



COMUNE DI MARA

***D.U.P.***  
***DOCUMENTO UNICO DI***  
***PROGRAMMAZIONE***  
***2021 - 2023***

## Indice

	Premessa
1.0	SeS - Sezione strategica
1.1	Indirizzi strategici
1.2	Analisi strategica delle condizioni esterne
1.3	Analisi strategica delle condizioni interne
1.4	OBIETTIVI STRATEGICI PER MISSIONE
2.0	SeO.1 - Sezione Operativa - parte prima
2.1	Valutazione Generale dei mezzi finanziari
2.2	Fonti di finanziamento
2.3	Analisi delle risorse
2.4	Indirizzi generali in materia di tributi e tariffe
2.5	Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti
2.6	Dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti
2.7	Riepilogo generale della spesa per missioni
2.8	Valutazione sulla composizione del Fondo Pluriennale Vincolato
2.9	MISSIONI E PROGRAMMI OPERATIVI
2.9.001	Miss. 01 P.O. Organi istituzionali
2.9.002	Miss. 01 P.O. Segreteria generale
2.9.003	Miss. 01 P.O. Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato
2.9.004	Miss. 01 P.O. Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali
2.9.005	Miss. 01 P.O. Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
2.9.006	Miss. 01 P.O. Ufficio tecnico
2.9.007	Miss. 01 P.O. Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile
2.9.008	Miss. 01 P.O. Statistica e sistemi informativi
2.9.009	Miss. 01 P.O. Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali
2.9.010	Miss. 01 P.O. Risorse umane
2.9.011	Miss. 01 P.O. Altri servizi generali
2.9.012	Miss. 02 P.O. Uffici giudiziari
2.9.013	Miss. 02 P.O. Casa circondariale e altri servizi
2.9.014	Miss. 03 P.O. Polizia locale e amministrativa
2.9.015	Miss. 03 P.O. Sistema integrato di sicurezza urbana
2.9.016	Miss. 04 P.O. Istruzione prescolastica
2.9.017	Miss. 04 P.O. Altri ordini di istruzione non universitaria
2.9.018	Miss. 04 P.O. Istruzione universitaria
2.9.019	Miss. 04 P.O. Istruzione tecnica superiore
2.9.020	Miss. 04 P.O. Servizi ausiliari all'istruzione
2.9.021	Miss. 04 P.O. Diritto allo studio
2.9.022	Miss. 05 P.O. Valorizzazione dei beni di interesse storico
2.9.023	Miss. 05 P.O. Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale
2.9.024	Miss. 06 P.O. Sport e tempo libero
2.9.025	Miss. 06 P.O. Giovani
2.9.026	Miss. 07 P.O. Sviluppo e la valorizzazione del turismo
2.9.027	Miss. 08 P.O. Urbanistica e assetto del territorio
2.9.028	Miss. 08 P.O. Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico- popolare
2.9.029	Miss. 09 P.O. Difesa del suolo
2.9.030	Miss. 09 P.O. Tutela, valorizzazione e recupero ambientale
2.9.031	Miss. 09 P.O. Rifiuti
2.9.032	Miss. 09 P.O. Servizio idrico integrato
2.9.033	Miss. 09 P.O. Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione
2.9.034	Miss. 09 P.O. Tutela e valorizzazione delle risorse idriche
2.9.035	Miss. 09 P.O. Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni
2.9.036	Miss. 09 P.O. Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento
2.9.037	Miss. 10 P.O. Trasporto ferroviario
2.9.038	Miss. 10 P.O. Trasporto pubblico locale

2.9.039	Miss. 10 P.O. Trasporto per vie d'acqua
2.9.040	Miss. 10 P.O. Altre modalità di trasporto
2.9.041	Miss. 10 P.O. Viabilità e infrastrutture stradali
2.9.042	Miss. 11 P.O. Sistema di protezione civile
2.9.043	Miss. 11 P.O. Interventi a seguito di calamità naturali
2.9.044	Miss. 12 P.O. Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido
2.9.045	Miss. 12 P.O. Interventi per la disabilità
2.9.046	Miss. 12 P.O. Interventi per gli anziani
2.9.047	Miss. 12 P.O. Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale
2.9.048	Miss. 12 P.O. Interventi per le famiglie
2.9.049	Miss. 12 P.O. Interventi per il diritto alla casa
2.9.050	Miss. 12 P.O. Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali
2.9.051	Miss. 12 P.O. Cooperazione e associazionismo
2.9.052	Miss. 12 P.O. Servizio necroscopico e cimiteriale
2.9.053	Miss. 13 P.O. Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la
garanzia dei LEA	
2.9.054	Miss. 13 P.O. Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per
livelli di assistenza superiori ai LEA	
2.9.055	Miss. 13 P.O. Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la
copertura dello squilibrio di bilancio corrente	
2.9.056	Miss. 13 P.O. Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad
esercizi pregressi	
2.9.057	Miss. 13 P.O. Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari
2.9.058	Miss. 13 P.O. Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN
2.9.059	Miss. 13 P.O. Ulteriori spese in materia sanitaria
2.9.060	Miss. 14 P.O. Industria PMI e Artigianato
2.9.061	Miss. 14 P.O. Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori
2.9.062	Miss. 14 P.O. Ricerca e innovazione
2.9.063	Miss. 14 P.O. Reti e altri servizi di pubblica utilità
2.9.064	Miss. 15 P.O. Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro
2.9.065	Miss. 15 P.O. Formazione professionale
2.9.066	Miss. 15 P.O. Sostegno all'occupazione
2.9.067	Miss. 16 P.O. Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare
2.9.068	Miss. 16 P.O. Caccia e pesca
2.9.069	Miss. 17 P.O. Fonti energetiche
2.9.070	Miss. 18 P.O. Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali
2.9.071	Miss. 19 P.O. Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo
2.9.072	Miss. 20 P.O. Fondo di riserva
2.9.073	Miss. 20 P.O. Fondo crediti di dubbia esigibilità
2.9.074	Miss. 20 P.O. Altri fondi
2.9.075	Miss. 50 P.O. Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
2.9.076	Miss. 50 P.O. Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
3.0	SeO.2 - Sezione Operativa - parte seconda
3.1	Piano triennale delle opere pubbliche
3.2	Programmazione del fabbisogno di personale
3.3	Piano delle alienazioni e valorizzazione del patrimonio immobiliare
4.0	Considerazioni finali

## Premessa

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

Il processo di programmazione - che si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie, tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, e che 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.

Sulla base di queste premesse, la nuova formulazione dell'art. 170 del TUEL, introdotta dal D.Lgs. n. 126/2014 e del Principio contabile applicato della programmazione, Allegato n. 4/1 del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm., modificano il precedente sistema di documenti di bilancio ed introducono due elementi rilevanti ai fini della presente analisi:

- a) l'unificazione a livello di pubblica amministrazione dei vari documenti costituenti la programmazione ed il bilancio;
- b) la previsione di un unico documento di programmazione strategica per il quale, pur non prevedendo uno schema obbligatorio, si individua il contenuto minimo obbligatorio con cui presentare le linee strategiche ed operative dell'attività di governo di ogni amministrazione pubblica.

Il documento, che già dal 2015 sostituisce il Piano generale di sviluppo e la Relazione Previsionale e programmatica, è il DUP – Documento Unico di Programmazione – e si inserisce all'interno di un processo di pianificazione, programmazione e controllo che vede il suo incipit nel Documento di indirizzi di cui all'art. 46 del TUEL e nella Relazione di inizio mandato prevista dall'art. 4 bis del D. Lgs. n. 149/2011, e che si conclude con un altro documento obbligatorio quale la Relazione di fine mandato, ai sensi del DM 26 aprile 2013.

All'interno di questo perimetro il DUP costituisce il documento di collegamento e di aggiornamento scorrevole di anno in anno che tiene conto di tutti gli elementi non prevedibili nel momento in cui l'amministrazione si è insediata.

In particolare il nuovo sistema dei documenti di bilancio si compone come segue:

- il Documento unico di programmazione (DUP);
- lo schema di bilancio che, riferendosi ad un arco della programmazione almeno triennale, comprende le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi ed è redatto secondo gli schemi previsti dall'allegato 9 al D.Lgs. n.118/2011, comprensivo dei relativi riepiloghi ed allegati indicati dall'art. 11 del medesimo decreto legislativo.
- la nota integrativa al bilancio finanziario di previsione.

Altra rilevante novità è costituita dallo "sfasamento" dei termini di approvazione dei documenti: nelle vigenti previsioni di legge, infatti, il DUP deve essere approvato dal Consiglio comunale di ciascun ente entro il 31 luglio dell'anno precedente a quello a cui la programmazione si riferisce, mentre lo schema di bilancio finanziario annuale deve essere approvato dalla Giunta e sottoposto all'attenzione del Consiglio nel corso della cosiddetta "sessione di bilancio" entro il 15 novembre. In quella sede potrà essere proposta una modifica del DUP al fine di adeguarne i contenuti ad eventuali modifiche di contesto che nel corso dei mesi potrebbero essersi verificati.

## **Articolazione del DUP**

Il DUP rappresenta, quindi, lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali.

In quest'ottica esso sostituisce il ruolo ricoperto precedentemente dalla Relazione Previsionale e Programmatica e costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il *presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione*.

Nelle previsioni normative il documento 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

La Sezione Strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato (di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267) e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale nel rispetto delle procedure e dei criteri stabiliti dall'Unione Europea.

In particolare la Sezione Strategica individua, nel rispetto del quadro normativo di riferimento e degli obiettivi generali di finanza pubblica:

- le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione comunale 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;
- gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Nella Sezione Strategica del Documento Unico di Programmazione sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali il Comune 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 responsabilità politiche o amministrative ad essi collegate.

L'individuazione degli obiettivi strategici è conseguente a un processo conoscitivo di analisi delle condizioni esterne e interne all'Ente, attuali e future, e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

Con riferimento alle condizioni esterne l'analisi strategica approfondisce i seguenti profili:

1. 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;
2. la valutazione corrente ed evolutiva della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico;
3. i parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF).

Con riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili e la definizione dei seguenti principali contenuti della programmazione strategica e dei relativi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:

1. organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard. Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente;
2. indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica. A tal fine, devono essere oggetto di specifico approfondimento almeno i seguenti aspetti, relativamente ai quali saranno definiti appositi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:
  - a. gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento della SeS;
  - b. i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
  - c. i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
  - 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;
  - e. l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
  - f. la gestione del patrimonio;

- g. il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
  - h. l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
  - i. gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa.
  4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

Gli effetti economico-finanziari delle attività necessarie per conseguire gli obiettivi strategici sono quantificati, con progressivo dettaglio nella SeO del DUP e negli altri documenti di programmazione.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella SeS, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati. Sono altresì verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione strategica con particolare riferimento alle condizioni interne dell'ente, al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati.



## La Sezione Operativa (SeO)

La SeO ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS del DUP. In particolare, la SeO contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

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

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

La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, 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 ha i seguenti scopi:

- a) definire, con riferimento all'ente e al gruppo amministrazione pubblica, gli obiettivi dei programmi all'interno delle singole missioni. Con specifico riferimento all'ente devono essere indicati anche i fabbisogni di spesa e le relative modalità di finanziamento;
- b) orientare e guidare le successive deliberazioni del Consiglio e della Giunta;
- c) costituire il presupposto dell'attività di controllo strategico e dei risultati conseguiti dall'ente, con particolare riferimento allo stato di attuazione dei programmi nell'ambito delle missioni e alla relazione al rendiconto di gestione.

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;
- i) dalla programmazione dei lavori pubblici svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali;
- j) dalla programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale;
- k) dal piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali.

La SeO si struttura in due parti fondamentali:

- Parte 1, nella quale sono descritte le motivazioni delle scelte programmatiche effettuate, sia con riferimento all'ente sia al gruppo amministrazione pubblica, e definiti, per tutto il periodo di riferimento del DUP, i singoli programmi da realizzare ed i relativi obiettivi annuali;
- Parte 2, contenente la programmazione dettagliata, relativamente all'arco temporale di riferimento del DUP, delle opere pubbliche, del fabbisogno di personale e delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio.

## Parte 1 della SeO

Nella Parte 1 della SeO del DUP sono individuati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nell'arco pluriennale di riferimento della SeO del DUP.

La definizione degli obiettivi dei programmi che l'ente intende realizzare deve avvenire in modo coerente con gli obiettivi strategici definiti nella SeS.

Per ogni programma devono essere definite le finalità e gli obiettivi annuali e pluriennali che si intendono perseguire, la motivazione delle scelte effettuate ed individuate le risorse finanziarie, umane e strumentali ad esso destinate.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici contenuti nella SeS e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione. L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per i programmi deve "guidare", negli altri strumenti di programmazione, l'individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

Gli obiettivi dei programmi devono essere controllati annualmente a fine di verificarne il grado di raggiungimento e, laddove necessario, modificati, dandone adeguata giustificazione, per dare una rappresentazione veritiera e corretta dei futuri andamenti dell'ente e del processo di formulazione dei programmi all'interno delle missioni.

L'individuazione degli obiettivi dei programmi deve essere compiuta sulla base dell'attenta analisi delle condizioni operative esistenti e prospettiche dell'ente nell'arco temporale di riferimento del DUP.

In ogni caso il programma è il cardine della programmazione e, di conseguenza, il contenuto dei programmi deve esprimere il momento chiave della predisposizione del bilancio finalizzato alla gestione delle funzioni fondamentali dell'ente.

Il contenuto del programma è l'elemento fondamentale della struttura del sistema di bilancio ed il perno intorno al quale definire i rapporti tra organi di governo, e tra questi e la struttura organizzativa e delle responsabilità di gestione dell'ente, nonché per la corretta informazione sui contenuti effettivi delle scelte dell'amministrazione agli utilizzatori del sistema di bilancio.

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

I programmi devono essere analiticamente definiti in modo da costituire la base sulla quale implementare il processo di definizione degli indirizzi e delle scelte che deve, successivamente, portare, tramite la predisposizione e l'approvazione del PEG, all'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

La Sezione operativa del DUP comprende, per la parte entrata, una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli.

Comprende altresì la formulazione degli indirizzi in materia di tributi e di tariffe dei servizi, quale espressione dell'autonomia impositiva e finanziaria dell'ente in connessione con i servizi resi e con i relativi obiettivi di servizio.

I mezzi finanziari necessari per la realizzazione dei programmi all'interno delle missioni devono essere "valutati", e cioè:

- a) individuati quanto a tipologia;
- b) quantificati in relazione al singolo cespite;
- c) descritti in rapporto alle rispettive caratteristiche;
- d) misurati in termini di gettito finanziario.

