

COMUNE DI MARA

PROVINCIA DI SASSARI

COPIA

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA MUNICIPALE N° 81 DEL 11.12.2015

OGGETTO: DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE - DUP SEMPLIFICATO,
PER IL PERIODO 2016-2017-2018

L'anno duemilaquindici addì undici del mese di dicembre alle ore 13,00 nella sala delle adunanze, previa osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente legge, vennero oggi convocati a seduta i componenti la giunta Municipale.

All'appello risultano:

LIGIOS SALVATORE	SINDACO	P
PIRAS AGNESE MARIA GRAZIELLA	VICE SINDACO	P
NUGHES MARCELLO	ASSESSORE	P
ROSAS SALVATORE	ASSESSORE	P

Totale presenti 4

Totale assenti 0

Partecipa alla adunanza il Segretario Comunale Dr.ssa SONNU Silvia il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti, il Sig. LIGIOS SALVATORE nella sua qualità' di Sindaco assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'argomento indicato in oggetto.

Premesso che sulla proposta della presente deliberazione ai sensi dell'art.49 del Decreto Legislativo n° 267/2000

- Il Responsabile del servizio Interessato PIU PATRIZIA

Per quanto concerne la regolarità tecnica ;

- Il Responsabile di Ragioneria Piu Patrizia, per quanto riguarda la regolarità contabile e l'attestazione della copertura finanziaria di € 0,00

Hanno espresso parere FAVOREVOLE

IL RESPONSABILE
F.to PIU PATRIZIA

IL RAGIONIERE
F.to Piu Patrizia

LA GIUNTA COMUNALE

PREMESSO CHE

- il decreto legislativo n. 118 del 23.06.2011 ha recato disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi;
- il decreto legge n. 102 del 31 agosto 2013 all'articolo 9 ha disposto integrazioni e modifiche del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 prevedendo l'introduzione del Principio contabile applicato alla programmazione di bilancio, adottato e aggiornato secondo le modalità previste dall'articolo 8, comma 4, del decreto del Presidente del Consiglio dei ministri del 28 dicembre 2011;

VISTI

- l'articolo 151 comma 1 del decreto legislativo n. 267/2000 (TUEL), così come novellato, che recita:

“Gli enti locali ispirano la propria gestione al principio della programmazione. A tal fine presentano il Documento unico di programmazione entro il 31 luglio di ogni anno e deliberano il bilancio di previsione finanziario entro il 31 dicembre, riferiti ad un orizzonte temporale almeno triennale”;

- l'articolo 170, comma 4, del TUEL che reca inoltre:

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

VISTO l'articolo 170, comma 1, del TUEL che, relativamente alle competenze in ordine alla presentazione del DUP, recita:

“Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione per le conseguenti deliberazioni [...]”.

VISTO il decreto del Ministro dell'interno, d'intesa con il Ministero dell'economia e delle finanze, firmato il 3 luglio 2015 e pubblicato nella Gazzetta Ufficiale del 9 luglio 2015, n. 157, che ha disposto il differimento al 31 ottobre del termine per la presentazione del DUP da parte degli enti locali;

DATO ATTO inoltre che nel corso della Conferenza Stato-Città del 20 ottobre 2015 è stata raggiunta l'intesa sull'ulteriore proroga del termine per la presentazione del DUP decorrente dall'anno 2016 al 31 dicembre 2015, e che i nuovi termini verranno formalizzati attraverso un decreto del Ministro dell'interno;

VISTO il decreto del Ministro dell'interno, d'intesa con il Ministero dell'economia e delle finanze, firmato il 28 ottobre 2015 e pubblicato nella Gazzetta Ufficiale del 31 ottobre 2015, n. 254, che ha disposto il differimento al 31 dicembre del termine per la presentazione del DUP da parte degli enti locali;

PREMESSO inoltre che, sulla base di quanto contenuto nel citato principio contabile applicato alla programmazione di bilancio:

- il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica e operativa dell'Ente e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative;
- il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti che costituiscono il Sistema di Bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione. Si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO);
- la Sezione Strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato e individua in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente con un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo. Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione Europea;
- la Sezione Strategica individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'Ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato;
- nella Sezione Strategica sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'Ente locale intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

VISTO l'articolo 170, comma 6 del TUEL, che recita:

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

DATO ATTO che, alla data del 07/12/2015 la popolazione del Comune di MARA risulta essere pari a 631 e che pertanto l'Ente ha facoltà di avvalersi della predisposizione di un DUP semplificato;

VISTA la deliberazione del Consiglio comunale n 24 del 12/06/2015, adottata ai sensi dell'articolo 46 del TUEL, con la quale sono state approvate le linee programmatiche per il periodo 2015-2020;

VISTE

- la deliberazione della Giunta Municipale n 69 del 10/11/2015, con la quale sono stati approvati il programma triennale delle opere pubbliche per il periodo 2016 – 2018 e il relativo elenco annuale per l'esercizio 2016;

- la deliberazione della Giunta Municipale n 21 del 26/03/2014, con la quale è stato approvato il programma triennale per il fabbisogno di personale, per il periodo 2014 - 2016;
- la deliberazione del Consiglio comunale n 14 del 22/05/2015, con la quale è stato approvato il piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali per il periodo 2015;

VISTO il vigente Regolamento di Contabilità;

ACQUISITO il parere favorevole, allegato al presente provvedimento, del Responsabile del Settore Finanziario ex artt. 49 e 147-bis del D. Lgs. n. 267/2000;

ACQUISITI altresì il visto del Responsabile del Procedimento che ha proposto il presente provvedimento, ex art. 97, comma 4, lett. d) del D. Lgs. n. 267/2000;

UNANIME e nelle forme di legge:

DELIBERA

1. di approvare il Documento Unico di Programmazione per il periodo 2016 – 2020 allegato alla presente deliberazione per farne parte integrante e sostanziale;
2. di prendere atto che tale documento ha rilevanza programmatoria e di indirizzo dell'azione amministrativa e gestionale;
3. di presentare il DUP al Consiglio comunale, per le conseguenti deliberazioni;
4. di pubblicare il DUP 2016/2020 sul sito internet del comune – amministrazione trasparente, sezione bilanci;
5. di dare atto che, ai sensi dell'articolo 170, comma 7, del TUEL, è in corso di modifica il Regolamento di contabilità dell'Ente per prevedere i casi di inammissibilità e di improcedibilità per le deliberazioni del Consiglio e della Giunta che non sono coerenti con le previsioni del Documento unico di programmazione.

Quindi successivamente,

LA GIUNTA COMUNALE

Con separata votazione dichiara la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'articolo 134 comma 4 del TUEL.

Il presente verbale viene letto e sottoscritto come segue.

Il Sindaco
F.to LIGIOS SALVATORE

Il Segretario Comunale
F.to Dr.ssa SONNU Silvia

REFERTO DI PUBBLICAZIONE (art.124, D.Lgs n° 267\2000)

Copia del presente verbale è stato pubblicato il giorno 16.12.2015 all'Albo Pretorio ove rimarrà esposto fino al 31.12.2015

COMUNICAZIONE AI CAPIGRUPPO CONSILIARI (art.125 D.Lgs n° 267\2000)

Si dà atto che del presente verbale viene data comunicazione - oggi 16.12.2015 giorno di pubblicazione - ai Capigruppo consiliari .

Il Segretario Comunale
F.to Dr.ssa SONNU Silvia

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA' (art. 134 D.Lgs. n° 267\2000)

Si certifica che la suesata deliberazione è stata pubblicata nelle forme di legge all'Albo Pretorio del Comune, e la stessa è divenuta esecutiva ai sensi dell' art. 134 D.Lgs. 267\2000 in data 16.12.2015

li,16.12.2015

Il Segretario Comunale
F.to Dr.ssa SONNU Silvia

Copia conforme all'originale in carta libera per uso amministrativo

Addi', 16.12.2015

IL SEGRETARIO
Dr.ssa SONNU Silvia



Comune di MARA

Provincia di Sassari

Via Antonico Mariani - 07010 Mara - Sassari

Tel. 079 - 805068 - 805300 - 805301 - Fax 079 - 805320

E-Mail: protocollo@comune.mara.ss.it - protocollo@pec.comune.mara.ss.it - Sito web: www.comune.mara.ss.it

P.iva 00255900904

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2016-2018

Sommario

PREMESSA _____	4
INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) _____	5
SEZIONE STRATEGICA (SeS) _____	8
SeS - Analisi delle condizioni esterne _____	12
1. Obiettivi individuati dal Governo _____	12
2. Valutazione della situazione socio economica del territorio _____	13
Popolazione _____	13
Territorio _____	14
Strutture operative _____	14
Economia insediata _____	15
3. Parametri economici _____	16
SeS – Analisi delle condizioni interne _____	17
1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali _____	17
Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate _____	18
2. Indirizzi generali di natura strategica _____	19
a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche _____	19
b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi _____	19
c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici _____	19
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 _____	23
f. La gestione del patrimonio _____	25
g. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato _____	25
h. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa _____	26
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane _____	27
4. Gli obiettivi strategici _____	28
Missioni _____	28
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE _____	28
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA _____	30
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA _____	30
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO _____	31
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI. _____	32
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO. _____	32
MISSIONE 07 – TURISMO. _____	33
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA. _____	34
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE. _____	35
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ. _____	35
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE. _____	36
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA. _____	37
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE. _____	38
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. _____	39
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE _____	40
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA _____	40

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE_____	41
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	42
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	42
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	43
MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE. _____	43
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	45
SEZIONE OPERATIVA (SeO) _____	47
SeO – Introduzione _____	47
SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione _____	50
Analisi delle risorse _____	50
Analisi della spesa _____	55
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE _____	56
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA _____	57
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA _____	57
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO _____	57
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI. ____	58
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO. _____	58
MISSIONE 07 – TURISMO. _____	59
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA. _____	59
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE. _____	60
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ. _____	60
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE. _____	61
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA. _____	61
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE. _____	62
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. _____	62
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE _____	63
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA _____	63
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE_____	63
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	64
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	64
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	64
MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO. _____	65
MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE _____	66
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	66
SeO - Riepilogo Parte seconda _____	67
Risorse umane disponibili _____	67
Piano delle opere pubbliche _____	77
Piano delle alienazioni _____	78

PREMESSA

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

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

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

INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

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

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

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

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

La **Sezione Strategica** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e06/12/2015, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

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

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

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

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

La **Sezione Operativa** ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del Documento unico di programmazione.

