



COMUNE DI FURTEI

Provincia Sud Sardegna

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2018-2020

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

Il DUP rappresenta, pertanto, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio lo schema del 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 e gli indirizzi strategici dell'Ente, con un orizzonte temporale pari al 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.

Tale processo è supportato da un'analisi strategica delle condizioni interne ed esterne all'Ente, sia in termini attuali che in termini prospettici, così che l'analisi degli scenari possa rilevarsi utile all'Amministrazione nel compiere le scelte più urgenti e appropriate.

La **Sezione Operativa** ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto dal processo di previsione di indirizzi e obiettivi previsti nella Sezione Strategica.

Questa infatti, contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

La parte finanziaria della sezione, redatta sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato che di cassa con riferimento al primo esercizio, si fonda su valutazioni di natura economica patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione. Dal punto di vista tecnico invece individua, per ogni singola missione, i programmi che l'Ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi definiti nella Sezione Strategica.

Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi annuali da raggiungere.

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 2018-2020, 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 2016-2018 (2017-2019 se approvato nelle more di un adeguamento legislativo della scadenza unica per i due adempimenti) e l'elenco annuale 2015 (o 2016 se approvato);
 - 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 deve essere definito nel rispetto degli indirizzi 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 scelte fondamentali che qualificano il programma dell'amministrazione e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, nonché le politiche di mandato che l'ente intende porre in essere per raggiungere le proprie finalità istituzionali.

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.

Nell'ambito della sezione strategica si riconducono quelle che sono le Linee Programmatiche di mandato 2013-2018 dove sono illustrati il complesso dei progetti e delle azioni al quale l'Amministrazione ha dato ed intende dare attuazione nel corso del mandato Amministrativo.

SeS – Progetti ed azioni Linee di Mandato 27.05.2016 – 27.05.2018

1. Amministrazione Comunale

Tra gli indirizzi generali dell'Amministrazione rientra la razionalizzazione delle spese finalizzata al contenimento dei costi, garantendo tuttavia l'erogazione dei servizi attualmente offerti alla cittadinanza, e migliorando, ove possibile, gli standard di quantità e qualità. I punti fondamentali sui quali si è già intervenuto e si proseguirà per tutti gli anni di mandato sono riassunti di seguito:

- Riorganizzazione uffici comunali;
- Snellimento delle procedure amministrative e della burocrazia mediante riduzione, ove possibile, dei tempi di evasione delle pratiche, anche mediante gestione associata dei servizi;
- Garantire una puntuale attività di informazione e comunicazione tra Comune e cittadini;
- Assicurare la completa conoscenza e trasparenza dell'azione amministrativa;
- Razionalizzazione della spesa, al fine di conseguire risparmi e eliminare eventuali sprechi e/o spese non strettamente necessarie;
- Istituzione di uno sportello dedicato al cittadino al fine di raccogliere segnalazioni relative a disfunzioni e/o disservizi, avere una costante informazione sulle esigenze della comunità e favorire un'ampia partecipazione alla vita amministrativa.

2. Ambiente – Energie rinnovabili

- Costante attività di vigilanza e monitoraggio del territorio tesa ad eliminare fenomeni di inquinamento;
- Valorizzazione delle risorse archeologiche e storiche inclusa la conservazione delle chiese presenti nel territorio comunale;
- Riqualificazione aree e verde urbano;
- Valorizzazione delle aree minerarie dismesse (località Santu Miali);
- Trovare soluzioni per migliorare il risparmio energetico;
- Incentivazione dell'uso di fonti energetiche rinnovabili e pulite;
- Sensibilizzazione dei cittadini a consumi e comportamenti virtuosi, nel pieno rispetto della natura;
- Promuovere uno stile di vita eco-sostenibile.

3. Agricoltura

- Attività di prevenzione e vigilanza nelle zone agricole mediante il ruolo della Compagnia Barracellare;
- Manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade rurali e delle vie di comunicazione tra centro urbano e siti agrari;
- Assicurare una continua attività di informazione su agevolazioni e finanziamenti di settore tesa a facilitarne l'accesso agli operatori agricoli;
- Favorire l'associazionismo tra gli operatori del settore;
- Valorizzare i nostri prodotti tipici;
- Promuovere l'agricoltura biologica;
- Favorire l'incontro tra domanda e l'offerta dei prodotti ottenuti dal lavoro degli agricoltori;
- Incentivare un uso equilibrato dei prodotti chimici, per il bene del territorio;
- Incoraggiare i giovani che intendono aprire nuove aziende agricole nel territorio.

4. Viabilità – Lavori Pubblici – Arredo Urbano

- Manutenzione straordinaria area cimiteriale;
- Manutenzione della segnaletica orizzontale e verticale nel centro abitato, prevedendo anche il posizionamento di segnalatori luminosi e sicurezza stradale;
- Rifacimento e riqualificazione della Piazza Resistenza;
- Rifacimento del monumento ai caduti;
- Manutenzione straordinaria del campo sportivo e dei locali annessi;
- Interventi nel complesso sportivo denominato “campetti Polivalenti” ubicato in via Circonvallazione:
- Programma per l’arredo urbano;
- Opere di urbanizzazione e completamento area PEEP;
- Assicurare una costante attività di controllo del territorio;
- Completamento area PIP;
- Realizzazione progetto relativo all’edilizia residenziale pubblica;
- Interventi finalizzati al miglioramento della viabilità comunale;
- Interventi tesi a migliorare la pubblica incolumità mediante la manutenzione dei canali di deflusso, delle acque meteoriche, dei corsi d’acqua e dei tombini;
- Interventi tesi a migliorare la sicurezza dei cittadini.

5. Servizi Sociali

- Promuovere iniziative di aggregazione, ludiche ed educative a favore dei minori;
- Assicurare una attività di coordinamento tra scuola, servizi sociali ed associazioni;
- Incrementare i servizi alla persona, riservando priorità alle esigenze delle fasce più deboli della popolazione e dei cittadini in età avanzata;
- Favorire il ruolo dell’associazionismo
- Promuovere iniziative di contrasto ai comportamenti devianti dei minori, mediante progetti educativi in collaborazione con le scuole;
- Favorire il ruolo del volontariato;
- Incrementare l’attività di contrasto di disagio sociale;
- Promuovere l’educazione alla Legalità.

6. Urbanistica

- Adeguamento degli strumenti urbanistici comunali, anche al fine di favorire la ripresa del settore edilizio e di tutte le attività operanti in tale settore.

7. Attività produttive e lavoro

- Migliorare i rapporti istituzionali con le unità produttive presenti nel territorio;
- Apertura di cantieri comunali;
- Utilizzo economie L.R. n. 37/98 al fine di favorire lo sviluppo e l’imprenditoria;
- Cogliere le opportunità offerte dalle normative di settore (finanziamenti comunitari, regionali, provinciali) per creare occupazione.

8. Cultura e sport

- Promozione ed incentivazione alla pratica sportiva nei confronti dei bambini (ottica multidisciplinare, educazione alla salute e momento di aggregazione) in genere alle attività sportivo-ricreative;
- Promuovere le attività formative;
- Promuovere le manifestazioni sportive;
- Valorizzare il ruolo della biblioteca comunale;
- Potenziamento delle iniziative culturali;
- Conservazione delle manifestazioni tradizionali, quale strumento per il mantenimento della identità del nostro paese;
- Promuovere la cultura del verde, anche mediante la sensibilizzazione della natura.

SeS - Analisi delle condizioni esterne

1. Valutazione della situazione socio economica del territorio

Di seguito viene riportata la situazione socio-economica del territorio e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico.

Popolazione

Dall'analisi dei dati statistici la popolazione ha conosciuto una situazione di stabilità, con un saldo naturale in sostanziale decremento.

La presenza di una fascia di popolazione anziana in crescita ha chiesto una revisione dei servizi sociali offerti dall'Amministrazione, per tenere conto delle nuove esigenze.

Nel quadro che segue sono riportati alcuni dati di sintesi sulla consistenza e sulle variazioni registrate dalla popolazione residente nel COMUNE DI FURTEI

Popolazione legale al censimento	n.	1674
Popolazione residente al 31/12/2016		1626
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente		
di cui:		
maschi		829
femmine		797
Nuclei familiari		649
Comunità/convivenze		1
Popolazione all'1/1/2016	n.	1658
Nati nell'anno		6
Deceduti nell'anno		13
Saldo naturale		-7
Iscritti in anagrafe		25
Cancellati nell'anno		50
Saldo migratorio		-25
Popolazione al 31/12/2016		
In età prescolare (0/6 anni)	n.	74
In età scuola obbligo (7/14 anni)		101
In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni)		243
In età adulta (30/65 anni)		830
In età senile (66 anni e oltre)		379
Tasso di natalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra nascite e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2012	3,62
	2013	6,06
	2014	7,90
	2015	6,60
	2016	0,37

Tasso di mortalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra morti e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2012	13,89
	2013	7,87
	2014	12,15
	2015	1,02
	2016	0.55

Territorio

Superficie in Kmq			26,12
RISORSE IDRICHE			
* Fiumi e torrenti	n.	5	
* Laghi	n.	2	
STRADE			
* Statali		Km.	8,50
* Regionali		Km.	70,00
* Provinciali		Km.	0,50
* Comunali		Km.	11,00
* Autostrade		Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
* Piano regolatore adottato	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	Del. G.R. n. 12-12116 del 14/09/2009
* Programma di fabbricazione	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	C.C. n. 35 del 19/06/1992
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	C.C. n. 36 del 19/06/1992
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI			
* Industriali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	C.C. n. 50 del 16/11/1999
* Artigianali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	C.C. n. 50 del 16/11/1999
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000) Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>			
Se si, indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) 148.903			
P.E.E.P.	AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE
P.I.P.	mq. 11.365		mq. 4.674
	mq. 137.538		mq. 137.538

Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente 2017		Programmazione pluriennale											
				2018			2019			2020					
Asili nido	n. 0	posti n.	0	0			0			0					
Scuole materne	n. 1	posti n.	28	28			28			28					
Scuole elementari	n. 1	posti n.	90	90			90			90					
Scuole medie	n. 1	posti n.	39	39			39			39					
Strutture per anziani	n. 1	posti n.	0	0			0			0					
Farmacia comunali		n.		n.			n.			n.					
Rete fognaria in Km. bianca		Km. 2		Km. 2			Km. 2			Km. 2					
nera		Km. 10		Km. 10			Km. 10			Km. 10					
mista		Km. 0		Km. 0			Km. 0			Km. 0					
Esistenza depuratore		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No			
Rete acquedotto in km.		Km. 10			Km. 10			Km. 10			Km. 10				
Attuazione serv.idrico integr.		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No			
Aree verdi, parchi e giardini		n. 5 hq. 25,00			n. 5 hq. 25,00			n. 5 hq. 25,00			n. 5 hq. 25,00				
Punti luce illuminazione pubblica n.		n. 496			n. 496			n. 496			n. 496				
Rete gas in km.		0			0			0			0				
Raccolta rifiuti in quintali		5488			0			0			0				
Raccolta differenziata		Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No			
Mezzi operativi n.		0			0			0			0				
Veicoli n.		0			0			0			0				
Centro elaborazione dati		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No			
Personal computer n.		20			20			20			20				
Altro															

Note:

Economia insediata

AGRICOLTURA	Produttori Agricoli Censiti	12
ARTIGIANATO	Aziende	27
INDUSTRIA	Aziende	0
COMMERCIO	Aziende	29
TURISMO E AGRITURISMO	Aziende	0

Note:

2. Parametri per identificare l'evoluzione dei flussi finanziari

L'analisi dello stato strutturale del comune è effettuato attraverso una serie di indicatori finanziari che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente, definendo rapporti tra valori finanziari e fisici (ad esempio la pressione tributaria per abitante, la spesa corrente per abitante) o rapporti tra valori esclusivamente finanziari (ad esempio il grado di autonomia impositiva, il grado di autonomia finanziaria).

L'ente per mantenere in essere i propri servizi istituzionali deve contare sempre meno sui trasferimenti che gli derivano dallo Stato e da altri Enti pubblici; deve quindi focalizzare la propria attenzione sulle entrate proprie e sulla gestione di servizi in modo da realizzare il massimo delle economicità ed efficienza al fine di liberare risorse per altri servizi.

Si riportano di seguito alcuni tra gli indici finanziari più significativi.

I dati si riferiscono ai Conti Consuntivi 2016-2015-2014 approvati.

INDICE	2016	2015	2014
Autonomia Finanziaria = $\frac{\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}}{\text{Entrate correnti}}$	28,83	24,88	37,40

INDICE	2016	2015	2014
Autonomia Impositiva = $\frac{\text{Entrate tributarie}}{\text{Entrate correnti}}$	23,41	22,04	28,92

INDICE	2016	2015	2014
Pressione Tributaria = $\frac{\text{Entrate tributarie}}{\text{Popolazione}}$	321,19	219,77	326,48

INDICE	2016	2015	2014
Indebitamento locale pro capite = $\frac{\text{Residuo debiti mutui}}{\text{Popolazione}}$	1.071,39	1.141,84	1.207,88

Per quanto riguarda la quota di indebitamento si riscontra una costante in diminuzione del circa il 6% annuo.

INDICE	2016	2015	2014
Velocità riscossione entrate proprie = $\frac{\text{Entrate tributarie} + \text{Entrate extratribu.}}{\text{Accertamenti titolo I e III}}$	80,74	89,88	57,35

INDICE	2016	2015	2014
Velocità di gestione spese correnti = $\frac{\text{Pagamenti titolo I in competenza}}{\text{Impegni titolo I in competenza}}$	84,32	82,98	69,65

INDICE	2016	2015	2014
Rapporto dipendenti popolazione = $\frac{\text{Dipendenti}}{\text{Popolazione}}$	0,68	0,60	0,66

SeS – Analisi delle condizioni interne

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali e ruolo degli organismi e enti strumentali e società controllate e partecipate

Servizi pubblici locali

In tale sezione sono analizzati l'organizzazione e la modalità di gestione dei servizi pubblici ai cittadini del comune di Furtei, organismi enti strumentali e società controllate e partecipate.

I principali servizi comunali sono gestiti attraverso le seguenti modalità:

a) Servizi pubblici locali a rilevanza economica

Servizio	Modalità di affidamento	Settore competente	Soggetto gestore
SERVIZIO MENSA SCOLASTICA	PROCEDURA APERTA ART. 20	PUBBLICA ISTRUZIONE	GUASILAMULTISERVICES SRL
SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE	PROCEDURA NEGOZIATA – COTTIMO FIDUCIARIO	SERVIZI SOCIALI	NUOVO AFFIDATARIO CON PROCEDURA NEGOZIATA
SERVIZIO LUDOTECA	DA AFFIDARE	SERVIZIO AFFARI GENERALI	NUOVO AFFIDATARIO CON PROCEDURA NEGOZIATA

b) Sono indicati i consorzi, le principali convenzioni e gli accordi di programma stipulati con altri enti e comuni per la gestione di servizi in forma associata sul territorio.

Servizio	Soggetto gestore
GESTIONE SERVIZIO BIBLIOTECA COMUNALE	UNIONE DEI COMUNI
GESTIONE DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI	UNIONE DEI COMUNI
SERVIZIO PREVENZIONE RANDAGISMO	UNIONE DEI COMUNI
MANUTENZIONE STRADE EXTRA-URBANE	UNIONE DEI COMUNI
MANUTENZIONE ILLUMINAZIONE PUBBLICA	UNIONE DEI COMUNI
SPORTELLINO UNICO ATTIVITA' PRODUTTIVE	UNIONE DEI COMUNI
GESTIONE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	ENTE GOVERNO DELL'AMBITO DELLA SARDEGNA (ex ATO)

c) Servizi pubblici a domanda individuale

Servizio	TASSO DI COPERTURA BILANCIO PREVISIONE 2017/2019		
	PREVISIONALE 2018	PREVISIONALE 2019	PREVISIONALE 2020
IMPIANTI SPORTIVI	40,00%	40,00%	40,00%
Mensa scolastica	66,54 %	66,54%	66,54%

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Le partecipazioni possedute dal Comune di Furtei non raggiungono quote utili che consentono all'Ente di attuare, individualmente politiche di indirizzo nei confronti delle società partecipate, né tanto meno di assegnare obiettivi gestionali.

Al fine di poter meglio valutare le partecipazioni possedute dall'ente ed i principali dati sulla gestione delle società stesse, si rinvia pertanto alle seguenti tabelle riepilogative, che mettono in rilievo sia dati di natura giuridica che di partecipazione detenuta. I dati di bilancio si riferiscono all'ultimo bilancio approvato.

Tipologia	Esercizio precedente 2017	Programmazione pluriennale		
		2018	2019	2020
Consorzi	n. 2	1	1	1
Aziende	n. 0	0	0	0
Istituzioni	n. 0	0	0	0
Società di capitali	n. 3	1	1	1
Concessioni				
Altro				

A tal riguardo si fa riferimento alla deliberazione di C.C. n. 7 del 31.03.2015 avente ad oggetto "Piano Operativo di razionalizzazione delle società partecipate e delle partecipazioni societarie" e della deliberazione di C.C n. 42 del 21.12.2015 avente ad oggetto "Modifiche ed integrazioni piano operativo di razionalizzazione delle società partecipate e delle partecipazioni societarie" con le quali l'Amministrazione ha manifestato l'intendimento di recedere dalle sottoelencate società e organismi societari:

1. Cisa Service Srl; Avviato procedimento di vendita della quota di partecipazione
2. Società Consortile Villasanta Srl - Società inattiva del quale si è chiesto lo scioglimento.
3. Consorzio Sa Corona Arrubia – Attivata la procedura di uscita dal Consorzio, si è in attesa di deliberazione da parte del Consorzio stesso.

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 31/12/2016	Note
UNIONE DEI COMUNI MARMILLA	UNIONE	5%		
GAL MARMILLA	Società consortile arl	1,3 %	162.670,42	
SOCIETÀ CONSORTILE VILLASANTA	Srl	1.21%		Società inattiva per il quale si è richiesto lo scioglimento
ENTE DI GOVERNO DELL'AMBITO DELLA SARDEGNA (Ex ATO)	Consorzio obbligatorio di comuni	0.0932		

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						
Ragione sociale	Sito web della società	%	Attività svolta	Risultati di bilancio 2014	Risultati di bilancio 2015	Risultati di bilancio 2016
GAL Marmilla Società Consortile Arl	www.gal marmilla.it	1,3	Promozione del territorio	-52.657,00	16.537,00	- 9.608,00

La perdita del 2014 è stata riassorbita mediante un abbattimento del capitale sociale.

La società ha chiuso il bilancio 2015 con un utile d'esercizio di euro 16.537,00, mentre ha chiuso il bilancio 2016 con una perdita pari a 9.608,00, da tenere in osservazione per i dovuti accantonamenti da norme di legge.

2. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi

La realizzazione delle linee programmatiche individuate nel programma del mandato del Sindaco non può prescindere da un'analisi accurata delle risorse finanziarie che si renderanno disponibili nel periodo di mandato, sia per la gestione di parte corrente, sia per la gestione riguardante gli investimenti.

