

COMUNE DI OROTELLI

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2019-2021

Sommario

PREMESSA _____	4
INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) _____	5
SEZIONE STRATEGICA (SeS) _____	8
SeS - Analisi delle condizioni esterne _____	9
1. Obiettivi individuati dal Governo _____	9
2. Valutazione della situazione socio economica del territorio _____	10
Popolazione _____	10
Territorio _____	11
Strutture operative _____	11
Economia insediata _____	12
3. Parametri economici _____	13
SeS – Analisi delle condizioni interne _____	14
1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali _____	14
Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate _____	14
2. Indirizzi generali di natura strategica _____	16
a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche _____	16
b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi _____	16
c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici _____	16
d. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio _____	17
e. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni _____	19
f. La gestione del patrimonio _____	19
g. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale _____	20
h. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato _____	20
i. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa _____	20
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane _____	22
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica _____	23
5. Gli obiettivi strategici _____	24
Missioni _____	24
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE _____	24
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA _____	26
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA _____	26
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO _____	27
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI. ____	28
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO. _____	29
MISSIONE 07 – TURISMO. _____	29
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA. _____	30
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE. ____	30
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ. _____	31
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE. _____	32

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA. _____	33
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE. _____	35
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. _____	36
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE _____	37
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA _____	38
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	38
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	39
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	40
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	40
MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE. _____	41
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	42
SEZIONE OPERATIVA (SeO) _____	44
SeO – Introduzione _____	44
SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione _____	47
Analisi delle risorse _____	47
Analisi della spesa _____	52
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE _____	53
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA _____	54
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA _____	54
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO _____	55
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI. _____	56
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO. _____	57
MISSIONE 07 – TURISMO. _____	57
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA. _____	58
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE. _____	59
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ. _____	59
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE. _____	60
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA. _____	61
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE. _____	63
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. _____	63
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE _____	64
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA _____	65
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	66
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	66
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	67
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	67
MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO. _____	69
MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE _____	70
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	70
SeO - Riepilogo Parte seconda _____	72
Risorse umane disponibili _____	72
Piano delle opere pubbliche _____	81
Piano delle alienazioni _____	82

PREMESSA

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

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

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

INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

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

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

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, la relazione previsionale e programmatica.

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

La **Sezione Strategica** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e 24/06/2016, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale rendiconta al Consiglio Comunale, lo stato di attuazione del programma di mandato.

Tra i contenuti della sezione, si sottolineano in particolare i seguenti ambiti:

- *analisi delle condizioni esterne*: considera gli obiettivi individuati dal Governo alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro. Assumono pertanto importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, in sostanza gli strumenti di programmazione negoziata;
- *analisi delle condizioni interne*: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria nonché lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, sia in termini di competenza che di cassa, analizzando le

problematiche legate ad un eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

La **Sezione Operativa** 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 Documento unico di programmazione.

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 redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

La Sezione operativa supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

La Sezione operativa individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del Documento unico di programmazione, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.

La **SeO** si struttura in due parti fondamentali:

Parte 1: sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2019-2021, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica.

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

- a) dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;

- c) per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- d) dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- e) dagli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
- f) per la parte spesa, da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;
- g) dall'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- h) dalla valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni;

Parte 2: contiene la programmazione in materia di personale, lavori pubblici e patrimonio. In questa parte sono collocati:

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma triennale delle opere pubbliche 2019-2021 e l'elenco annuale 2019;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

La sezione strategica del documento unico di programmazione discende dal Piano strategico proprio dell'Amministrazione che risulta fortemente condizionato dagli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione nazionali (legge di stabilità vigente).

In particolare, la sezione 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 e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Gli obiettivi strategici sono ricondotti alle missioni di bilancio e sono conseguenti 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.

SeS - Analisi delle condizioni esterne

1. Obiettivi individuati dal Governo

Gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali sono i seguenti:

(Facoltativa per gli enti locali con popolazione inferiore ai 5.000 abitanti)

Territorio

Superficie in Km ²						61,28
RISORSE IDRICHE						
* Fiumi e torrenti						
STRADE						
* Statali				Km.		9,00
* Regionali				Km.		0,00
* Provinciali				Km.		4,00
* Comunali				Km.		98,72
* Autostrade				Km.		0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI						
* Piano regolatore adottato	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	del. G.R. n. 12-12116 del 14/09/2009	
* Programma di fabbricazione	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	X	
* Piano edilizia economica e popolare	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	X	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI						
* Industriali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	X	
* Artigianali	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>		
* Commerciali	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input 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 type="checkbox"/>		
Se si, indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)						
		0				
P.E.E.P.		AREA INTERESSATA			AREA DISPONIBILE	
P.I.P.		mq. 122.814,00			mq. 10.000,00	
		mq. 58.374,00			mq. 13.000,00	

Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente 2018		Programmazione pluriennale		
				2019	2020	2021
Asili nido	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Scuole materne	n. 1	posti n.	0	0	0	0
Scuole elementari	n. 1	posti n.	0	0	0	0
Scuole medie	n. 1	posti n.	0	0	0	0
Strutture per anziani	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Farmacia comunali		n.		n.		n.
Rete fognaria in Km.						
bianca			0	0	0	0
nera			0	0	0	0

mista	0			0			0			0		
Esistenza depuratore	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No
Rete acquedotto in km.	0			0			0			0		
Attuazione serv.idrico integr.	Si		No	Si		No	Si		No	Si		No
Aree verdi, parchi e giardini	n. 0 hq. 0,00			n.0 hq. 0,00			n. 0 hq. 0,00			n. 0 hq. 0,00		
Punti luce illuminazione pubb. n.	300			300			300			300		
Rete gas in km.	0			0			0			0		
Raccolta rifiuti in quintali	0			0			0			0		
Raccolta differenziata	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No
Mezzi operativi n.	3			3			3			3		
Veicoli n.	7			7			7			7		
Centro elaborazione dati	Si		No	Si		No	Si		No	Si		No
Personal computer n.	18			18			18			18		
Altro												

Note:

Economia insediata

AGRICOLTURA	Coltivatori diretti	0
	Datori di Lavoro Agricoli	0
ARTIGIANATO	Aziende	0
	Addetti	0
INDUSTRIA	Aziende	0
	Addetti	0
COMMERCIO	Aziende	0
	Addetti	0
TURISMO E AGRITURISMO	Aziende	0
	Addetti	0

Note:

3. Parametri economici

Si riportano di seguito una serie di parametri normalmente utilizzati per la valutazione dell'attività dell'Amministrazione Comunale nel suo complesso e sono riferiti alle varie norme ed obblighi che nel corso degli anni il legislatore ha posto a capo dei Comuni ai fini della loro valutazione.

INDICATORI FINANZIARI

Indicatore	Modalità di calcolo	Valore
RIGIDITA' STRUTTURALE DI BILANCIO		
	Incidenza spese rigide su entrate correnti	25,02
ENTRATE CORRENTI		
	Indicatore realizzazione previsioni competenza concernenti entrate correnti	83,79
	Indicatore realizzazione previsioni competenza concernenti entrate proprie	18,27
SPEE PERSONALE		
	Incidenza spese personale /spesa corrente	25,68
	Spesa personale pro-capite	329,51
INTERESSI PASSIVI		
	Incidenza interessi passivi/entrate correnti	0,67
INVESTIMENTI		
	Incidenza Investimenti /spesa corrente e in conto capitale	28,51
	Investimenti diretti pro-capite	529,42

Per l'indicazione nel dettaglio dei valori riscontrabili per alcuni di tali parametri si rimanda al Piano degli indicatori e dei risultati attesi.

SeS – Analisi delle condizioni interne

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

In sintesi i principali servizi comunali sono gestiti attraverso le seguenti modalità:

	Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
	RACCOLATA RIFIUTI SOLIDI URBANI	FORMA ASSOCIATA UNIONE DEI COMUNI BARBAGIA	ECONORD SpA

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Organismi gestionali

Tipologia	Esercizio precedente 2018	Programmazione pluriennale		
		2019	2020	2021
Consorzi	n. 0	0	0	0
Aziende	n. 0	0	0	0
Istituzioni	n. 0	0	0	0
Società di capitali	n. 0	0	0	0
Concessioni				
Altro				

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

	Denominazione	Tipologia	% di partecipaz	Capitale sociale al 31/12/2017	Note

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

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

Società Partecipate

Il Comune ha una partecipazione nella Fondazione Salvatore Cambosu, una partecipazione nella società Abbanoa SpA (gestore servizio idrico integrato) e una partecipazione nel Gal Barbagia.

2. Indirizzi generali di natura strategica

a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

Il Comune al fine di programmare la realizzazione delle opere pubbliche sul proprio territorio è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa.