In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

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

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

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

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

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

Parte 1: sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2016-2018, 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 e l'elenco annuale 2015;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

La sezione strategica del documento unico di programmazione discende dal Piano strategico proprio dell'Amministrazione che risulta fortemente condizionato dagli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione nazionali (legge di stabilità vigente), nonché dagli obiettivi delineati nelle linee programmatiche presentate per il quinquennio 2015-2020 a seguito delle elezioni Comunali del 31/05/2015, che sono allegare alla delibera di Consiglio Comunale n.24 del 12/06/2015 e che di seguito si riportano:

“COMUNE DI MARA DICHIARAZIONE PROGRAMMATICHE PER IL QUINQUENNIO 2015-2020

Quando abbiamo iniziato la campagna elettorale ho sempre pensato che la nostra forza era il dialogo, l'educazione e il rispetto verso i nostri concittadini. Abbiamo capito che bisognava ascoltare tutti, ma soprattutto i meno fortunati, e dar loro delle speranze ma senza creare facili illusioni, per questo il nostro primo pensiero è rivolto a chi purtroppo è senza un lavoro stabile (non certamente per colpa loro), quindi ai giovani e ai disoccupati

Per questo dedicheremo loro il massimo del nostro impegno

- 1) continuando con i cantieri occupazionali ma anche cercando altri sbocchi lavorativi
- 2) intendiamo creare un fondo che favorisca coloro che intendono avviare un' attività in proprio, sia essa individuale o in forma associata.

ASSISTENZA.

Sarà per noi prioritario, in collaborazione con gli amministratori dei paesi vicini, chiedere all'ASL di migliorare e potenziare i servizi, soprattutto quelli per l'infanzia, quindi in età pediatrica, e per le persone anziane con problemi di deambulazione .

Agli anziani più bisognosi, non più in grado di spostarsi autonomamente, garantiremo la restituzione di buona parte della spesa da loro sostenuta per l'effettuazione delle analisi mediche domiciliari.

Per chi, per diversi motivi, non potrà essere ospitato nella casa di riposo del nostro paese, garantiremo un' assistenza domiciliare più presente offrendo anche un pasto caldo qualora se ne presentasse la necessità.

Non perderemo di vista la politica di socializzazione dei nostri concittadini organizzando gite e soggiorni mirati.

ARREDO URBANO .

Grazie alla politica lungimirante degli amministratori, adottata circa quindici anni fa, oggi possiamo dire che il nostro è un paese grazioso è in ordine e ciò trova conferma anche nelle opinioni di coloro che vengono a visitarlo, per questo il nostro impegno seguirà tale orientamento, infatti oltre alla continuazione della pavimentazione in basolato nelle vie ancora sprovviste, è nostra intenzione apportare dei miglioramenti di arredo urbano alle principali strade che consentono l'ingresso al paese.

Ci occuperemo delle case ormai disabitate, talvolta pericolanti e malsane, cercando una soluzione condivisa con i legittimi proprietari.

VIABILITÀ₁ RURALE E SETTORE AGRO PASTORALE.

Per noi è imprescindibile la manutenzione delle strade di campagna, importantissime per chi tutti i giorni le deve percorrere per recarsi nella propria azienda.

Da tanti anni non si sente più parlare di elettrificazione rurale, noi vogliamo riproporla in modo diverso rispetto a come la si intendeva fino a qualche anno fa, infatti oggi esistono nuove tecnologie per produrre elettricità che risultano essere meno onerose e realizzabili in tempi più brevi, a tal proposito intendiamo offrire aiuti per migliorare sia l'azienda che il lavoro stesso con cospicui contributi mirati e saremo a fianco delle attività che intendono investire in tal senso. Spesso chi lavora nelle campagne lamenta la mancanza dell' acqua vicino alla propria azienda, poiché costituisce un elemento necessario e di vitale importanza per tale lavoro, sarà nostro interesse far sì che questo non sia più un problema.

CULTURA.

Intendiamo investire nella cultura mediante il potenziamento delle strutture e delle manifestazioni del nostro paese.

Nello specifico i nostri interventi saranno tesi a :

1. Stimolare e sostenere le associazioni già presenti (gruppo folk "Santu Giuanne Battista ", Coro "Bonuighinu de Mara" e tutti i vari comitati presenti in paese) nella creazione e organizzazione di eventi che possano dare ulteriore visibilità al nostro paese .
2. Promuovere eventi, al fine di poter sfruttare al meglio il maestoso panorama ambientale , archeologico e sacro della Chiesa di Nostra Signora di Bonuighinu , dove le "cumbessias" possano diventare delle botteghe, realizzando una sorta di " Cumbessias Abertas") .

3. Favorire iniziative che portino alla valorizzazione del territorio , la tutela e lo sviluppo sostenibile del suo paesaggio e del suo patrimonio artistico e archeologico, coordinando percorsi di istruzione ambientali e culturali (concorsi fotografici, visite guidate ai siti di interesse culturale come la Chiesa di Nostra Signora di Bonuighinu, il nuraghe "Coladolzos" , il nuraghe "Noeddos" il nuraghe di "Tommasu", i ruderi del castello di Bonuighinu, il centro di documentazione della civiltà contadina ecc). Un altro elemento che ci pare di fondamentale importanza è quello di puntare sulla valorizzazione delle grotte di "Uca de su Tintirriolu" , "Filiestru" e "Tommasu" attraverso la creazione di percorsi speleologici. Potenziare la ludoteca per bambini, con attività e laboratori culturali.

ATTIVITÀ» SPORTIVE .

L' attività sportiva alla quale si da più rilievo nel nostro paese è il calcio .

La nostra squadra di calcio attualmente milita nel campionato dilettantistico di terza categoria nonostante l'impegno e i sacrifici dei dirigenti a cui sono e siamo grati, ma poiché la sola gratitudine non basta, qualora i dirigenti lo ritenessero opportuno, la nostra amministrazione, per qualunque problema, sarà sempre presente. Oltre al campionato di calcio e ai vari tornei estivi di calcetto l'attività sportiva potrebbe assumere altre forme.

In paese è presente un campetto per il gioco delle bocce, ormai dimenticato e abbandonato, che con un minimo di impegno da parte nostra e con la collaborazione di qualche appassionato, potrà tornare agibile e funzionante.

TEMPO LIBERO.

In passato, recarsi al Santuario di Nostra Signora di Bonuighinu nel giorno di Pasquetta, era per tutti noi una ricorrenza molto sentita, a tal proposito è nostra intenzione, d' accordo con il Parroco e il comitato che lo gestisce, creare manifestazioni tali da far riavvicinare non solo noi maresi e i cittadini dei paesi vicini ma anche chi, avendolo frequentato in passato, avrebbe piacere di ritornare. Non lontano dall'abitato di Mara è presente un parco naturale, in località "Coladolzos", che a nostro avviso è poco valorizzato, per questo riteniamo sia arrivato il momento di renderlo fruibile per trascorrerci del tempo libero ed eventualmente organizzare manifestazioni che possano favorire le scampagnate in occasione delle festività primaverili.

SERVIZI.

Non ci siamo certo dimenticati dell'annoso problema dell'assenza di ricezione dei telefoni cellulari, a tal proposito, se i signori gestori della telefonia mobile continueranno a non dare opportune risposte risolutive in

tal senso, saremo noi a intervenire in prima persona e a prendere le decisioni che riterremo più opportune.

Un servizio che riteniamo sia molto importante per il territorio è quello svolto dalla compagnia barracellare, per questo dedicheremo loro molta attenzione, non solo impegnandoci per dar loro una sistemazione più adeguata a quelle che sono le loro esigenze ma anche offrendo il nostro aiuto per migliorare lo svolgimento delle relative attività.

Il nostro paese, in termini di sicurezza, non è da considerarsi a rischio, però crediamo che l'installazione di telecamere di sorveglianza, almeno negli edifici comunali, oggi non sia più superfluo.”

Pertanto, la sezione individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Gli obiettivi strategici sono ricondotti alle missioni di bilancio e sono conseguenti ad un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

SeS - Analisi delle condizioni esterne

1. Obiettivi individuati dal Governo

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

Per l'anno 2015 gli obiettivi individuati dal Governo sono contenuti nel decreto del 30 Dicembre 2014 del Presidente del Consiglio dei Ministri.

2. 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

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

Popolazione legale al censimento	n.	682
Popolazione residente al 31/12/2014		633
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente		631
di cui:		
maschi		318
femmine		343
Nuclei familiari		279
Comunità/convivenze		0
Popolazione all'1/1/2014	n.	647
Nati nell'anno		2
Deceduti nell'anno		12
Saldo naturale		-10
Iscritti in anagrafe		8
Cancellati nell'anno		12
Saldo migratorio		-4
Popolazione al 31/12/2014		633
Per l'anno 2015		
In età prescolare (0/6 anni)	n.	20
In età scuola obbligo (7/14 anni)		26
In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni)		96
In età adulta (30/65 anni)		302
In età senile (66 anni e oltre)		186
Tasso di natalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra nascite e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2010	7,30
	2011	7,30
	2012	6,10
	2013	7,70
	2014	3,20
Tasso di mortalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra morti e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2010	13,10
	2011	8,80
	2012	18,20
	2013	13,80
	2014	18,80

Territorio

Superficie in Kmq				18,80	
RISORSE IDRICHE					
	* Fiumi e torrenti				
STRADE					
	* Statali	Km.	0,00		
	* Regionali	Km.	0,00		
	* Provinciali	Km.	2,00		
	* Comunali	Km.	10,00		
	* 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"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI					
* Industriali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Artigianali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* 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 type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
Se si, indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)					
	0				
P.E.E.P.		AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE	
P.I.P.		mq. 0,00		mq. 0,00	
		mq. 0,00		mq. 0,00	

Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente 2015		Programmazione pluriennale		
				2016	2017	2018
Asili nido	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Scuole materne	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Scuole elementari	n. 1	posti n.	14	0	0	0
Scuole medie	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Strutture per anziani	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Farmacia comunali		n.		n.		n.
Rete fognaria in Km.						
bianca			0	0	0	0
nera			0	0	0	0

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

Note:

Economia insediata

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

Note:

3. Parametri economici

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

INDICATORI FINANZIARI

		anno 2015	anno 2016	anno 2017
Autonomia finanziari	(entrate tributarie + extratributarie)/entrate correnti	35,00%	33,18%	33,18%
Autonomia tributaria/impositiva	Entrate tirbutarie/entrate correnti	26,10%	23,99%	23,99%
Dipendenza erariale	Trasferimenti correndi dello stato/entrate correnti	65,00%	66,82%	66,82%
Incidenza entrate tributarie su entrate proprie	Entrate tirbutarie/(entrate tributarie+extratributarie)	74,58%	72,32%	72,32%
Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie	Entrate extratributarie/(entrate tributarie+extratributarie)	25,42%	27,68%	27,68%
Pressione delle entrate proprie pro-capite	(Entrate tributarie + extratributarie)/popolazione	€ 715,48		
Pressione tributaria pro-capite	Entrate Tributarie/popolazione	€ 533,57		
Pressione finanziaria	(Entrate tributarie+trasferimenticorrenti)/popolazione	€ 1.862,54		
Rigidità strutturale	(Spesa personale + rimborso prestiti)/entrate correnti	37,25%	35,25%	34,68%
Rigidità per costo del personale	Spese del personale/entrate correnti	30,99%	31,51%	31,51%
Rigidità per indebitamento	Spese per rimborso presititi/entrate correnti	6,27%	3,74%	3,17%
rigidità strutturale pro-capite	(Spesa del personale + rimborso prestiti)/popolazione	€ 761,63		
Costo del personale pro-capite	Spesa del personale/popolazione	€ 633,53		
Incidenza del personale sulla spesa corrente	Spesa del personale/Spese correnti	31,90%	33,06%	32,86%
Costo medio del personale	Spesa del personale/dipendenti	€ 50.127,97	€ 49.377,97	€ 49.377,97
Propensione all'investimento	Investimenti/spese correnti	43,75%	27,86%	27,69%
Investimenti pro-capite	Investimenti/popolazione	€ 868,73		
Abitanti per dipendente	Popolazione/dipendenti	79,13		
Finanziamenti della spesa corrente con contributi in conto gestione	Trasferimenti/investimenti	152,98%	251,70%	251,70%

SeS – Analisi delle condizioni interne

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

In sintesi i principali servizi comunali sono gestiti attraverso le seguenti modalità (la classificazione è relativa a quella adottata per l'iniziativa "Mettiamoci la faccia"):

Servizio	descrizione	Modalità di gestione
Certificati e Documenti	Anagrafe, stato civile, accesso agli atti, servizio civile, servizi elettorali (in generale, i c.d. "servizi delegati)	Diretta
Servizio informativo	Informazioni all'utenza: sito internet, albo pretorio	Diretta
Cultura	Biblioteca e Museo del contadino	Esterna
Istruzione, formazione e gioventù, sport	Servizi per l'infanzia (ludoteca)	Esterna
	mense e trasporti scolastici	Esterna
	Uso impianti sportivi	Diretta
Servizi socio-assistenziali e sanitari	Servizi per anziani, sostegno per i disabili	In associazione (Plus)
	Sussidi per gli indigenti	Diretta
Ambiente e tutela del territorio	Cimitero	Diretta
	Verde Pubblico	Diretta ed Esterna
	Raccolta rifiuti	Esterna
	Protezione civile	
	Anagrafe canina	Diretta
Urbanistica ed edilizia	Pianificazione del territorio, catasto, espropriazioni rilascio permessi di costruire, edilizia residenziale	Diretta
Infrastrutture e mobilità	Provvedimenti relativi al traffico, segnaletica	Diretta
Commercio e attività produttive	Autorizzazioni, concessioni, Suap, mercati	Diretta
Reti di fornitura dei servizi	Acquedotti, fognature, gas, luce, WiFi	Esterna
Tributi e pagamenti	Accertamento e riscossione TARI, IMU ed ENTRATE COMUNALI, agevolazioni fiscali	Diretta
Polizia Municipale		Diretta

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Organismi gestionali

Tipologia	Esercizio precedente 2015	Programmazione pluriennale		
		2016	2017	2018
Consorzi	n. 1	0	0	0
Aziende	n. 2	1	1	1
Istituzioni	n. 0	0	0	0
Società di capitali	n. 1	1	1	1
Concessioni				
Altro				

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

P.IVA	Denominazione	Tipologia	% di partecipaz	Capitale sociale al 31/12/2014	Note
02306250909	S.T.L. SARDEGNA NORD OVEST SOC. CONS. A. R.	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA	0,12% (dato 2014)	€98.373,00	
02934390929	ABBANOVA S.P.A.	SOCIETA' PER AZIONI	0,00301647% (dato 2014)	€115.383.351,00	
01152360911	CONSORZIO DEL PARCO GRAZIA DELEDDA	CONSORZI CON PERSONALITA' GIURIDICA	8,125% (dato 2014)	n.d.	
02009980901	LOGUDORO GOCEANO SOC. A R.L.	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA	1,00% (dato 2014)	n.d.	

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

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

2. Indirizzi generali di natura strategica

a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

Il Comune al fine di programmare la realizzazione delle opere pubbliche sul proprio territorio è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa. Pertanto nel seguente prospetto si riporta quanto approvato con Delibera di Giunta Municipale n.69 del 10/11/2015

Principali investimenti programmati per il triennio 2016-2018			
Opera Pubblica	2016	2017	2018
Cura del verde urbano e completamento giardino Piazza Berlinguer	€85.000,00	€0,00	€0,00
Sistemazione, riqualificazione e consolidamento area comunale "Sa Rocca"	€85.000,00	€0,00	€0,00
Totale	€170.000,00	€0,00	€0,00

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

Opera Pubblica	Costo
Lavori di sistemazione nuovo cimitero comunale	€85.000,00

c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Di seguito si riportano le Aliquote IMU e TASI approvate per L'ANNO 2015 con delibera di Consiglio Comunale n.17 del 22/05/2015

N.D.	TIPOLOGIA DEGLI IMMOBILI	Aliquote IMU ‰	Aliquote TASI ‰
1	REGIME ORDINARIO DELL'IMPOSTA per tutte le categorie di immobili oggetto di imposizione non incluse nelle sottostanti classificazioni.....	7,60	0,70
2	Unità immobiliare adibita ad abitazione principale e relative pertinenze (cat. A/1, A/8 e A/9)	4,00	0,70
3	Fabbricati rurali strumentali (Aliquota massima determinata dall'art.1 c.678 della legge 147/2013)	XXXXX	0,70

N.D.	TIPOLOGIA DEGLI IMMOBILI	Detrazione d'imposta - (Euro in ragione annua)
1	Unità immobiliare adibita ad abitazione principale del soggetto passivo	200,00
2	Terreni posseduti e condotti dai coltivatori diretti e dagli imprenditori agricoli professionali iscritti nella previdenza agricola si detraggono, fino concorrenza del suo ammontare (La detrazione si applica ai terreni posseduti e condotti dai coltivatori diretti e dagli imprenditori agricoli professionali anche nel caso di concessione degli stessi in comodato o in affitto a coltivatori diretti e a imprenditori agricoli professionali di cui all'articolo 1 del decreto legislativo n. 99 del 2004, iscritti nella previdenza agricola.) Art.1 comma 1bis e comma 2 del decreto legge 24 gennaio 2015, n.4 così come modificato dalla legge di conversione 24 marzo 2015, n. 34 GU Serie Generale n.70 del 25/03/2015 – S.O. N.15)	€ 200,00

Pertanto è stato stimato il gettito riportato nella seguente tabella

SIMULAZIONE GETTITO - ANNO 2015 - IMU E TASI							
Tipologia	Nr.	Imponibile	% Aliq. I.Mu	I.Mu.	% Aliq. Tasi	Ta.Si.	Max
Cat. A - 1° Casa	249	15.207.903,68	0,40	0,00	0,07	12.186,84	
Cat. C - Pertinenza	106	2.201.873,52	0,40	0,00	0,07	già su 1° casa	
Cat. A - Casa Uso Gratuito	0	0,00	0,76	0,00	0,07	0	
Cat. C - Pertinenza Uso Gratuito	0	0,00	0,76	0,00	0,07	0	
Cat. A - Non 1° Casa	196	7.558.289,47	0,76	57.443,00	0,07	5.290,80	
Cat. C - Non Pertinenza	98	2.325.738,16	0,76	17.675,61	0,07	1.628,02	
Cat. C/01 - Negozi	7	352.971,05	0,76	2.682,58	0,07	247,08	
Cat. C/03 - Laboratori Artigianali	10	608.932,89	0,76	4.627,89	0,07	426,25	
Cat. A/10 - Uffici	0	0,00	0,76	0,00	0,07	0	
Cat. B	1	0,00	0,76	0,00	0,07	0	
Cat. D	3	185.846,05	0,76	1.412,43	0,07	130,09	
Aree Fabbricabili	15	41.748,68	0,76	317,29	0,07	29,22	
Terreni agricoli	0	0,00	0,76	0,00	0,00	0	
Terreni NON agricoli	1720	6.448.513,48	0,76	49.008,70	0,00	0	
STAG - IMM. STRUMENTALE AGRICOLO	49	1.704.234,37	0,20	0,00	0,07	1.192,96	
FRCA - FABBRICATI RURALI CATEGORIA A	1	21.689,47	0,76	164,84	0,07	15,18	
7 - IACP - PERTINENZA	0	0,00	0,38	0,00	0,07	0	
STAL - STRUMENTALI AGRICOLI A,C02,C06	0	0,00	0,20	0,00	0,07	0	
Imm. D Stato I.Mu. €							
				1.412,43			
Comune I.Mu. €							
				131.919,91			
Totale Ta.S.I. €							
							21.166,48

Simulazione gettito IMU e TASI generato da: Archivi-Conversioni-Generazione archivi Tasi - Simulazione TASI, dopo aver eseguito "Calcolo imposta"

Simulazione gettito IMU TERRENI generato da: "Imu-Statistiche e certificati-Statistica terreni da Catasto", ha generato il presunto versamento IMU TERRENI calcolando tutti i terreni come non agricoli ovvero con il moltiplicatore 135