Contestualmente devono essere individuate le forme di finanziamento, avuto riguardo alla natura dei cespiti, se ricorrenti e ripetitivi - quindi correnti - oppure se straordinari.

Il documento deve comprendere la valutazione e gli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti, sulla capacità di indebitamento e soprattutto sulla relativa sostenibilità in termini di equilibri di bilancio e sulla compatibilità con i vincoli di finanza pubblica. Particolare attenzione deve essere posta sulla compatibilità con i vincoli del patto di stabilità interno, anche in termini di flussi di cassa.

Particolare attenzione va posta alle nuove forme di indebitamento, che vanno attentamente valutate nella loro portata e nei riflessi che provocano nella gestione dell'anno in corso ed in quelle degli anni successivi.

L'analisi delle condizioni operative dell'ente costituisce il punto di partenza della attività di programmazione operativa dell'ente.

L'analisi delle condizioni operative dell'ente deve essere realizzata con riferimento almeno ai seguenti aspetti:

- le risorse umane, finanziarie e strumentali disponibili nonché le caratteristiche dei servizi dell'ente;
- i bisogni per ciascun programma all'interno delle missioni, con particolare riferimento ai servizi fondamentali;
- gli orientamenti circa i contenuti degli obiettivi del Patto di Stabilità interno da perseguire ai sensi della normativa in materia e le relative disposizioni per i propri enti strumentali e società controllate e partecipate;
- per la parte entrata, una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli. La valutazione delle risorse finanziarie deve offrire, a conforto della veridicità della previsione, un trend storico che evidenzii gli scostamenti rispetto agli «accertamenti», tenuto conto dell'effettivo andamento degli esercizi precedenti;
- gli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- la valutazione e gli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti, sulla capacità di indebitamento e relativa sostenibilità in termini di equilibri di bilancio e sulla compatibilità con i vincoli di finanza pubblica;
- per la parte spesa, l'analisi degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- la descrizione e l'analisi della situazione economico – finanziaria degli organismi aziendali facenti parte del gruppo amministrazione pubblica e degli effetti della stessa sugli equilibri annuali e pluriennali del bilancio. Si indicheranno anche gli obiettivi che si intendono raggiungere tramite gli organismi gestionali esterni, sia in termini di bilancio sia in termini di efficienza, efficacia ed economicità.

E' prioritario il finanziamento delle spese correnti consolidate, riferite cioè ai servizi essenziali e strutturali, al mantenimento del patrimonio e dei servizi ritenuti necessari.

La parte rimanente può quindi essere destinata alla spesa di sviluppo, intesa quale quota di risorse aggiuntive che si intende destinare al potenziamento quali-quantitativo di una certa attività, o alla creazione di un nuovo servizio.

Infine, con riferimento alla previsione di spese di investimento e relative fonti di finanziamento, occorre valutare la sostenibilità negli esercizi futuri in termini di spese indotte.

Per ogni programma deve essere effettuata l'analisi e la valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti a valere sugli anni finanziari a cui la SeO si riferisce e delle maggiori spese previste e derivanti dai progetti già approvati per interventi di investimento.

Una particolare analisi dovrà essere dedicata al "Fondo pluriennale vincolato" sia di parte corrente, sia relativo agli interventi in conto capitale, non solo dal punto di vista contabile, ma per valutare tempi e modalità della realizzazione dei programmi e degli obiettivi dell'amministrazione.

## **Parte 2 della SeO**

La Parte 2 della SeO comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella SeO del DUP.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

Ogni ente locale deve analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il loro finanziamento.

Il programma deve in ogni modo indicare:

- le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dalla legge;
- la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi di realizzazione delle opere e del collaudo;
- La stima dei fabbisogni espressi in termini sia di competenza, sia di cassa, al fine del relativo finanziamento in coerenza con i vincoli di finanza pubblica.

Trattando della programmazione dei lavori pubblici si dovrà fare necessariamente riferimento al "Fondo pluriennale vincolato" come saldo finanziario, costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

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.

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici.

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

Nel DUP dovranno essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente di cui il legislatore prevederà la redazione ed approvazione. Si fa riferimento ad esempio alla possibilità di redigere piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 98/2011 – L. 111/2011.

## **1.0 SeS - Sezione strategica**

## 1.1 Indirizzi strategici

### **LINEE GUIDA PROGRAMMA DI MANDATO**

Comune di **COMUNE DI MARA**

Provincia di **PROVINCIA DI SASSARI**

### **ELEZIONE DIRETTA DEL SINDACO E DEL CONSIGLIO COMUNALE**

votazioni del giorno **25/10/2020** e **26/10/2020**

### **PRESENTAZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO**

ALLEGATO AL VERBALE DEL CONSIGLIO COMUNALE N. 58..... IN DATA 28/12/2020

Io sottoscritto/a **CHESSA PAOLO**

Sindaco eletto direttamente dai cittadini a seguito delle votazioni dei giorni 25/10/2020 e 26/10/2020, in

#### **QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO**

Questa sezione si propone di definire il quadro strategico di riferimento all'interno del quale si inserisce l'azione di governo della nostra amministrazione.

Questa attività deve essere necessariamente svolta prendendo in considerazione:

- d) Il quadro complessivo;
- e) lo scenario nazionale ed internazionale per i riflessi che può avere sul nostro ente;
- f) lo scenario regionale al fine di analizzare i riflessi della programmazione regionale sul nostro ente;
- g) lo scenario locale, inteso come analisi del contesto socio-economico e di quello finanziario dell'ente, in cui si inserisce la nostra azione.

Comune di COMUNE DI MARA

Provincia di PROVINCIA DI SASSARI

## ELEZIONE DIRETTA DEL SINDACO E DEL CONSIGLIO COMUNALE

votazioni del giorno 25/10/2020 e 26/10/2020

### PRESENTAZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

ALLEGATO AL VERBALE DEL CONSIGLIO COMUNALE N. 58..... IN DATA 28/12/2020

Io sottoscritto/a CHESSA PAOLO

Sindaco eletto direttamente dai cittadini a seguito delle votazioni dei giorni 25/10/2020 e 26/10/2020, in relazione al disposto dell'art. 46 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 che testualmente recita:

**Art. 46 – Elezione del sindaco e del presidente della provincia - Nomina della giunta.**

1. Il sindaco e il presidente della provincia sono eletti dai cittadini a suffragio universale e diretto secondo le disposizioni dettate dalla legge e sono membri dei rispettivi consigli.
2. Il sindaco e il presidente della provincia nominano, nel rispetto del principio di pari opportunità tra donne e uomini, garantendo la presenza di entrambi i sessi (1), i componenti della Giunta, tra cui un vicesindaco e un vicepresidente, e ne danno comunicazione al consiglio nella prima seduta successiva alla elezione.
3. Entro il termine fissato dallo statuto, il sindaco o il presidente della provincia, sentita la Giunta, presenta al consiglio le linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del mandato.
4. Il sindaco e il presidente della provincia possono revocare uno o più assessori, dandone motivata comunicazione al consiglio.

Dato atto che l'art. 11.... dello Statuto comunale fissa in giorni 120..... il termine il suddetto adempimento.

Fermo restando che tutta l'attività amministrativa sarà svolta in modo che siano assicurati il buon andamento e la imparzialità dell'amministrazione, così come prescritto dall'art. 97 della Costituzione, per perseguire i fini determinati dalla legge e sarà retta da criteri di economicità, di efficienza, di imparzialità, di pubblicità e di trasparenza secondo le modalità previste dalla legge e dalle altre disposizioni che disciplinano singoli procedimenti, nonché dai principi dell'ordinamento comunitario così come prescrive l'art. 1 della legge 7 agosto 1990, n. 241 e successive modificazioni, particolare attenzione sarà riservata:

### IL PAESE CHE VOGLIAMO

Questo documento presenta le linee di mandato redatte in piena conformità con gli impegni e le priorità con cui la lista "Pro Inchiere Umpare" si è presentata alle elezioni amministrative comunali del 2020. L'amministrazione comunale si impegna a seguire un modello amministrativo fondato su idee chiare: amministrazione corretta, trasparente e responsabile, coinvolgimento dei cittadini e condivisione delle scelte. La piena disponibilità del sindaco e di tutti

gli amministratori nei confronti della cittadinanza, dovrà essere l'elemento base che qualificherà ogni tipo di intervento. L'amministrazione intende perseguire nella valorizzazione del territorio e dell'identità locale, nella tutela dell'ambiente, nell'innovazione tecnologica, avviando un processo di rinnovamento del paese. Il coinvolgimento diretto delle persone, il sostegno e la valorizzazione dell'iniziativa individuale, il rapporto sinergico con le attività e associazioni operanti nel territorio, ritenute grande patrimonio da tenere sempre al centro della nostra vita economica e sociale.

### **EFFICIENZA, PARTECIPAZIONE E CONFRONTO**

Efficacia delle decisioni, programmazione, confronto, riduzione dei costi che non generano valore sociale: riteniamo che questi siano i concetti alla base di una amministrazione di qualità. Punti di riferimento per questo mandato amministrativo, da conseguire attraverso: Una gestione attenta, responsabile e razionale delle risorse disponibili, sempre più valorizzate attraverso la ricerca di idee innovative atte a migliorare il servizio alla cittadinanza. Il coinvolgimento dei cittadini in tutte le decisioni importanti, organizzando riunioni periodiche nel paese con incontri a tema, per mantenere sempre viva l'attenzione della comunità marese e l'interesse per la cosa pubblica. Il mantenimento della tassazione ai livelli più bassi possibili. La collaborazione attiva con tutte le realtà economico-produttive del territorio, per accogliere, sostenere e promuovere le nuove iniziative e proseguire nell'opera di stimolo dell'interesse dei cittadini. Il confronto con i comuni circostanti, per affrontare i problemi e coordinare le iniziative in una visione ampia e sovra-comunale. La comunicazione continua con il cittadino anche attraverso strumenti come il portale web e i social media.

### **VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO PUBBLICO**

Al fine di valorizzare al meglio il patrimonio pubblico occorrerà perseguire nella ricerca delle fonti di finanziamento (pubbliche e private), senza mai rinunciare a progettare il futuro di Mara, pur in presenza di stretti vincoli di bilancio che limitano la capacità di spesa pubblica per investimenti. Ex Colonia di Bonuighinu: Si conferma la volontà di destinare la struttura alla creazione della futura "Scuola di Archeologia": una struttura al completo servizio della cultura dedicato



alle scuole, alle associazioni e alle aziende del territorio. La struttura potrà così tornare a essere un punto di riferimento per una forte risposta turistica. Il percorso legato a questo progetto prevede il proseguimento della ricerca di fonti di finanziamento attraverso la partecipazione a bandi sia pubblici. Ex Scuola Elementare: il primo obiettivo, compatibile con le risorse disponibili, è la definizione di un piano di conservazione dell'edificio, che metta in sicurezza la struttura senza vincolarne il futuro utilizzo. Rimane confermata la volontà di perseguire nella ricerca di nuove risorse che consentano di farne la futura sede di Servizi Comunali e Sovracomunali. All'interno della struttura potranno inoltre trovare spazio nuovi Servizi, luoghi di lavoro condiviso e attrezzato, finalizzati ad andare incontro alle esigenze professionali soprattutto dei giovani che si affacciano al mondo del lavoro autonomo e creativo. Importante sarà la collaborazione con le scuole, le aziende e le realtà già affermate del territorio. Santuario Bonuighinu: si intende proseguire le attività di promozione e valorizzazione culturale del sito, con attività rivolte sia ai visitatori, che agli ambiti religiosi, scolastici ed educativi. La puntuale manutenzione conservativa consentirà di garantire l'efficienza della struttura. Area Sportiva: sfruttando le opportunità offerte dagli attuali bandi di finanziamento, si procederà alla manutenzione straordinaria delle strutture sportive. Si prevede inoltre l'ammodernamento e la creazione di nuove Aree Sportive

#### **USO SOSTENIBILE DEL TERRITORIO:**

Le scelte territoriali dovranno considerare sempre la priorità dell'interesse collettivo rispetto a quello privato, in un corretto rapporto con le risorse naturali, per una migliore qualità della vita.

Valorizzazione del tessuto Agricolo: costituisce, con le aree verdi di Mara, un obiettivo importante e strategico per la qualità della nostra vita, e per sviluppare iniziative di educazione e formazione coinvolgendo il sistema scolastico. Il completamento del piano di risparmio energetico nelle scuole, negli edifici pubblici e la promozione e l'incentivazione all'utilizzo delle fonti rinnovabili. Si prevede di sfruttare le potenzialità del risparmio energetico per non incidere sulla spesa pubblica.

Agevolazioni per le ristrutturazioni: vogliamo incentivare e agevolare i progetti di ristrutturazione, in particolare per immobili in degrado, con premialità in volumetria e riduzione degli oneri di urbanizzazione.

Recupero e valorizzazione dei sentieri: l'opera di recupero e valorizzazione dei sentieri di Mara sarà sempre più incentivata, con l'obiettivo di creare diversi percorsi, anche religiosi, attraverso le zone più caratteristiche del nostro territorio. Il sostegno alle attività esistenti e di nuova creazione con leggi di settore.

## **IL SOSTEGNO ALLA PERSONA**

Riteniamo che l'attenzione per la persona, la famiglia e la qualità dei servizi sociali, siano il punto più alto e qualificante per la buona amministrazione di un paese.

Servizi per la persona e la famiglia: l'obiettivo primario sarà quello di salvaguardare sempre la quantità e la qualità dei servizi sociali, anche di fronte alla riduzione delle risorse nazionali e regionali. Insieme alle associazioni, abbiamo intenzione di monitorare tutte le necessità e problematiche locali, per migliorare costantemente i servizi.

Servizi di prescuola, doposcuola e centri estivi: per agevolare le famiglie, si cercherà di promuovere i servizi prescuola e doposcuola, coinvolgendo genitori e scuole. Si intende inoltre istituire l'attività dei centri ricreativi estivi, come orto didattico, migliorando ulteriormente il servizio anche grazie ai suggerimenti ricevuti direttamente dalle famiglie.

Nuovi servizi di consegna spesa e farmaci a domicilio: Si intendono promuovere nuovi servizi destinati alle persone anziane e disabili, in condizioni di fragilità, che non sono in grado di provvedere autonomamente e non possono contare su reti parentali di riferimento. Borse lavoro: l'amministrazione intende consolidare la collaborazione, il sostegno e le sinergie con le attività produttive, per l'attivazione di borse lavoro andando incontro alle situazioni di difficoltà di persone e famiglie. Consulta dei Ragazzi: l'obiettivo è la creazione di una consulta dei ragazzi per consentire ai nostri cittadini più giovani di avere un rapporto diretto con l'amministrazione e di dare loro la possibilità di esprimersi in iniziative dedicate. Casa di Riposo: si intende dare sostegno alle iniziative volte all'ampliamento dei servizi offerti dalla struttura alla popolazione anziana.