Principali investimenti programmati per il triennio 2019-2021			
Opera Pubblica	2019	2020	2021
DGR n.2211 del 07/05/2015- Opere ed infrastrutture di competenza ed interesse regionale. Piano regionale delle infrastrutture. Legge regionale 9 marzo 2015, n.5, art. 4 e art.5 , comma 13. Completamento delle opere di consolidamento del centro abitato (Delibera G.C. nr. 90 del 21/10/2015)	137.093,13	400.000,00	0,00
Parco Letterario Cambosu	104.479,41	200.000,00	100.000,00
Museo Cambosu	80.000,00	120.000,00	0,00
Manutenzione straordinaria edifici com.li- Caserma- fondi RAS	150.000,00	350.000,00	0,00
Manutenzione straordinaria edifici com.li- Caserma- fondi conto termico	100.000,00	0,00	0,00
Manutenzione strade rurali	150.000,00	50.000,00	0,00
Intervento riqualificazione centro storico via Elena	120.000,00	22.835,07	0,00
Manutenzione straord. Immobili -riconversione palestra	77.143,00	0,00	0,00
L.R. 29/1997 bando 2015- trasferimenti ai privati annualità 2015	64.011,19	0,00	0,00
Manutenzione straord. scuole elementari	50.000,00	0,00	0,00
Totale	1.032.726,73	1.142.835,07	100.000,00

b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Imposta municipale propria

Confermate le aliquote 2018

*Addizionale comunale all'IRPEF
Non presente e non si intende attivarla*

*IUC – TARI/TASI
TASI- Confermate le aliquote vigenti*

TARI-

Confermata adesione alla gestione in forma associata con l'Unione dei Comuni della Barbagia. L'Amministrazione comunale ha ritenuto opportuno effettuare una politica tariffaria che tenga conto della necessità di tutelare le famiglie numerose, dai 4 componenti in sù, utilizzando le leve consentite dalla gestione dei coefficienti kb, individuando l'impiego di coefficienti ad hoc; altresì ha ritenuto opportuno riconoscere, per il corrente anno a titolo sperimentale, per poi inserirle nel Regolamento del tributo una volta riscontrato un positivo esito, due tipologie di agevolazioni che riguardano: a) studenti universitari, regolarmente iscritti e titolari di un contratto di locazione registrato all'agenzia delle Entrate (per evitare una duplicazione di tassazione a carico della famiglia d'origine); b) cittadini che costituiscano un nucleo familiare di mono occupanti, che abbiano già compiuto il 65° anno d'età (per tutelare contribuenti che in moltissimi casi presentano condizioni economiche ove l'unica fonte di sostentamento è la pensione).

*Imposta sulla Pubblicità, Diritti sulle pubbliche affissioni, COSAP
Confermata la politica anni precedenti*

*Servizi pubblici
Non attivi*

*Servizi a domanda individuale
Confermate le tariffe previgenti per la mensa scolastica*

d. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Tali attività utilizzano risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Viene indicato come "spesa corrente" l'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente. Si tratta di mezzi impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi, imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

La spesa corrente, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, risulta ripartita come segue:

Missioni	Denominazione	Previsioni 2019	Cassa 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	828.070,01	1.037.629,40	778.134,22	762.574,22
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	49.305,27	52.314,59	41.697,95	41.697,95
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	242.942,44	292.441,24	241.726,56	241.727,22
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	88.922,35	190.212,37	51.088,60	50.088,60
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	55.750,00	63.219,82	45.000,00	36.000,00
MISSIONE 07	Turismo	4.220,00	6.284,00	3.220,00	2.820,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	381.151,01	577.617,25	309.695,42	314.695,42
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	190.719,22	254.435,37	185.419,22	182.769,23
MISSIONE 11	Soccorso civile	6.000,00	7.177,61	6.000,00	6.000,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	664.983,03	878.539,26	648.492,59	640.110,59
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	8.500,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	117.592,21	117.592,21	136.008,22	141.966,45
MISSIONE 50	Debito pubblico	19.673,93	19.673,93	17.233,76	14.594,96
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	2.368.055,80	2.432.715,13	2.368.055,80	250.000,00
	Totale generale spese	5.017.385,27	5.938.352,18	4.831.772,34	2.685.044,64

Si può dare seguito ad un intervento che comporta un esborso solo in presenza della contropartita finanziaria. Ciò significa che l'ente è autorizzato ad operare con specifici interventi di spesa solo se l'attività ha ottenuto la richiesta copertura. Fermo restando il principio del pareggio, come impiegare le risorse nei diversi programmi in cui si articola la missione nasce da considerazioni di carattere politico o da esigenze di tipo tecnico.

Una missione può essere finanziata "autofinanziata", quindi utilizzare risorse appartenenti allo stesso ambito oppure, nel caso di un fabbisogno superiore alla propria disponibilità, può essere

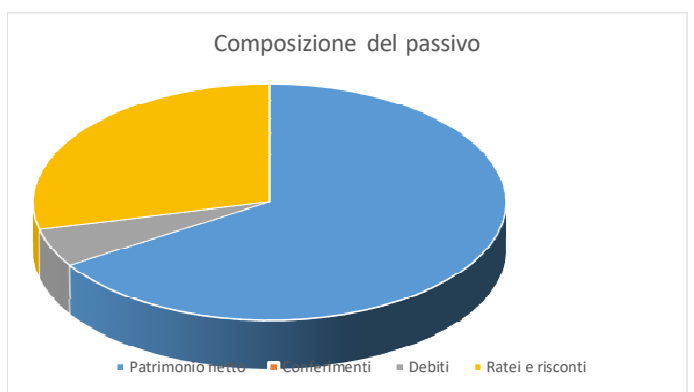
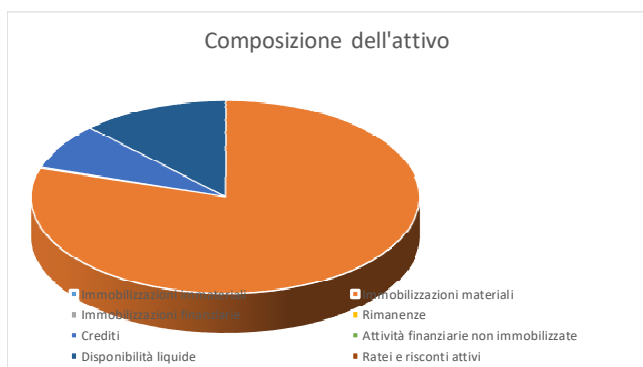
finanziata dall'eccedenza di risorse reperite da altre missioni (la missione in avanzo finanzia quella in deficit).

e. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni

f. La gestione del patrimonio

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

Attivo Patrimoniale 2017	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	0,00
Immobilizzazioni materiali	12.535.150,02
Immobilizzazioni finanziarie	35.000,00
Rimanenze	0,00
Crediti	1.205.257,20
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	1.933.970,59
Ratei e risconti attivi	0,00



Passivo Patrimoniale 2017	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	10.365.766,18
Conferimenti	0,00
Debiti	821.499,59
Ratei e risconti	4.522.112,04

g. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

h. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato

Il limite per l'indebitamento degli enti locali è stabilito dall'art. 1, comma 539, del D.L. 190/2014.

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2016), per i tre esercizi del triennio 2019-2021.

L'andamento del debito residuo dell'indebitamento nel triennio, sarà il seguente:

	2017	2018	2019	2020	2021
Residuo debito	320.836,74	477.377,62	424.619,05	369.373,10	311.686,98
Nuovi prestiti	207.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prestiti rimborsati	50.459,12	52.758,57	55.245,95	57.686,12	60.324,92
Estinzioni anticipate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre variazioni (meno)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Debito residuo	477.377,62	424.619,05	369.373,10	311.686,98	251.362,06

i. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa

Il consiglio comunale, con l'approvazione politica di questo importante documento di programmazione, identifica gli obiettivi generali e destina le conseguenti risorse di bilancio. Il tutto, rispettando nell'intervallo di tempo richiesto dalla programmazione il pareggio tra risorse destinate (entrate) e relativi impieghi (uscite). L'Amministrazione può agire in quattro direzioni ben definite: la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi per C/terzi. Ognuno di questi comparti può essere inteso come un'entità autonoma. Di norma, le scelte inerenti i programmi riguardano solo i primi due contesti (corrente e investimenti) perché i servizi C/terzi sono semplici partite

di giro, mentre i movimenti di fondi interessano operazioni finanziarie di entrata e uscita che si compensano.

3. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2014/2016 è stato redatto ai sensi dell'art. 91 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997.

Le previsioni di spesa garantiscono il rispetto dei vincoli di finanza pubblica in tema di spesa di personale.

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 01/01/2018:

Dotazione organica suddivisa per contingente di categoria alla data del 01.01. 2018

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
D	3	3
C	7	7
B	4	4
A	0	0

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
AMMINISTRATIVO	DR. ING. GIUSEPPE USAI
FINANZIARIO	DR. GIANNI SINI
TECNICO	DR. ING. GIUSEPPE USAI
SERV. SOCIALI	DR.SSA AMELIA MONNI

Decreto di nomina del Sindaco n. 15 in data 18/06/2016: incarichi conferiti per il periodo 06/06/2016 -05/06/2021.