Addizionale comunale all'IRPEF

Non è stata deliberata nessuna aliquota relativa all'addizionale comunale IRPEF

TARI

Di seguito si riportano le tariffe approvate per l'anno 2015

PARTE FISSA

TARIFFA PER GLI USI DOMESTICI		
Tariffa al mq. per famiglie con		tariffa al mq.
a) una persona		€ 0,22
b) due persone		€ 0,26
c) tre persone		€ 0,29

d) quattro persone		€ 0,31
e) cinque persone		€ 0,32
f) sei o più persone		€ 0,32
TARIFFA PER GLI USI NON DOMESTICI		
Tariffa al mq. per le attività di cui alle categorie:		tariffa al mq.
1	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	€ 0,29
2	Campeggi, distributori carburanti	€ 0,42
3	Stabilimenti balneari	€ 0,50
4	Esposizioni, autosaloni	€ 0,30
5	Alberghi con ristorante	€ 0,91
6	Alberghi senza ristorante	€ 0,65
7	Case di cura e riposo	€ 0,74
8	Uffici, agenzie, studi professionali	€ 0,69
9	Banche ed istituti di credito	€ 0,38
10	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	€ 0,74
	- idem utenze giornaliere	€ 1,49
11	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	€ 0,90
12	Attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico, fabbro, elettricista parrucchiere)	€ 0,65
13	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	€ 0,84
14	Attività industriali con capannoni di produzione	€ 0,45
15	Attività artigianali di produzione beni specifici	€ 0,57
16	Ristoranti, trattorie osterie, pizzerie	€ 4,86
	- idem utenze giornaliere	€ 9,72
17	Bar, caffè, pasticceria	€ 3,79
18	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	€ 1,19
19	Plurilicenze alimentari e/o miste	€ 1,83
20	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	€ 3,98
	- idem utenze giornaliere	€ 7,95
21	Discoteche, night club	€ 0,98

PARTE VARIABILE

TARIFFA PER GLI USI DOMESTICI		
Tariffa annuale intera a famiglia		
a) una persona		€ 77,18
b) due persone		€ 154,36
c) tre persone		€ 197,77
d) quattro persone		€ 250,84
e) cinque persone		€ 313,55
f) sei o più persone		€ 361,78
TARIFFA PER GLI USI NON DOMESTICI		
Tariffa annuale al mq. per le attività di cui alle categorie:		Tariffa al mq.
1	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	€ 1,01

2	Campeggi, distributori carburanti	€ 1,47
3	Stabilimenti balneari	€ 1,77
4	Esposizioni, autosaloni	€ 1,07
5	Alberghi con ristorante	€ 3,20
6	Alberghi senza ristorante	€ 2,30
7	Case di cura e riposo	€ 2,61
8	Uffici, agenzie, studi professionali	€ 2,44
9	Banche ed istituti di credito	€ 1,34
10	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	€ 2,62
	- idem utenze giornaliere	€ 5,24
11	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	€ 3,17
12	Attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico, fabbro, elettricista parrucchiere)	€ 2,30
13	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	€ 2,94
14	Attività industriali con capannoni di produzione	€ 1,58
15	Attività artigianali di produzione beni specifici	€ 2,02
16	Ristoranti, trattorie osterie, pizzerie	€ 17,15
	- idem utenze giornaliere	€ 34,30
17	Bar, caffè, pasticceria	€ 13,37
18	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	€ 4,22
19	Plurilicenze alimentari e/o miste	€ 6,44
20	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	€ 14,03
	- idem utenze giornaliere	€ 28,06
21	Discoteche, night club	€ 3,46

Imposta sulla Pubblicità, Diritti sulle pubbliche affissioni, COSAP

Per l'anno 2015 con delibera di G.M. n.26 del 08/05/2015 sono state confermate le seguenti tariffe previste con le seguenti delibere:

Delibera G.M. n.7 del 15/01/2002 relativamente al Canone iniziative pubblicitarie,

Delibera G. M. n.8 del 15/01/2002 relativamente al Canone pubbliche affissioni

Delibera G. M. n.9 del 15/01/2002 relativamente al Canone occupazioni suolo pubblico;

A seguito della volontà dell'Amministrazione di provvedere a detassare le occupazioni di suolo pubblico realizzate mediante passi carrabili senza divieto di sosta, con delibera di G. M. n.45 del 23/07/2015 sono state approvate le tariffe relative al Canone occupazioni suolo pubblico per l'anno 2016.

Servizi pubblici individuali

Relativamente ai servizi pubblici individuali sono state approvate con Delibera di G. M. n. 27 del 08/05/2015 le tariffe relative al servizio di mensa scolastica per l'anno 2015

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

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

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

Missioni	Denominazione	Previsioni 2016	Cassa 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	440.345,94	448.252,19	447.384,02	451.404,76
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	44.845,04	44.845,04	44.845,04	44.545,04
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	97.577,60	103.357,43	95.577,60	95.577,60
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	4.150,90	4.150,90	4.150,90	4.150,90
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	12.532,91	12.532,91	12.532,91	12.532,91
MISSIONE 07	Turismo	18.842,00	18.842,00	18.842,00	18.842,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	18.605,63	18.605,63	18.605,63	17.687,30
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	79.211,74	79.211,74	79.211,74	79.211,74
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	55.726,22	55.726,22	55.726,22	55.726,22
MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	384.647,76	423.141,94	384.647,76	385.947,76
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	82,64	82,64	82,64	82,64
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	26.808,64	26.808,64	31.313,82	31.313,82
MISSIONE 50	Debito pubblico	11.479,14	11.479,14	9.122,45	9.122,45
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	5.164,56	5.164,56	5.164,56	5.164,56
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	302.853,60	323.226,77	302.853,60	302.853,60
	Totale generale spese	1.502.874,32	1.575.427,75	1.510.060,89	1.514.163,30

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

Una missione può essere finanziata "autofinanziata", quindi utilizzare risorse appartenenti allo stesso ambito oppure, nel caso di un fabbisogno superiore alla propria disponibilità, può essere finanziata dall'eccedenza di risorse reperite da altre missioni (la missione in avanzo finanzia quella in deficit).

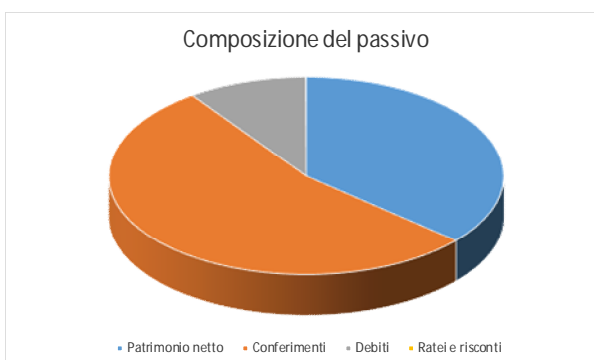
f. La gestione del patrimonio

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

Attivo Patrimoniale 2014	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	585,60
Immobilizzazioni materiali	7.799.602,19
Immobilizzazioni finanziarie	51.532,19
Rimanenze	0,00
Crediti	826.782,65
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	365.110,09
Ratei e risconti attivi	0,00



Passivo Patrimoniale 2014	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	3.286.254,50
Conferimenti	4.870.577,76
Debiti	881.734,15
Ratei e risconti	5.046,31



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

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

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2013), per i tre esercizi del triennio 2016-2018.

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

	2014	2015	2016	2017	2018
Residuo debito	€401.170,37	€324.988,12	€244.124,47	€197.199,25	€157.199,25
Nuovi prestiti					
Prestiti rimborsati	€76.182,25	€80.863,65	€46.925,22	€39.738,65	€41.710,75
Estinzioni anticipate					
Altre variazioni (meno)					
Debito residuo	€324.988,12	€244.124,47	€197.199,25	€157.199,25	€115.749,85

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

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

3. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2014/2016 è stato redatto ai sensi dell'art. 91 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997, mediante l'adozione della delibera di Giunta Municipale n.21 del 26/03/2014.

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 01/01/2015:

Dotazione organica suddivisa per contingente di categoria alla data del 01.01. 2015

Categorie	Posti in dotazione organica come da Deliberazione di Giunta Municipale n.22 del 16/03/2001	Posti in servizio
D	4	4
C	2	2
B	2	2

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Nominativo	Dipendente
AMMINISTRATIVO-AFFARI GENERALI – PERSONALE	Ligos Salvatore	NO
ECONOMICO-FINANZIARIO	Piu Patrizia	SI
SOCIO-ASSISTENZIALE	Ligos Salvatore	NO
TECNICO-MANUTENTIVO	Sale Francesco	SI

Decreto di nomina del Sindaco n.8 in data 18/06/2015 e n.11 del 27/08/2015: incarichi conferiti per il periodo 31/05/2015 -31/05/2020.

4. Gli obiettivi strategici

Missioni

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

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

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

In ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio 2016-2018.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanzamento 2016	Cassa 2016	Stanzamento 2017	Stanzamento 2018
01 Organi istituzionali	31.392,88	33.440,42	31.392,88	39.392,88
02 Segreteria generale	174.832,30	174.832,30	187.577,54	185.598,28
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	109.921,60	111.178,25	109.921,60	109.921,60
04 Gestione delle entrate tributarie	4.051,65	4.051,65	1.051,65	1.051,65
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Ufficio tecnico	68.175,84	68.175,84	65.468,68	65.468,68
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	43.225,56	43.225,56	43.225,56	41.225,56
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	8.746,11	31.894,00	8.746,11	52.805,36

Interventi già posti in essere e in programma

- Sito istituzionale e parziale adeguamento alle nuove disposizioni in merito alla trasparenza ed alla accessibilità
- Adozione del Manuale della gestione documentale ed adeguamento della relativa procedura del protocollo e dello scambio dei documenti tra gli uffici
- Utilizzo

Obiettivo

- Completamento dei dati da pubblicare sul sito istituzionale in merito alla trasparenza
- Predisposizione di una informazione chiara in merito all'autocertificazione e altre semplificazioni a favore dei cittadini
- Utilizzo diffuso della posta elettronica certificata per le comunicazioni con le ditte e con i cittadini anche in merito alla trasmissione degli avvisi di pagamento dei tributi
- Predisposizione del piano delle performance al fine di poter erogare i fondi produttività per gli anni 2013, 2014, e per il prossimo anno anche il 2015.