## **UN PAESE SEMPRE PIU' VIVACE E PIU' ATTIVO**

Una delle priorità dell'amministrazione per il mandato amministrativo 2020-2025 è quello di rendere il paese più attrattivo. Si rileva che ogni anno sono migliaia le persone che arrivano in Sardegna, richiamate da eventi che ormai rappresentano una tradizione. La chiave di lettura turistica deve rappresentare l'opportunità per nuove attività. La Biblioteca come centro di coordinamento della cultura: dovrà promuovere importanti attività di richiamo culturale, educativo e ricreativo, destinate sia ai più piccoli (letture animate e attività) che ai più grandi (incontri letterari, caffè letterario, gite e visite guidate). Con le associazioni si intende proseguire una costante proposizione di nuove iniziative adatte al territorio, caratterizzate dall'elevato valore aggiunto. Completa disponibilità a proposte e iniziative: l'amministrazione comunale sarà sempre aperta ad accogliere le proposte e le iniziative di chiunque possa portare idee e contributi per migliorare la vivacità e lo sviluppo del paese. In quest'ottica, si proseguirà nell'incentivazione dell'utilizzo di tutti gli spazi pubblici per l'organizzazione di eventi culturali, incontri tematici e iniziative sociali. Promozione turistica: sarà incentivata con l'inserimento dei nostri beni culturali in ulteriori percorsi strutturati a livello sovra-territoriale e con la diffusione delle offerte sui siti istituzionali e tecnici.

## **LA SCUOLA, L'EDUCAZIONE E LO SPORT**

Il modo di vivere delle persone e le dinamiche di apprendimento sono cambiate radicalmente in questi anni. La tecnologia non è una moda, non si torna indietro dall'uso della rete e del web. I nostri studenti hanno nuove opportunità di apprendimento grazie ai nuovi strumenti tecnologici che sono ormai indispensabili anche nelle attività sociali e professionali. Protocolli collaborativi e sostegno alle famiglie: si prevede la proposta di nuove iniziative in campo educativo, come le attività per "l'educazione tecnologica responsabile", e incontri di approfondimento dedicati alle problematiche sociali nell'ambito della scuola e alle dinamiche educative nel rapporto genitori-figli. Gemellaggio e scambio culturale: si intende favorire e incentivare le iniziative di scambio culturale legate al gemellaggio con paesi nazionali e non. Progetto Sport: sosterrremo e promuoveremo l'attività sportiva delle associazioni sul territorio e nelle scuole, con particolare riferimento

alle fasce giovanili e all'introduzione e recupero di discipline sportive nuove o non presenti sul territorio.

### **SICUREZZA**

L'amministrazione comunale intende affrontare il tema della sicurezza con realismo e senza speculazioni. La videosorveglianza, dissuasore elettronico di intenti e la compagnia dei Barracelli rappresentano uno dei modi più efficaci per prevenire i furti. La stessa compagnia opera in forza di protezione civile in collaborazione con le Forze dell'ordine per fornire sempre più informazione, e aumentare la capacità di prevenzione e di risposta dei cittadini di fronte a fenomeni di microcriminalità.

### **INNOVAZIONE TECNOLOGICA E COMUNICAZIONE**

Attivazione di nuovi servizi online: Si intendono attivare nuovi servizi accessibili online direttamente da casa. Si partirà dai servizi Anagrafici (certificati e documentazioni) per poi procedere progressivamente con l'area tributaria e quella tecnica.

Comunicazione e Sportello del Cittadino: il servizio Sportello del Cittadino sarà portato avanti introducendo nuovi sportelli e strumenti di segnalazione in tempo reale mediante App per Smartphone e Tablet.

..... *Mara* ..... data *28/12/2020*



**IL SINDACO**  
CHESSA PAOLO

## **Il quadro complessivo**

L'epidemia causata dal nuovo Coronavirus (COVID-19) ha cambiato in modo repentino e drammatico la vita degli italiani e le prospettive economiche del Paese. Nelle ultime settimane le misure di controllo dell'epidemia hanno prodotto una significativa riduzione del numero di nuovi contagi e di ricoveri in terapia intensiva. Sebbene il tributo pagato giornalmente in termini di vite umane resti rilevante e doloroso, dai primi di maggio è stato possibile dare il via ad una graduale riapertura delle attività produttive e in giugno anche la libertà di movimento dei cittadini fra regioni è stata ripristinata.

In questo contesto, caratterizzato anche dalla presenza di significative revisioni degli indicatori economici tradizionali, quantificare l'impatto dello shock senza precedenti che sta investendo l'economia italiana è un esercizio connotato da ampi livelli di incertezza rispetto al passato, quando la persistenza e la regolarità dei fenomeni rappresentava una solida base per il calcolo delle previsioni. Il quadro previsivo va quindi interpretato come una prima sintesi dei risultati delle attività di utilizzo e interpretazione del complesso delle fonti informative disponibili e di adeguamento dei modelli previsivi, e come tale destinato a possibili revisioni nei prossimi mesi, congiuntamente all'arricchimento dell'informazione congiunturale disponibile.

Le previsioni sono basate su ipotesi che riguardano prevalentemente l'ampiezza della caduta della produzione nel secondo trimestre del 2020, più marcata di quella del primo, e la velocità della ripresa dei ritmi produttivi nel terzo e quarto trimestre. Ulteriori assunzioni riguardano l'assenza di una significativa ripresa dei contagi nella seconda parte dell'anno, l'efficacia delle misure di sostegno ai redditi e gli impegni di spesa previsti nei recenti decreti e, infine, il proseguimento di una politica monetaria accomodante che stabilizzi i mercati finanziari garantendo il normale funzionamento del sistema del credito.

In base a queste ipotesi si prevede una marcata contrazione del Pil nel 2020 (-8,3%) e una ripresa parziale nel 2021 (+4,6%).

### **PROSPETTO 1. PREVISIONI PER L'ECONOMIA ITALIANA – PIL E PRINCIPALI COMPONENTI**

Anni 2018-2021, valori concatenati per le componenti di domanda; variazioni percentuali sull'anno precedente e punti percentuali

	2018	2019	2020	2021
Prodotto interno lordo	0,8	0,3	-8,3	4,6
Importazioni di beni e servizi fob	3,4	-0,4	-14,4	7,8
Esportazioni di beni e servizi fob	2,3	1,2	-13,9	7,9
<b>DOMANDA INTERNA INCLUSE LE SCORTE</b>	<b>1,1</b>	<b>-0,2</b>	<b>-8,3</b>	<b>4,4</b>
Spesa delle famiglie residenti e delle ISP	0,9	0,4	-8,7	5,0
Spesa delle AP	0,1	-0,4	1,6	0,3
Investimenti fissi lordi	3,1	1,4	-12,5	6,3
<b>CONTRIBUTI ALLA CRESCITA DEL PIL</b>				
Domanda interna (al netto della variazione delle scorte)	1,1	0,4	-7,2	4,2
Domanda estera netta	-0,3	0,5	-0,3	0,3
Variazione delle scorte	-0,1	-0,6	-0,8	0,1
Deflatore della spesa delle famiglie residenti	0,9	0,5	-0,3	0,7
Deflatore del prodotto interno lordo	0,9	0,9	0,5	0,9
Retribuzioni lorde per unità di lavoro dipendente	1,7	1,3	-0,7	-0,4
Unità di lavoro	0,8	0,3	-9,3	4,1
Tasso di disoccupazione	10,6	10	9,6	10,2
Saldo della bilancia dei beni e servizi / Pil (%)	2,4	3,1	3,3	3,8

Nell'anno corrente la caduta del Pil sarà determinata prevalentemente dalla domanda interna al netto delle scorte (-7,2 punti percentuali) condizionata dalla caduta dei consumi delle famiglie e delle ISP (-8,7%) e dal crollo degli investimenti (-12,5%), a fronte di una crescita dell'1,6% della spesa delle Amministrazioni pubbliche. Anche la domanda estera netta e la variazione delle scorte sono attese fornire un contributo

negativo alla crescita (rispettivamente -0,3 p.p. e -0,8 p.p.). L'evoluzione dell'occupazione, misurata in termini di ULA, è prevista evolversi in linea con il Pil, con una brusca riduzione nel 2020 (-9,3%) e una ripresa nel 2021 (+4,1%).

Diversa appare la lettura della crisi del mercato del lavoro attraverso il tasso di disoccupazione, il cui andamento rifletterebbe anche la decisa ricomposizione tra disoccupati e inattivi e la riduzione del numero di ore lavorate. L'andamento del deflatore della spesa delle famiglie manterrebbe una intonazione negativa nell'anno corrente (-0,3%) per poi mostrare modesti segnali di ripresa nell'anno successivo (+0,7%).

## **Lo scenario macroeconomico**

Il quadro macroeconomico tendenziale del DEF 2020 già presentava un grado di incertezza straordinariamente elevato sulle prospettive di breve periodo e l'estrema variabilità che circonda le previsioni macroeconomiche. Nei due mesi successivi alla pubblicazione del DEF le previsioni macroeconomiche hanno continuato a deteriorarsi. La diffusione della pandemia da coronavirus (COVID-19), dapprima in Cina e poi nel resto del mondo, ha cambiato radicalmente il quadro internazionale, che appariva in recupero a inizio 2020, determinando un crollo dell'attività economica e un deterioramento dell'outlook di intensità mai registrata dalla Grande Depressione. Nonostante lo sfasamento temporale nella diffusione dell'epidemia, i mercati azionari hanno reagito velocemente e in simultanea. La pandemia ha fortemente inciso sul mercato petrolifero inducendo già dall'inizio di febbraio pressioni al ribasso sui prezzi. Anche il commercio internazionale, per il quale all'avvio del 2020 si prospettava un allentamento dei conflitti commerciali tra gli Stati Uniti e la Cina, ne ha risentito pesantemente. L'interruzione delle catene globali del valore ha generato colli di bottiglia in quelle produzioni nazionali con significativo utilizzo di input intermedi d'importazione. I sistemi industriali con forte vocazione all'export, come la Germania e l'Italia, ne stanno risentendo in misura consistente. Le politiche economiche hanno prontamente reagito, con interventi di stimolo fiscale da parte dei governi e misure di allentamento monetario delle banche centrali.

La fase ciclica dell'economia italiana, già in deterioramento nell'ultimo trimestre del 2019, con il diffondersi dell'epidemia ha mostrato un peggioramento a una velocità e intensità senza precedenti in tempi di pace. Il comparto industriale ha subito un brusco arretramento dovuto al blocco delle attività produttive non essenziali e ancora più marcate sono state le conseguenze dell'emergenza sanitaria sul terziario, già emerse all'inizio dell'anno in conseguenza del minor afflusso turistico internazionale.

Il progressivo inasprimento delle misure di distanziamento sociale è culminato con il blocco di diverse attività, tra cui quelle legate alla ristorazione, a fiere e convegni e al trasporto aereo e ferroviario, con riflessi negativi sul comparto della logistica. Gli indicatori qualitativi più aggiornati confermano l'intensità eccezionale della frenata e oltre al deterioramento della fiducia si delinea anche un aumento dell'incertezza, che è nettamente aumentata nella prima parte dell'anno in corso, sia per le famiglie sia per le imprese. La dinamica dei prezzi, che all'inizio del 2020 aveva confermato la fase di debolezza già osservata lo scorso anno, determinata da una domanda interna moderata e da pressioni all'origine contenute, è ulteriormente scesa durante l'emergenza sanitaria, fino a portarsi in territorio negativo. Anche il mercato del lavoro, che aveva mostrato segni di indebolimento già prima dello scoppio dell'emergenza sanitaria, appare colpito dalle misure introdotte per contenere la pandemia. Le restrizioni alla mobilità hanno fortemente scoraggiato la ricerca attiva di lavoro, determinando un balzo degli inattivi e il blocco della domanda ha prodotto un brusco deterioramento delle attivazioni di posizioni dipendenti a termine. Gli indicatori quantitativi ad alta frequenza più tempestivi, dopo la profonda flessione di aprile, mostrano l'avvio di una fase di recupero in maggio, sebbene molto graduale.

Nonostante la diffusa rimozione dei vincoli alle attività produttive il secondo trimestre sconta sia i livelli di attività straordinariamente bassi di aprile sia il trascinarsi statistico estremamente sfavorevole di marzo. Il quadro degli indicatori congiunturali disponibili segnala il proseguimento dell'eccezionale fase di crisi dell'economia italiana anche per tale trimestre dell'anno.

## **Il quadro internazionale**

Nella prima parte dell'anno, il ciclo economico internazionale è stato caratterizzato quasi esclusivamente dagli effetti delle misure di contenimento legate alla diffusione della pandemia di COVID-19. Il commercio mondiale ha registrato un crollo (-11,0% la flessione delle importazioni di beni e servizi in volume prevista dalla Commissione europea per il 2020, Prospetto 2) e le prospettive per i prossimi mesi segnalano diverse difficoltà nella ripresa degli scambi.

La congiuntura internazionale, nonostante l'implementazione tempestiva di ingenti misure a sostegno dei redditi di famiglie e imprese, si presenta eccezionalmente negativa. I rischi associati allo scenario presentato sono prevalentemente al ribasso, legati all'incertezza sull'evoluzione dell'emergenza sanitaria e sulla resilienza dei sistemi economici.

Le previsioni della Commissione europea indicano per quest'anno una riduzione della dinamica del Pil globale in termini reali (-3,5% dal +2,9% nel 2019) a sintesi di andamenti eterogenei tra i paesi: i mercati emergenti e

in via di sviluppo dovrebbero sperimentare una performance meno negativa rispetto a quella dei paesi avanzati.

I dati macroeconomici relativi ai primi tre mesi dell'anno sono stati molto negativi. Nel primo trimestre del 2020, il Pil cinese ha registrato una contrazione congiunturale record del 9,8% (-6,8% il dato tendenziale). La riduzione della diffusione del contagio nel paese e la conseguente riapertura di molte attività produttive hanno determinato, però, un moderato miglioramento a partire da marzo quando gli indici PMI dei servizi e della manifatturiera sono tornati al di sopra della soglia di espansione.