Accanto al nuovo quadro normativo, che assegna all'attività di programmazione un rilievo più incisivo nella scelta delle politiche pubbliche, continua tuttavia a persistere uno scenario di precarietà connesso alla quantificazione, da parte degli organi centrali, delle risorse da destinare ai servizi prestati dalle autonomie locali. La predisposizione e approvazione dei documenti di programmazione di tali enti, e quindi anche del Comune di Furtei, risente quindi della mancanza di indicazioni utili a presentare un quadro significativo attendibile delle disponibilità finanziarie, dirette e indirette, necessarie a definire un quadro di programmi, azioni e attività da svolgere nel restante periodo di mandato 2016/2018.

L'analisi delle risorse che segue è quindi svolta a legislazione vigente alla data di presentazione del presente Documento.

Le ultime manovre di finanza pubblica, tenendo conto delle esigenze di razionalizzazione e riduzione della spesa e di contenimento del debito sovrano, tanto sul versante delle entrate quanto su quello delle spese, hanno di fatto imposto forti limitazioni agli enti locali.

Le principali misure hanno riguardato:

- vincoli in materia di finanza pubblica;
- riduzione dei trasferimenti statali;
- limitazioni di alcune tipologie di spesa;
- imposizione di vincoli alle politiche di prelievo fiscale locale;

La programmazione dell'Ente si sviluppa tenendo conto della diversa natura delle risorse, a seconda che essa sia tesa al mantenimento, allo sviluppo o alle politiche di investimento. Le risorse sono quindi analizzate con riferimento alla loro destinazione in due distinti comparti:

- 1) Entrate per il finanziamento di spese cosiddette “correnti”, ovvero che hanno la caratteristica di riprodursi e consumarsi nell'ambito temporale di ogni esercizio;
- 2) Entrate in conto capitale, ovvero aventi carattere di straordinarietà anche dal punto di vista del loro dimensionamento e destinate a finanziare esclusivamente investimenti pubblici.

Le prime hanno natura tributaria, contributiva e perequativa, oltre che provenire dall'utilizzo dei servizi pubblici.

Per le entrate correnti si prefigura il mantenimento del volume di risorse complessivamente previsto nel pluriennale assestato 2018 e 2019 e prospetticamente da assumersi anche per il 2020. Coerentemente con la legge di stabilità 2017 si deve prevedere il blocco della capacità impositiva comunale in ambito tributario, con il mantenimento delle aliquote IMU e Tasi 2017

1. Le entrate tributarie: le previsioni di gettito hanno tenuto conto delle modifiche della legge di stabilità 2017. Le azioni programmatiche dell'amministrazione prevedono il non incremento della pressione tributaria e il suo mantenimento complessivo agli attuali livelli.

2. I trasferimenti: quelli statali sono previsti in misura stabile nel triennio e sono di ammontare particolarmente modesto. I trasferimenti regionali sono stabili e consentono all'ente l'attività ordinaria nello svolgimento di tutte le funzioni trasferite.

3. Le entrate extra tributarie, (proventi derivanti dall'erogazione e/o vendita di servizi, dalla gestione di beni, controllo e repressione delle irregolarità e illeciti, ed entrate diverse) sono stabili, è solo previsto un incremento delle entrate di violazione al codice della strada per il ripristino del servizio autovelox.

Per le entrate in conto capitale lo scenario è fortemente condizionato dalla possibilità di ripresa effettiva dello sviluppo e dell'attività edilizia e nella effettiva possibilità di utilizzo di avanzo libero per spese di investimento.

Per quanto concerne le entrate si evidenzia una distinzione secondo la loro natura, in entrate da:

- Contributi agli investimenti: trattasi quasi esclusivamente di contributi regionali a valere su specifici interventi attinti attraverso bando;
- Alienazioni di beni materiali e immateriali: sono proventi che derivano dall'alienazione di parte del patrimonio comunale non direttamente funzionale alla prestazione di pubblici servizi. Una percentuale del ricavato dalla vendita – oggi pari al 10% - deve essere destinato alla riduzione del debito comunale; sono ricompresi in questa voce inoltre i proventi cimiteriali, i riscatti del diritto di superficie da parte di singoli cittadini e derivanti dalla liberalizzazione dei vincoli di edilizia convenzionata pubblica;
- Altre entrate in conto capitale: riguardano i proventi delle urbanizzazioni primarie e secondarie, il costo di costruzione ed eventuali trasferimenti;
- Entrate da riduzione di attività finanziarie: trattasi dei proventi che derivano dall'alienazione di partecipazioni in organismi esterni;
- Accensione di mutui e prestiti: possono derivare, ma da alcuni esercizi non sono previste nei bilanci, dall'accensione di mutui o dall'emissione di prestiti obbligazionari.

Si procederà, ove possibile, con una azione di riduzione della spesa corrente intrapresa sino ad ora seppur con margini ridotti per non impattare sulla qualità dei servizi erogati, mentre per le spese in conto capitale la principale grandezza rilevante è data dall'impatto e dall'evoluzione del pareggio di bilancio.

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, nel quale sono individuati le politiche e gli obiettivi dell'Amministrazione in materia di opere pubbliche.

I tempi di realizzazione delle opere sono quelli previsti dal programma triennale. I flussi di entrata e di spesa sono stati oggetto di apposita analisi e sono compatibili con il conseguimento degli obiettivi del patto di stabilità. Saranno comunque oggetto di un costante monitoraggio da parte dell'Amministrazione.

Le opere pubbliche che l'ente intende realizzare nel corso del suo mandato saranno preferibilmente finanziati con risorse in conto capitale.

Ove possibile, come già fatto in passato, si intende ricorrere a parziali finanziamenti a fondo perduto messi a disposizione da altri enti superiori (Stato, Regione,..), ma anche a tutti i maggiori spazi finanziari che possono essere messi a disposizione per ridurre i vincoli del pareggio di bilancio.

Con Deliberazione della Giunta Comunale n. 90 del 14.11.2017 l'Ente ha approvato lo schema del programma triennale delle opere pubbliche 2018/2019 ed elenco annuale 2017 dal quale si procede all'illustrazione degli investimenti programmati per il triennio 2018/2020 che dovrà essere approvato entro i termini di legge. Si rimanda a quanto approvato con la deliberazione sopra riportata.

Principali investimenti programmati per il triennio 2018-2020			
Delibera di Giunta comunale n. 90 del 14.11.2017			
Opera Pubblica	2018	2019	2020
Messa in sicurezza idraulica del Rio Lanessi	105.897,70		
Sistemazione idraulica a protezione dell'abitato di Furtei			
Adeguamento degli stabili e impianti tecnologici scuola elementare in materia di sicurezza ed accessibilità barriere architettoniche		150.000,00	
Sistemazione idraulica centro abitato			180.000,00
Totale	105.897,70	150,000,00	180.000,00

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

OPERA	IMPORTO	DITTA	SITUAZIONE LAVORI
POTENZIAMENTO SCUOLE ELEMENTARI	200.000,00	EDILIZIA LOI DI LOI FABRIZIO	IN CORSO

c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Negli ultimi anni le entrate tributarie locali hanno presentato numerosi elementi di novità rispetto al passato, risentendo delle continue modifiche apportate dal legislatore. Il clima di dubbia certezza non aiuta gli enti locali nella definizione delle proprie politiche.

Nei prossimi anni, compatibilmente con gli eventuali nuovi tagli apportati dal legislatore, il Comune di Furtei cercherà di contenere al minimo sostenibile l'imposizione fiscale in capo ai propri cittadini-contribuenti mantenendo invariata o, ove possibile, riducendo la pressione tributaria.

Il blocco degli aumenti tributari e delle addizionali previsto dalla legge di stabilità 2018 non pone particolari problemi in quanto le entrate sono state strutturalmente adeguate già negli esercizi precedenti. Il calcolo della Ta.Ri. è impostato sulla base del piano finanziario redatto dall'Unione dei Comuni, affidataria del servizio di raccolta dei rifiuti, la cui scadenza contrattuale in essere è prevista il prossimo 31.03.2018.

L'Ente ha adeguato i propri regolamenti tributari a quanto previsto dalla normativa nazionale in merito a IMU, Ta.Si. e Ta.Ri.

Non è istituita presso il Comune l'addizionale comunale all'IRPEF.

Si elencano le aliquote dei maggiori tributi comunali approvati per il 2018 in attesa

I.M.U. Anno 2018		
Delibera Consiglio Comunale		
Aliquote		
Tipologia	Aliquote	Codice Tributo
Abitazione Principale (solo Cat. A1, A8, A9)	4 ‰	3912
Altre Tipologie ESENTI		
Aree Edificabili	7,60 ‰	3916
Altri Fabbricati	7,60 ‰	3918
Terreni Agricoli	Esenti	
Detrazione Abitazione Principale (solo Cat. A1, A8, A9)	€ 200,00	
T.A.S.I. Anno 2018		
Delibera Consiglio Comunale		
Aliquota	Proprietario	Inquilino
0,90 ‰	80%	20%
Modalità Pagamento		F24
Modalità Pagamento		F24
Scadenze:	Acconto Unica soluzione	16 Giugno
	Saldo	16 Dicembre

Delibera di Consiglio Comunale n. 11 in data 13.03.2018

Codice Tariffa	Anno	Descrizione	Importo			Uso
			N. Occup.	€/Mq	€ Occup.	
1	2018	Civili abitazioni	1	0,068730	53,66	Dome stico
		Tariffa per Metro quadrato	2	0,080644	62,61	