4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica

Come disposto dall'art.31 della legge 183/2011 gli enti sottoposti al patto di stabilità (province e comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti) devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), consenta il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per gli anni 2019, 2020 e 2021. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

5. Gli obiettivi strategici

Missioni

La Sezione Strategica del documento unico di programmazione viene suddivisa in missioni e le stesse sono riconducibili a quelle presenti nello schema di bilancio di previsione approvato con Decreto Legislativo 118/2011 opportunamente integrato dal DPCM 28 dicembre 2011.

La nuova struttura di bilancio è composta da novantanove missioni, non tutte di competenza degli Enti Locali, a loro volta suddivise in programmi come meglio quantificati in sede di Sezione Operativa.

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

In ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio 2019-2021.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Organi istituzionali	34.472,08	120.734,42	33.972,08	33.972,08
02 Segreteria generale	232.870,70	305.067,73	236.643,03	236.643,03
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	176.104,81	217.750,93	191.216,75	191.216,75
04 Gestione delle entrate tributarie	11.860,00	16.879,83	11.860,00	10.860,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	28.596,63	54.685,05	0,00	0,00
06 Ufficio tecnico	215.291,99	245.772,44	213.864,20	201.364,20
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	106.198,00	109.591,07	68.014,50	67.654,50
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	22.675,80	44.861,36	22.563,66	20.863,66

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito del Programma 1 sono presenti le attività legate al funzionamento degli organi istituzionali (indennità di carica degli amministratori, gettoni di presenza dei consiglieri comunali) Nell'ambito del Programma 2 sono presenti le attività legate al funzionamento dell'attività dell'apparato amministrativo

Nell'ambito del Programma 3 sono presenti le attività legate al funzionamento dell'apparato amministrativo

Nell'ambito del Programma 4 sono presenti le attività legate al funzionamento dell'apparato amministrativo

Nell'ambito del Programma 5 sono presenti le attività legate al funzionamento dell'apparato amministrativo

Nell'ambito del Programma 6 sono presenti le attività legate alla gestione dei servizi per la manutenzione ordinaria delle viabilità, degli edifici,

Nell'ambito del Programma 7 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la gestione dell'ufficio Anagrafe –Stato civile –servizio elettorale

Nell'ambito del Programma 11 sono presenti le attività legate al funzionamento dell'attività degli altri servizi generali

Obiettivo

L'efficientamento della gestione delle procedure in capo alle diverse aree organizzative , con l'implementazione delle novità normative in materia di ordinamento contabile, di de materializzazione dei documenti, in tema di contrattualistica pubblica Orizzonte temporale (anno) Si procederà , in sede di redazione del piano economico di gestione, ad articolare in dettaglio le fasi)

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio.

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Polizia locale e amministrativa	49.305,27	52.314,59	41.697,95	41.697,95
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito del Programma 1 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la gestione dell'ufficio Vigilanza (spese varie, tra cui quelle riferite al personale e quelle riferite al canone per il canile)

Obiettivo

Controllo del territorio , lotta al randagismo Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Istruzione prescolastica	112.476,00	142.777,38	112.476,00	112.476,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	110.731,53	124.608,31	58.336,14	58.336,14
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	69.734,91	86.191,75	70.914,42	70.915,08
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito del Programma 1 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la gestione del servizio mensa scolastica, alle spese di funzionamento della scuola materna

Nell'ambito del Programma 2 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la gestione dell'istruzione elementare e secondaria (acquisto di beni e servizi)

Nell'ambito del Programma 6 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la gestione ausiliaria dell'istruzione elementare e secondaria (acquisto di beni e servizi)

MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	264.479,41	264.479,41	344.779,41	100.000,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	88.922,35	235.891,82	51.088,60	50.088,60

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito del Programma 1 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la gestione del servizio mensa scolastica , alle spese di funzionamento della scuola materna

Nell'ambito del Programma 2 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la gestione dell'istruzione elementare e secondaria (acquisto di beni e servizi) Nell'ambito del Programma 6 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli

adempimenti inerenti la gestione ausiliaria dell'istruzione elementare e secondaria (acquisto di beni e servizi) Programmazione laboratori per riscoprire il nostro passato Progetti di formazione per promuovere il recupero di vecchi mestieri, laboratori artigianali ed artistici finalizzati alla formazione dei giovani per dare opportunità di lavoro

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sport e tempo libero	5.500,00	15.034,88	4.500,00	4.500,00
02 Giovani	50.250,00	52.719,82	40.500,00	31.500,00

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito del Programma 1 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la gestione delle politiche giovanili e dello sport (acquisto di beni e servizi e trasferimento contributo alle associazioni sportive)

Obiettivo Prestare una particolare attenzione alle fasce di popolazione più giovani

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 07 – TURISMO.

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	4.220,00	6.284,00	3.220,00	2.820,00

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito del Programma 1 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la quota annuale per l'adesione all'associazione Borghi autentici d'Italia , al percorso per la valorizzazione del Romanico e all'associazione dei Piccoli Comuni (trasferimenti correnti)

Obiettivo

Tramite l'adesione al B.A.I. - BORGHI AUTENTICI D'ITALIA, e dal 2017 all'Itinerario del Romanico di Sardegna e all' ASSOCIAZIONE SARDA PICCOLI COMUNI , si promuoverà l'avvio di nuovi progetti e la ricerca di nuovi finanziamenti ad hoc, per la valorizzazione dei luoghi, dei monumenti locali e dei siti presenti nel nostro territorio .

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Urbanistica e assetto del territorio	669.247,32	886.004,92	792.835,07	20.000,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito del Programma 1 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la gestione urbanistica e l'assetto del territorio (spese d'investimento)

Obiettivo Dar luogo a quanto programmato in sede di piano triennale delle opere pubbliche, completare i progetti già avviati e finanziati dalla RAS. Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Difesa del suolo	10.908,58	13.953,70	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	102.993,37	187.618,34	20.000,00	25.000,00
03 Rifiuti	248.303,15	331.358,42	260.131,80	253.849,51
04 Servizio Idrico integrato	33.945,91	70.805,21	34.945,91	34.945,91
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	900,00	900,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	402,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00

La missione contempla molteplici programmi legati alla gestione del verde pubblico, al Sistema idrico Integrato e al Ciclo dei rifiuti solidi urbani.

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito del Programma 1 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la gestione urbanistica e l'assetto del territorio (spese d'investimento)

Obiettivo

Dar luogo a quanto programmato in sede di piano triennale delle opere pubbliche, completare i progetti già avviati e finanziati dalla RAS. Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	454.516,22	660.828,43	265.419,22	212.769,23

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito del Programma 5 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la gestione della viabilità e infrastrutture stradali (acquisto di beni e servizi)

Obiettivo Interventi mirati alla manutenzione della viabilità e delle infrastrutture connesse.

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sistema di protezione civile	6.000,00	19.933,76	6.000,00	6.000,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito del Programma 1 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la gestione del sistema di protezione civile (acquisto di beni e servizi) (manutenzione fasce antincendio nelle campagne del comune)

Obiettivo

Potenziamento del sistema di protezione civile. Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	9.850,00	11.192,74	1.300,00	1.300,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	17.426,62	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	500,00	500,00	500,00	500,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	30.000,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	4.700,00	4.700,00	3.500,00	1.500,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	649.433,03	835.886,82	642.692,59	636.310,59
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	500,00	22.359,74	500,00	500,00

Obiettivo strategico – MIGLIORARE LA QUALITA' DELLA VITA DELLE FAMIGLIE E DEI MINORI

L'obiettivo si propone di migliorare la qualità della vita dei minori e delle loro famiglie mediante le seguenti azioni:

- sostegno alle famiglie in momentanea difficoltà economica o fragilità sociale;
- tutela dei minori in situazioni di disagio sociale e/o rischio;
- promozione della formazione e informazione per le famiglie attraverso il sostegno di progetti orientati alla gestione educativa, soprattutto nell'ottica delle interazioni ed interconnessioni con internet e le nuove piattaforme social, anche in collaborazione con l'Istituto Comprensivo di Orotelli;
- miglioramento del Servizio di Assistenza educativa Territoriale- miglioramento servizi extra-scuola di Ludoteca e C.A.S.;
- informazione ed orientamento al lavoro tramite l'ausilio dell'Informagiovani comunale;

Obiettivo strategico –

MIGLIORARE LA QUALITÀ DI VITA DELLE PERSONE DIVERSAMENTE ABILI.

L'obiettivo si propone di proseguire le azioni già messe in opera volte al miglioramento della qualità di vita delle persone diversamente abili attraverso:

- piani di sostegno educativo-formativo alla persona ed al nucleo familiare;
- servizi per la domiciliarità.
- servizi per l'integrazione scolastica.

Obiettivo strategico – MIGLIORARE LA QUALITÀ DELLA VITA DELLE PERSONE ANZIANE.

L'obiettivo si propone di proseguire e migliorare le azioni già intraprese, volte a migliorare la qualità di vita delle persone anziane attraverso il miglioramento del servizio di Assistenza domiciliare e il servizio mensa.