Negli Stati Uniti, la stima del Pil del primo trimestre, che incorpora gli effetti del lockdown attuato nella maggior parte degli Stati dalla seconda metà di marzo, ha registrato un calo rispetto al trimestre precedente (-1,2%) dovuto ad ampie flessioni di consumi e investimenti fissi non residenziali.

Nell'area dell'euro, la stima flash riferita al primo trimestre ha mostrato una decisa contrazione congiunturale del Pil (-3,8%): nel dettaglio nazionale, in Francia si è registrata una caduta del 5,8% e in Spagna del 5,2%. In Germania la flessione è stata meno forte (-2,2%), in linea con un lockdown più limitato per estensione e durata. Le recenti previsioni della Commissione europea stimano per l'area dell'euro una decisa contrazione dell'attività economica quest'anno (-7,7%) e un rimbalzo nel 2021 (+6,3%), a sintesi di performance eterogenee tra i paesi. Vista l'elevata incertezza che caratterizza la congiuntura internazionale e i numerosi rischi al ribasso, la Commissione europea ha presentato anche uno scenario caratterizzato dall'ipotesi di una seconda ondata della diffusione del virus, che determinerebbe una ulteriore contrazione del Pil per 2 punti percentuali rispetto allo scenario base.

Le indagini sulla fiducia relative all'area euro, già deboli nei primi mesi dell'anno, hanno evidenziato a maggio, dopo il crollo senza precedenti di marzo e aprile, i primi segnali di recupero.

## PROSPETTO 2. PRINCIPALI VARIABILI INTERNAZIONALI

Anni 2019-2021, livelli e variazioni percentuali sull'anno precedente

	2019	2020	2021
Prezzo del Brent (dollari a barile)	64,3	33,7	33,7
Tasso di cambio dollaro/euro	1,12	1,09	1,09
Commercio mondiale in volume*	1,1	-11,0	7,5
<b>PRODOTTO INTERNO LORDO</b>			
Mondo	2,9	-3,5	5,2
Paesi avanzati	1,7	-6,4	5,0
USA	2,3	-6,5	4,9
Giappone	0,7	-5,0	2,7
Area Euro	1,2	-7,7	6,3
Paesi emergenti e in via di sviluppo	3,7	-1,3	5,3

Fonte: DG-ECFIN Spring Forecasts (2020) ed elaborazioni Istat

\* Importazioni mondiali di beni e servizi in volume

Nella media dello scorso anno, il tasso di cambio si è attestato a 1,12 dollari per euro mentre per il 2020, in base all'ipotesi tecnica sottostante la previsione, si stima un marginale deprezzamento dell'euro fino a 1,09 dollari quest'anno e poi una stabilizzazione l'anno successivo.

Le misure di contenimento dell'epidemia hanno determinato una fortissima contrazione della domanda di petrolio con effetti negativi sulle quotazioni. Le pressioni al ribasso sono state accentuate dalla rottura degli accordi OPEC (innescati dall'uscita della Russia dall'OPEC+ a marzo) che di fatto ha eliminato i vincoli dal lato dell'offerta. Il prezzo del Brent, che nella media del 2019 è stato pari a 64,3 dollari al barile, è previsto attestarsi quest'anno a 33,7 dollari al barile.

### Le previsioni per l'economia italiana

Il COVID-19 si è manifestato in una fase del ciclo economico italiano caratterizzata da segnali di debolezza (-0,2% la variazione congiunturale del Pil nel quarto trimestre 2019). Nei primi mesi del 2020 gli indici di fiducia delle imprese mostravano una sostanziale stabilità mentre quelli delle famiglie evidenziavano una limitata flessione. Inoltre la produzione industriale aveva registrato un deciso rimbalzo congiunturale a gennaio. In



questo quadro le misure di contenimento adottate dal Governo hanno determinato a marzo la sospensione delle attività di settori in cui sono presenti 2,1 milioni di imprese (poco meno del 48% del totale), con un'occupazione di 7,1 milioni di addetti di cui 4,8 milioni di dipendenti. Sulla base dei dati riferiti al 2017 tali imprese generano il 41,4% per cento del fatturato complessivo, il 39,5% del valore aggiunto e rappresentano il 63,9% per cento delle esportazioni di beni.

Il blocco delle attività ha avuto effetti immediati sulla produzione. Secondo i dati di contabilità nazionale, nel primo trimestre dell'anno il Pil ha registrato una contrazione del 5,3% segnando arretramenti del valore aggiunto in tutti i principali comparti produttivi, con agricoltura, industria e servizi diminuiti rispettivamente dell'1,9%, dell'8,1% e del 4,4%.

Il proseguimento delle misure di contenimento ha caratterizzato l'intero mese di aprile mentre dal 4 maggio si è avviato il processo di riapertura. Dopo quella data le imprese appartenenti alle attività sospese d'autorità, concentrate prevalentemente nel terziario, erano circa 800mila (il 19,1% del totale), con un peso occupazionale del 15,7% sul complesso dei settori dell'industria e dei servizi di mercato (escluso il settore finanziario). Infine in questi giorni si sta procedendo alla riapertura di tutte le attività seppure condizionatamente al rispetto delle indicazioni previste dalla normativa.

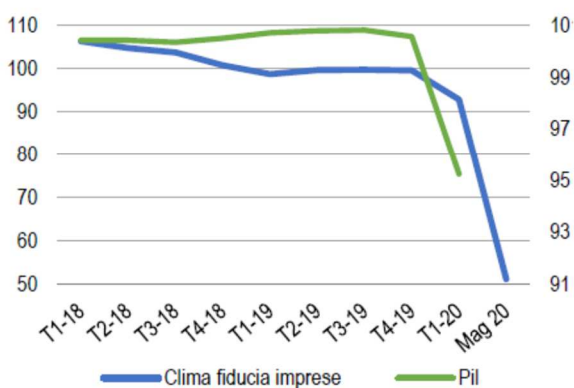
Ad aprile gli indicatori statistici hanno registrato le difficoltà del tessuto economico nel fronteggiare i provvedimenti sul lockdown, segnalando una caduta delle vendite al dettaglio (-11,4% la variazione in volume rispetto a marzo), il crollo delle esportazioni verso i mercati extra-Ue (-37,6% la variazione congiunturale), un deciso calo dell'occupazione (-274mila unità rispetto al mese precedente) e una riduzione dei prezzi alla produzione sul mercato interno (-3,4% la variazione congiunturale), influenzati dai ribassi dei beni energetici (-0,1% la variazione al netto di questa componente) mentre l'inflazione al consumo si è azzerata.

Gli indicatori disponibili per il mese di maggio mostrano invece alcuni primi segnali di ripresa in linea con il processo di riapertura delle attività. I consumi di energia elettrica, calati in misura marcata nel mese di aprile, registrano una inversione di tendenza a partire dalla prima settimana di maggio. Nello stesso mese la fiducia di imprese e famiglie, che si è mantenuta su livelli storicamente molto bassi (Figura 1 e 2), presenta alcune specificità di rilievo<sup>3</sup>. I livelli dell'indice di fiducia appaiono decisamente più bassi tra le imprese mentre le attese di disoccupazione risultano più elevate tra le famiglie se confrontate con le attese di occupazione espresse tra le imprese.

La ripresa delle attività di produzione e consumo è attesa sostenere un miglioramento del clima economico con un effetto positivo sul Pil che, dopo una flessione ulteriore nel secondo trimestre, è previsto in aumento nel secondo semestre dell'anno.

**FIGURA 1. PIL E CLIMA DI FIDUCIA DELLE IMPRESE**

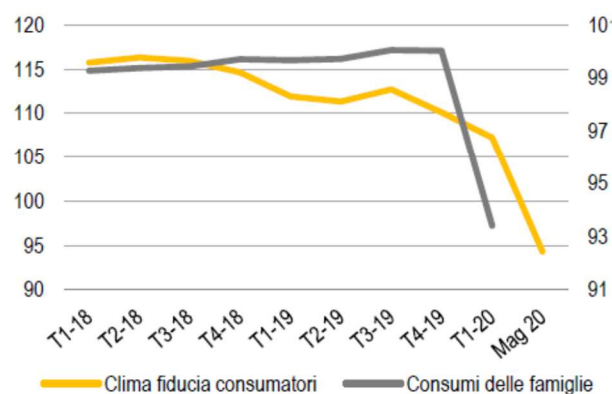
(valori concatenati e indici, base 2010=100. Medie trimestrali e maggio 2020)



Fonte: Istat

**FIGURA 2. CONSUMI DELLE FAMIGLIE E CLIMA DI FIDUCIA DEI CONSUMATORI**

(valori concatenati e indici, base 2010=100. Medie trimestrali e maggio 2020)



Fonte: Istat

In media d'anno il Pil è previsto segnare un calo significativo rispetto al 2019 (-8,3%), influenzato dalla caduta della domanda interna che, al netto delle scorte, contribuirebbe negativamente per 7,2 punti percentuali. Anche la domanda estera netta e le scorte fornirebbero un contributo negativo ma di intensità decisamente ridotta (-0,3 e -0,8 punti percentuali rispettivamente). Il percorso di ripresa, previsto rafforzarsi nei prossimi mesi, produrrà effetti positivi, in media d'anno, nel 2021, quando il Pil è previsto tornare ad aumentare (+4,6%) sostenuto dal contributo della domanda interna al netto delle scorte (4,2 punti percentuali) e in misura più contenuta dalla domanda estera netta (0,3 punti percentuali) e dalle scorte (0,1 punti percentuali). Nonostante la ripresa, alla fine del 2021 i livelli dei principali aggregati del quadro macroeconomico risulterebbero inferiori a quelli del 2019.

## Il quadro programmatico

Nel 2019 l'economia mondiale è cresciuta a tassi moderati a causa delle preoccupazioni relative alle relazioni commerciali e ai fattori geopolitici. In apertura del 2020 le prospettive per lo scenario internazionale apparivano in graduale miglioramento. Su tale scenario si è innestata l'emergenza sanitaria legata alla pandemia del Covid-19 iniziata nella provincia di Hubei in Cina. La rapida diffusione a livello globale e le misure di contenimento attuate si sono riversate con altrettanta velocità sull'attività economica globale. Il FMI stima una riduzione del PIL mondiale del 3 per cento nel 2020. Le misure sia di politica monetaria che di natura fiscale in via di adozione su scala globale potrebbero contenere la durata e l'entità del calo dell'attività.

In tale contesto, nel 2019 l'economia italiana è cresciuta dello 0,3 per cento, in rallentamento rispetto all'anno precedente ma a un tasso di crescita lievemente superiore alle ultime stime contenute nella NADEF 2019 di settembre. Le statistiche quantitative e le indagini congiunturali per i primi due mesi dell'anno sono risultate moderatamente positive. Tuttavia, con la diffusione dell'emergenza sanitaria, a partire dal mese di marzo, tutti gli indicatori disponibili tracciano una brusca inversione di rotta. La stima trimestrale del PIL rilasciata dall'Istat il 29 maggio indica che nel primo trimestre il PIL è calato del 5,3 per cento sul trimestre precedente e del 5,4 per cento nei confronti del primo trimestre 2019 con riduzioni tendenziali dell'8,8 per cento degli investimenti fissi lordi e del 7,5 per cento delle esportazioni. Per il mese di aprile si stima un'ulteriore caduta dell'attività economica, seguita da una graduale ripresa dell'attività economica a partire dal mese di maggio. Nel complesso, come ampiamente illustrato in precedenza, si registrerà una fortissima contrazione del PIL nella prima metà dell'anno, più accentuata nel secondo trimestre rispetto al primo.

**TAVOLA II.1: QUADRO MACROECONOMICO TENDENZIALE SINTETICO (1) (variazioni percentuali, salvo ove non diversamente indicato)**

	2019	2020	2021
PIL	0,3	-8,0	4,7
Deflatore PIL	0,9	1,0	1,4
Deflatore consumi	0,5	-0,2	1,7
PIL nominale	1,2	-7,1	6,1
Occupazione (ULA) (2)	0,3	-6,5	3,4
Occupazione (FL) (3)	0,6	-2,1	1,0
Tasso di disoccupazione	10,0	11,6	11,0
Bilancia partite correnti (saldo in % PIL)	3,0	3,0	3,7

(1) Eventuali imprecisioni derivano dagli arrotondamenti.

(2) Occupazione espressa in termini di unità standard di lavoro (ULA)

(3) Numero di occupati in base all'indagine campionaria della Rilevazione Continua delle Forze Lavoro (RCFL).

La risposta delle politiche economiche alla crisi è ampia e di dimensioni importanti.

Per quanto riguarda la politica monetaria, le banche centrali sono ovunque intervenute tempestivamente e in modo massiccio, mettendo in campo tutti gli strumenti, tradizionali e non, per garantire il pieno funzionamento

dei mercati monetari con l'obiettivo di assicurare che il settore finanziario non contribuisca ad amplificare ulteriormente lo shock. Anche le misure economiche sono importanti e diffuse a tutti i Governi dei principali paesi avanzati, che hanno adottato numerosi e ingenti provvedimenti per far fronte all'emergenza sanitaria, alla caduta dei redditi e alla crisi di liquidità delle imprese.

In Italia, sommando gli stanziamenti del decreto "Rilancio" a quelli già assegnati con il decreto "Cura Italia", si configura una manovra espansiva che non ha precedenti: l'impatto complessivo sull'indebitamento netto delle misure straordinarie arriva nel 2020 a 75 miliardi di euro, il 4,5 per cento del Pil (a cui si aggiungono misure che proteggono o garantiscono un volume di credito stimato nell'ordine del 40 per cento del Pil). Un impatto che ci trova in linea con l'impegno stanziato in media nei paesi europei. Le risorse di bilancio destinate a contrastare gli effetti economici della pandemia si attestano nel complesso al 4,5 per cento del Pil dell'UE. Includendo anche le misure sulla liquidità e gli effetti della sospensione delle regole fiscali, la Commissione stima che l'importo totale mobilitato finora in UE sia di circa 3.400 miliardi di euro (il 26 per cento del Pil), di cui 1.000 mobilitati direttamente dalle istituzioni europee, con i programmi MES e SURE, i prestiti BEI, il supporto diretto del budget europeo (oltre alla sospensione delle regole fiscali e al quadro temporaneo sugli aiuti di stato).

L'esecutivo ha inteso affrontare con decisione le debolezze strutturali del paese per ritornare ad una crescita sostenuta ed inclusiva e dare impulso alla produttività, attivando un piano ambizioso e credibile di riforme strutturali, con un respiro di medio-lungo termine, mirato a innalzare il potenziale di crescita e ponendo attenzione alle istanze sociali e ambientali.