			3	0,091640	53,66		
			4	0,098972	49,19		
			5	0,101721	51,87		
			6	0,100805	50,68		
		Pertinenze					
21	2018	Tariffa per Metro quadrato	1	0,068730	0,00	Domestico	
			2	0,080644	0,00		
			3	0,091640	0,00		
			4	0,098972	0,00		
			5	0,101721	0,00		
			6	0,100805	0,00		
101	2018	Muse, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto		0,574622		N.D.	
102	2018	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi		0,820479		N.D.	
103	2018	Stabilimenti balneari		0,837299		N.D.	
104	2018	Esposizioni, autosaloni		0,574622		N.D.	
105	2018	Alberghi con ristorante		1,721333		N.D.	
106	2018	Alberghi senza ristorante		1,098113		N.D.	
107	2018	Case di cura e riposo		1,330447		N.D.	
108	2018	Uffici, agenzie, studi professionali		1,168262		N.D.	
109	2018	Banche ed istituti di credito		1,042586		N.D.	
110	2018	Negozi abbigliamento, calzature, librerie, caraterie, ferramenta e altri beni durevoli		1,288443		N.D.	
111	2018	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze		1,684061		N.D.	
112	2018	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico, fabbro, elettricista		1,178488		N.D.	
113	2018	Carrozzeria, autofficina, elettrauto		1,609180		N.D.	
114	2018	Attività industriali con capannoni di produzione		0,950886		N.D.	
115	2018	Attività artigianali di produzione beni specifici		1,052813		N.D.	
116	2018	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, pub		3,075529		N.D.	
117	2018	Bar, caffè, pasticceria		2,429659		N.D.	
118	2018	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari		3,113901		N.D.	
119	2018	plurilicenze alimentari e/o miste		3,350966		N.D.	
120	2018	Ortofrutta, pescheria, fiori e piante, pizze al taglio		2,055635		N.D.	
121	2018	Discoteche, night club		1,946737		N.D.	
122	2018	Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta		0,491713		N.D.	

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

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.

Gli aggregati più rilevanti riguardano la spesa di personale, le forniture di servizi, gli interessi sul debito. Tra le voci più significative vanno ricordate le spese per le utenze (energia elettrica, idrica, telefonia), le spese per le manutenzioni ordinarie e servizi vari di assistenza informatica e telematica.

E' intenzione dell'Amministrazione proseguire, in linea a quanto già avviato, ad un'analisi approfondita di queste voci, al fine di una sempre maggiore razionalizzazione e contenimento della spesa. Per quanto concerne le manutenzioni ordinarie si intende invece valutare delle modalità alternative per la realizzazione degli interventi. Si è proceduto ad affidare all'Unione dei Comuni, a partire dal 2016, la manutenzione degli impianti di Illuminazione Pubblica, con conseguente riduzione dei costi, lasciando al soggetto gestore solo la manutenzione degli impianti di loro proprietà.

L'amministrazione in ottemperanza a quanto stabilito dalla norma, ha adottato un Piano triennale per la razionalizzazione delle dotazioni strumentali, dove sono stati rivisitati alcuni costi che incidavano negativamente nella spesa corrente.

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

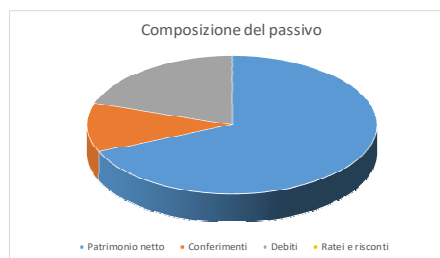
Missioni	Denominazione	Previsioni 2018	Cassa 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	714.361,20	869.028,62	694.812,56	684.812,56
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	66.527,04	75.457,16	66.527,04	66.527,04
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	94.014,00	110.685,15	94.014,00	94.014,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	36.400,00	39.170,60	36.400,00	36.400,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	22.400,00	25.063,51	25.400,00	25.400,00
MISSIONE 07	Turismo	800,00	800,00	800,00	800,00
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	156.600,00	242.273,38	156.600,00	156.600,00
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	69.700,00	87.779,49	70.700,00	70.700,00
MISSIONE 11	Soccorso civile	23.450,00	29.450,00	23.450,00	23.450,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	537.976,12	699.536,57	537.976,12	537.976,12
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	12.500,00	26.460,35	12.500,00	12.500,00
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	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
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	58.702,08	17.921,91	66.576,60	70.315,32
MISSIONE 50	Debito pubblico	85.490,56	85.490,56	79.200,77	73.884,72
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	328.000,00	377.873,40	328.000,00	328.000,00
	Totale generale spese	2.261.921,00	2.741.990,70	2.247.957,09	2.236.379,76

In riferimento alle necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni si precisa che: con riferimento alle spese correnti, le stesse sono finanziate con le entrate di bilancio correnti provenienti dalle risorse della fiscalità locale e dalle quote di trasferimenti da parte di organismi centrali, regionali o altri. Alcune tipologie di programmi inseriti in alcune missioni potranno avere in parte finanziamenti specifici da parte di organismi centrali o decentrati sotto forma di contributi. Una parte delle spese per programmi inseriti in missioni potranno avere come fonte di finanziamento il provento da tariffe o canoni.

e. 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.

Attivo Patrimoniale 2016	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	0,00
Immobilizzazioni materiali	8.086.136,02
Immobilizzazioni finanziarie	82.878,02
Rimanenze	0,00
Crediti	1.110.525,64
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	1.435.113,14
Ratei e risconti attivi	0,00



Passivo Patrimoniale 2016	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	7.345.143,82
Conferimenti	1.225.462,35
Debiti	2.144.046,65
Ratei e risconti	0,00

f. 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. 16, comma 11, del D.L. 95/2012, convertito nella Legge n. 135/2012.

Tale limite, stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrata del penultimo esercizio approvato (2015), per i tre esercizi del triennio 2015/2017 è stato modificato dall'art. 1 comma 539 della Legge n. 190 del 23 dicembre 2014 recante: "Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato" (legge di stabilità 2015), che stabilisce che il limite di indebitamento di cui all'art. 204 del TUEL, a partire dal 2015, passa dall'8% al 10%.

Di seguito si espone il calcolo relativo al rispetto di tale limite:

CAPACITA' INDEBITAMENTO A LUNGO TERMINE	2018	2019	2020
Entrate di parte corrente accertate (tit. I-III rendiconto 2016)	1.755.043,57	1.755.043,57	1.755.043,57
Limite di impegno per interessi passivi (10% delle entrate correnti)	175.504,36	175.504,36	175.504,36
Interessi passivi sui mutui in ammortamento nell'anno	85.490,56	79.200,77	73.884,72
Interessi passivi rimborsati da Stato			
Importo impegnabile per interessi passivi relativi a nuovi mutui	90.013,80	96.303,59	101.619,64
Percentuale di indebitamento su entrate correnti(interessi/entrate)	5,13%	5,49%	5,79%

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

	2016	2017	2018	2019	2020
Residuo debito	1.891.849,62	1.776.361,39	1.654.825,54	1.526.923,20	1.423.056,95
Nuovi prestiti					
Prestiti rimborsati	115.488,23	121.535,85	127.902,34	103.866,25	105.443,58
Estinzioni anticipate					
Altre variazioni (meno)					
Debito residuo	1.776.361,39	1.654.825,54	1.526.923,20	1.423.056,95	1.317.613,37
Abitanti al 31/12/2016	1626	1626	1626	1626	1626
Indebitamento pro-capite	1.092,47	1.017,73	939,07	875,19	810,34

La spesa complessiva di ammortamento dei mutui nel triennio è così determinata:

Anno	2016	2017	2018	2019	2020
Oneri finanziari	97.904,67	91.857,05	85.490,56	79.200,77	73.884,72
Quota capitale	115.488,23	121.535,85	127.902,34	103.866,25	105.443,58
Totale	213.392,90	213.392,90	213.392,90	183.067,02	179.328,30

La capacità di indebitamento a breve termine è normata dall'art. 222 del D.Lgs. 267/2000 il quale stabilisce che il Comune può attivare una anticipazione di cassa presso il tesoriere nei limiti dei 5/12 dei primi tre titoli dell'entrata accertata nel penultimo anno precedente (2016). Non si prevedono ricorsi ad anticipazioni di cassa.

Pur avendo il Comune di Furtei una residua capacità di indebitamento, nel triennio considerato non si prevede la contrazione di nuovi mutui. Le risorse per l'impiego negli investimenti vanno ricercate nella finanza di altri enti quali lo Sato, la Regione sulla base dei bandi e della capacità di finanziamento a titolo di contributi.

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

- b. La regola contabile prescrive che ogni anno considerato dal bilancio pluriennale deve riportare, come totale generale, il pareggio tra gli stanziamenti di entrata ed uscita. 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 conto di terzi. Ognuno di questi comparti può essere inteso come un'entità autonoma che produce un risultato di gestione: avanzo, disavanzo, pareggio. Il prospetto riporta i risultati delle quattro gestioni proiettate nell'arco del triennio considerato. Per ciascuno degli anni è specificata l'entità dei mezzi finanziari impiegati per coprire i costi di funzionamento dell'intera struttura comunale (bilancio di parte corrente), la dimensione dei mezzi utilizzati per finanziare gli interventi infrastrutturali (bilancio degli investimenti), il volume degli stanziamenti legati ad operazioni puramente finanziarie e prive di significato economico (movimento di fondi e servizi per conto di terzi).