Orizzonte temporale (anno)

Anno 2016

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Nessun intervento posto in essere

Obiettivo

/ / / /

Orizzonte temporale (anno)

/ / / /

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Polizia locale e amministrativa	44.845,04	44.845,04	44.845,04	44.545,04
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

- Continuare a gestire la campagna antincendio mediante la Compagnia barracellare di Mara

Orizzonte temporale (anno)

2016 – 2017 - 2018

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	16.892,12	16.892,12	16.892,12	16.892,12
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	80.685,48	86.465,31	78.685,48	78.685,48
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

- Contributi agli studenti mediante rimborso spese per trasporto e libri di testo
- Borse di studio agli studenti dei vari ordini di scuola per merito

Obiettivo

- ***Promuovere l'istruzione scolastica anche a livello universitario***

Orizzonte temporale (anno)

2016-2017-2018

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

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	4.150,90	4.150,90	4.150,90	4.150,90

Interventi già posti in essere e in programma

- Biblioteca comunale e appartenenza al Sistema bibliotecario

Obiettivo

- Coordinamento dei servizi Biblioteca, Centro di aggregazione e ludoteca
- Potenziamento utilizzo strumenti e dotazioni della Biblioteca Comunale
- Collaborazione con associazione locali per manifestazioni ed eventi in ambito culturale

Orizzonte temporale (anno)

2016-2017-2018

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sport e tempo libero	42.532,91	42.532,91	42.532,91	42.532,91
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

- Gestione del campo di calcio, mantenimento e funzionamento

Obiettivo

- Incentivare l'utilizzo del campo di calcio e l'interesse dei cittadini di Mara per la pratica sportiva
- Promuovere e collaborare con la presente squadra di calcio, così come riportato nelle linee programmatiche alla voce ATTIVITA' SPORTIVE
- Ripristinare l'utilizzo del campo di bocce, così come riportato nelle linee programmatiche alla voce ATTIVITA' SPORTIVE

Orizzonte temporale (anno)

2016-2017-2018

MISSIONE 07 – TURISMO.

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	18.842,00	52.126,84	18.842,00	18.842,00

Interventi già posti in essere e in programma

- Manifestazioni culturali fondo della montagna
- Gestione della L. 37/98
- Promuovere il territorio e la località di Bonuighinu, così come riportato nelle linee programmatiche alla voce CULTURA

Obiettivo

/ / / /

Orizzonte temporale (anno)

/ / / /

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Urbanistica e assetto del territorio	21.105,02	21.105,02	21.105,02	21.105,02
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	15.500,61	15.500,61	15.500,61	14.582,28

Interventi già posti in essere e in programma

- Gestione e manutenzione decoro ed arredo urbano
- Gestione del Centro per la cultura contadina
- Predisposizione del piano di protezione civile
- Gestione spese generali inerenti il centro urbano
- Gestione spese inerenti gli automezzi comunali
- Gestione manutenzione immobili comunali

Obiettivo

- Promuovere il contenimento della spesa per la gestione e il decoro del centro urbano
- Continuare la pavimentazione con basolato delle strade urbane, così come riportato nelle linee programmatiche alla voce ARREDO URANO
- Promuovere il risanamento delle case dell'abitato fatiscenti, così come riportato nelle linee programmatiche alla voce ARREDO URANO

Orizzonte temporale (anno)

2016-2017-2018

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

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Rifiuti	74.424,39	74.424,39	74.424,39	74.424,39
04 Servizio Idrico integrato	4.787,35	23.863,59	4.787,35	4.787,35
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Interventi già posti in essere e in programma

- Raccolta differenziata pari alla percentuale di 56% sul totale dei rifiuti

Obiettivo

- Incrementare la percentuale di raccolta differenziata al fine di ottenere risparmi di spesa
- Aderire al sistema di raccolta proposto dall'Unione di Comuni del Meilogu

Orizzonte temporale (anno)

2016-2017-2018

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

"Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità."

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	338.019,15	561.914,28	338.019,15	338.019,15

Interventi già posti in essere e in programma

- Gestione dell'illuminazione pubblica, della segnaletica stradale, della viabilità sia nel centro urbano che in agro

Obiettivo

- Promuovere il contenimento della spesa senza abbassare gli standard del servizio reso
- Potenziamento dell'elettricità rurale e della viabilità rurale, così come riportato nelle linee programmatiche alla voce VIABILITA' RURALE E SETTORE AGRO PASTORALE

Orizzonte temporale (anno)

2016-2017-2018

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

/ / / /

Obiettivo

/ / / /

Orizzonte temporale (anno)

/ / / /

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	200,00	200,00	200,00	200,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	383.731,30	428.413,20	383.731,30	385.031,30
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	3.298,74	3.298,74	3.298,74	3.298,74

Interventi già posti in essere e in programma

- Predisposizione e completamento casa di riposo

- Costruzione nuovi loculi cimiteriali e gestione spese inerenti al mantenimento e alla gestione del cimitero
- Gestione degli interventi volti al contrasto della povertà, alla gestione delle funzioni in merito ai servizi sociali e tutela della salute

Obiettivo

- Apertura della Casa di riposo o meglio Comunità alloggio a seguito di affidamento esperita nel corso del 2015
- Potenziamento dei servizi sociali e di tutela della salute, con riferimento a quanto riportato nelle linee programmatiche alla voce ASSISTENZA

Orizzonte temporale (anno)

2016-2017-2018

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

- Questo servizio è gestito mediante la missione 12

Obiettivo

/ / / /

Orizzonte temporale (anno)

/ / / /

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	82,64	82,64	82,64	82,64

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

Interventi già posti in essere e in programma

/ / / /

Obiettivo

/ / / /

Orizzonte temporale (anno)

/ / / /

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

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

Interventi già posti in essere e in programma

/ / / /

Obiettivo

/ / / /

Orizzonte temporale (anno)

/ / / /

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

/ / / /

Obiettivo

/ / / /

Orizzonte temporale (anno)

/ / / /

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

/ / / /

Obiettivo

/ / / /

Orizzonte temporale (anno)

/ / / /

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

/ / / /

Obiettivo

/ / / /

Orizzonte temporale (anno)

/ / / /

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

/ / / /

Obiettivo

/ / / /

Orizzonte temporale (anno)

/ / / /

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Fondo di riserva	10.289,67	10.289,67	10.289,67	10.289,67
02 Fondo svalutazione crediti	16.518,97	16.518,97	21.024,15	21.024,15
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

/ / / /

Orizzonte temporale (anno)

/ / / /

MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.

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

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

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

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

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

Missione 50

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	11.479,14	11.479,14	9.122,45	9.122,45
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	46.925,22	46.925,22	39.738,65	39.738,65

Missione 60

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	5.164,56	5.164,56	5.164,56	5.164,56

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2016 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2014	1.165.646,70	2016	11.479,14	116.564,67	0,98%
2015	1.294.135,04	2017	9.122,45	129.413,50	0,70%
2016	1.253.796,78	2018	9.122,45	125.379,68	0,73%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2016 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 291.411,68 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2014	341.382,29
Titolo 2 rendiconto 2014	745.822,57
Titolo 3 rendiconto 2014	78.441,84
TOTALE	1.165.646,70
3/12	291.411,68

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

/ / / /

Orizzonte temporale (anno)

/ / / /

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	302.853,60	323.226,77	302.853,60	302.853,60
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

/ / / /

Orizzonte temporale (anno)

/ / / /

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

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

Data l'approvazione del Bilancio di previsione 2015 – 2017 i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto approvato in quella sede, mentre per il 2018 si ritiene di considerare il mantenimento di quanto previsto per il 2017.

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

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

SeO – Introduzione

Parte prima

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

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

Parte seconda

Programmazione operativa e vincoli di legge

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

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

Fabbisogno di personale

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (legge di stabilità), ha introdotto specifici vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane. Per quanto riguarda il numero, ad esempio, gli organi della pubblica amministrazione sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, compreso quello delle categorie protette.

Programmazione dei lavori pubblici

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

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

L'ente, con delibera di giunta, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù del loro inserimento nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati o, in alternativa, di essere dismissioni. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La delibera di consiglio che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa

variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.

SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

Analisi delle risorse

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

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

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

Le entrate sono così suddivise:

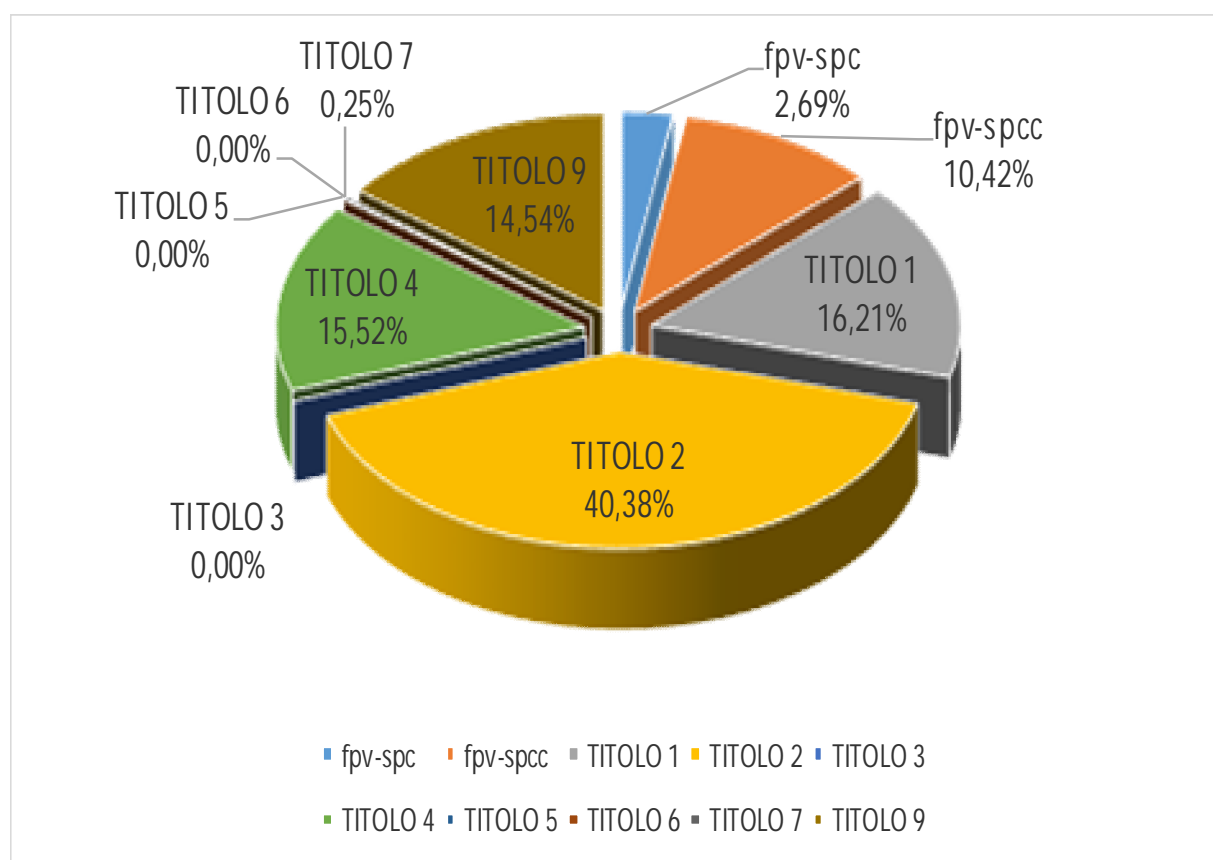
Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	300.806,59	403.469,41	300.806,59	300.806,59
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	837.841,74	979.886,24	837.841,74	829.928,75
TITOLO 3	Entrate extratributarie	115.148,45	121.121,19	115.148,45	115.148,45
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	323.430,35	388.202,87	323.430,35	376.934,46
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	5.164,56	5.164,56	5.164,56	5.164,56
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	302.853,60	368.464,03	302.853,60	302.853,60
	Totale	1.885.245,29	2.266.308,30	1.885.245,29	1.930.836,41