Il Programma predisposto è organizzato su CINQUE AMBITI DI RIFORMA, strettamente collegati fra loro e allineati con la Strategia annuale di crescita sostenibile 2020 (ASGS 2020) e le Raccomandazioni indirizzate dal Consiglio all'Italia (CSR) nel luglio 2019 e all'Area Euro (CSR-Area Euro) nel dicembre 2019.

### ***Area prioritaria 1 - Un nuovo sistema fiscale a sostegno della crescita***

Una politica di bilancio sostenibile rafforza la credibilità e contribuisce a ridurre il premio di rischio sul debito pubblico, creando margini di manovra per migliorare le infrastrutture, fornire sostegno ai più svantaggiati ed erogare servizi pubblici all'altezza delle aspettative. Allo stesso tempo, si deve attuare una decisa azione dal lato della tassazione. Il sistema fiscale italiano è connotato da un'elevata pressione fiscale oltre che da una tassazione più accentuata sul lavoro rispetto ai consumi. Su questo quadro pesa, inoltre, l'evasione e la complessità del sistema impositivo: garantire equità e prevedibilità del sistema risulta quindi essenziale.

Per raggiungere questi obiettivi si agirà su:

- una politica delle finanze pubbliche credibile e rigorosa che coniughi la flessibilità congiunturale necessaria a fronteggiare l'emergenza con un deciso percorso di riduzione del debito pubblico;
- revisione complessiva del sistema fiscale, per agire sulla struttura della tassazione e disegnare un fisco equo, semplice e trasparente per i cittadini, che favorisca i ceti medi e le famiglie con figli;
- contrasto all'evasione, per migliorare l'equità del sistema impositivo e ridurre l'elevato onere a cui sono sottoposte le famiglie e le imprese che adempiono agli obblighi fiscali;
- valorizzazione del patrimonio pubblico, al fine di incentivare gli investimenti e la crescita economica e ridurre il debito pubblico;
- revisione della spesa pubblica, per liberare risorse necessarie alla riduzione del debito e riqualificare la spesa delle amministrazioni pubbliche.

### ***Area prioritaria 2 - Mercato del lavoro, scuola e competenze***

Il deficit di produttività dell'Italia è in parte riconducibile ad una carenza di competenze e ad una discrasia fra qualifiche disponibili ed esigenze delle imprese. L'Italia, inoltre, presenta uno dei tassi di occupazione femminile più bassi in Europa e un'elevata disoccupazione giovanile. Sono indispensabili, pertanto, passi in avanti nel sistema di ricerca del lavoro e nei programmi di formazione per migliorare le prospettive di occupazione e ridurre il disallineamento delle competenze, con una particolare attenzione ai divari territoriali. Si agirà con l'adozione delle seguenti politiche che includono:

- il sostegno congiunturale all'occupazione tramite il rafforzamento degli ammortizzatori sociali e il sostegno a imprese, lavoratori autonomi e professionisti;
- il rafforzamento delle politiche attive del lavoro, da compiersi anche grazie al monitoraggio dei risultati del Reddito di Cittadinanza (RdC);
- il completamento del potenziamento dell'operatività dei centri per l'impiego, rafforzandone il coordinamento, anche al fine di diffondere le migliori pratiche;
- promozione della contrattazione decentrata nell'ambito di un riordino complessivo dei livelli della contrattazione, per conseguire un miglior allineamento fra i compensi e la produttività del lavoro all'interno di un sistema di contrattazione collettiva multilivello;
- politiche per i *second earners* e *gender mainstreaming*, volte alla promozione della parità e alla eliminazione dei divari di genere;
- il superamento delle vulnerabilità del sistema scolastico, anche in termini di infrastrutture materiali ed immateriali;
- la valorizzazione della formazione lungo tutto l'arco della vita, in particolare dell'istruzione terziaria e del suo collegamento con il territorio.
- Rafforzamento del sistema di prevenzione e protezione della salute e sicurezza nei luoghi di lavoro.

### **Area prioritaria 3 - Politiche sociali, sostegno alle famiglie e lotta alla povertà**

Le politiche sociali e di sostegno delle famiglie sono state notevolmente rafforzate negli ultimi anni. È ora necessario inserirle in un quadro organico e coerente per migliorare la coesione sociale, la solidarietà intergenerazionale e la conciliazione dei tempi di vita e di lavoro. È, inoltre, necessario pensare ad offrire una migliore qualità della vita quotidiana e dotarsi di una pianificazione urbana che consenta una rigenerazione e riqualificazione soprattutto del tessuto periferico. L'emergenza ha anche evidenziato l'esigenza di rafforzare il sistema educativo, assistenziale, sanitario e in generale del servizio pubblico sul territorio in modo che tutti i cittadini godano della stessa qualità dei servizi.

Si agirà:

- Misure congiunturali per il sostegno alle famiglie durante la fase emergenziale.
- Introduzione di un Piano strutturale e integrato di politiche familiari (*Family Act*). Verrà gradualmente introdotto, compatibilmente con gli obiettivi di finanza pubblica, un assegno universale per i figli, saranno promosse politiche di sostegno alla loro educazione, sarà avviata una revisione dei congedi parentali in un'ottica di condivisione dei carichi di cura familiare, sarà perseguita la promozione del lavoro femminile nell'ottica di conciliare la vita familiare e il lavoro, nonché favorita l'autonomia e l'iniziativa giovanile.
- Adozione di una disciplina organica ("Codice") in materia di disabilità, finalizzata a ridisegnare il sistema di tutela e di inclusione sociale, lavorativa ed educativa delle persone con disabilità, nonché a prevedere un efficientamento dei processi di erogazione dei benefici
- Rafforzamento della sostenibilità del sistema previdenziale e della previdenza complementare. Sarà avviata una attenta riflessione sull'intero sistema onde garantirne la sostenibilità anche di lungo periodo e limitarne il peso sul debito pubblico.
- Sviluppo del sistema dei servizi e degli interventi sociali a partire dalle misure previste nell'ambito del Reddito di Cittadinanza per promuovere la coesione sociale ed assicurare un adeguato sostegno a quanti si trovano in condizioni di difficoltà, assicurando l'integrazione tra sostegno economico ed adesione a un progetto personalizzato di inclusione.
- Riqualificazione dei contesti urbani e della loro vivibilità e sicurezza.
- Sanità. L'emergenza ha evidenziato quanto rilevante sia il settore per il Paese e quanti spazi di miglioramento possano essere implementati sia in termini di strutture e strumenti sia in termini di ricerca e di personale sanitario.

### **Area prioritaria 4 - Produttività, competitività ed efficienza della PA**

Da tempo gli indicatori qualitativi di clima d'investimento e competitività segnalano l'esigenza di migliorare il funzionamento della Giustizia e della Pubblica Amministrazione, nonché di rendere più contendibili numerose

professioni e settori economici. Vi è anche l'esigenza di rafforzare ed innovare il sistema bancario e finanziario per sostenere la ripresa economica, migliorare ulteriormente il sostegno alle esportazioni e valorizzare il patrimonio artistico e naturale del Paese. Tale esigenza è stata resa ancora più stringente dalla crisi sanitaria da Covid-19 che ha indotto il Governo ad agire in tale area prioritaria anche con misure emergenziali di sostegno alla liquidità delle imprese.

Le politiche strutturali su questi fronti sono incentrate su:

- Giustizia, assicurando una significativa riduzione e una maggiore prevedibilità dei tempi della giustizia, tesa a restituire fiducia nel sistema giudiziario. In tale ambito è previsto il completamento della riforma del processo civile e penale, si implementerà la riforma del processo tributario e si riattiverà il processo di riforma dell'ordinamento giudiziario e della disciplina sulla costituzione e sul funzionamento del CSM.
- Liberalizzazioni. Si procederà nella attuazione del processo di apertura alla concorrenza in quei settori ancora non efficienti come il commercio al dettaglio, i servizi professionali e il settore dei carburanti.
- Semplificazioni e capacità amministrativa, come fulcro del rilancio della macchina amministrativa attraverso il potenziamento e la riqualificazione del capitale umano la cancellazione degli oneri amministrativi non essenziali.
- Innovazione e Digitalizzazione della PA, per superare la frammentazione degli interventi, le duplicazioni e la scarsa interoperabilità. Il Piano Italia 2025 sarà il volano per una PA connessa con cittadini e imprese.
- Supporto all'export e internazionalizzazione. Il ruolo della rete diplomatica internazionale sarà rafforzato insieme al sostegno all'export e al ruolo di SIMEST e ICE.
- Accesso al credito e Sistema Bancario perseguendo il percorso di riduzione dei crediti deteriorati e incoraggiata l'innovazione tecnologica. Sarà potenziato il sistema di finanziamento alle piccole e medie imprese attraverso il Fondo di Garanzia e la Cassa Depositi e Prestiti tramite garanzie e controgaranzie dello Stato.
- Turismo e Patrimonio culturale. Il settore, assai colpito dalla crisi attuale, verrà rilanciato attraverso misure mirate al sostegno della intera filiera economica e del patrimonio culturale del Paese.

### ***Area prioritaria 5 - Sostegno agli investimenti materiali e immateriali in chiave sostenibile***

Di fronte all'emergenza sanitaria, alle sfide ambientali e alla conseguente riconversione dell'economia, è necessario promuovere gli investimenti sia attraverso la leva dell'accumulazione di capitale pubblico e privato, sia attraverso incentivi all'innovazione e all'imprenditorialità. Gli investimenti pubblici, materiali e immateriali, possono svolgere un ruolo determinante sia per la messa in sicurezza del territorio che per lo sviluppo delle conoscenze e delle infrastrutture.

Le politiche strutturali e congiunturali volte a superare l'attuale emergenza includono:

- Sostegno agli investimenti pubblici e privati, per ripristinare un livello adeguato di investimenti, affrontando anche le carenze strutturali del Paese. In questa area il governo si è impegnato ad agire con grande intensità per rilanciare l'economia dopo l'emergenza, attraverso un grande piano di sblocco degli investimenti e di semplificazione degli appalti nella garanzia della trasparenza. Si premieranno fiscalmente le imprese che investono e innovano.
- *Green and Innovation New Deal*, per rendere la sostenibilità ambientale e sociale, l'innovazione e l'economia circolare un forte volano per la crescita e la produttività. Si introdurrà un nuovo paradigma fiscale incentivante che riguarderà tutti gli attori della strategia, dalle famiglie alle imprese, dalla PA al territorio.
- Codice degli appalti, sarà aggiornato al fine di assicurare, anche attraverso l'adozione del regolamento unico, una disciplina più chiara, necessaria agli amministratori e agli operatori per attuare in modo più celere il piano di investimenti a livello nazionale e locale.
- Fondi Strutturali, saranno una delle fonti di finanziamento prioritarie per superare la crisi e rilanciare l'economia. Dovranno essere superate l'inefficiente allocazione di fondi e la gestione poco efficace dei progetti, che hanno provocato ritardi nell'esecuzione e ostacolato l'impiego delle risorse.
- Piano per il Sud 2030. Delineerà la strada del rilancio economico promuovendo una visione integrata del tessuto economico. Le infrastrutture dovranno essere adeguate ai nuovi processi produttivi.

- o Politica Industriale. L'emergenza ha evidenziato come sia necessario che il paese sia dotato di tutte le filiere produttive funzionali ad obiettivi di sicurezza e salute nazionale, che dovranno essere opportunamente definiti. Il Governo offrirà un sostegno affinché alcune produzioni ritenute essenziali siano mantenute nel territorio nazionale o rafforzate. I settori della cura, della farmaceutica e della ricerca saranno potenziati, nell'ambito di una strategia di miglioramento della qualità e delle dotazioni dei presidi territoriali. La fiscalità di vantaggio indirizzerà anche la produzione e il modello 'green' che si vuole dare al Paese.
- o *Youth but Smart*. L'occupazione giovanile non può prescindere dal sostegno che il sistema può dare al mondo della rete e dell'e-commerce. *Blockchain*, Intelligenza Artificiale, App, *Cloud* e 5G dovranno essere le cinque parole chiave per il rilancio tecnologico del Paese e prima fonte occupazionale della parte più giovane della popolazione lavorativa. Si potenzieranno gli incentivi fiscali per queste imprese innovative e si supporterà la contaminazione con le realtà esistenti. Il *Venture Capital* e il credito agevolato saranno incentivati.

### il quadro complessivo della manovra

Il decreto 34/2020 contiene interventi che utilizzano appieno gli spazi di manovra per i quali il Governo ha chiesto e ottenuto dal Parlamento l'autorizzazione.

Il provvedimento definisce misure che incidono sul 2020 per poco meno di 155 miliardi in termini di saldo netto da finanziare. Si tratta, soprattutto, di maggiori spese pari a 156,1 miliardi (rispettivamente 52,8 miliardi correnti e 103,3 miliardi in conto capitale), mentre le minori entrate, 1,5 miliardi, costituiscono solo l'1 per cento degli impieghi complessivi. Diverso l'effetto in termini di fabbisogno e indebitamento netto: circa 72 miliardi il primo e 56,7 il secondo. La differenza di circa 100 miliardi rispetto al saldo netto da finanziare è spiegata in gran parte dalle garanzie alle imprese, che incidono immediatamente sul bilancio dello Stato, ma producono effetti in termini di contabilità economica solo in caso di effettiva escussione.