QUADRO GENERALE BILANCIO 2018/2020

ENTRATE	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	SPESE	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	-	-	-				
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	634.641,78	0,00	0,00				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	480.020,00	470.020,00	470.020,00	Titolo 1 - Spese correnti	1.883.921,00	1.869.957,09	1.858.379,76
				- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.374.673,34	1.352.673,34	1.352.673,34				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	157.130,00	151.130,00	141.130,00				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	358.270,00	235.255,00	245.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	998.411,78	235.255,00	245.000,00
				- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	5.500,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	2.375.593,34	2.209.078,34	2.208.823,34	Totale spese finali.....	2.882.332,78	2.105.212,09	2.103.379,76
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	127.902,34	103.866,25	105.443,58
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	50.000,00	50.000,00	50.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	328.000,00	328.000,00	328.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	328.000,00	328.000,00	328.000,00
Totale titoli	2.753.593,34	2.587.078,34	2.586.823,34	Totale titoli	3.388.235,12	2.587.078,34	2.586.823,34
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	3.388.235,12	2.587.078,34	2.586.823,34	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	3.388.235,12	2.587.078,34	2.586.823,34

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	2.011.823,34	1.973.823,34	1.963.823,34
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	1.883.921,00	1.869.957,09	1.858.379,76
<i>di cui:</i>				
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		<i>40.030,17</i>	<i>47.330,55</i>	<i>47.330,55</i>
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	127.902,34	103.866,25	105.443,58
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti	(+)	0,00	-	-
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>		
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	634641,78	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	363770,00	235255,00	245000,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	998411,78	235255,00	245000,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
EQUILIBRIO PARTE CAPITALE		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE		0,00	0,00	0,00

3. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2018/2020 è stato redatto ai sensi dell'art. 91 del D.lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997, approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 21 del 13.03.2018.

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 2018

Categorie		Posti in dotazione organica	Posti in servizio
D6 da D1		1	1
D5 da D1		1	1
D3		1	1
D1		2	2
C5		3	3
C3		1	1
C2		0	1
C1		3	0
C Part. Time vacanti		2	0
B5 da B3		1	1
B Esecutore		3	0

Posti in dotazione organica 16 – Posti occupati 11 – Posti disponibili 4

Alla data del 1.1.2018 le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
AMMINISTRATIVO SERVIZI CULTURALI, ISTRUZIONE SPORT E TEMPO LIBERO – PERSONALE-ECONOMATO	TORLINI Maria Teresa
ECONOMICO-FINANZIARIO-TRIBUTI-	ULARGIU Giovanni
URBANISTICA ED ECOLOGIA-LAVORI PUBBLICI E VIGILANZA	(Tecnico in Convenzione)
SERVIZI SOCIALI	TORLINI Maria Teresa

PERSONALE CON RAPPORTO A TEMPO DETERMINATO O IN CONVENZIONE

ANNO 2018

Categoria D)

N. 01 posto di Responsabile Area Tecnica

Durata mesi 02 part time 12 h sett. in convenzione con personale di altra Pubblica

Amministrazione

Categoria D)

N. 01 posto di Assistente Sociale

Durata mesi 2 part time 12 h sett. con personale di altra Pubblica Amministrazione (art. 1, comma 557 della L. 311/2004)

Categoria C)

N. 02 posti di Agenti di Polizia Locale

Durata mesi 9 part time 12 h sett. con personale di altra Pubblica Amministrazione (art. 1, comma 557 della L. 311/2004)

Tirocini Formativi

N. 02 posti

Durata mesi 3 per tirocinante

Assunzione tramite Agenzia Interinale

N. 01 posti di Muratore

Durata mesi 1

Part-time 25 h al gg. per 5 settimane

ANNO 2019

NON SONO ATTUALMENTE PREVISTE ASSUNZIONI

ANNO 2020

NON SONO ATTUALMENTE PREVISTE ASSUNZIONI

Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni con i vincoli di finanza pubblica

Come disposto dall'art. 31 della legge 183/2011 gli enti sottoposti al patto di stabilità 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 uscite), consenta il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per gli anni 2018, 2019 e 2020. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

BILANCIO DI PREVISIONE

PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	634.641,78	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	634.641,78	0,00	0,00
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	480.020,00	470.020,00	470.020,00
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	1.374.673,34	1.352.673,34	1.352.673,34
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	157.130,00	151.130,00	141.130,00
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	358.270,00	235.255,00	245.000,00
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	5.500,00	0,00	0,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI ⁽¹⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	1.883.921,00	1.869.957,09	1.858.379,76
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente ⁽²⁾	(-)	40.030,17	47.330,55	47.330,35
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽³⁾	(-)	750,00	1.350,00	1.350,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	1.843.140,83	1.821.276,54	1.809.699,41
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	998.411,78	235.255,00	245.000,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽³⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	998.411,78	235.255,00	245.000,00
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	(-)	0,00	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI	(-)	0,00	0,00	0,00
(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		168.682,51	152.546,80	154.123,93

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

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

Per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, sono individuati i programmi operativi che l'ente intende realizzare nell'arco pluriennale di riferimento della SeO del DUP.

Per ogni programma devono essere definite le finalità e gli obiettivi annuali e pluriennali che si intendono perseguire, la motivazione delle scelte effettuate ed individuate le risorse finanziarie, umane e strumentali ad esso destinate. Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici contenuti nella SeS e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione. L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per i programmi deve "guidare", negli altri strumenti di programmazione, l'individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

La parte prima della sezione operativa ha il compito quindi di palesare le risorse che l'ente ha intenzione di reperire, la natura delle stesse, come vengano 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

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 - 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:

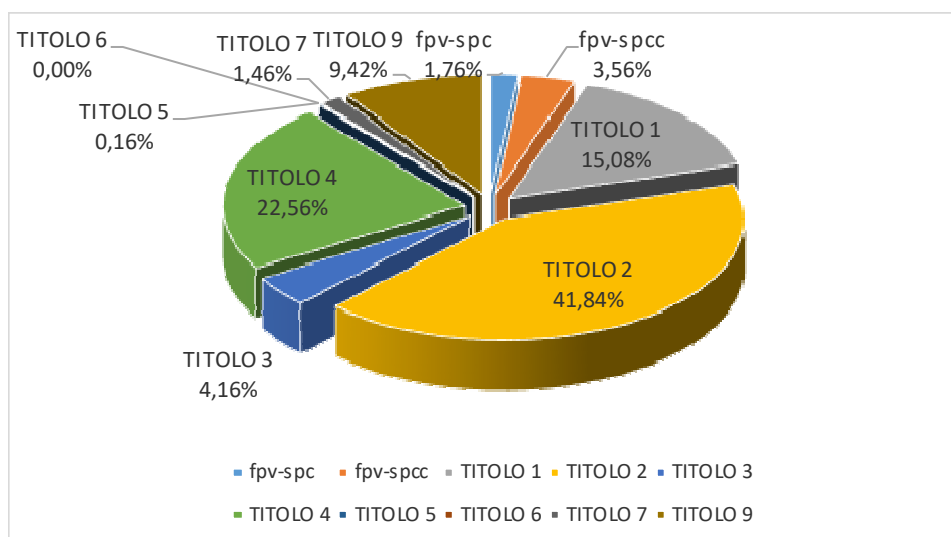
Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	634.641,78	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	480.020,00	776.727,15	470.020,00	470.020,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	1.374.673,34	1.623.306,18	1.352.673,34	1.352.673,34
TITOLO 3	Entrate extratributarie	157.130,00	305.640,28	151.130,00	141.130,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	358.270,00	1.207.165,94	235.255,00	245.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	5.500,00	5.500,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	92.111,40	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	328.000,00	367.535,77	328.000,00	328.000,00
Totale		3.388.235,12	4.427.986,72	2.587.078,34	2.586.823,34

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2015 al 2020 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	52.314,44	15.589,08	60.186,15	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	165.110,05	122.158,06	634.641,78	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	364.383,54	522.261,91	516.820,00	480.020,00	470.020,00	470.020,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	1.241.681,06	1.111.929,66	1.434.011,56	1.374.673,34	1.352.673,34	1.352.673,34
TITOLO 3	Entrate extratributarie	46.894,32	120.852,00	142.660,00	157.130,00	151.130,00	141.130,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	395.547,64	275.959,78	773.280,00	358.270,00	235.255,00	245.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	5.500,00	5.500,00	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	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	214.214,73	199.529,93	323.000,00	328.000,00	328.000,00	328.000,00
Totale		2.315.035,73	2.411.232,41	3.427.615,77	3.388.235,12	2.587.078,34	2.586.823,34

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

ENTRATE 2017



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.

L'intervento legislativo continuo e spesso poco organico portato avanti dai governi di questi ultimi anni, non ha agevolato la costruzione del bilancio né, tantomeno, ha definito delle basi date consolidate su cui poter costruire le politiche di bilancio future. Ciò premesso, si riporta nel prospetto che segue l'andamento storico dell'ultimo triennio dei principali tributi e dei presunti gettiti futuri alla luce del vigente quadro legislativo.

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	250.064,94	312.278,91	306.690,00	269.890,00	259.890,00	259.890,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	114.318,60	209.983,00	210.130,00	210.130,00	210.130,00	210.130,00
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	364.383,54	522.261,91	516.820,00	480.020,00	470.020,00	470.020,00

La componente tributi ha subito negli ultimi anni sostanziali modifiche normative e legislative con impatto più o meno forte sulle decisioni di politica fiscale e sui gettiti di entrata. La legge di Stabilità 2018 conferma il blocco dei tributi locali pertanto non sono previste modifiche di gettito rispetto all'esercizio precedente. A seguito dell'intesa raggiunta nella seduta della Conferenza Stato-città ed autonomie locali del 23 novembre 2017 - ed al solo fine di facilitare la programmazione e la gestione del bilancio 2018/2020 - sul sito del Ministero dell'Interno - Finanza locale - sono stati resi disponibili i dati provvisori relativi al Fondo di solidarietà comunale per l'anno 2018. La percentuale prevista per alimentare il F.S.C è rimasta invariata rispetto all'esercizio 2017.