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito del Programma 1 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti gli interventi per l'infanzia ed i minori (acquisto di beni e servizi e trasferimenti correnti) Nell'ambito del Programma 2 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti gli interventi per la disabilità (trasferimenti correnti)

Nell'ambito del Programma 3 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti gli interventi per gli anziani (acquisto beni e servizi ,trasferimenti correnti)

Nell'ambito del Programma 4 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti gli interventi per la soggetti a rischio esclusione sociale (trasferimenti correnti)

Nell'ambito del Programma 5 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti gli interventi per le famiglie (trasferimenti correnti)

Nell'ambito del Programma 7 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la programmazione della rete dei servizi sociosanitari (trasferimenti correnti)

Nell'ambito del Programma 9 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti il servizio necroscopico (trasferimenti correnti)

Obiettivo

La presente Missione negli ultimi anni può essere considerata come il “ core-business “ degli Enti locali di piccole dimensioni come il nostro. Oltre agli interventi di gestione e manutenzione del territorio ,diventa sempre più necessario ed imprescindibile aver cura delle fasce di popolazione che a causa di una congiuntura economica sfavorevole, a causa di un progressivo invecchiamento e di un diradamento degli abitanti sono in sofferenza. L’obiettivo è dare una risposta incisiva ai bisogni ed alle necessità delle famiglie e dei soggetti a rischio esclusione sociale. Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma Nell'ambito del Programma 1 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti gli interventi per l'infanzia ed i minori (acquisto di beni e servizi e trasferimenti correnti) Nell'ambito del Programma 2 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti gli interventi per la disabilità (trasferimenti correnti) Nell'ambito del Programma 3 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti gli interventi per gli anziani (acquisto beni e servizi ,trasferimenti correnti) Nell'ambito del Programma 4 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti gli interventi per la soggetti a rischio esclusione sociale (trasferimenti correnti) Nell'ambito del Programma 5 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti gli interventi per le famiglie (trasferimenti correnti) Nell'ambito del Programma 7 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la programmazione della rete dei servizi sociosanitari (trasferimenti correnti) Nell'ambito del Programma 9 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti il servizio necroscopico (trasferimenti correnti) Obiettivo La presente Missione negli ultimi anni può essere considerata come il “ core-business “ degli Enti Approvato con deliberazione Consiglio Comunale n. 7 del 27 marzo 2018 35 locali di piccole dimensioni come il nostro. Oltre agli interventi di gestione e manutenzione del territorio ,diventa sempre più necessario ed imprescindibile aver cura delle fasce di popolazione che a causa di una congiuntura economica sfavorevole, a causa di un progressivo invecchiamento e di un diradamento degli abitanti sono in sofferenza. L'obiettivo è dare una risposta incisiva ai bisogni ed alle necessità delle famiglie e dei soggetti a rischio esclusione sociale. Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	52.151,89	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00

Il governo ed il controllo delle attività produttive locali, pur in presenza di regole di liberalizzazione, comporta la necessità di verifica continua e puntuale della regolarità operativa dei soggetti economici, nonché del rispetto delle norme contenute nelle leggi nazionali, regionali e regolamentari.

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito del Programma 1 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti l'artigianato (trasferimenti conto capitale)

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	8.500,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell’ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l’uso razionale dell’energia e l’utilizzo delle fonti rinnovabili.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

In tale missione viene inserito il fondo crediti di dubbia e difficile esazione che è stato definito secondo quanto previsto dalla normativa e altri Fondi istituiti per le spese obbligatorie o impreviste successivamente all'approvazione del bilancio.

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Fondo di riserva	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	101.290,74	101.290,74	113.206,75	119.164,98
03 Altri fondi	1.301,47	1.301,47	7.801,47	7.801,47

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito del Programma 1 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti il Fondo di riserva (trasferimenti correnti)

Nell'ambito del Programma 2 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti il Fondo svalutazione crediti (trasferimenti correnti)

Nell'ambito del Programma 3 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti altri fondi rischi (trasferimenti correnti)

Obiettivo

Definizione di idonei accantonamenti previsti per legge

Orizzonte temporale (anno) TRIENNIO 2019/2021

MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.

La missione cinquantesima e sessantesima vengono così definita dal Glossario COFOG:

“DEBITO PUBBLICO – Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.

ANTICIPAZIONI FINANZIARIE – Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”

Tali missioni evidenziano il peso che l'Ente affronta per la restituzione da un lato del debito a medio lungo termine verso istituti finanziari, con il relativo costo, e dall'altro del debito a breve, da soddisfare all'interno dell'esercizio finanziario, verso il Tesoriere Comunale.

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

Missione 50

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	19.673,93	19.673,93	17.233,76	14.594,96
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	55.245,95	55.245,95	57.686,12	60.324,92

Missione 60

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2019 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2017	2.446.239,41	2019	19.673,93	244.623,94	0,80%
2018	2.894.752,30	2020	17.233,76	289.475,23	0,60%
2019	2.915.247,23	2021	14.594,96	291.524,72	0,50%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2019 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 611.559,85 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2017	817.623,57
Titolo 2 rendiconto 2017	1.373.509,79
Titolo 3 rendiconto 2017	255.106,05
TOTALE	2.446.239,41
3/12	611.559,85

Nell'ambito del Programma

1 sono presenti le attività legate al rimborso della quota interessi per l'ammortamento dei prestiti (interessi passivi)

Nell'ambito del Programma 2 sono presenti le attività legate al rimborso della quota capitale per l'ammortamento dei prestiti (rimborso quota capitale)

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

Tale missione termina il raggruppamento del bilancio dell'Ente locale. E' di pari importo sia in entrata che in spesa ed è influente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni autocompensanti.

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	2.368.055,80	2.432.715,13	2.368.055,80	250.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

La sezione operativa ha il compito di ricondurre in ambito concreto quanto enunciato nella sezione strategica.

Data l'approvazione del Bilancio di previsione 2018 – 2020 i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto approvato in quella sede, mentre per il 2021 si ritiene di considerare il mantenimento di quanto previsto per il 2020.

In particolare per ciò che riguarda quanto proprio della parte prima sia in ambito di entrata che di spesa si propone una lettura dei dati di bilancio in base alle unità elementari dello stesso così individuate dal legislatore delegato:

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

SeO – Introduzione

Parte prima

La parte prima della sezione operativa ha il compito di evidenziare le risorse che l'Ente ha intenzione di reperire, la natura delle stesse, come vengono impiegate ed a quali programmi vengano assegnate.

Il concetto di risorsa è ampio e non coincide solo con quelle a natura finanziaria ma deve essere implementata anche dalle risorse umane e strumentali che verranno assegnate in sede di Piano Esecutivo di Gestione e Piano delle performance.

Parte seconda

Programmazione operativa e vincoli di legge

La parte seconda della sezione operativa riprende ed approfondisce gli aspetti della programmazione in materia personale, di lavori pubblici e patrimonio, sviluppando di conseguenza tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge. Si tratta dei comparti del personale, opere pubbliche e patrimonio, tutti interessati da una serie di disposizioni di legge tese ad incanalare il margine di manovra dell'amministrazione in un percorso delimitato da precisi vincoli, sia in termini di contenuto che di procedimento. L'ente, infatti, provvede ad approvare il piano triennale del fabbisogno di personale, il programma triennale delle OO.PP. con

l'annesso elenco annuale ed infine il piano della valorizzazione e delle alienazioni immobiliari. Si tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, poiché le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili.

Fabbisogno di personale

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (legge di stabilità), ha introdotto specifici vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane. Per quanto riguarda il numero, ad esempio, gli organi della pubblica amministrazione sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, compreso quello delle categorie protette. Gli enti soggetti al patto di stabilità devono invece effettuare una manovra più articolata: ridurre l'incidenza delle spese di personale sul complesso delle spese correnti anche attraverso la parziale reintegrazione dei cessati ed il contenimento della spesa del lavoro flessibile; snellire le strutture amministrative, anche con accorpamenti di uffici, con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali; contenere la crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle disposizioni dettate per le amministrazioni statali.

Programmazione dei lavori pubblici

La realizzazione di interventi nel campo delle opere pubbliche deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali. 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. L'ente locale deve pertanto analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il finanziamento dell'opera indicando, dove possibile, le priorità e le azioni da intraprendere per far decollare il nuovo investimento, la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi per la realizzazione e il successivo collaudo. Vanno inoltre stimati, ove possibile, i relativi fabbisogni finanziari in termini di competenza e cassa. Nelle eventuali forme di copertura dell'opera si dovrà fare riferimento anche al finanziamento tramite l'applicazione nella parte entrata del bilancio del Fondo Pluriennale Vincolato.

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

L'ente, con delibera di giunta, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù

del loro inserimento nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati o, in alternativa, di essere dismissioni. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La delibera di consiglio che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.

SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

Analisi delle risorse

Nella sezione operativa ha rilevante importanza l'analisi delle risorse a natura finanziaria demandando alla parte seconda la proposizione delle risorse umane nella trattazione dedicata alla programmazione in materia di personale.