#### LE RISORSE MOBILITATE DAL D.L. 34/2020

	saldo netto da finanziare			fabbisogno			indebitamento netto		
	2020	2021	2022	2020	2021	2022	2020	2021	2022
<b>Totale impieghi</b>	<b>157.624,8</b>	<b>30.353,8</b>	<b>35.649,8</b>	<b>71.987,0</b>	<b>30.778,5</b>	<b>35.598,1</b>	<b>56.699,2</b>	<b>30.736,5</b>	<b>35.760,1</b>
<b>maggiori spese</b>	<b>156.108,0</b>	<b>8.380,7</b>	<b>6.447,4</b>	<b>65.405,0</b>	<b>8.804,4</b>	<b>6.368,1</b>	<b>50.117,2</b>	<b>8.762,4</b>	<b>6.530,1</b>
<i>correnti</i>	<i>52.810,9</i>	<i>3.320,8</i>	<i>3.712,5</i>	<i>41.687,9</i>	<i>3.494,5</i>	<i>5.633,2</i>	<i>41.894,9</i>	<i>3.777,5</i>	<i>5.885,2</i>
<i>c/capitale</i>	<i>103.297,1</i>	<i>4.859,9</i>	<i>2.734,9</i>	<i>23.717,1</i>	<i>5.309,9</i>	<i>734,9</i>	<i>8.222,3</i>	<i>4.984,9</i>	<i>644,9</i>
<b>minori entrate</b>	<b>1.516,8</b>	<b>21.973,2</b>	<b>29.202,3</b>	<b>6.582,0</b>	<b>21.974,2</b>	<b>29.230,0</b>	<b>6.582,0</b>	<b>21.974,2</b>	<b>29.230,0</b>
<i>tributarie</i>	<i>1.501,8</i>	<i>21.973,2</i>	<i>29.202,3</i>	<i>6.330,7</i>	<i>21.973,2</i>	<i>29.229,0</i>	<i>6.330,7</i>	<i>21.973,2</i>	<i>29.229,0</i>
<i>tributarie contributive</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,6</i>	<i>1,0</i>	<i>1,0</i>	<i>0,6</i>	<i>1,0</i>	<i>1,0</i>
<i>extratributarie</i>	<i>15,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>213,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>213,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<i>contributive</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>37,8</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>37,8</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<b>Totale risorse</b>	<b>2.887,5</b>	<b>4.232,3</b>	<b>1.307,7</b>	<b>3.529,4</b>	<b>4.658,7</b>	<b>1.110,3</b>	<b>1.379,4</b>	<b>4.658,7</b>	<b>1.110,3</b>
<b>minori spese</b>	<b>2.444,4</b>	<b>3.225,1</b>	<b>215,6</b>	<b>2.502,7</b>	<b>3.163,4</b>	<b>169,3</b>	<b>352,7</b>	<b>3.163,4</b>	<b>169,3</b>
<i>correnti</i>	<i>2.132,4</i>	<i>3.121,6</i>	<i>87,1</i>	<i>2.190,7</i>	<i>3.039,9</i>	<i>40,8</i>	<i>190,7</i>	<i>3.039,9</i>	<i>40,8</i>
<i>c/capitale</i>	<i>312,0</i>	<i>103,5</i>	<i>128,5</i>	<i>312,0</i>	<i>103,5</i>	<i>128,5</i>	<i>162,0</i>	<i>103,5</i>	<i>128,5</i>
<b>maggiori entrate</b>	<b>443,1</b>	<b>1.007,2</b>	<b>1.092,1</b>	<b>1.026,8</b>	<b>1.495,3</b>	<b>941,0</b>	<b>1.026,8</b>	<b>1.495,3</b>	<b>941,0</b>
<i>tributarie</i>	<i>251,1</i>	<i>937,2</i>	<i>768,0</i>	<i>251,1</i>	<i>1.018,5</i>	<i>814,3</i>	<i>251,1</i>	<i>1.018,5</i>	<i>814,3</i>
<i>tributarie contributive</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>641,9</i>	<i>426,8</i>	<i>126,7</i>	<i>641,9</i>	<i>426,8</i>	<i>126,7</i>
<i>extratributarie</i>	<i>192,0</i>	<i>50,0</i>	<i>324,1</i>	<i>133,7</i>	<i>50,0</i>	<i>0,0</i>	<i>133,7</i>	<i>50,0</i>	<i>0,0</i>
<b>saldo (+ maggior disavanzo - minor disavanzo)</b>	<b>154.737,3</b>	<b>26.121,5</b>	<b>34.342,0</b>	<b>68.457,6</b>	<b>26.119,9</b>	<b>34.487,8</b>	<b>55.319,8</b>	<b>26.077,9</b>	<b>34.649,8</b>
<b>saldo spese</b>	<b>153.663,6</b>	<b>5.155,5</b>	<b>6.231,8</b>	<b>62.902,4</b>	<b>5.640,9</b>	<b>6.198,8</b>	<b>49.764,6</b>	<b>5.598,9</b>	<b>6.360,8</b>
<i>correnti</i>	<i>50.678,5</i>	<i>399,1</i>	<i>5.625,4</i>	<i>39.497,2</i>	<i>434,5</i>	<i>5.592,4</i>	<i>41.704,2</i>	<i>717,5</i>	<i>5.844,4</i>
<i>c/capitale</i>	<i>102.985,1</i>	<i>4.756,4</i>	<i>606,4</i>	<i>23.405,1</i>	<i>5.206,4</i>	<i>606,4</i>	<i>8.060,3</i>	<i>4.881,4</i>	<i>516,4</i>
<b>saldo entrate</b>	<b>-1.073,7</b>	<b>-20.966,0</b>	<b>-28.110,2</b>	<b>-5.555,3</b>	<b>-20.478,9</b>	<b>-28.289,0</b>	<b>-5.555,3</b>	<b>-20.476,9</b>	<b>-28.289,0</b>

Fonte: elaborazioni Corte dei conti su dati allegato 3 d.l. 34/2020

Pur rimanendo largamente prevalenti le maggiori spese, cresce il peso delle minori entrate (rispettivamente il 9,1 e il 11,6 per cento in termini di fabbisogno e indebitamento).

Limitato il contributo alla copertura dalla revisione di precedenti programmi di spesa o da maggiori entrate, il decreto comporta un aumento del saldo netto da finanziare di 154,7 miliardi e dell'indebitamento per 55,3 miliardi.

Più contenuti, ma comunque di rilievo, gli effetti del provvedimento nel biennio successivo e di importo sostanzialmente simile nei tre saldi: tra i 30,4 e 30,8 miliardi nel 2021 e tra i 35,6 e i 35,8 miliardi nel 2022 in

termini di impieghi. Si tratta, soprattutto, di minori entrate, rispettivamente 22 e 29,2 miliardi, mentre le maggiori spese (8,4/8,8 miliardi nel 2021 e 6,4/6,5 nel 22) costituiscono nei due anni circa il 28 e il 18 per cento del complesso.

Solo nel 2021 cresce il contributo alla copertura dalla rimodulazione di precedenti autorizzazioni di spesa (3,2 miliardi) che, insieme a maggiori entrate per 1,5 miliardi, contribuiscono a contenere il disavanzo su livelli di poco superiori ai 26 miliardi.

Come anticipato nel DEF e precedentemente illustrato, con l'attuazione di tali misure l'indebitamento netto cresce ulteriormente e raggiunge i 173,6 miliardi (il 10,4 per cento del prodotto) nel 2020 e oltre 102 miliardi nel 2021 (il 5,8 per cento).

Una valutazione che non sconta, tuttavia, gli effetti positivi che tali interventi potranno avere sul quadro macroeconomico e quindi sul prodotto. Ma che non considera neanche quelle operazioni come le garanzie, gli apporti di capitale o le dilazioni nei pagamenti di imposte che non hanno incidenza, almeno per il momento, sul disavanzo, ma che lo potranno avere in futuro se tali interventi si tradurranno in perdite.

La spesa corrente primaria passa dal 41,9 per cento del Pil nel 2019 al 49,7 per cento con una crescita di oltre 76 miliardi in termini assoluti. In aumento anche la spesa in conto capitale di 8,1 miliardi (il 4,5 per cento in termini di prodotto). Si tratta in prevalenza di risorse destinate all'emergenza sanitaria (oltre 3 miliardi) e ai fondi di garanzia PMI e Ismea (oltre 4,2 miliardi). Le restanti misure prevedono il rifinanziamento di fondi (prima casa, acquisti a bassa emissione e sostegno delle aree interne) e contributi ad FS

	milioni di euro		%Pil		milioni di euro		%Pil		milioni di euro		%Pil	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
	tendenziale Def 2020				DL 34/2020				tendenziale Def 2020 + DL 34/2020			
Totale spese correnti netto interessi	783.383	792.070	47,2	44,9	42.030	2.131	2,5	0,1	825.413	794.201	49,7	45,0
Interessi passivi	60.628	63.470	3,6	3,6	326,0	1.413,0	0,0	0,1	60.954	64.883	3,7	3,7
Totale spese correnti	844.011	855.541	50,8	48,5	41.704	718	2,5	0,0	885.715	856.258	53,3	48,6
Totale spese in conto capitale	66.733	66.073	4,0	3,7	8.060	4.881	0,5	0,3	74.793	70.954	4,5	4,0
Totale spese primarie	850.115	858.143	51,2	48,7	49.765	5.599	3,0	0,3	899.880	863.742	54,2	49,0
Totale spese finali	910.743	921.613	54,8	52,3	50.091	7.012	3,0	0,4	960.834	928.625	57,8	52,7
Totale finali entrate	792.773	846.690	47,7	48,0	-5.555	-20.479	-0,3	-1,2	787.217	826.211	47,4	46,9
Pressione fiscale (% del PIL)	42,5	43,3							42,2	42,1	0,0	0,0
Saldo primario	-57.343	-11.453	-3,5	-0,6	-55.320	-26.078	-3,3	-1,5	-112.663	-37.531	-6,8	-2,1
Indebitamento netto	-117.971	-74.924	-7,1	-4,2	-55.646	-27.491	-3,3	-1,6	-173.616	-102.415	-10,4	-5,8
Pil	1.661.432	1.763.459										

Fonte: elaborazione Corte dei conti su dati DEF 2020 e allegato 3 d.l. 34/2020

E' stato richiesto un ulteriore sforzo complessivo in disavanzo da parte del governo al Parlamento per contrastare la ricaduta economica della pandemia.

Ammortizzatori sociali, fisco, scuola e turismo sono i quattro motori che hanno spinto la richiesta di autorizzazione del nuovo deficit.

Il rifinanziamento della Cassa integrazione, Naspi e incentivi alle imprese; il rinvio delle scadenze fiscali di settembre; la quota di nuovi aiuti per gli enti territoriali: sono previsti alle Regioni 2,8 miliardi, ai Comuni un miliardo, 500 milioni sono per Province e Città metropolitane, e anche 250 milioni per l'imposta di soggiorno e 500 per il trasporto locale in crisi.

## Recovery and Resilience Fund

Nel mese di luglio 2020, si è svolto un Consiglio Europeo che ha assunto decisioni di impatto di rilevanza storica dimostrando che l'Europa, nelle parole del Presidente del Consiglio "è stata all'altezza della sua storia, della sua missione, del suo destino".

Sin dall'inizio dell'emergenza da Covid-19, l'Italia ha subito messo in evidenza che la crisi nella quale l'intero continente europeo era precipitato presenta caratteri di straordinaria gravità, assumendo i tratti di una recessione senza precedenti, peraltro sopraggiunta in un contesto macroeconomico già caratterizzato da elementi di profonda fragilità, acuito dall'inasprimento di preesistenti squilibri sociali e territoriali.

Di fronte a uno shock di tali proporzioni, l'Unione europea ha lavorato per approvare un ambizioso programma di rilancio, finanziato tramite l'emissione di titoli di debito europei. Le motivazioni alla base di tali decisioni hanno determinato un radicale mutamento di prospettiva: da intervenire nel segno del rigore, affidandosi a logiche di austerità, che si sono poi rivelate in parte inadeguate, finendo per deprimere il tessuto sociale e produttivo comprimendo anche la crescita, il piano di finanziamento approvato è orientato alla crescita economica, allo sviluppo sostenibile nel segno in particolare della digitalizzazione, della transizione ecologica. Già la proposta franco-tedesca del 18 maggio, al pari della proposta della Commissione europea del 27 maggio, per la creazione del pacchetto Next Generation EU e per l'elaborazione del Quadro Finanziario Pluriennale 2021-2027 erano animate da questa visione.

Nello schema attuale, ad oggi disponibile, l'Italia riceverà 209 miliardi di euro, il 28% delle risorse totali previste da Next Generation EU, pari a 750 miliardi di euro.

In particolare, resta fissato a 81 miliardi l'ammontare di trasferimenti (grants) destinati all'Italia, così come previsto dalla proposta della Commissione, mentre - circa 36 miliardi di euro - la componente di prestiti disponibili, che arriva così alla cifra 127 miliardi di euro.

Tali risorse potranno essere impegnate fino al 31 dicembre 2023.

Il 70% di queste risorse saranno disponibili tra il 2021 e il 2022 e i relativi pagamenti, legati allo svolgimento dei progetti, definiti all'interno dei Piani nazionali per la ripresa, saranno disponibili fino alla fine del 2026, quando l'Unione interromperà l'emissione di titoli e inizierà il periodo di restituzione da parte dei Paesi membri. Oltre alla componente principale di "Next Generation EU", cioè la "Recovery and Resilience Facility" (potenziata a 672,5 miliardi di euro dai 560 miliardi proposti dalla Commissione Europea), giocheranno un ruolo importante anche due strumenti:

- a) "InvestEU" (dotazione complessiva di 8,4 miliardi di euro), che sosterrà gli investimenti privati ed è erede del "piano Juncker" per gli investimenti di cui l'Italia si è dimostrata tra i principali destinatari;
- b) "ReactEU" (dotazione complessiva di 47,5 miliardi di euro), grazie al quale potranno essere proseguiti gli investimenti anti-Covid a favore del sistema sanitario e a sostegno del reddito dei lavoratori e della liquidità delle imprese.

Il meccanismo di "governance" di "Next Generation EU" preserva le competenze della Commissione europea sull'attuazione dei Piani nazionali di ripresa e di resilienza.

I Piani saranno approvati dal Consiglio dell'Unione europea a maggioranza qualificata, come peraltro già avviene oggi per i Programmi nazionali di riforma del Semestre europeo, mentre i singoli esborsi verranno decisi dalla Commissione, sentito il Consiglio. Anche il "freno di emergenza", eventualmente attivabile presso il Consiglio europeo, avrà una durata massima di tre mesi e non potrà prevedere un diritto di veto.



## Legislazione regionale

- L.R. N.25/1993 “Trasferimento di risorse finanziarie al sistema delle autonomie locali e modifiche alla legge regionale 1° agosto 1975, n. 33”
- Fondo Unico di cui alla L.R. N.4/2000 “Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale della Regione (Legge finanziaria 2000).
- L.r. N.18/2016 “Reddito di inclusione sociale. Fondo regionale per il reddito di inclusione sociale – “Agiudu torrau”.
- L.R. N.20/1997 “Nuove norme inerenti provvidenze a favore di persone residenti in Sardegna affette da patologie psichiatriche. Modifiche e integrazioni alla legge regionale 27 agosto 1992, n. 15 concernente: "Nuove norme inerenti provvidenze a favore degli infermi di mente e dei minorati psichici residenti in Sardegna".
- L.R. N.4/1988 “Riordino delle funzioni socio-assistenziali.”
- L.R. N.9/2004 “Modifiche ed integrazioni alla legge regionale 11 maggio 2004, n. 6 (Legge finanziaria 2004), alla legge regionale 9 giugno 1999, n. 24 (Istituzione dell'Ente Foreste), variazioni di bilancio e disposizioni varie”
- L.R. 1/2009 “Disposizioni per la formazione del bilancio annuale e pluriennale della Regione (legge finanziaria 2009).”