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 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.229.543,82	1.099.792,42	1.421.874,32	1.362.536,10	1.340.536,10	1.340.536,10
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	12.137,24	12.137,24	12.137,24	12.137,24	12.137,24	12.137,24
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	1.241.681,06	1.111.929,66	1.434.011,56	1.374.673,34	1.352.673,34	1.352.673,34

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 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	11.761,32	35.241,39	40.620,00	43.630,00	43.630,00	43.630,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	1.161,05	24.250,69	7.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	7.887,74	448,24	4.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
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	26.084,21	60.911,68	91.040,00	64.500,00	58.500,00	48.500,00
Totale	46.894,32	120.852,00	142.660,00	157.130,00	151.130,00	141.130,00

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. Le entrate in conto capitale sono relative alla programmazione delle opere inserite nel triennio 2018/2020 a seguito di approvazione del Piano triennale delle Opere Pubbliche.

Entrate in conto capitale	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	382.209,64	258.109,41	753.280,00	253.270,00	205.255,00	215.000,00
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	13.338,00	17.850,37	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	85.000,00	10.000,00	10.000,00
Totale	395.547,64	275.959,78	773.280,00	358.270,00	235.255,00	245.000,00

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 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
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 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Totale	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00

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

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	212.562,69	197.753,81	293.000,00	308.000,00	308.000,00	308.000,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	1.652,04	1.776,12	30.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Totale	214.214,73	199.529,93	323.000,00	328.000,00	328.000,00	328.000,00

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
TITOLO 1	Spese correnti	1.883.921,00	2.314.117,30	1.869.957,09	1.858.379,76
TITOLO 2	Spese in conto capitale	998.411,78	1.345.687,33	235.255,00	245.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	127.902,34	127.902,34	103.866,25	105.443,58
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	328.000,00	377.873,40	328.000,00	328.000,00
Totale		3.388.235,12	4.215.580,37	2.587.078,34	2.586.823,34

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2015 al 2020 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
TITOLO 1	Spese correnti	1.473.425,07	1.368.527,29	2.070.755,06	1.883.921,00	1.869.957,09	1.858.379,76
TITOLO 2	Spese in conto capitale	259.241,86	306.236,37	1.002.438,06	998.411,78	235.255,00	245.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	122.885,93	115.488,23	121.535,85	127.902,34	103.866,25	105.443,58
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	214.214,73	199.529,93	323.000,00	328.000,00	328.000,00	328.000,00
Totale		2.069.767,59	1.989.781,82	3.567.728,97	3.388.235,12	2.587.078,34	2.586.823,34

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 2015/2016. L'esercizio 2020 viene considerato di mantenimento di quanto previsto per il triennio precedente per la parte corrente, considerando nella parte in conto capitale anche le opere previste nel Programma Triennale delle opere Pubbliche.

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2018-2020 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli. Le missioni e i Programmi sono quelli istituzionalmente previsti dal Decreto Legislativo e specificatamente dettagliate nel Riepilogo Generale delle Spese per Missioni di cui all'allegato n. 7 al Bilancio di Previsione (dati finanziari) e nel Riepilogo per Titoli.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

Nella missione rientrano:

- l'amministrazione e il funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato per la comunicazione istituzionale;
- l'amministrazione, il funzionamento e il supporto agli organi esecutivi e legislativi;
- l'amministrazione e il funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività degli affari e i servizi finanziari e fiscali;
- lo sviluppo e la gestione delle politiche del personale.

Obiettivo strategico

Gli obiettivi della missione rientrano nell'attività di funzionamento generale dell'Ente, essi presentano un elevato grado di eterogeneità e si tratta prevalentemente di attività di staff a supporto di altri servizi. A livello strategico, premesso che la maggior parte delle azioni da realizzare derivano dall'applicazione delle innovazioni di tipo legislativo che si susseguono a livello nazionale, si possono individuare i seguenti indirizzi:

SERVIZI AI CITTADINI – Sviluppare le forme di comunicazione dell'Amministrazione migliorando il sito internet del Comune, consentendo un'informazione tempestiva su servizi, attività amministrative e iniziative delle Associazioni locali;

SERVIZI ALLE IMPRESE – Adeguamento degli strumenti urbanistici comunali al fine di favorire la ripresa del settore edilizio e di tutte le attività operanti in tale settore;

PUBBLICA AMMINISTRAZIONE – Snellimento delle procedure amministrative e della burocrazia mediante la riduzione, ove possibile dei tempi di evasione delle pratiche, anche mediante gestione associata dei servizi;

CONTENIMENTO DELLE SPESE – Razionalizzare la spesa al fine di conseguire risparmi ed eliminare eventuali sprechi e/o spese non strettamente necessarie

PERSONALE – Sviluppo e gestione delle politiche di personale nell'ottica di migliorare efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa.

Pertanto, le finalità da conseguire possono essere individuate principalmente nella trasparenza, imparzialità e nella gestione oculata dei beni patrimoniali.

Obiettivi della gestione - Programmi della Missione 1 e obiettivi annuali e pluriennali

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Organi istituzionali	37.617,79	33.887,89	40.600,00	39.600,00	40.600,00	40.600,00
02 Segreteria generale	226.978,97	217.584,49	289.355,18	298.231,90	288.683,26	288.683,26
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	97.524,49	129.410,37	137.411,91	136.911,91	136.911,91	136.911,91
04 Gestione delle entrate tributarie	48.286,33	13.292,52	18.600,00	23.150,00	23.150,00	23.150,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	49.310,86	18.323,00	42.900,00	35.400,00	35.400,00	35.400,00
06 Ufficio tecnico	76.578,19	128.354,34	190.605,80	157.307,39	152.307,39	152.307,39
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	36.971,72	12.590,91	11.610,00	22.260,00	16.260,00	6.260,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	1.008,00	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	600,00	1.020,50	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Totale	573.868,35	554.464,02	733.590,89	714.361,20	694.812,56	684.812,56

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

01.01 – Organi istituzionali

Miglioramento della comunicazione istituzionale: La comunicazione avverrà tramite l'uso della tecnologia informatica mediante l'invio ai cittadini di notizie e avvisi riguardanti l'attività dell'Ente e verranno implementate le pagine Web del comune. Anche le iniziative delle associazioni e delle realtà locali interessate saranno adeguatamente pubblicizzate attraverso il sito internet comunale. Per garantire la massima trasparenza dell'attività dell'Ente il sito comunale sarà costantemente aggiornato.

Mantenimento dell'attività ordinaria

01.02 – Segreteria Generale, economato e provveditorato

Perseguimento dei principi di legalità, trasparenza e semplificazione. In linea con le disposizioni del Codice dell'Amministrazione Digitale e gli orientamenti normativi e al fine di contenere costi di carta e spedizione postale si utilizzerà prevalentemente lo strumento della Pec nei confronti di enti e organismi a loro volta dotati di tale strumento.

Attuazione, monitoraggio e aggiornamento del Piano Triennale di prevenzione della corruzione.

Studio e valutazione delle normative inerenti le forme di aggregazione delle funzioni e associazionismo comunale.

Mantenimento dell'attività ordinaria.

01.03 – Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

Avviamento e consolidamento del nuovo ordinamento contabile armonizzato

Predisposizione nuovo Regolamento di Contabilità

Predisposizione nuovi regolamenti in materia contabile tributaria

Mantenimento dell'attività ordinaria

01.04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Costituzione ed aggiornamento banca dati IMU/TASI, e attività di accertamento delle entrate tributarie soggette a prescrizione

Mantenimento dell'attività ordinaria

01.05 – Gestione beni demaniali e patrimoniali

Manutenzione dei beni immobili

Mantenimento dell'attività ordinaria

01.06 – Ufficio Tecnico

Miglioramento della programmazione delle attività

Adeguamento degli strumenti urbanistici comunali.

Mantenimento dell'attività ordinaria

01.07 – Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e Stato Civile

L'obiettivo primario del servizio è quello di assicurare il mantenimento del livello di attività ordinario dei servizi, molti dei quali di particolare importanza in quanto investono direttamente la figura del Sindaco in qualità ufficiale di Governo.

Eventuali consultazioni popolari (Referendum)

Mantenimento dell'attività ordinaria

01.11 – Altri Servizi generali

Mantenimento dell'attività ordinaria

Programmazione opere pubbliche

Manutenzione ordinaria e straordinaria patrimonio comunale

Interventi di installazione ampliamento e manutenzione impianti tecnologici

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
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

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La missione è riferita all'amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale ed amministrativa.

Obiettivo strategico

- SERVIZIO AI CITTADINI – Incrementare il controllo e la vigilanza per una maggiore sicurezza dei cittadini

Obiettivi della gestione - Programmi della Missione e Obiettivi annuali e pluriennali

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Polizia locale e amministrativa	55.107,00	42.768,07	52.902,57	66.527,04	66.527,04	66.527,04
02 Sistema integrato di sicurezza urbanaa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	55.107,00	42.768,07	52.902,57	66.527,04	66.527,04	66.527,04

03.01 – Polizia Locale e Amministrativa

Gestione della sicurezza stradale

Istruttoria pratiche commerciali – Esercizi Pubblici e Attività Produttive – Rilascio eventuali autorizzazioni e controllo sulle attività

Risorse Umane a Tempo Indeterminato – Missione 3

Agente di Polizia Locale: Assistente C5

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

Nella missione rientrano:

- il funzionamento ed erogazione dei servizi connessi all'attività scolastica (refezione, trasporto, ecc.) ;
- la manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici scolastici.

Obiettivo strategico

In tema di istruzione obiettivo del Comune è di mettere a disposizione della cittadinanza gli strumenti necessari affinché tutti possano concretamente fruirne, valutare la possibilità di istituire attività pre e post scolastiche a sostegno delle famiglie, sostenere le attività di aggregazione fra i giovani.

Per quanto riguarda le infrastrutture, migliorare le attuali infrastrutture scolastiche con proposte progettuali al fine di richiedere ed ottenere i necessari fondi regionali e/o statali, nell'ambito del nuovo programma di governo focalizzato particolarmente al mondo delle infrastrutture scolastiche.