Tra le innovazioni più significative, rilevanti ai fini della comprensione dei dati esposti in questa parte, si rileva la costituzione e l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato (d'ora in avanti FPV). Il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Il fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello nel quale sono assunte e nasce dall'esigenza di applicare il nuovo principio di competenza finanziaria potenziato, rendendo evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

Le entrate sono così suddivise:

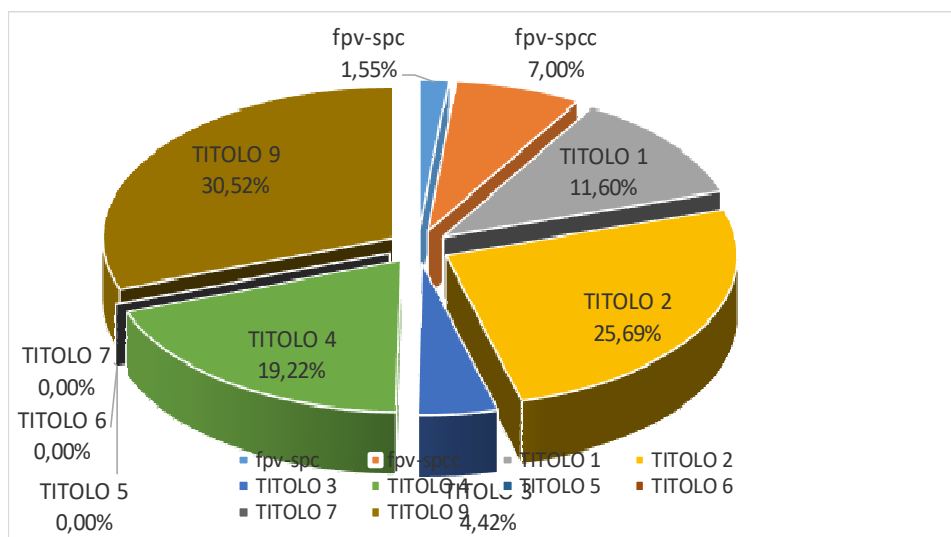
Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	805.426,57	1.390.057,07	804.772,46	804.772,46
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	1.763.766,25	1.870.017,41	1.491.065,20	1.490.032,10
TITOLO 3	Entrate extratributarie	346.054,41	380.458,25	225.565,00	225.565,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	1.051.851,92	1.275.261,03	1.223.896,77	125.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	2.368.055,80	2.379.085,02	2.368.055,80	250.000,00
	Totale	6.335.154,95	7.294.878,78	6.113.355,23	2.895.369,56

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2016 al 2021 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	378.093,23	208.362,13	107.612,26	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	855.908,56	448.380,63	485.567,44	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	775.888,71	817.623,57	804.988,03	805.426,57	804.772,46	804.772,46
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	1.372.595,88	1.373.509,79	1.782.886,22	1.763.766,25	1.491.065,20	1.490.032,10
TITOLO 3	Entrate extratributarie	221.753,06	255.106,05	306.878,05	346.054,41	225.565,00	225.565,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	520.431,11	229.517,36	1.333.531,97	1.051.851,92	1.223.896,77	125.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	412.589,16	318.816,80	2.118.055,80	2.368.055,80	2.368.055,80	250.000,00
Totale		4.537.259,71	3.651.316,33	6.939.519,77	6.335.154,95	6.113.355,23	2.895.369,56

Si evidenzia che le cosiddette entrate di finanza derivata hanno subito notevoli variazioni a causa di continui cambiamenti normativi negli ultimi anni.

ENTRATE 2018



Al fine di meglio comprendere l'andamento dell'entrata, si propone un'analisi della stessa partendo dalle unità elementari in bilancio quantificate in cui essa è suddivisa presentandone un trend storico quinquennale.

Le **entrate di natura tributaria e contributiva** erano in precedenza codificate in maniera diversa; per ragioni di omogeneità dei dati e per permetterne il necessario confronto si propone la collocazione del dato contabile con la nuova codifica propria dal 2016 in avanti.

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	300.421,39	301.363,01	323.549,51	319.036,67	318.382,56	318.382,56
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	475.467,32	516.260,56	481.438,52	486.389,90	486.389,90	486.389,90
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	775.888,71	817.623,57	804.988,03	805.426,57	804.772,46	804.772,46

Note

Le **entrate da trasferimenti correnti**, pur rientranti tra le entrate di parte corrente, subiscono notevoli variazioni dovute dall'applicazione dei dettati delle diverse leggi di stabilità che si susseguono negli anni e dei relativi corollari normativi a loro collegate.

Trasferimenti correnti	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.372.595,88	1.373.509,79	1.782.886,22	1.763.766,25	1.491.065,20	1.490.032,10
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.372.595,88	1.373.509,79	1.782.886,22	1.763.766,25	1.491.065,20	1.490.032,10

Note

Le **entrate extratributarie** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti dalla vendita e dall'erogazione di servizi, le entrate derivanti dalla gestione di beni, le entrate da proventi da attività di controllo o repressione delle irregolarità o illeciti, dall'esistenza d'eventuali interessi attivi su fondi non riconducibili alla tesoreria unica, dalla distribuzione di utili ed infine rimborsi ed altre entrate di natura corrente.

Entrate extratributarie	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	143.018,83	168.113,26	169.863,95	259.923,07	156.323,07	156.323,07
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	1.755,20	3.728,78	2.500,00	17.500,00	3.100,00	3.100,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	0,00	0,07	10,00	10,00	10,00	10,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	76.979,03	83.263,94	134.504,10	68.621,34	66.131,93	66.131,93
Totale	221.753,06	255.106,05	306.878,05	346.054,41	225.565,00	225.565,00

Note

Le **entrate in conto capitale** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti da tributi in conto capitale, da contributi per gli investimenti e da alienazioni di beni materiali ed immateriali censiti nel patrimonio dell'Ente.

Entrate in conto capitale	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	491.380,28	11.707,36	1.220.834,97	866.511,92	1.205.896,77	125.000,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	29.050,83	217.810,00	112.697,00	185.340,00	18.000,00	0,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	520.431,11	229.517,36	1.333.531,97	1.051.851,92	1.223.896,77	125.000,00

Note

Di seguito si riportano le Entrate relative al Titolo sesto – **Accensione di prestiti**) e al Titolo settimo – **Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere**.

Accensione Prestiti	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Note

In conclusione, si presentano le **entrate per partite di giro**.

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	372.540,52	279.305,96	1.519.922,80	1.769.922,80	1.769.922,80	250.000,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	40.048,64	39.510,84	598.133,00	598.133,00	598.133,00	0,00
Totale	412.589,16	318.816,80	2.118.055,80	2.368.055,80	2.368.055,80	250.000,00

Note

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
TITOLO 1	Spese correnti	2.649.329,47	3.505.637,05	2.463.716,54	2.435.044,64
TITOLO 2	Spese in conto capitale	1.262.523,73	1.880.896,47	1.223.896,77	150.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	55.245,95	55.245,95	57.686,12	60.324,92
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	2.368.055,80	2.432.715,13	2.368.055,80	250.000,00
Totale		6.335.154,95	7.874.494,60	6.113.355,23	2.895.369,56

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2016 al 2021 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
TITOLO 1	Spese correnti	2.165.525,89	2.229.435,18	2.999.522,46	2.649.329,47	2.463.716,54	2.435.044,64
TITOLO 2	Spese in conto capitale	966.195,26	222.812,15	2.171.159,41	1.262.523,73	1.223.896,77	150.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	66.937,05	50.459,12	52.758,57	55.245,95	57.686,12	60.324,92
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	412.589,16	318.816,80	2.118.055,80	2.368.055,80	2.368.055,80	250.000,00
Totale		3.611.247,36	2.821.523,25	7.341.496,24	6.335.154,95	6.113.355,23	2.895.369,56

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2016 e 2017. Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

L'esercizio 2021 viene considerato di mantenimento di quanto previsto per il triennio precedente per la parte corrente, mentre non si prevedono nuovi investimenti per la parte in conto capitale.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Organi istituzionali	48.427,01	34.125,25	34.483,11	34.472,08	33.972,08	33.972,08
02 Segreteria generale	218.282,93	246.194,14	290.688,39	232.870,70	236.643,03	236.643,03
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	178.909,93	196.012,28	206.733,98	176.104,81	191.216,75	191.216,75
04 Gestione delle entrate tributarie	14.413,85	14.959,63	10.860,00	11.860,00	11.860,00	10.860,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	28.596,63	28.596,63	0,00	0,00
06 Ufficio tecnico	206.097,37	205.317,51	236.509,00	215.291,99	213.864,20	201.364,20
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	61.639,05	33.517,89	52.377,27	106.198,00	68.014,50	67.654,50
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	2.676,02	34.460,35	24.977,31	22.675,80	22.563,66	20.863,66
Totale	730.446,16	764.587,05	885.225,69	828.070,01	778.134,22	762.574,22

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Nell'ambito del Programma 1 sono presenti le attività legate al funzionamento degli organi istituzionali (indennità di carica degli amministratori, gettoni di presenza dei consiglieri comunali) Nell'ambito del Programma 2 sono presenti le attività legate al funzionamento dell'attività dell'apparato amministrativo

Nell'ambito del Programma 3 sono presenti le attività legate al funzionamento dell'apparato amministrativo

Nell'ambito del Programma 4 sono presenti le attività legate al funzionamento dell'apparato amministrativo

Nell'ambito del Programma 5 sono presenti le attività legate al funzionamento dell'apparato amministrativo

Nell'ambito del Programma 6 sono presenti le attività legate alla gestione dei servizi per la manutenzione ordinaria delle viabilità, degli edifici,

Nell'ambito del Programma 7 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la gestione dell'ufficio Anagrafe –Stato civile –servizio elettorale

Nell'ambito del Programma 11 sono presenti le attività legate al funzionamento dell'attività degli altri servizi generali

b) Obiettivi

L'efficientamento della gestione delle procedure in capo alle diverse aree organizzative, dovendo applicare le novità normativa volte alla completa riconfigurazione della pubblica amministrazione

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche Sono previsti fondi per le manutenzioni straordinarie degli edifici pubblici e per l'attivazione di incarichi professionali esterni per i lavori pubblici.