## **PROGRAMMA DI MANDATO**

Pertanto gli indirizzi generali formulati per il triennio 2021/2023 riguardano i seguenti campi:

- **Efficienza, partecipazione e confronto** - realizzato mediante la gestione delle risorse di cui alla:
  - Missione 1 – Servizi Istituzionali, generali e di gestione
  - Missione 14 – Sviluppo economico e competitività
- **Valorizzazione del patrimonio pubblico** - realizzato mediante la gestione delle risorse di cui alla:
  - Missione 5 – Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali
  - Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche
  - 
  -
- **Uso sostenibile del territorio** - realizzato mediante la gestione delle risorse di cui alla:
  - Missione 8 – Assetto del Territorio ed edilizia abitativa
  - Missione 9 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
  - Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità
  - Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche
- **Il sostegno alla persona**
  - **Missione 13** – Tutela della salute
  - Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
- **Un paese sempre più vivace e più attivo**
  - **Missione 5** – Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali
  -
- **La scuola, l'educazione e lo sport** - realizzato mediante la gestione delle risorse di cui alla:
  - Missione 4 – Istruzione e diritto allo studio
  - Missione 6 – Politiche giovanili, sport e tempo libero
  - Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
- **Sicurezza** - realizzato mediante la gestione delle risorse di cui alla:
  - **Missione 5** – Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali
- **Innovazione tecnologica e comunicazione** - realizzato mediante la gestione delle risorse di cui alla:
  - Missione 1 – Servizi Istituzionali, generali e di gestione

## **MODALITA' DI RENDICONTAZIONE**

- Relazione di inizio mandato di cui all'art. 4 bis del D.Lgs. n. 149/2011 è stata predisposta il 14/01/2021 e pubblicata su Amministrazione trasparente alla voce Provvedimenti – Provvedimenti organi di indirizzo politico al seguente link [PROVVEDIMENTI ORGANI INDIRIZZO POLITICO 00255900904 \(tinnservice.com\)](https://www.tinnservice.com/PROVVEDIMENTI_ORGANI_INDIRIZZO_POLITICO_00255900904)
  - Relazione di fine mandato di cui all'art. 4 bis del D.Lgs. n. 149/2011, da adottare prima del termine del mandato elettorale;
- .....

## 1.2 Analisi strategica delle condizioni esterne

### Situazione socio-economica

Dopo aver brevemente analizzato, nel paragrafo 1.0, le principali variabili macroeconomiche e le disposizioni normative di maggior impatto sulla gestione degli enti locali, in questo paragrafo intendiamo rivolgere la nostra attenzione sulle principali variabili socio economiche che riguardano il territorio amministrato.

A tal fine verranno presentati:

- L'analisi della popolazione;
- L'analisi del territorio e delle strutture;
- L'analisi sull'economia insediata.

## Popolazione:

L'analisi demografica costituisce certamente uno degli approfondimenti di maggior interesse per un amministratore pubblico.

La conoscenza pertanto dei principali indici costituisce motivo di interesse perché permette di orientare le politiche pubbliche.

Popolazione legale al censimento (2011)		n°	682
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente		n°	562
di cui: maschi		n°	273
femmine		n°	289
nuclei familiari		n°	241
comunità/convivenze		n°	0
Popolazione al 1 gennaio 2019 (anno precedente)		n°	585
Nati nell'anno	n°	4	
Deceduto nell'anno	n°	15	
Saldo naturale		n°	-11
Immigrati nell'anno	n°	4	
Emigrati nell'anno	n°	16	
Saldo migratorio		n°	-12
Popolazione al 31 dicembre 2019 (anno precedente)		n°	562
di cui:			
In età prescolare (0/6 anni)		n°	15
In età scuola obbligo (7/14 anni)		n°	23
In forza lavoro 1° occupazione (15/29)		n°	67
In età adulta (30/65 anni)		n°	266
In età senile (oltre 65 anni)		n°	187
Tasso di natalità ultimo quinquennio:		Anno	Tasso
		2015	0,32 %
		2016	0,25 %
		2017	0,32 %
		2018	0,16 %
		2019	0,69 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:		Anno	Tasso
		2015	1,88 %
		2016	1,61 %
		2017	1,31 %
		2018	1,85 %
		2019	2,61 %

## Popolazione: trend storico

Descrizione	2015	2016	2017	2018	2019
Popolazione complessiva al 31 dicembre	623	618	604	584	562
In età prescolare (0/6 anni)	23	21	19	16	15
In età scuola obbligo (7/14 anni)	28	26	26	27	23
In forza lavoro 1° occupazione (15/29 anni)	93	93	79	74	67
In età adulta (30/65 anni)	286	300	279	279	266
In età senile (oltre 65)	193	178	201	188	187

## Territorio:

La conoscenza del territorio comunale e delle sue strutture costituisce attività preliminare per la costruzione di qualsiasi strategia.

A tal fine nella tabella che segue vengono riportati i principali dati riguardanti il territorio e le sue infrastrutture, presi a base della programmazione.

## SUPERFICIE

Kmq 18,80	
-----------	--

## Risorse Idriche:

Laghi n°	Fiumi e Torrenti n°
----------	---------------------

## Strade:

Statali km 2,00	Provinciali km 2,00	Comunali km 10,00
Vicinali km 0,00	Autostrade km 0,00	

### 1.3 Analisi strategica delle condizioni interne

L'analisi degli organismi gestionali del nostro ente passa dall'esposizione delle modalità di gestione dei principali servizi pubblici, evidenziando la modalità di svolgimento della gestione (gestione diretta, affidamento a terzi, affidamento a società partecipata), nonché dalla definizione degli enti strumentali e società partecipate dal nostro comune che costituiscono il Gruppo Pubblico Locale.

Nei paragrafi che seguono verranno analizzati:

- I servizi e le strutture dell'ente;
- Gli strumenti di programmazione negoziata adottati o da adottare;
- Le partecipazioni e la conseguente definizione del Gruppo Pubblico Locale;
- La situazione finanziaria;
- La coerenza con i vincoli del patto di stabilità.

#### Servizi e Strutture

Attività		2019	2021	2022	2023
Asili nido	n.0	posti n.	posti n.	posti n.	posti n.
Scuole materne	n.1	posti n.20	posti n.20	posti n.20	posti n.20
Scuole elementari	n.0	posti n.	posti n.	posti n.	posti n.
Scuole medie	n.0	posti n.	posti n.	posti n.	posti n.
Strutture per anziani	n.0	posti n.1	posti n.1	posti n.1	posti n.1
Farmacie comunali		n.	n.	n.	n.
Rete fognaria in Km		4	4	4	4
- Bianca					
- Nera		4	4	4	4
- Mista					
Esistenza depuratore					
Rete acquedotto in Km		25	25	25	25
Attuazione servizio idrico integrato					
Aree verdi, parchi, giardini	n.1   hq	n.1   hq	n.1   hq	n.1   hq	n.1   hq
Punti luce illuminazione pubblica		n.	n.	n.	n.
Rete gas in Km <sup>q</sup>		3			
Raccolta rifiuti in quintali		191	191	191	191
- Civile		191	191	191	191
- Industriale					
- Raccolta diff.ta		S	S	S	S
Esistenza discarica					
Mezzi operativi		n.2	n.2	n.2	n.2
Veicoli		n.1	n.1	n.1	n.1
Centro elaborazione dati					
Personal computer		n.11	n.11	n.11	n.
Altre strutture:					

## Organismi gestionali

<b>Attività</b>	<b>Modalità di gestione (diretta/indiretta)</b>	<b>Gestore (se gestione esternalizzata)</b>	<b>Data Scadenza affidamento</b>
Gestione Biblioteca Comunale	indiretta	Da appaltare	
SERVIZIO DI AMMINISTRATORE DI SISTEMA DI CUI AL D.LGS 196/2003	indiretta	SIPAL	31/12/2021
SERVIZIO DI RACCOLTA DIFFERENZIATA DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI, IGIENE URBANA E SERVIZI COMPLEMENTARI NELL'ABITATO DI MARA	indiretta	Unione dei Comuni del Villanova	31/12/2024
NOLEGGIO FOTOCOPIATORE "KIOCERA 3551 CI	indiretta	HARDWARE SERVICE DI ADRIANO MARTINEZ	31/12/2021
SERVIZIO MANUTENZIONE IMPIANTO VIDEOSORVEGLIANZA	indiretta	Da appaltare	
SERVIZIO DI COMODATO E MANUTENZIONE ESTINTORI	indiretta	ELMI SRL	31/12/2022
SERVIZIO DI PULIZIA IMMOBILI COMUNALI	indiretta	IMPRESA SEA S.R.L.	31/01/2023
SERVIZIO BONIFICA DATI PASSWEB	indiretta	EN.LI GROUPE SRLS	31/12/2022
SERVIZIO SPORTELLO PSICOLOGICO 2020	indiretta	SOCIETA COOPERATIVA IMPRESA SOCIALE SYNERGO A.R.L	28/02/2021
FORNITURA DI CARBURANTE PER AUTOTRAZIONE	indiretta	KUWAIT PETROLEUM ITALIA S.P.A.	24/01/2022

## Elenco enti strumentali e società controllate e partecipate (Gruppo Pubblico Locale)

NOME PARTECIPATA	CODICE FISCALE PARTECIPATA	QUOTA DI PARTECIPAZIONE	scadenza	funzioni attribuite
ABBANO S.P.A.	02934390929	0,0169823%	31/12/2100	Raccolta, trattamento e fornitura di acqua
LOGUDORO GOCEANO S.C. a R.L.	02009980901	0,962%	31/12/2050	Promozione sviluppo rurale

Il Comune di Mara possiede una quota di partecipazione nell'Ente di Governo dell'ambito della Sardegna, che non costituisce partecipazione in quanto l'EGAS, istituito con L.R. 4 febbraio 2015, n.4, non è una società partecipate bensì un Ente con personalità giuridica di diritto pubblico al quale aderiscono obbligatoriamente i comuni che rientrano nell'ambito territoriale ottimale della Regione Sardegna, titolari di una quota di partecipazione stabilita secondo i criteri dell'art. 4 dello Statuto. Tale condizione era stata evidenziata anche nel Piano di razionalizzazione di cui alla delibera di C.C. n.34 del 27/08/2015.

Si da atto che la partecipata LOGUDORO GOCEANO S.C. a R.L. con nota prot. 01/2019 registrata al protocollo di codesto Comune al n.prot. 88 del 08/01/2019, rende nota la connotazione dello stato giuridico della medesima quale "Associazione Riconosciuta" che ne determina, pertanto, la condizione di Organismo di Diritto Pubblico tramite il rispetto della Normativa vigente in merito

	Esercizio	Programmazione Pluriennale		
	2019	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
<b>Consorzi</b>	0	0		
<b>Aziende</b>	2	2	2	2
<b>Istituzioni</b>				
<b>Società in house</b>	0	0	0	0
<b>Concessioni</b>				

**Indirizzi generali sul ruolo degli organismi gestionali ed enti strumentali e società controllate e partecipate**

// // // //



**Indirizzi Generali, di natura strategica, relativa alle risorse finanziarie, analisi delle risorse**

**Risorse finanziarie**

	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Titolo 1 - Entrate di natura tributaria	311.769,43	301.131,38	300.421,01	303.874,05	303.774,05	303.774,05
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	778.300,65	745.345,65	969.031,15	798.781,58	774.243,52	761.362,52
Titolo 3 - Entrate Extratributarie	63.918,71	34.973,16	42.633,10	43.929,12	43.879,12	42.629,12
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	194.496,49	262.749,83	532.921,88	183.859,82	113.271,59	113.271,59
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere cassiere	0,00	0,00	5.164,56	5.164,56	5.164,56	5.164,56
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	164.553,54	166.846,51	396.532,60	396.532,60	396.532,60	396.532,60