Obiettivi della gestione - Programmi della Missione e Obiettivi annuali e pluriennali

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Istruzione prescolastica	21.327,19	23.730,42	36.205,00	30.300,00	30.300,00	30.300,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	18.542,48	16.405,92	23.850,00	20.900,00	20.900,00	20.900,00
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	22.630,20	22.385,58	53.918,00	42.814,00	42.814,00	42.814,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	62.499,87	62.521,92	113.973,00	94.014,00	94.014,00	94.014,00

04.01 – Istruzione pre scolastica

Programma di sostegno delle scuole

04.02 – Altri ordini di istruzione non universitaria

Incentivazione del diritto allo studio

04.06 – Servizi ausiliari all'Istruzione

Mantenimento del servizio di refezione scolastica

Sostegno delle attività di aggregazione fra i giovani

Mantenimento dell'attività ordinaria

04.07 – Diritto allo Studio

Garanzia dell'assistenza scolastica alla persona per alunni affetti da gravi problematiche

Programmazione opere pubbliche

Interventi di manutenzione straordinaria edificio scuole elementari

Manutenzione scuola materna

Migliorare le attuali infrastrutture scolastiche con proposte progettuali al fine di richiedere ed ottenere i necessari fondi regionali e/o statali, nell'ambito del nuovo programma di governo localizzato particolarmente al mondo delle infrastrutture scolastiche

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

Nella missione rientrano l'amministrazione, funzionamento ed erogazione dei servizi culturali.

Obiettivo strategico

Incentivare l'arricchimento sociale e culturale patrocinando attività di rivalutazione del patrimonio culturale, storico e artistico con iniziative proposte dall'Amministrazione Comunale in collaborazione con le Associazioni locali. Promuovere la crescita culturale organizzando eventi che offrano alla collettività momenti di arricchimento culturale, svago e divertimento e siano in grado di trasmettere valori nelle varie espressioni della cultura nonché favorire integrazioni e sinergie con il mondo associativo.

Obiettivi della gestione - Programmi della Missione e Obiettivi annuali e pluriennali

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
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	19.130,48	22.186,89	37.900,00	36.400,00	36.400,00	36.400,00
Totale	19.130,48	22.186,89	37.900,00	36.400,00	36.400,00	36.400,00

05.02 – Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

L'Ente si propone nel ruolo di promotore delle attività culturali, anche mediante la concessione di Patrocinio agli eventi organizzati dalle diverse associazioni presenti sul territorio.

Mantenimento della Biblioteca Comunale con costante ampliamento del patrimonio librario.

Mantenimento dell'attività ordinaria

Programmazione opere pubbliche

Interventi di risanamento e restauro edificio storico Casa Setzu

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

Nella missione rientrano tutte quelle attività volte al funzionamento o gestione dell'area sportivo comunale

Obiettivo strategico

Realizzare la manutenzione del campo sportivo e dei locali annessi ed interventi nel complesso sportivo denominato campetti Polivalenti ubicati in via Circonvallazione

Favorire l'Incentivazione delle attività sportive in collaborazione con le realtà locali al fine di promuovere la pratica sportiva.

Obiettivi della gestione - Programmi della Missione 6 e Obiettivi annuali e pluriennali

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sport e tempo libero	18.914,48	22.576,71	25.500,00	22.400,00	25.400,00	25.400,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	18.914,48	22.576,71	25.500,00	22.400,00	25.400,00	25.400,00

06.01 – Sport e Tempo Libero

Sensibilizzazione di tutte le associazioni sportive alla pratica dello sport nella fascia giovanile;
Erogazione di contributi alle realtà associative sportive, ricreative e di volontariato, laddove ammissibili

Manutenzione ordinaria dell'impianto sportivo.

Mantenimento dell'attività ordinaria

Programmazione opere pubbliche

Realizzare la manutenzione del campo sportivo e dei locali annessi ed interventi nel complesso sportivo denominato campetti Polivalenti ubicati in via Circonvallazione.

MISSIONE 07 – TURISMO.

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	800,00	800,00	800,00	800,00
Totale	0,00	0,00	800,00	800,00	800,00	800,00

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

Nella missione rientrano l'amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Obiettivo strategico

L'Amministrazione intende adottare linee volte alla promozione, il monitoraggio e la valutazione delle attività di sviluppo abitativo e per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard edilizi, intende realizzare interventi di edilizia pubblica abitativa e di edilizia economico-popolare, sovvenzionata, agevolata e convenzionata; e acquisizione di terreni per la costruzione di abitazioni;

Obiettivi della gestione - Programmi della Missione 8 e Obiettivi annuali e pluriennali

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamen 2017	Stanziamen 2018	Stanziamen 2019	Stanziamen 2020
01 Urbanistica e assetto del territorio	40.850,17	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	40.850,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Programmazione opere pubbliche

Riqualificazione urbana area edilizia residenziale pubblica;
Interventi di recupero primario del centro storico

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

Nella missione rientrano l'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 e funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico

Obiettivo strategico

SERVIZI AI CITTADINI: Incentivare la raccolta differenziata sul territorio.

Valorizzazione e tutela dell'ambiente al fine di incrementare la qualità di vita dei cittadini, la loro sicurezza e mantenere un equilibrio delle risorse tale da consentirne una migliore fruizione per le generazioni future.

Obiettivi della gestione - Programmi della Missione e Obiettivi annuali e pluriennali

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	7.720,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	12.871,95	17.302,42	22.300,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
03 Rifiuti	110.150,12	110.444,82	113.000,00	131.500,00	131.500,00	131.500,00
04 Servizio Idrico integrato	20.900,00	7.949,58	9.000,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	143.922,07	135.696,82	152.020,00	156.600,00	156.600,00	156.600,00

09.02 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Manutenzione e tutela del verde urbano

09.03 - Rifiuti

Informare costantemente la popolazione sulle problematiche della gestione dei rifiuti al fine del raggiungimento di un'alta percentuale di raccolta differenziata con riduzione della quantità di rifiuti prodotti e una conseguente riduzione dei costi di smaltimento.

09.04 – Servizio idrico integrato

Programmazione opere pubbliche

Valorizzazione delle aree minerarie dismesse

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

Nella missione rientrano l'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.

Obiettivo strategico

L'Amministrazione intende assicurare la manutenzione delle strade comunali esistenti e la riqualificazione del patrimonio stradale, manutenzione ed adeguamento della pubblica illuminazione.

Obiettivi della gestione - Programmi della Missione e Obiettivi annuali e pluriennali

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	13,53	7,44	100,00	100,00	100,00	100,00
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	105.519,34	52.477,52	93.400,00	69.600,00	70.600,00	70.600,00
Totale	105.532,87	52.484,96	93.500,00	69.700,00	70.700,00	70.700,00

10.05 – Viabilità e Infrastrutture stradali

Manutenzione ordinaria delle strade comunali

Programmazione opere pubbliche

Spese intervento di sicurezza stradale viabilità e circolazione stradale

Manutenzione della segnaletica orizzontale e verticale nel centro abitato, prevedendo anche il posizionamento di segnalatori luminosi e sicurezza stradale.

Interventi di riqualificazione viabilità, piazze e verde pubblico

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

Nella missione rientrano l'amministrazione e funzionamento delle attività relative all'attività di protezione civile sul territorio per la previsione il soccorso ed il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali.

Obiettivo strategico

Programmare, coordinare e monitorare gli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia.

Obiettivi della gestione - Programmi della Missione e Obiettivi annuali e pluriennali

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sistema di protezione civile	0,00	14.062,55	23.450,00	23.450,00	23.450,00	23.450,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	14.062,55	23.450,00	23.450,00	23.450,00	23.450,00

11.01 – Sistema di Protezione Civile

11.02 – Interventi a seguito di calamità naturali

Programmazione opere pubbliche

Interventi di manutenzione e ripristino funzionalità idraulica dei canali

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

Nella missione rientrano l'amministrazione e funzionamento 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.

Obiettivo strategico

Sostegno alla disabilità favorendo l'ambiente di vita e di relazione.

L'Amministrazione incentiva le esperienze associazionistiche al fine di coltivare l'abitudine alla socializzazione ed alla solidarietà. Il Volontariato aggiunge al tema della socializzazione il valore della rete sussidiaria dei servizi. L'Amministrazione Comunale da anni ha sviluppato convenzioni attraverso le quali le realtà associative offrono i loro servizi a supporto dell'Ufficio Servizi Sociali.

Obiettivi della gestione - Programmi della Missione e Obiettivi annuali e pluriennali

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
02 Interventi per la disabilità	15.962,51	22.374,11	38.873,00	45.500,00	45.500,00	45.500,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	60.353,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 socio-sanitari e sociali	321.571,18	335.209,18	553.135,53	446.176,12	451.176,12	451.176,12
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	1.037,58	1.122,25	1.300,00	6.300,00	1.300,00	1.300,00
Totale	338.571,27	358.705,54	655.661,53	537.976,12	537.976,12	537.976,12

12.02 – Interventi per la disabilità

Accompagnamento progressivo della disabilità nei suoi diversi percorsi di vita, dall'infanzia alla vita adulta.

12.07 – Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali

Promuovere iniziative di aggregazione ludiche ed educative a favore di minori

Favorire il volontariato

Incrementare il servizio alla persona, riservando priorità alle esigenze delle fasce più deboli della popolazione e dei cittadini in età avanzata;

Incrementare l'attività di contrasto al disagio sociale

Promuovere l'educazione alla Legalità

12.09 – Servizio necroscopico e cimiteriale

Gestione delle attività inerenti al servizio necroscopico e cimiteriale

Programmazione opere pubbliche

Ampliamento e manutenzione straordinaria area cimiteriale

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

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

Programmi	Rendiconto 2018	Rendiconto 2019	Stanziamen to 2020	Stanziamen to 2018	Stanziamen to 2019	Stanziamen to 2020
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

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

Nella missione rientrano Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo del territorio per le attività produttive, del commercio, dell'artigianato e dell'Industria.