2. Personale UFFICIO TECNICO

3. Patrimonio Si vuole programmare una ricognizione degli immobili che hanno necessità prioritaria di opere di manutenzione

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Polizia locale e amministrativa	37.055,46	40.540,38	46.532,60	49.305,27	41.697,95	41.697,95
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	37.055,46	40.540,38	46.532,60	49.305,27	41.697,95	41.697,95

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Nell'ambito del Programma 1 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la gestione dell'ufficio Vigilanza (spese del personale in servizio, spese amministrative tra cui il canone per il canile)

b) Obiettivi

Controllo del territorio , lotta al randagismo, controllo delle violazioni del codice della strada

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Istruzione prescolastica	136.094,62	134.747,58	127.958,58	112.476,00	112.476,00	112.476,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	64.335,47	60.709,11	63.689,07	60.731,53	58.336,14	58.336,14
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	71.150,68	80.248,16	54.618,08	69.734,91	70.914,42	70.915,08
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	271.580,77	275.704,85	246.265,73	242.942,44	241.726,56	241.727,22

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Nell'ambito del Programma 1 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la gestione del servizio mensa scolastica , alle spese di funzionamento della scuola materna

Nell'ambito del Programma 2 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la gestione dell'istruzione elementare e secondaria (acquisto di beni e servizi) Nell'ambito del Programma 6 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la gestione ausiliaria dell'istruzione elementare e secondaria (acquisto di beni e servizi)

b) Obiettivi

Miglioramento della qualità del servizio refezione (bando servizio gestione della mensa scolastica effettuato nel 2017) PARTE 2 1. Programmazione opere pubbliche Effettuazione del Concorso di idee per il recupero dell'immobile delle scuole
2. Personale UFFICIO TECNICO / SERVIZI SOCIALI/
3. Patrimonio Valorizzazione e manutenzione degli immobili

MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	63.533,97	100.336,43	93.744,80	88.922,35	51.088,60	50.088,60
Totale	63.533,97	100.336,43	93.744,80	88.922,35	51.088,60	50.088,60

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Nell'ambito del Programma 2 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la gestione delle attività culturali servizio biblioteca (acquisto di beni e servizi)

b) Obiettivi

Miglioramento qualitativo delle iniziative culturali offerte all'utenza .

Valorizzare l'identità orotellese in tutte le sue componenti e sfumature partendo dalla figura dello scrittore Cambosu, il cui valore è stato già riconosciuto attraverso la costituzione, a livello regionale, di una fondazione a lui dedicata. La figura di Salvatore Cambosu rappresenta, infatti, il cardine della cultura orotellese (e non solo) nonché il tassello fondamentale per il rilancio economico-sociale del nostro paese.

L'unicità delle maschere de "Sos Thurpos" e "S'Erithaju" rappresenta il valore aggiunto della nostra cultura.

Compito dell'amministrazione comunale sarà la salvaguardia di tale unicità, tutelandone l'identità, figlia del patrimonio culturale degli antichi riti pagani.

Creare un rapporto di interscambio tra residenti ed orotellesi emigrati al fine di potenziarne il legame identitario ed affettivo. Rafforzare i legami con l' istituzione scuola al fine di progettare, insieme, azioni efficaci di crescita culturale, educativa e di conoscenza.

Programmazione laboratori per riscoprire il nostro passato Progetti di formazione per promuovere il recupero di vecchi mestieri, laboratori artigianali ed artistici finalizzati alla formazione dei giovani per dare opportunità di lavoro

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche Ricerca finanziamenti per terminare allestimento del Museo Casa Cambosu

2. Personale -SERVIZI SOCIALI

3. Patrimonio Valorizzazione e manutenzione immobili

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sport e tempo libero	11.540,60	5.390,05	5.500,00	5.500,00	4.500,00	4.500,00
02 Giovani	0,00	0,00	12.410,00	50.250,00	40.500,00	31.500,00
Totale	11.540,60	5.390,05	17.910,00	55.750,00	45.000,00	36.000,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Nell'ambito del Programma 1 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la gestione delle politiche giovanili e dello sport (acquisto di beni e servizi)

b) Obiettivi

Prestare una particolare attenzione alle fasce di popolazione più giovani

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio Valorizzazione del Bocciodromo comunale

MISSIONE 07 – TURISMO.

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	6.726,00	3.384,00	1.720,00	4.220,00	3.220,00	2.820,00
Totale	6.726,00	3.384,00	1.720,00	4.220,00	3.220,00	2.820,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Nell'ambito del Programma 1 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la quota annuale per l'adesione a l'Associazione Borghi autentici d'Italia BAI (trasferimenti correnti),l'adesione all'associazione del Romanico e a quella dei piccoli comuni

b) Obiettivi

Tramite l'adesione al BAI e alle altre due associazioni si intende reperire occasioni per la ricerca di nuovi progetti e di nuovi finanziamenti ad hoc volti alla valorizzazione dei siti e dei monumenti che insistono nel nostro territorio.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale SERVIZIO AMMINISTRATIVO

3. Patrimonio Valorizzazione dei siti e dei monumenti che insistono nel nostro territorio

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	5.908,58	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	3.200,00	2.100,00	113.473,37	92.993,37	20.000,00	25.000,00
03 Rifiuti	230.758,24	242.742,14	255.815,76	248.303,15	253.849,51	253.849,51
04 Servizio Idrico integrato	56.813,49	39.520,03	63.211,03	33.945,91	34.945,91	34.945,91
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	976,00	976,00	976,00	0,00	900,00	900,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	291.747,73	285.338,17	433.476,16	381.151,01	309.695,42	314.695,42

Obiettivi della gestione**a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Nell'ambito del Programma 1 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la difesa del suolo (acquisto di beni e servizi)

Nell'ambito del Programma 2 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la tutela ,valorizzazione e recupero ambientale (acquisto di beni e servizi)

Nell'ambito del Programma 3 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la gestione dei rifiuti (prevalentemente i costi del trasferimento all'Unione dei Comuni) (trasferimenti e acquisto beni)

Nell'ambito del Programma 4 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la gestione del servizio idrico integrato (acquisto di beni e servizi)

Nell'ambito del Programma 5 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la gestione delle aree protette ,parchi naturali (acquisto di beni e servizi)

Nell'ambito del Programma 7 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti lo sviluppo sostenibile territorio montano (acquisto di beni e servizi)

b) Obiettivi

Efficientamento del servizio raccolta differenziata dei rifiuti (con entrata a regime dell'isola ecologica)

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	158.083,96	168.825,54	199.483,23	190.719,22	185.419,22	182.769,23
Totale	158.083,96	168.825,54	199.483,23	190.719,22	185.419,22	182.769,23

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sistema di protezione civile	6.805,20	7.000,00	8.177,60	6.000,00	6.000,00	6.000,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	6.805,20	7.000,00	8.177,60	6.000,00	6.000,00	6.000,00

Obiettivi della gestione

Nell'ambito del Programma 1 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la gestione del sistema di protezione civile (acquisto di beni e servizi)

b) Obiettivi

Potenziamento del sistema di protezione civile

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	60.800,00	70.073,62	68.660,00	9.850,00	1.300,00	1.300,00
02 Interventi per la disabilità	20.331,77	12.591,78	6.041,30	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	373,47	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	4.200,00	4.700,00	3.500,00	1.500,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	448.274,93	459.202,55	743.681,50	649.433,03	642.692,59	636.310,59
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	582,58	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Totale	560.362,75	541.867,95	823.582,80	664.983,03	648.492,59	640.110,59

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Nell'ambito del Programma 1 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti gli interventi per l'infanzia ed i minori (acquisto di beni e servizi e trasferimenti correnti) Nell'ambito del Programma 2 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti gli interventi per la disabilità (trasferimenti correnti)

Nell'ambito del Programma 3 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti gli interventi per gli anziani (acquisto beni e servizi ,trasferimenti correnti)

Nell'ambito del Programma 4 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti gli interventi per la soggetti a rischio esclusione sociale (trasferimenti correnti)

Nell'ambito del Programma 5 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti gli interventi per le famiglie (trasferimenti correnti)

Nell'ambito del Programma 7 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la programmazione della rete dei servizi sociosanitari (trasferimenti correnti)

Nell'ambito del Programma 9 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti il servizio necrospico (trasferimenti correnti)

b) Obiettivi

Dare una risposta incisiva ai bisogni ed alle necessità delle famiglie e dei soggetti a rischio esclusione sociale.

