglio Comunale n. N. 26 del 06-08-2019 e trasmessa allo scrivente tramite pec in data 16/10/2020 prot. 30932

#### ANALISI PRELIMINARE

L'economia nazionale è stata nel corso del 2020 profondamente segnata dalle conseguenze economiche e finanziarie dell'emergenza epidemiologica Covid-19 che ha determinato importanti conseguenze anche in termini della tempistica della programmazione in termini di generale proroga di tutti i relativi termini, primo tra tutti le successive proroghe del termine di scadenza per l'approvazione del bilancio di previsione 2020 2022 sino al 31 ottobre 2020.

Il Documento unico di programmazione ed il bilancio tengono conto di tutte le problematiche che si sono innestate in un contesto generale di straordinaria difficoltà che ha reso sempre più difficile mantenere i medesimi livelli quantitativi e qualitativi dei servizi rivolti al cittadino

Nel DUP sono analizzati i seguenti profili relativi alle condizioni interne:

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.

#### NORMATIVA DI RIFERIMENTO

Tenuto conto che:

- a) l'art.170 del D.Lgs.. 267/2000, indica:
  - al comma 5 "Il Documento unico di programmazione costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione";
- b) il successivo articolo 174, indica al comma 1 che "Lo schema di bilancio di previsione finanziario e il Documento unico di programmazione sono predisposti dall'organo esecutivo e da questo presentati all'organo consiliare unitamente agli allegati e alla relazione dell'organo di revisione entro il 15 novembre di ogni anno";

c) al punto 8 del principio contabile applicato n. 4/1 allegato al D.Lgs. n. 118/2011, è indicato che il *“il DUP, costituisce, nel rispetto del principio di coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto generale di tutti gli altri documenti di programmazione”*. La Sezione strategica (SeS), prevista al punto 8.2) individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma di mandato e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato, mentre al punto 8.2) si precisa che la Sezione operativa (SeO) contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale e che supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio;

d) che il Decreto Ministeriale 29 agosto 2018 ha aggiornato il principio contabile applicato concernente la programmazione di cui all'allegato n. 4/1 del D.Lgs. 23.6.2011 n.118 al punto 8.2 per consentire agli enti di inserire nel DUP tutti gli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente di cui il legislatore, compreso il legislatore regionale e provinciale, prevede la redazione ed approvazione; Il principio contabile aggiornato prevede che *“tali documenti sono approvati con il DUP, senza necessità di ulteriori deliberazioni”*;

Pertanto è predisposto secondo i principi previsti dall'allegato n. 4/1 al D.Lgs. n.118/2011;

- la nota di aggiornamento è oggetto di approvazione da parte del Consiglio. In quanto presentati contestualmente, la nota di aggiornamento al DUP e il bilancio di previsione possono essere approvati contestualmente, o nell'ordine indicato;

- che in caso di rinvio del termine di presentazione del DUP, la specifica disciplina concernente i documenti di programmazione integrati nel DUP deve essere rispettata.

Considerato che il D.U.P. aggiornato, costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

#### VERIFICHE E RISCONTRI

verificato:

- a) la completezza del documento in base ai contenuti previsti dal principio contabile applicato n.4/1;
- b) la coerenza interna del DUP con le linee programmatiche di mandato (compatibilmente con quanto indicato nell'analisi di contesto), presentate ed approvate con deliberazione di Consiglio comunale n. 48 del 14/06/2014;
- c) la corretta definizione del gruppo della amministrazione pubblica con l'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi partecipati;
- d) l'adozione degli strumenti obbligatori di programmazione di settore e la loro coerenza con quanto indicato nel DUP.

#### CONCLUSIONE

Tenuto conto dello schema di bilancio di previsione 2020-2022, approvato dalla Giunta comunale con deliberazione n. 116 del 30.09.2020;

Ritenuto che il Documento Unico di Programmazione 2020/2022 contiene nel suo complesso gli elementi richiesti dal principio contabile applicato n. 4/1 e le previsioni in esso contenute risultano attendibili e congrue con il Bilancio di Previsione 2020/2022 in corso di approvazione;

Visti i pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile, espressi rispettivamente ai sensi degli articoli 49 - 1° comma - e 153 del D.Lgs. n. 267/2000;

**esprime parere favorevole**

- sulla coerenza complessiva della Nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione 2020-2022 con le linee programmatiche di mandato e con la programmazione di settore indicata nelle premesse;
- sulla attendibilità e congruità delle previsioni in esso contenute

Aversa 19.10.2020

**L'ORGANO DI REVISIONE**

A handwritten signature in black ink is written over a circular official stamp. The stamp contains the text "ORGANISMO DI REVISIONE" and "COMUNE DI ATRIPALDA (AV)".