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2013 al 2018 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	55.984,72	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	217.033,59	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	206.563,08	341.382,29	337.751,84	300.806,59	300.806,59	300.806,59
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	978.623,32	745.822,57	841.234,75	837.841,74	837.841,74	829.928,75
TITOLO 3	Entrate extratributarie	98.410,50	78.441,84	115.148,45	115.148,45	115.148,45	115.148,45
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	368.497,51	304.448,97	323.430,35	323.430,35	323.430,35	376.934,46
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	5.164,56	5.164,56	5.164,56	5.164,56
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	155.410,98	194.056,11	302.853,60	302.853,60	302.853,60	302.853,60
Totale		1.807.505,39	1.664.151,78	2.198.601,86	1.885.245,29	1.885.245,29	1.930.836,41

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

ENTRATE 2015



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

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

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	206.563,08	215.091,07	231.806,59	210.806,59	210.806,59	210.806,59
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	126.291,22	105.945,25	90.000,00	90.000,00	90.000,00
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	206.563,08	341.382,29	337.751,84	300.806,59	300.806,59	300.806,59

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 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	978.623,32	745.822,57	841.234,75	837.841,74	837.841,74	829.928,75
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	978.623,32	745.822,57	841.234,75	837.841,74	837.841,74	829.928,75

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 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	39.898,30	20.175,28	45.127,65	45.127,65	45.127,65	45.127,65
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	0,00	28,70	800,00	800,00	800,00	800,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	5.648,11	0,00	2.000,00	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	52.864,09	58.237,86	67.220,80	67.220,80	67.220,80	67.220,80
Totale	98.410,50	78.441,84	115.148,45	115.148,45	115.148,45	115.148,45

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

Entrate in conto capitale	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	366.819,05	301.933,17	299.108,54	299.108,54	299.108,54	352.612,65
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	1.678,46	2.515,80	24.321,81	24.321,81	24.321,81	24.321,81
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	368.497,51	304.448,97	323.430,35	323.430,35	323.430,35	376.934,46

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 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
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 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	5.164,56	5.164,56	5.164,56	5.164,56
Totale	0,00	0,00	5.164,56	5.164,56	5.164,56	5.164,56

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

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	148.187,07	153.834,03	236.299,11	236.299,11	236.299,11	236.299,11
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	7.223,91	40.222,08	66.554,49	66.554,49	66.554,49	66.554,49
Totale	155.410,98	194.056,11	302.853,60	302.853,60	302.853,60	302.853,60

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
TITOLO 1	Spese correnti	1.194.856,16	1.247.036,42	1.202.042,73	1.206.145,14
TITOLO 2	Spese in conto capitale	332.875,21	633.864,97	332.875,21	376.934,46
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	46.925,22	46.925,22	39.738,65	39.738,65
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	5.164,56	5.164,56	5.164,56	5.164,56
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	302.853,60	323.226,77	302.853,60	302.853,60
Totale		1.882.674,75	2.256.217,94	1.882.674,75	1.930.836,41

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2013 al 2018 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
TITOLO 1	Spese correnti	1.157.272,82	1.098.087,81	1.257.013,51	1.194.856,16	1.202.042,73	1.206.145,14
TITOLO 2	Spese in conto capitale	356.662,01	388.447,19	549.908,80	332.875,21	332.875,21	376.934,46
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	71.779,77	76.182,25	81.090,85	46.925,22	39.738,65	39.738,65
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	5.164,56	5.164,56	5.164,56	5.164,56
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	155.410,98	194.056,11	302.853,60	302.853,60	302.853,60	302.853,60
Totale		1.741.125,58	1.756.773,36	2.196.031,32	1.882.674,75	1.882.674,75	1.930.836,41

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 2013 e 2014. Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

L'esercizio 2018 viene considerato di mantenimento di quanto previsto per il triennio precedente per la parte corrente, mentre non si prevedono nuovi investimenti per la parte in conto capitale.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Organi istituzionali	23.563,26	24.565,99	40.930,11	31.392,88	31.392,88	39.392,88
02 Segreteria generale	199.130,71	212.559,25	180.538,85	174.832,30	187.577,54	185.598,28
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	90.605,92	98.990,14	111.178,25	109.921,60	109.921,60	109.921,60
04 Gestione delle entrate tributarie	35.999,78	36.241,78	551,65	4.051,65	1.051,65	1.051,65
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Ufficio tecnico	67.113,17	58.049,94	68.175,84	68.175,84	65.468,68	65.468,68
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	35.014,00	35.682,36	43.225,56	43.225,56	43.225,56	41.225,56
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	9.500,00	7.573,35	14.746,11	8.746,11	8.746,11	8.746,11
Totale	460.926,84	473.662,81	459.346,37	440.345,94	447.384,02	451.404,76

Obiettivi della gestione

- Erogare le indennità di carica e di presenza agli amministratori
- Erogare le indennità di missione agli amministratori
- Erogare e gestire il compenso al revisore dei conti
- Erogare e gestire le spese inerenti l'orologio pubblico
- Erogare e gestire le spese inerenti le elezioni amministrative e le consultazioni popolari
- Erogare e gestire le spese inerenti il nucleo di valutazione
- Erogare e gestire le spese inerenti l'irap degli amministratori
- Erogare e gestire le spese inerenti i dipendenti (stipendi, oneri previdenziali, assicurativi ecc.)
- Gestire il consorzio di segreteria
- Gestire la sicurezza dei lavoratori sul luogo di lavoro sia dei dipendenti comunali che del personale dei cantieri o altre forme di lavoro
- Gestire le spese di funzionamento dell'intero apparato comunale pertinente agli uffici ed alla pratica amministrativa
- Gestire le spese inerenti il funzionamento dell'uffici finanziario e tecnico
- Gestire le spese inerenti la manutenzione degli immobili comunali
- Gestire le spese inerenti gli autoveicoli in dotazione
- Gestire i contributi per feste religiose e cerimonie
- Gestione del Fondo unico

Personale

- CUCCURU ANTONELLA
- SALE FRANCESCO
- PIU PATRIZIA
- ARRU GAVINA
- MARCHESI MADDALENA

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
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 viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Polizia locale e amministrativa	43.827,27	42.959,86	44.845,04	44.845,04	44.845,04	44.545,04
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	43.827,27	42.959,86	44.845,04	44.845,04	44.845,04	44.545,04

Obiettivi della gestione

- Erogare e gestire le spese inerenti i dipendenti (stipendi, oneri previdenziali, assicurativi ecc.)
- Gestire le spese inerenti il vestiario

Personale

- CUCCURU ANTONELLA
- SECHI MARIA SARA
- PIU PATRIZIA

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	21.808,83	14.793,85	16.892,12	16.892,12	16.892,12	16.892,12
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	79.565,17	64.451,99	95.354,21	80.685,48	78.685,48	78.685,48
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	101.374,00	79.245,84	112.246,33	97.577,60	95.577,60	95.577,60

Obiettivi della gestione

- Gestire le spese relative al mantenimento e funzionamento delle scuole dell'obbligo, tra cui il servizio mensa e trasporto scolastico

- Gestire gli incentivi per il diritto allo studio
- Gestire i fondi di cui alla Legge Regionale n.31/1984

Personale

- PIU PATRIZIA
- MADDALENA MARCHESI
- ARRU GAVINA

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

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
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	1.758,00	0,00	4.150,90	4.150,90	4.150,90	4.150,90
Totale	1.758,00	0,00	4.150,90	4.150,90	4.150,90	4.150,90

Obiettivi della gestione

- Gestire i contributi alle associazioni per la diffusione della cultura e delle tradizioni
- Gestire le risorse per le manifestazioni culturali in genere
- Gestire le spese inerenti l'acquisto di libri o dotazioni per la biblioteca comunale, nonché le spese inerenti il parco letterario

Personale

- ARRU GAVINA

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sport e tempo libero	13.840,58	14.000,00	12.532,91	12.532,91	12.532,91	12.532,91
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	13.840,58	14.000,00	12.532,91	12.532,91	12.532,91	12.532,91

Obiettivi della gestione

- Gestire le spese inerenti il mantenimento e funzionamento degli impianti sportivi
- Gestire i fondi di cui alla Legge regionale n.25/1993 per la pratica sportiva
- Gestire i fondi regionali per le manifestazioni inerenti a "Sa Die de sa Sardigna"
- Gestire le spese per manifestazione "S'istiu maresu"
- Gestione delle risorse per l'adeguamento e riqualificazione della palestra comunale

Personale

- SALE FRANCESCO

- ARRU GAVINA

MISSIONE 07 – TURISMO.