Obiettivo strategico –

MIGLIORARE LA QUALITA' DELLA VITA DELLE FAMIGLIE E DEI MINORI

L'obiettivo si propone di migliorare la qualità della vita dei minori e delle loro famiglie mediante le seguenti azioni:

- sostegno alle famiglie in momentanea difficoltà economica o fragilità sociale;*
- tutela dei minori in situazioni di disagio sociale e/o rischio;*
- promozione della formazione e informazione per le famiglie attraverso il sostegno di progetti orientati alla gestione educativa, soprattutto nell'ottica delle interazioni ed interconnessioni con internet e le nuove piattaforme social, anche in collaborazione con l'Istituto Comprensivo di Orotelli;*
- miglioramento del Servizio di Assistenza educativa Territoriale;*
- miglioramento servizi extra-scuola di Ludoteca e C.A.S.;*
- informazione ed orientamento al lavoro tramite l'ausilio dell'Informagiovani comunale;*

Obiettivo strategico –

MIGLIORARE LA QUALITÀ DI VITA DELLE PERSONE DIVERSAMENTE ABILI.

L'obiettivo si propone di proseguire le azioni già messe in opera volte al miglioramento della qualità di vita delle persone diversamente abili attraverso:

- piani di sostegno educativo-formativo alla persona ed al nucleo familiare;*
- servizi per la domiciliarità;*
- servizi per l'integrazione scolastica.*

Obiettivo strategico –

MIGLIORARE LA QUALITA' DELLA VITA DELLE PERSONE ANZIANE.

L'obiettivo si propone di proseguire e migliorare le azioni già intraprese, volte a migliorare la qualità di vita delle persone anziane attraverso il miglioramento del servizio di Assistenza domiciliare e il servizio mensa.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale **SERVIZI SOCIALI**

3. Patrimonio

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2019	Rendiconto 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	31.945,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	31.945,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

Programma	Descrizione
01	Fondo di riserva
02	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione

Il Fondo di riserva deve essere previsto per un importo non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

Il Fondo crediti di dubbia e difficile esazione nasce in sede di bilancio di previsione tramite l'“accantonamento al fondo crediti di dubbia e difficile esazione”.

In sede di bilancio di previsione, i passi operativi necessari alla quantificazione dell'accantonamento da inserire in bilancio sono i seguenti:

- a) individuare le categorie d'entrata stanziata in sede di programmazione, che potranno dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;
- b) calcolare, per ogni posta sopra individuata, la media tra incassi ed accertamenti degli ultimi cinque anni;
- c) cumulare i vari addendi ed iscrive la sommatoria derivante in bilancio secondo le tempistiche proprie del medesimo principio contabile applicato.

L'armonizzazione dei nuovi sistemi contabili stabilisce che le entrate di dubbia e difficile esazione devono essere accertate per il loro intero ammontare ma allo stesso tempo occorre stanziare nelle spese un accantonamento a titolo di fondo svalutazione crediti che, non potendo essere impegnato confluirà nell'avanzo di amministrazione come quota accantonata vincolata.

Non richiedono accantonamento al Fondo:

- i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche;
- i crediti assistiti da fideiussione
- le entrate tributarie.

La scelta è lasciata al singolo ente che deve, comunque, dare adeguata motivazione.

Nel primo esercizio di applicazione della nuova contabilità è possibile stanziare in bilancio una quota almeno pari al 36% dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo allegato al bilancio.

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	5.480,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	177.283,02	101.290,74	113.206,75	119.164,98
03 Altri fondi	0,00	0,00	6.534,52	1.301,47	7.801,47	7.801,47
Totale	0,00	0,00	189.297,54	117.592,21	136.008,22	141.966,45

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Nell'ambito del Programma 1 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti il Fondo di riserva (trasferimenti correnti)

Nell'ambito del Programma 2 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti il Fondo svalutazione crediti (trasferimenti correnti)

Nell'ambito del Programma 3 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti altri fondi rischi (trasferimenti correnti)

b) Obiettivi

Definizione di idonei accantonamenti previsti per legge

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	27.643,29	24.460,76	22.161,31	19.673,93	17.233,76	14.594,96

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	412.589,16	318.816,80	2.118.055,80	2.368.055,80	2.368.055,80	250.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	412.589,16	318.816,80	2.118.055,80	2.368.055,80	2.368.055,80	250.000,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

SeO - Riepilogo Parte seconda

Risorse umane disponibili

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

La dotazione organica, di seguito elencata, rappresenta uno strumento per rappresentare le risorse umane disponibili:

Nomi	Responsabile del procedimento ai sensi della L. 241/90	Cat.
Settore Amministrativo		
	P.O.RESP. DI SERVIZIO	
Dr. Ing. Giuseppe Usai	...	D3
Totale	----	
Settore Finanziario		
	P.O.RESP. DI SERVIZIO	
Dr. Gianni Sini		D2
Totale	----	
Settore Tecnico		
	P.O.RESP. DI SERVIZIO	
Dr. Ing. Giuseppe Usai	...	D3
Totale	----	
Settore Serv. Sociali		
	P.O.RESP. DI SERVIZIO	
Dr.ssa Amelia Monni	...	D6
Totale	----	

Al fine di rappresentare ancora più specificamente il quadro delle risorse umane si allegano la tabella 1 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 31 dicembre 2017:

COMPARTO REGIONI ED AUTONOMIE LOCALI 2017

Tabella 1 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 31 dicembre

qualifica / posiz.economica/profilo	Cod.	NUMERO DI DIPENDENTI											
		Totale dipendenti al 31/12/2016		Dotazioni organiche	A tempo pieno		In part-time fino al 50%		In part-time oltre il 50%		Totale dipendenti al 31/12/2017		
		Uomini	Donne		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	
SEGREARIO A	0D0102												
SEGREARIO B	0D0103		1			1							1
SEGREARIO C	0D0485												
SEGREARIO GENERALE CCIAA	0D0104												
DIRETTORE GENERALE	0D0097												
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098												
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095												
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164												
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165												
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0195												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000												
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486												
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487		1	1		1							1
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488												
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489												
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000												
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000												1
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000	2		2		2							1
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000												
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000	1	1	2		1	1					1	1
POSIZIONE ECONOMICA C4	045000												
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000		1	1		1							2
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000		1	1		1							1
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000	1	2	3		1	2					1	1
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00	1		1		1							111

POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B7000																			
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	038490																			
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	038491																			
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	037492	1			1			1											1	
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	037493																			
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	036494	1			1			1											1	
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	036495																			
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	055000																			
POSIZIONE ECONOMICA B3	034000	1			1			1											1	
POSIZIONE ECONOMICA B2	032000																			
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000																			
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A5000																			
POSIZIONE ECONOMICA A4	028000																			
POSIZIONE ECONOMICA A3	027000																			
POSIZIONE ECONOMICA A2	025000																			
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	053000																			
CONTRATTISTI (a)	000061																			
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	000096																			
TOTALE		8	7		14			8	7									8	7	

La tabella 9 – personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per titolo di studio posseduto al 31 dicembre 2017:

TABELLA 9 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per titolo di studio posseduto al 31 dicembre

qualifica/posiz.economica/pr ofilo	Cod.	FINO ALLA SCUOLA DELL'OBBLIGO		LIC. MEDIA SUPERIORE		LAUREA BREVE		LAUREA		SPECIALIZZAZIO NE POST LAUREA/ DOTTORATO DI RICERCA		ALTRI TITOLI POST LAUREA		TOTALE	
		Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e
SEGRETARIO A	0D010 2														
SEGRETARIO B	0D010 3							1							
SEGRETARIO C	0D048 5														
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D010 4														

POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	03749 2			1										
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	03749 3													
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	03649 4									1				
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	03649 5													
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	05500 0													
POSIZIONE ECONOMICA B3	03400 0	1												
POSIZIONE ECONOMICA B2	03200 0													
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	05400 0													
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A500 0													
POSIZIONE ECONOMICA A4	02800 0													
POSIZIONE ECONOMICA A3	02700 0													
POSIZIONE ECONOMICA A2	02500 0													
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	05300 0													
CONTRATTISTI (a)	00006 1													
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	00009 6													
TOTALE		2		2	3		1		3		4		8	7

La tabella 8 – personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di età al 31 dicembre 2017:

Tabella 8 - Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di età al 31 dicembre