Obiettivo strategico

Favorire lo sviluppo economico locale.

Obiettivi della gestione - Programmi della Missione e Obiettivi annuali e pluriennali

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamen to 2017	Stanziamen to 2018	Stanziamen to 2019	Stanziamen to 2020
01 Industria, PMI e Artigianato	6.999,08	3.739,44	6.620,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
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	3.686,00	1.415,70	3.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Totale	10.685,08	5.155,14	9.620,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00

14.01 – Industria PMI e Artigianato

14.04 – Reti o altri servizi di pubblica utilità

Programmazione opere pubbliche

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamen 2017	Stanziamen 2018	Stanziamen 2019	Stanziamen 2020
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

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamen 2017	Stanziamen 2018	Stanziamen 2019	Stanziamen 2020
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

Nella missione rientrano la 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.

Obiettivo strategico

Trovare soluzioni per migliorare il risparmio energetico

Incentivare l'uso di fonti energetiche rinnovabili e pulite

Obiettivi della gestione - Programmi della Missione e Obiettivi annuali e pluriennali

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamen 2017	Stanziamen 2018	Stanziamen 2019	Stanziamen 2020
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese imprevedute, 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.

Obiettivi della gestione - Programmi della Missione e Obiettivi annuali e pluriennali

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:

- individuare le categorie d'entrata stanziata in sede di programmazione, che potranno dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;
- calcolare, per ogni posta sopra individuata, la media tra incassi ed accertamenti degli ultimi cinque anni;
- 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.

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018	Stanziamen- to 2019	Stanziamen- to 2020
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	18.088,38	17.921,91	17.896,05	21.634,77
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	55.541,64	40.030,17	47.330,55	47.330,55
03 Altri fondi	0,00	0,00	1.350,00	750,00	1.350,00	1.350,00
Totale	0,00	0,00	74.980,02	58.702,08	66.576,60	70.315,32

20.01 – Fondo di riserva

20.02 – Fondo svalutazione crediti

Monitoraggio entrate di dubbia esigibilità

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	104.343,43	97.904,67	91.857,05	85.490,56	79.200,77	73.884,72

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	214.214,73	199.529,93	323.000,00	328.000,00	328.000,00	328.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	214.214,73	199.529,93	323.000,00	328.000,00	328.000,00	328.000,00

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- Economato		
TORLINI MARIA TERESA	P.O.RESP. DI SERVIZIO	D3
VACCA ELISABETTA	Servizio. Attività Produttive – Economato-Protocollo	C5
TORLINI MARIA TERESA	Segreteria-Contratti-Archivio-	D3
SCANU DELIO	Personale	C3
Settore Demografico		
TORLINI MARIA TERESA	P.O.RESP. DI SERVIZIO	D3
TORLINI MARIA TERESA	Settore anagrafe - Statistica-Sistema inform.	D3
Settore Ragioneria- Tributi – Controlli interni		
ULARGIU GIOVANNI	P.O.RESP. DI SERVIZIO	D6 da D1
PORRU GIORGIO	Tributi	C5
D'ORIANO TERESA	Settore finanziario	D1
ULARGIU GIOVANNI	Settore finanziario – Controlli interni e ufficio partecipate	D6 da D1
Settore Vigilanza		
SERGI ANTONIO	P.O.RESP. DI SERVIZIO	D4 da D1
ORSOLA ZUDDAS	Servizio Vigilanza	C5
Settore Lavori Pubblici		
RESPONSABILE IN CONVENZIONE	P.O.RESP. DI SERVIZIO	D4 da D1
ANGIARGIU DAVIDE	Settore edilizia Privata	C2
MURGIA MARIOLINA	Settore Edilizia Pubblica	D5 da D1
CONGIA ILVO	-----	B5 da B3
Settore Sociale		
TORLINI MARIA TERESA	P.O.RESP. DI SERVIZIO	D3
MURTAS PAOLA		D1

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 2016:

COMPARTO REGIONI ED AUTONOMIE LOCALI 2016

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 31/12/2015		Dotazioni organiche	A tempo pieno		In part-time fino al 50%		In part-time oltre il 50%		Totale dipendenti al 31/12/2016	
		Uomini	Donne		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne
SEGREARIO C	0D0485				1						1	
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000	1		1	1						1	
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487		1	1		1						1
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000		1	1		1						1
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000		2	2		2						2
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000	1	2	3	1	2					1	2
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000	1		1	1						1	
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000	1			1						1	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000			3								
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	037492	1		1	1						1	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000			3								
TOTALE		5	6	16	6	6					6	6

La tabella 9 – personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per titolo di studio posseduto al 31 dicembre 2016:

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

qualifica/posiz.economica/profilo	Cod.	FINO ALLA SCUOLA DELL'OBBLIGO		LIC. MEDIA SUPERIORE		LAUREA BREVE		LAUREA		SPECIALIZZAZIONE POST LAUREA/ DOTTORATO DI RICERCA		ALTRI TITOLI POST LAUREA		TOTALE	
		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne
SEGRETARIO B	0D0103														
SEGRETARIO C	0D0485							1						1	
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000			1										1	
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487								1						1
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000				1										1
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000								2						2
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000			1	2									1	2
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000			1										1	
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000			1										1	
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	037492	1												1	
TOTALE		1		4	3			1	3					6	6

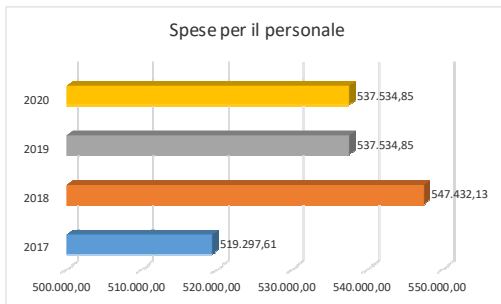
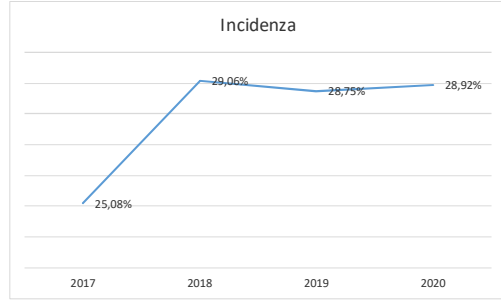
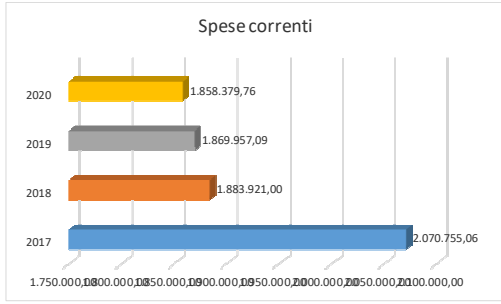
La tabella 8 – personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di età al 31 dicembre 2016:

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

qualifica/posiz.economica/profilo	Cod.	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		68 e oltre		TOTALE		
		U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	
SEGRETARIO A	0D0102																											
SEGRETARIO B	0D0103																											
SEGRETARIO C	0D0485					1																					1	
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000																		1								1	
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487														1													1
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000																		1									1
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000									1		1																2
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000														1	2											1	2
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000																		1									1
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000											1																1
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	037492																		1									1
TOTALE						1				1	1	1				1	3		2	1	1						6	6

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.

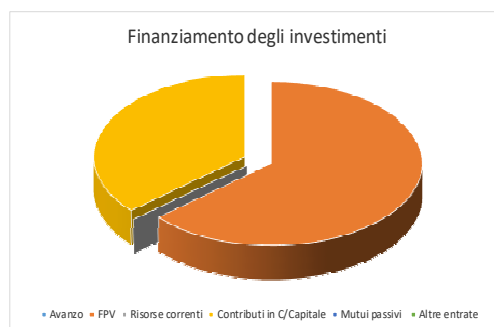
I prospetti seguenti indicano l'incidenza delle spese del personale rispetto le spese correnti.



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. Con delibera di Giunta Comunale n. 90 del 14.11.2017 è stato approvato lo schema del Programma Triennale delle opere pubbliche 2018/2020 e annuale 2018.

Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	634.641,78
Risorse correnti	0,00
Contributi in C/Capitale	363.770,00
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00



Principali investimenti programmati per il triennio 2018-2020

Delibera del Consiglio Comunale n. ____ del

Opera Pubblica	2018	2019	2020
Messa in sicurezza idraulica del Rio Lanessi	105.897,70		
Sistemazione idraulica a protezione dell'abitato di Furtei		150.000,00	
Adeguamento degli stabili e impianti tecnologici scuola elementare in materia di sicurezza ed accessibilità barriere architettoniche			
Sistemazione idraulica centro abitato			180.000,00
Totale	105.897,70	150,000,00	180.000,00

Piano delle alienazioni

Il Piano delle alienazioni viene 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 stata operata sulla base della documentazione esistente presso gli archivi ed 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 2016	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	0,00
Immobilizzazioni materiali	8.086.136,02
Immobilizzazioni finanziarie	82.878,02
Rimanenze	0,00
Crediti	1.110.525,64
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	1.435.113,14
Ratei e risconti attivi	0,00



Non sono previste alienazioni di beni disponibili dell'ente per il triennio 2018/2020

Piano delle Alienazioni 2018-2020	
Denominazione	Importo
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	0,00
Terreni	0,00
Altri beni	0,00



Stima del valore di alienazione (euro)			
Tipologia	2018	2019	2020
Fabbricati non residenziali			
Fabbricati Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			

Unità immobiliari alienabili (n.)			
Tipologia	2018	2019	2020
Non residenziali			
Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			