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	33.876,00	0,00	18.842,00	18.842,00	18.842,00	18.842,00
Totale	33.876,00	0,00	18.842,00	18.842,00	18.842,00	18.842,00

Obiettivi della gestione

- Gestire le risorse di cui al Fondo della montagna
- Gestire le risorse di cui alla legge regionale 19/1/2011 per trasferimenti di residenza e per trasferimenti di attività
- Gestione delle risorse di cui alla L.R. 37/98

Personale

- SALE FRANCESCO
- SECHI MARIA SARA
- ARRU GAVINA

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Urbanistica e assetto del territorio	1.196,55	16.658,75	21.096,75	15.105,02	15.105,02	15.105,02
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	3.500,61	3.500,61	3.500,61	2.582,28
Totale	1.196,55	16.658,75	24.597,36	18.605,63	18.605,63	17.687,30

Obiettivi della gestione

- Gestione spese per il funzionamento della "Casa del contadino"
- Gestione spese per decoro arredo urbano
- Gestione spese per redazione piano protezione civile
- Gestione spese mezzi di trasporto e impianti adibiti ai servizi tecnici
- Gestione spese per manutenzione immobili
- Gestione risorse di cui alla L.R. 9/1/1989 relativa alla eliminazione delle barriere architettoniche
- Gestione delle risorse per opere di urbanizzazione primaria e secondaria compreso l'area nel Piano di zona 167

Personale

- SALE FRANCESCO
- NUGHES SALVATORE

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

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Rifiuti	66.605,49	74.101,97	74.424,39	74.424,39	74.424,39	74.424,39
04 Servizio Idrico integrato	1.787,35	1.787,35	4.787,35	4.787,35	4.787,35	4.787,35
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	68.392,84	75.889,32	79.211,74	79.211,74	79.211,74	79.211,74

Obiettivi della gestione

- Gestire i rapporti con l'Autorità d'ambito
- Gestire il servizio di raccolta rifiuti urbani

Personale

- SALE FRANCESCO

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	61.023,50	60.764,51	55.726,22	55.726,22	55.726,22	55.726,22
Totale	61.023,50	60.764,51	55.726,22	55.726,22	55.726,22	55.726,22

Obiettivi della gestione

- Erogare e gestire le spese inerenti i dipendenti (stipendi, oneri previdenziali, assicurativi, IRAP, ecc.)
- Gestire le spese per la segnaletica stradale
- Gestire le spese inerenti la gestione e manutenzione degli impianti di illuminazione pubblica
- Erogare il contributo per la manutenzione dei porti
- Gestire le spese per la manutenzione delle strade vicinali di pubblico transito
- Gestire le spese inerenti l'energia elettrica in agro di Mara
- Gestire le risorse relative al Fondo per la Montagna per la sistemazione delle strade vicinali

- Gestire le spese ed il servizio di l'illuminazione pubblica
- Gestione dei progetti finalizzati all'occupazione
- Gestione della manutenzione ordinaria delle strade
- Gestione delle risorse di cui al Fondo unico per la biblioteca
- Gestione delle risorse per opere pubbliche in genere
- Gestione delle risorse regionali per la predisposizione del Piano particolareggiato

Personale

- SALE FRANCESCO
- PIU PATRIZIA

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamen- to 2015	Stanziamen- to 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	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 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamen- to 2015	Stanziamen- to 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
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 sociosanitari e sociali	345.468,03	313.719,99	407.151,68	383.731,30	383.731,30	385.031,30
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	716,46	716,46	716,46	716,46	716,46	716,46
Totale	346.184,49	314.436,45	408.068,14	384.647,76	384.647,76	385.947,76

Obiettivi della gestione

- Erogare e gestire le spese inerenti i dipendenti (stipendi, oneri previdenziali, assicurativi, IRAP, ecc.)
- Gestione del Centro Sociale polivalente
- Gestione spese per i servizi socio-assistenziali
- Gestione spese per acquisto libri scuole elementari
- Gestione risorse di cui alla L.R. 20/09/2006 per la gestione della biblioteca comunale
- Gestione risorse per il completamento della casa di riposo
- Gestione risorse per la costruzione di loculi cimiteriali

- Gestione risorse di cui alle seguenti leggi: L.R. 11/85, L.R. 27/83, L.R. 7/91, L.R. 20/97, L.R. 4/88, L.R. 9/2004, Legge 162/1998, L.R. 2008 ART. 8, LR. 1/2009, L.R. 431/1998, L.R. 19/1/2011
- Gestione Piani Assistenza educativa
- Gestione Progetti con il G.A.L.
- Gestione dei progetti in forma associata
- Gestione Sistema bibliotecario "Meilogu"
- Gestione tutela della salute mentale
- Gestione del servizio di contrasto alle povertà estreme
- Gestione dei fondi Regionali per la Biblioteca
- Gestione del spese inerenti le strutture residenziali di assistiti
- Spese di gestione e manutenzione ordinaria del cimitero comunale

Personale

- ARRU GAVINA
- PIU PATRIZIA

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 2016	Rendiconto 2017	Stanziamen- to 2018	Stanziamen- to 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018
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.

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	82,64	82,64	82,64
Totale	0,00	0,00	82,64	82,64	82,64

Obiettivi della gestione

- Gestione delle indennità al farmacista rurale

Personale

- PIU PATRIZIA

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 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
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 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamen- to 2015	Stanziamen- to 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamen- to 2015	Stanziamen- to 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

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 stanziate 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.

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

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamen- to 2015	Stanziamen- to 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	10.989,77	10.289,67	10.289,67	10.289,67
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	10.812,42	16.518,97	21.024,15	21.024,15
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	21.802,19	26.808,64	31.313,82	31.313,82

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamen- to 2015	Stanziamen- to 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	24.872,75	20.470,27	15.561,67	11.479,14	9.122,45	9.122,45
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	24.872,75	20.470,27	15.561,67	11.479,14	9.122,45	9.122,45

Obiettivi della gestione

- Gestire il pagamento delle quote di interessi passivi relativi ai seguenti servizi: turistico, idrico integrato, viabilità e circolazione stradale
- Gestire il pagamento delle quote capitale per l'ammortamento dei mutui per investimenti

Personale

- PIU PATRIZIA

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamen 2015	Stanziamen 2016	Stanziamen 2017	Stanziamen 2018
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	5.164,56	5.164,56	5.164,56	5.164,56

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamen 2015	Stanziamen 2016	Stanziamen 2017	Stanziamen 2018
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	155.410,98	194.056,11	302.853,60	302.853,60	302.853,60	302.853,60
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	155.410,98	194.056,11	302.853,60	302.853,60	302.853,60	302.853,60

Obiettivi della gestione

- Gestione delle risorse per il pagamento delle ritenute previdenziali ed assistenziali per il personale
- Gestione delle risorse per il versamento delle ritenute erariali, nonché di altre ritenute al personale per conto terzi
- Gestione della restituzione dei depositi cauzionali
- Gestione dei riversamenti alla Provincia del tributo di igiene ambientale
- Gestione delle risorse per i servizi per conto terzi

Personale

- PIU PATRIZIA

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:

Nominativi	Responsabile del procedimento ai sensi della L. 241/90	Cat.
Settore Amministrativo		
LIGIOS SALVATORE	P.O.RESP. DI SERVIZIO	NON DIPENDENTE
CUCCURU ANTONELLA		D2
SECHI MARIA SARA		C2
BUIONI ANGELA		B6
Settore Ragioneria-Economato/Tributi		
PIU PATRIZIA	P.O.RESP. DI SERVIZIO	D4
MARCHESI MADDALENA		C6
Settore Socio-Assistenziale		
LIGIOS SALVATORE	P.O.RESP. DI SERVIZIO	NON DIPENDENTE
ARRU GAVINA		D2
Settore Tecnico-Manutentivo		
SALE FRANCESCO	P.O.RESP. DI SERVIZIO	D4
NUGHES SALVATORE		B6

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 2014:

COMPARTO REGIONI ED AUTONOMIE LOCALI 2014

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 31/12/2013		Dotazioni organiche	A tempo pieno		In part-time fino al 50%		In part-time oltre il 50%		Totale dipendenti al 31/12/2014		
		Uomini	Donne		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	
SEGREARIO A	0D0102												
SEGREARIO B	0D0103	1		1	1							1	
SEGREARIO C	0D0485												
SEGREARIO GENERALE CCIAA	0D0104												
DIRETTORE GENERALE	0D0097												
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098												
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095												
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164												
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165												
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0195												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000												
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486												
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487												
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488												
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489	1	1	2	1	1						1	1
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000												
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000												
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000		2	2		2							2
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000												
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000		1	1		1							1
POSIZIONE ECONOMICA C4	045000												
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000												
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000		1	1		1							1
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000												

POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00										
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B7000										
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	038490										
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	038491	1	1	2	1	1				1	1
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	037492										
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	037493										
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	036494										
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	036495										
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	055000										
POSIZIONE ECONOMICA B3	034000										
POSIZIONE ECONOMICA B2	032000										
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000										
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A5000										
POSIZIONE ECONOMICA A4	028000										
POSIZIONE ECONOMICA A3	027000										
POSIZIONE ECONOMICA A2	025000										
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	053000										
CONTRATTISTI (a)	000061										
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	000096										
TOTALE		3	6	8	3	6				3	6

La tabella 9 – personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per titolo di studio posseduto al 31 dicembre 2014:

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

qualifica/posiz.economica/pr ofilo	Cod.	FINO ALLA SCUOLA DELL'OBBLIGO		LIC. MEDIA SUPERIORE		LAUREA BREVE		LAUREA		SPECIALIZZAZIO NE POST LAUREA/ DOTTORATO DI RICERCA		ALTRI TITOLI POST LAUREA		TOTALE	
		Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e
SEGRETARIO A	OD010 2														
SEGRETARIO B	OD010 3							1							
SEGRETARIO C	OD048 5														
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	OD010 4														
DIRETTORE GENERALE	OD009 7														
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	OD009 8														
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	OD009 5														
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	OD016 4														
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	OD016 5														
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	OD0195														
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	OD6A0 0														
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	OD600 0														
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	05248 6														
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	05248 7														
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	05148 8														
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	05148 9			1	1										
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	05800 0														
POSIZIONE ECONOMICA D3	05000 0														