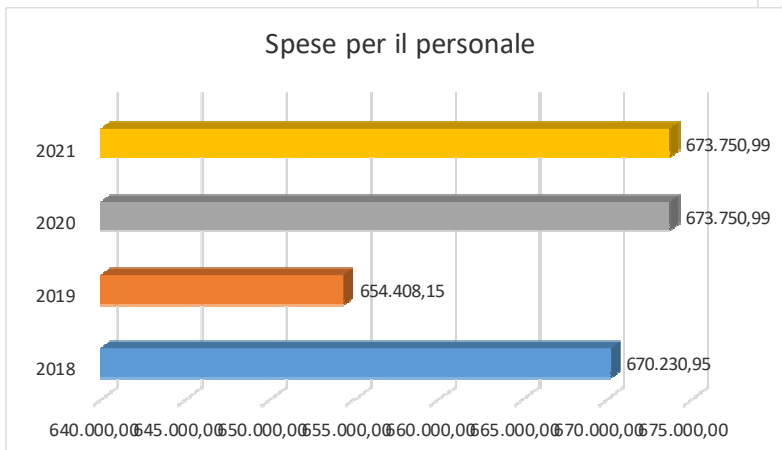
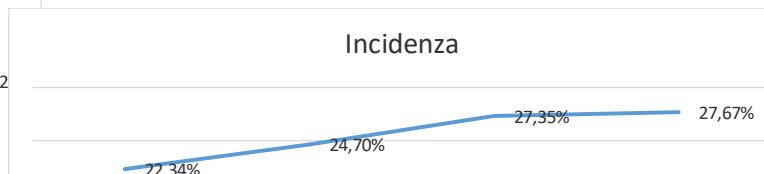
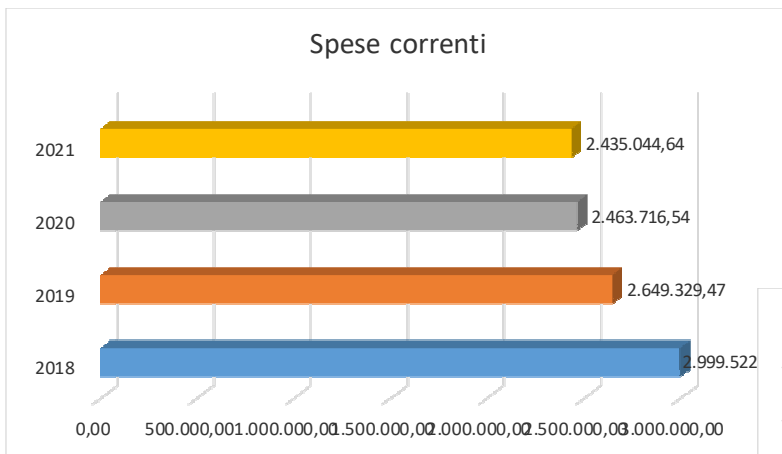
qualifica/posiz.economica/profilo	Cod.														68 e oltre	TOTALE	
		fino a 19 anni	tra 20 e 24 anni	tra 25 e 29 anni	tra 30 e 34 anni	tra 35 e 39 anni	tra 40 e 44 anni	tra 45 e 49 anni	tra 50 e 54 anni	tra 55 e 59 anni	tra 60 e 64 anni	tra 65 e 67 anni					
		U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D
SEGREARIO A	0D0102																
SEGREARIO B	0D0103													1			

POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000																				
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A5000																				
POSIZIONE ECONOMICA A4	028000																				
POSIZIONE ECONOMICA A3	027000																				
POSIZIONE ECONOMICA A2	025000																				
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	053000																				
CONTRATTISTI (a)	000061																				
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	000096																				
TOTALE				4	2			1	2	2					1	1	1	1		8	7

La difficoltà nell'applicare le numerose e spesso poco chiare norme sul lavoro pubblico complicano sempre di più la possibilità per i Comuni virtuosi di programmare una necessaria, serena e corretta gestione delle risorse umane.

Note

I prospetti seguenti indicano l'incidenza delle spese del personale rispetto le spese correnti.

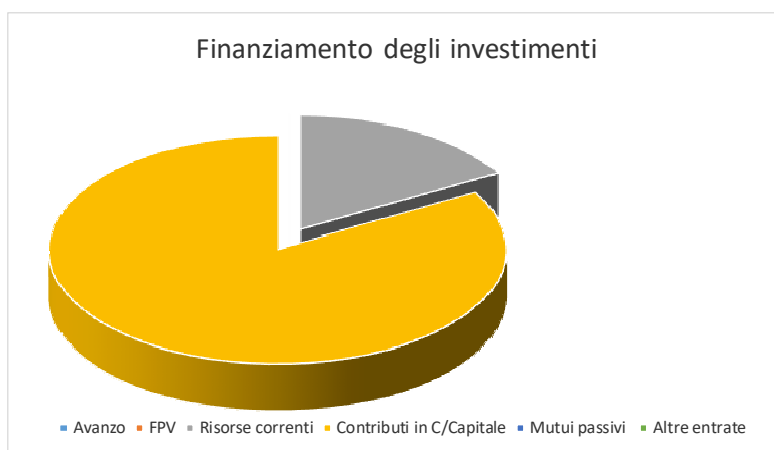


2018	2019	2020	2021

Piano delle opere pubbliche

La politica dell'Amministrazione nel campo delle opere pubbliche è tesa ad assicurare al cittadino un livello di infrastrutture che garantisca nel tempo una quantità di servizi adeguata alle aspettative della collettività. Il tutto, naturalmente, ponendo la dovuta attenzione sulla qualità delle prestazioni effettivamente rese. Il comune, con cadenza annuale, pianifica la propria attività di investimento e valuta il fabbisogno richiesto per attivare nuovi interventi o per ultimare le opere già in corso. In quel preciso ambito, connesso con l'approvazione del bilancio di previsione, sono individuate le risorse che si cercherà di reperire e gli interventi che saranno finanziati con tali mezzi. Le entrate per investimenti sono costituite da alienazioni di beni, contributi in conto capitale e mutui passivi, eventualmente integrate con l'avanzo e il FPV di precedenti esercizi, oltre che dalle possibili economie di parte corrente. È utile ricordare che il comune può mettere in cantiere un'opera solo dopo che è stato ottenuto il corrispondente finanziamento. Per quanto riguarda i dati esposti, la prima tabella mostra le risorse che si desidera reperire per attivare i nuovi interventi mentre la seconda riporta l'elenco delle opere che saranno realizzate con tali mezzi.

Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	0,00
Risorse correnti	210.671,81
Contributi in C/Capitale	1.051.851,92
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00



Principali investimenti programmati per il triennio 2019-2021

Opera Pubblica	2019	2020	2021
Totale			

Piano delle alienazioni

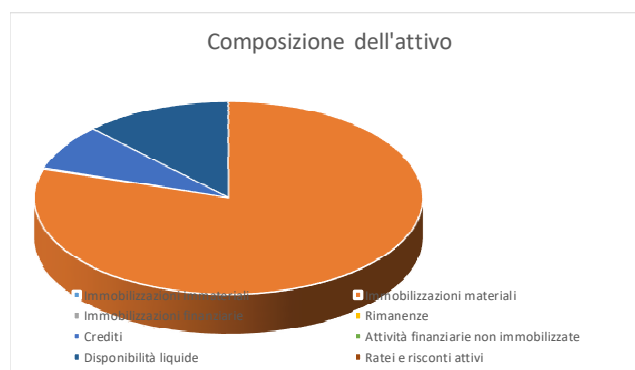
Il Piano delle alienazioni viene stato redatto in conformità con quanto disposto dall'art. 58 Decreto Legge 25 giugno 2008 n.112, convertito in Legge 133/2008, con il quale il legislatore impone all'ente locale, al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, l'individuazione in apposito elenco di singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero dismissione.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base della documentazione esistente presso gli archivi e uffici dell'ente.

L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

Il primo prospetto che segue riporta il patrimonio dell'ente, composto dalla somma delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie, dai crediti, rimanenze, attività finanziarie, disponibilità liquide e dai ratei e risconti attivi. In questo ambito (attivo patrimoniale), la parte interessata dal piano è quella delle immobilizzazioni materiali. L'accostamento tra queste due poste consente di valutare l'incidenza del processo di vendita rispetto al totale del patrimonio inventariato. Il secondo prospetto riporta invece il piano adottato dall'ente mostrando il valore delle vendite previste per ogni singolo aggregato, quindi fabbricati non residenziali, residenziali, terreni ed altro. L'ultimo indica separatamente anche il numero degli immobili oggetto di vendita nel triennio.

Attivo Patrimoniale 2017	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	0,00
Immobilizzazioni materiali	12.535.150,02
Immobilizzazioni finanziarie	35.000,00
Rimanenze	0,00
Crediti	1.205.257,20
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	1.933.970,59
Ratei e risconti attivi	0,00



Piano delle Alienazioni 2019-2021	
Denominazione	Importo
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	0,00
Terreni	0,00
Altri beni	0,00

Valore totale alienazioni

■ Fabbricati non residenziali ■ Fabbricati residenziali ■ Terreni ■ Altri beni

Stima del valore di alienazione (euro)			
Tipologia	2019	2020	2021
Fabbricati non residenziali			
Fabbricati Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			

Unità immobiliari alienabili (n.)			
Tipologia	2019	2020	2021
Non residenziali			
Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			