POSIZIONE ECONOMICA D2	04900 0			1			1						
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	05700 0												
POSIZIONE ECONOMICA C5	04600 0			1									
POSIZIONE ECONOMICA C4	04500 0												
POSIZIONE ECONOMICA C3	04300 0												
POSIZIONE ECONOMICA C2	04200 0			1									
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	05600 0												
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A0 0												
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B700 0												
POSIZ. ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	03849 0												
POSIZ. ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	03849 1	1		1									
POSIZ. ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	03749 2												
POSIZ. ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	03749 3												
POSIZ. ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	03649 4												
POSIZ. ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	03649 5												
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	05500 0												
POSIZIONE ECONOMICA B3	03400 0												
POSIZIONE ECONOMICA B2	03200 0												
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	05400 0												
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A500 0												
POSIZIONE ECONOMICA A4	02800 0												
POSIZIONE ECONOMICA A3	02700 0												
POSIZIONE ECONOMICA A2	02500 0												
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	05300 0												
CONTRATTISTI (a)	00006 1												

COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	00009 6													
TOTALE		1		1	5			1	1					

La tabella 8 – personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di età al 31 dicembre 2014:

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	
SEGREARIO A	OD0102																											
SEGREARIO B	OD0103																	1										1
SEGREARIO C	OD0485																											
SEGREARIO GENERALE CCIAA	OD0104																											
DIRETTORE GENERALE	OD0097																											
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	OD0098																											
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	OD0095																											
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	OD0164																											
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	OD0165																											
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	OD0195																											
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	OD6A00																											
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	OD6000																											
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486																											
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487																											
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488																											
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489																1	1									1	1
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000																											

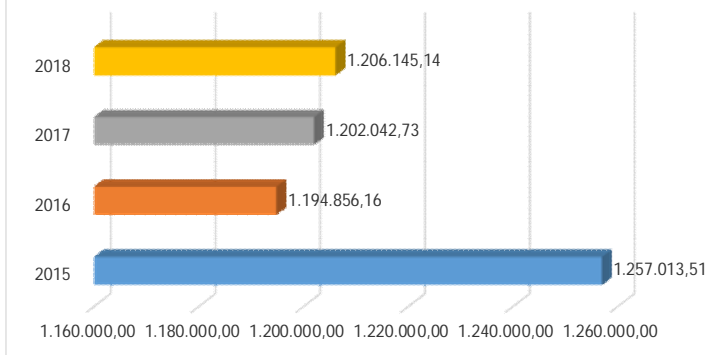
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000																			
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000										2									2
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000																			
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000									1										1
POSIZIONE ECONOMICA C4	045000																			
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000																			
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000								1											1
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000																			
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00																			
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B7000																			
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	038490																			
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	038491										1	1							1	1
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	037492																			
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	037493																			
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	036494																			
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	036495																			
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	055000																			
POSIZIONE ECONOMICA B3	034000																			
POSIZIONE ECONOMICA B2	032000																			
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000																			
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A5000																			
POSIZIONE ECONOMICA A4	028000																			
POSIZIONE ECONOMICA A3	027000																			
POSIZIONE ECONOMICA A2	025000																			
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	053000																			
CONTRATTISTI (a)	000061																			
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	000096																			

POSIZIONE ECONOMICA C4	045000																				
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000																				
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000			1																1	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000																				
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00																				
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B7000																				
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	038490																				
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	038491																				
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	037492																				
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	037493							1	1										1	1	
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	036494																				
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	036495																				
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	055000																				
POSIZIONE ECONOMICA B3	034000																				
POSIZIONE ECONOMICA B2	032000																				
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000																				
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A5000																				
POSIZIONE ECONOMICA A4	028000																				
POSIZIONE ECONOMICA A3	027000																				
POSIZIONE ECONOMICA A2	025000																				
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	053000																				
CONTRATTISTI (a)	000061																				
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	000096																				
TOTALE			1			1	1		2	1	1	1	1							3	6

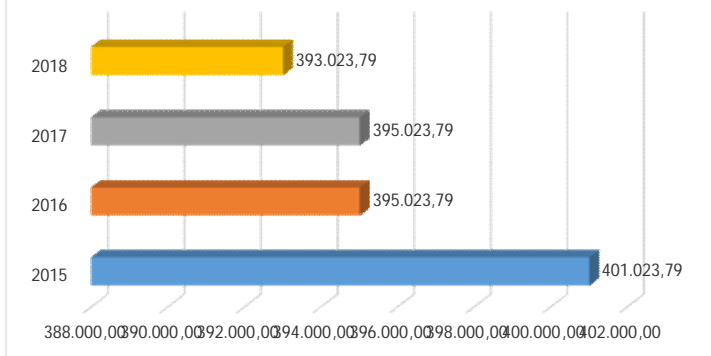
La difficoltà nell'applicare le numerose e spesso poco chiare norme sul lavoro pubblico complicano sempre di più la possibilità per i Comuni virtuosi di programmare una necessaria, serena e corretta gestione delle risorse umane.

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

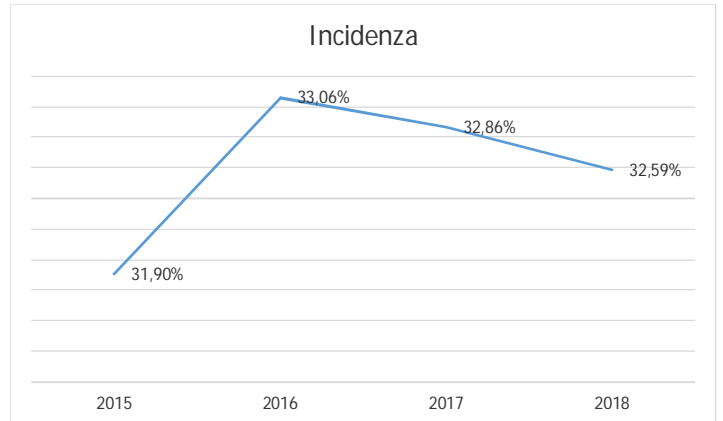
Spese correnti



Spese per il personale



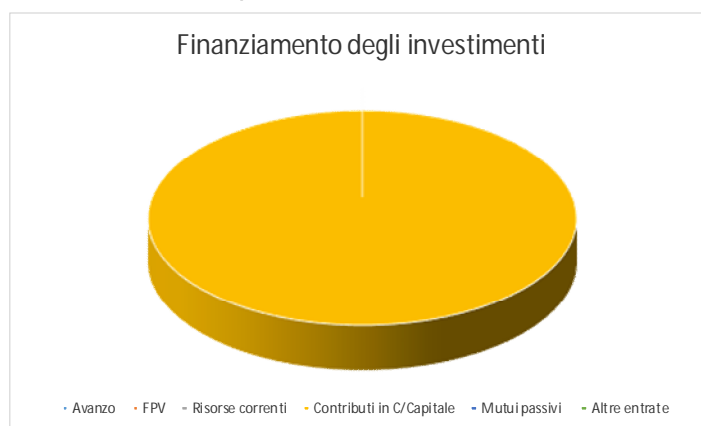
Incidenza



Piano delle opere pubbliche

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

Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	0,00
Risorse correnti	0,00
Contributi in C/Capitale	376.934,46
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00



Principali investimenti programmati per il triennio 2016-2018			
Opera Pubblica	2016	2017	2018
Cura del verde urbano e completamento giardino Piazza Berlinguer	€85.000,00	€0,00	€0,00
Sistemazione, riqualificazione e consolidamento area comunale "Sa Rocca"	€85.000,00	€0,00	€0,00
Totale	€170.000,00	€0,00	€0,00

Piano delle alienazioni

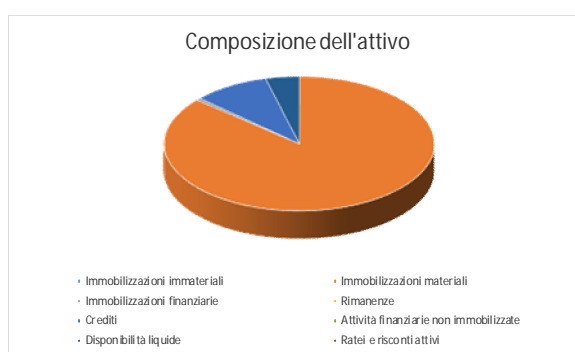
Il Piano delle alienazioni viene stato redatto in conformità con quanto disposto dall'art. 58 Decreto Legge 25 giugno 2008 n.112, convertito in Legge 133/2008, con il quale il legislatore impone all'ente locale, al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, l'individuazione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

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

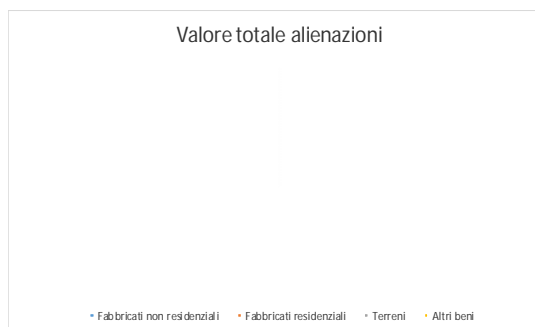
L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

Il primo prospetto che segue riporta il patrimonio dell'ente, composto dalla somma delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie, dai crediti, rimanenze, attività finanziarie, disponibilità liquide e dai ratei e risconti attivi. In questo ambito (attivo patrimoniale), la parte interessata dal piano è quella delle immobilizzazioni materiali. L'accostamento tra queste due poste consente di valutare l'incidenza del processo di vendita rispetto al totale del patrimonio inventariato. Il secondo prospetto viene riportato a zero poiché per il periodo 2016-2020 non sono state programmate alienazioni di immobili.

Attivo Patrimoniale 2014	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	585,60
Immobilizzazioni materiali	7.799.602,19
Immobilizzazioni finanziarie	51.532,19
Rimanenze	0,00
Crediti	826.782,65
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	365.110,09
Ratei e risconti attivi	0,00



Piano delle Alienazioni 2016-2018	
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	2016	2017	2018
Fabbricati non residenziali	0,00	0,00	0,00
Fabbricati Residenziali	0,00	0,00	0,00
Terreni	0,00	0,00	0,00
Altri beni	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00

Unità immobiliari alienabili (n.)			
Tipologia	2016	2017	2018
Non residenziali	0,00	0,00	0,00
Residenziali	0,00	0,00	0,00
Terreni	0,00	0,00	0,00
Altri beni	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00