**Investimenti Programmati, in corso di realizzazione e non conclusi**

anno	num.	C.Resp	n deter	d deter	tit.	capit.	art.	importo iniz.	importo Defin.	Disponibilità	cred.	ragione sociale	re-iznta	descrizione
2005	1198	12	999	31/12/2005	2	20420	1	€ 9.739,49	€ 9.739,49	€ 9.739,49		Ing. Mauro Floris	No	redazione Piano Particolareggiato
2017	4	BIL	999	31/12/2016	2	20350	1	€ 13.663,89	€ 13.663,89	€ 13.663,89		Ing. Mauro Floris	Si	redazione Piano Particolareggiato
2018	7	12		17/01/2018	2	20180	1	€ 3.050,00	€ 3.050,00	€ 3.050,00	2735	MENKAR SRL	No	COMPLETAMENTO CURA DEL VERDE URBANO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA GIARDINO PIAZZA BERLINGUER" - AFFIDAMENTO ALLA DITTA MENKAR SRL PER LA REALIZZAZIONE DEL PAVIMENTO INDUSTRIALE - CIG _ ZC221AEE01
2018	380	12	145	26/09/2018	2	20560	1	€ 698,05	€ 698,05	€ 698,05	2975	IDEA VERDE SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE	No	CANTIERE DI NUOVA ATTIVAZIONE NELL'AMBITO DEL PROGRAMMA PLURIFONDO PER IL LAVORO "LAVORAS" - AFFIDAMENTO ALLA DITTA IDEA VERDE SOC. COOP. SOCIALE - CUP. D91D18001430006 - CIG. Z34250E5C1
2019	336	12	575	18/11/2019	2	20192	1	€ 461,84	€ 461,84	€ 461,84	2938	ORRU FEDERICO MARCELLO	No	"MESSA A NORMA E/O SICUREZZA DEI MURI DI CONTENIMENTO SU STRADE PUBBLICHE" CIG. Z2329FA74
2019	337	12	575	18/11/2019	2	20192	1	€ 15.977,68	€ 15.977,68	€ 15.977,68	2938	ORRU FEDERICO MARCELLO	No	
2020	84	12	575	18/11/2019	2	20192	1	€ 3.481,29	€ 3.481,29	€ 3.481,29	2938	ORRU FEDERICO MARCELLO	Si	
2020	89	12	67	16/10/2019	2	20282	1	€ 386,78	€ 386,78	€ 386,78			Si	SOSTEGNO A PROGETTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E SVILUPPO TERRITORIALE SOSTENIBILE" - DECRETO MINISTERO SVILUPPO ECONOMICO 10/07/2019
2019	400	12	702	19/12/2019	2	20180	1	€ 7.295,47	€ 7.295,47	€ 7.295,47	2536	PODDIGHE SARAH	No	"LAVORI DI SISTEMAZIONE STRADA COMUNALE BONUIGHINU MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO - l'impegno a favore del progettista è sul cap. 20180 ma verrà imputato sul cap. 20191 al più presto a seguito di nota Argea ns. prot. 2839 del 02/09/2020 che riconosce il finanziamento
2020	345	12	135	09/10/2020	2	20191	1	€ 164.638,24	€ 164.638,24	€ 164.638,24	3051	PS COSTRUZIONI SRL	No	
2020	490	12	971	28/12/2020	2	20191	1	€ 14.310,60	€ 14.310,60	€ 14.310,60	2536	PODDIGHE SARAH	No	
2020	491	12	971	28/12/2020	2	20191	1	€ 1.489,67	€ 1.489,67	€ 1.489,67			No	
2020	81	12	116	15/07/2019	2	20180	1	€ 395,77	€ 395,77	€ 395,77	1128	MASIA ANTONINO	Si	LAVORI DI SISTEMAZIONE GIARDINO EX CASA PIU-ARRU
2020	86	12	202	19/12/2019	2	20180	1	€ 672,42	€ 672,42	€ 672,42			Si	
2020	383	12	158	12/11/2020	2	20282	2	€ 42.781,34	€ 42.781,34	€ 42.781,34	1457	DUE B IMPIANTI SNC DI BITTI CRISTIANO E BITTI BATTISTA	No	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA DELL'IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA" AFFIDAMENTO DIRETTO - CUP. D95B20000300001 - CIG. Z052FD6088
2020	479	12	971	28/12/2020	2	20282	2	€ 5.613,26	€ 5.613,26	€ 5.613,26	3066	LARA ENNIO	No	
2020	489	12	971	28/12/2020	2	20282	2	€ 1.605,40	€ 1.605,40	€ 1.605,40			No	
2020	356	12	142	22/10/2020	2	20180	1	€ 3.218,32	€ 3.218,32	€ 3.218,32	1128	MASIA ANTONINO	No	LAVORI DI REALIZZAZIONE LOCULI E SERVIZI IGIENICI NEL CIMITERO
2020	460	12	184	15/12/2020	2	20510	2	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	2613	SANNA ALFREDO	No	
2020	461	12	184	14/12/2020	2	20180	1	€ 12.363,80	€ 12.363,80	€ 12.363,80	2613	SANNA ALFREDO	No	
2020	484	12	971	28/12/2020	2	20180	1	€ 1.511,38	€ 1.511,38	€ 1.511,38			No	LAVORI DI REALIZZAZIONE DI UNA BATTERIA DI LOCULI E DI SERVIZI IGIENICI NEL CIMITERO COMUNALE DI MARA; CUP. D95I20000130004 - CIG Z362F91F6C - RIMODULAZIONE QUADRO ECONOMICO E IMPEGNO SPESE GENERALI - DET. N.792 DEL 28/12/2020
2020	480	12	971	28/12/2020	2	20192	1	€ 70.950,13	€ 70.950,13	€ 70.950,13	3067	SIGECO S.R.L.	No	LAVORI DI MESSA A NORMA E/O SICUREZZA MURI DI CONTENIMENTO SU STRADE PUBBLICHE ai sensi dell'art. 1, comma 2, lett. a) D.L. n. 76/2020 - Codice CUP. D97H19003320006 - CIG: 85506213AB - aggiudicazione a favore di SIGECO S.R.L. det. uff. tec. n.78
2020	481	12	971	28/12/2020	2	20180	1	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00	3067	SIGECO S.R.L.	No	
2020	482	12	789	23/12/2020	2	20192	1	€ 26.041,66	€ 26.041,66	€ 26.041,66	3067	SIGECO S.R.L.	No	
2020	483	12	971	28/12/2020	2	20590	1	€ 7.939,94	€ 7.939,94	€ 7.939,94			No	
2020	439	12	728	09/12/2020	2	20590	1	€ 59.940,92	€ 59.940,92	€ 59.940,92	2827	IMPRESA EDILE ARTIGIANA DI BALLONE SAMUELE	No	COMPLETAMENTO DELLA PAVIMENTAZIONE IN LASTRE DI BASALTO E CIOTTOLO ANTICHIZZAZIONE NELLA VIA XX SETTEMBRE" - CIG 8519292628 - CUP.

## **Risorse finanziarie per l'espletamento dei programmi**

Fondo Unico Regionale

Fondo di solidarietà

Fondo funzionamento enti locali

Fondo funzionamento servizi sociali

Reintegro minor gettito Addizionale comunale dell'accisa sui consumi dell'energia elettrica (art.4, c.10, D.L.16/2012 e art. 1, c.1 L.44/2012)

Leggi Regionali

## **Tributi e tariffe dei servizi pubblici**

### **IMU**

La struttura dell'imposta è stata rimodulata con i commi dal 739 al 783 dell'art. 1 della Legge n.160 del 27/12/2019 – Legge di bilancio 2020;

### **TASI**

La TASI è stata abrogata con il comma 738 della legge 160/2019 – Legge di bilancio, nel capitolo in entrata è verranno incassati nel corso del 2020 solo ed esclusivamente gli importi riversati con i codici tributo relativi alla TASI relativi all'anno 2019 e 2018 per versati dai contribuenti con il ravvedimento operoso

### **TARI**

Il presupposto per l'applicazione della TARI, è stato confermato dalla legge di Bilancio 2020, L. 160/2019.

Il gettito iscritto nel bilancio triennale – Esercizi 2021/2022/2023 - consente di coprire i costi da corrispondere all'Unione dei Comuni del Villanova relativi al Servizio di Gestione Rifiuti gestito in forma associata a seguito di delibera dell'Assemblea dell'Unione dei Comuni n.25/2016, di Delibera del Consiglio Comunale n.16 del 29/04/2016 e aggiudicazione del servizio con atto del Responsabile dell'Area Tecnica n.116 del 12/12/2019 al Consorzio Formula Ambiente – Società Cooperativa Sociale attualmente Formula Ambiente s.p.a..

In tema di Tari si ripropone l'esigenza di disporre del piano finanziario 2021, il quale deve essere redatto con le regole del Mtr di Arera e validato dall'ente territorialmente competente in tempo utile per l'approvazione delle tariffe del tributo.

Considerata la complessità dell'iter di predisposizione del Pef, nonché la nota di Formula Ambiente s.p.a. acquisita al prot. N.307 del 27/01/2021, con la quale espone le proprie difficoltà in merito alla trasmissione dei del Pef grezzo 2021.

CONSIDERATO che l'articolo 15-bis del D.L. 30 aprile 2019, n. 34, c.d. "Decreto Crescita", al comma 1 ha apportato modifiche all'articolo 13 del D.L. 201/2011, convertito in legge 214/2011, introducendo l'articolo 15-ter che prevede "A decorrere dall'anno di imposta 2020, le delibere e i regolamenti concernenti i tributi comunali diversi dall'imposta di soggiorno, dall'addizionale comunale all'imposta sul reddito delle persone fisiche (IRPEF), dall'imposta municipale propria (IMU) e dal tributo per i servizi indivisibili (TASI) acquistano efficacia dalla data della pubblicazione effettuata ai sensi del comma 15, a condizione che detta pubblicazione avvenga entro il 28 ottobre dell'anno a cui la delibera o il regolamento si riferisce; a tal fine, il comune è tenuto a effettuare l'invio telematico di cui al comma 15 entro il termine perentorio del 14 ottobre dello stesso anno. **I versamenti dei tributi diversi dall'imposta di soggiorno, dall'addizionale comunale all'IRPEF, dall'IMU e dalla TASI la cui scadenza è fissata dal comune prima del 1° dicembre di ciascun anno devono essere effettuati sulla base degli atti applicabili per l'anno precedente.** [...] In caso di mancata pubblicazione entro il termine del 28 ottobre, si applicano gli atti adottati per l'anno precedente";

**RILEVATO quindi che in ogni caso le tariffe approvate dal Comune per la TARI diventeranno applicabili solo a decorrere dal 1° dicembre 2021 stante quanto riportato al punto precedente;**

RITENUTO che il Comune di Mara si trovi ad oggi nell'impossibilità oggettiva di provvedere alla determinazione delle nuove tariffe TARI 2021, alla luce di quanto esposto ai punti precedenti, e pertanto che nelle more della definizione delle entrate tariffarie in base alla disciplina contenuta nel MTR di ARERA, l'unico importo attendibile, ancorché provvisorio, da indicare quale gettito TARI 2021, sia unicamente quello determinato per l'anno precedente, che sarà modificato mediante variazione di bilancio qualora dalla procedura di validazione del PEF 2021 dovessero emergere importi differenti, che saranno presi in considerazione per la definizione delle tariffe TARI per l'anno in corso;

Considerato pertanto che si provvede ad adottare il bilancio di previsione 2021-2023 senza l'adozione delle tariffe tari per l'anno 2021 e confidando nell'approvazione degli emendamenti al decreto milleproroghe (D.L. n.183 del 31/12/2020), in fase di conversione in legge, nei quali è presente anche la disposizione che consentirebbe di approvare le tariffe Tari successivamente all'approvazione del bilancio di previsione;

Considerato, inoltre, che con deliberazione consiliare n. 27 del 29/07/2020 sono state determinate le tariffe della tassa sui rifiuti (TARI) per l'anno 2020, adottando quelle deliberate per l'anno 2019, in deroga all'art. 1, commi 654 e 683 della legge 27.12.2013 n. 147, avvalendosi di quanto disposto dall'art. 107, comma 5 del Decreto Cura Italia (D.L. 18 del 17 marzo 2020), che aveva previsto che i Comuni avrebbero potuto, in deroga, approvare per le tariffe della TARI 2020 le stesse tariffe adottate per il 2019 e avrebbero altresì potuto provvedere alla determinazione del PEF secondo le determinazioni dell'ARERA, entro il 31.12.2020; Che con deliberazione consiliare n.2 del 22/02/2020 è stato adottato il Piano Finanziario TARI 2020, in base alla disciplina introdotta con Allegato A alla Delibera 443/2019/R/Rif di ARERA; CONSIDERATO che non appena il Comune sarà posto nella condizione di poter procedere alla definizione delle tariffe TARI, lo stesso si adopererà per procedere tempestivamente alla loro approvazione;

## Gestione della Spesa

	Impegni Comp. 2018	Impegni Comp. 2019	Assestato 2020	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
				2021	2022	2023
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Spese Correnti	1.068.110,34	967.462,48	1.418.633,97	1.141.457,86	1.109.627,42	1.094.919,25
Titolo 2 - Spese in conto capitale	242.608,19	187.274,68	736.026,60	554.223,16	113.271,59	113.271,59
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	41.710,75	43.781,54	21.683,91	11.718,06	12.269,27	12.846,44
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	5.164,56	5.164,56	5.164,56	5.164,56
Titolo 7 - Spese per conto di terzi e partite di giro	164.553,54	166.846,51	396.532,60	396.532,60	396.532,60	396.532,60

## Spesa corrente per l'esercizio delle funzioni fondamentali

// // //

## Indebitamento

Ai sensi dell'art. 204 del TUEL l'ente locale può assumere nuovi mutui e accedere ad altre forme di finanziamento reperibili sul mercato solo se l'importo annuale degli interessi, sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 10 per cento a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui.

Nel nostro ente tale valore è pari al 0,294481431%

Rendiconto 2019		Quota interessi mutui anno 2020	indicatore indebitamento
Titolo I	€ 301.131,38		
Titolo II	€ 745.345,65		
Titolo III	€ 34.973,16		
	€ 1.081.450,19	a € 3.184,67	b 0,294481431 =b*100/a

## Gestione del patrimonio

Attivo	2019	Passivo	2019
Immobilizzazioni immateriali	23.421,22	Patrimonio netto	511.216,02
Immobilizzazioni materiali	5.693.407,61	Conferimenti	5.894.711,04
Immobilizzazioni finanziarie	68.787,58	Debiti	209.645,63
Rimanenze	0,00	Ratei e risconti passivi	0,00
Crediti	205.218,54		
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00		
Disponibilità liquide	639.086,74		
Ratei e risconti attivi	0,00		

## Equilibri di bilancio di competenza e di cassa

ENTRATE	COMPETENZA 2021	CASSA 2021	SPESE	COMPETENZA 2021	CASSA 2021
		639.086,74			
<b>Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio</b>					
<b>Utilizzo avanzo presunto di amministrazione</b>	0,00		<b>Disavanzo di amministrazione</b>	0,00	
<b>Fondo pluriennale vincolato</b>	376.954,51				
<b>Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	303.874,05	383.703,14	<b>Titolo 1 - Spese correnti</b>	1.141.457,86	1.332.201,55
			- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	
<b>Titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>	798.781,58	857.625,06			
<b>Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>	43.929,12	45.159,53	<b>Titolo 2 - Spese in conto capitale</b>	554.223,16	656.045,55
			- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	
<b>Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>	183.859,82	446.468,22			
<b>Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	0,00	0,00	<b>Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie</b>	0,00	0,00
<b>Totale entrate finali</b>	<b>1.330.444,57</b>	<b>1.732.955,95</b>	<b>Totale spese finali</b>	<b>1.695.681,02</b>	<b>1.988.247,10</b>
<b>Titolo 6 - Accensione di prestiti</b>	0,00	0,00	<b>Titolo 4 - Rimborso di prestiti</b>	11.718,06	11.718,06
<b>Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	5.164,56	5.164,56	<b>Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	5.164,56	5.164,56
<b>Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro</b>	396.532,60	445.684,87	<b>Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro</b>	396.532,60	429.061,90
<b>Totale Titoli</b>	<b>1.732.141,73</b>	<b>2.183.805,38</b>	<b>Totale Titoli</b>	<b>2.109.096,24</b>	<b>2.434.191,62</b>
Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio		388.700,50			
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>2.109.096,24</b>	<b>2.822.892,12</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	<b>2.109.096,24</b>	<b>2.434.191,62</b>

## Risorse Umane

Categoria	Previsti in pianta organica	In servizio numero	Categoria	Previsti in pianta organica	In servizio numero
A1 – A5	0	0		0	0
B1 – B7	2	2	B3 – B7	0	0
C1 – C5	2	2		0	0
D1 – D6	4	3	D3 – D6	0	0

Totale Personale di ruolo n° 7

Totale Personale fuori ruolo n° 0

AREA TECNICA				AREA ECONOMICO-FINANZIARIA			
Cat.	Qualifica Prof.le	N° Prev. P.O.	N° In Servizio	Cat.	Qualifica Prof.le	N° Prev. P.O.	N° in Servizio
D	4	1	1	D	1	1	0
B	7	1	1	C	6	1	1

AREA DI SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI				AREA AMMINISTRATIVA DEMOGRAFICA/STATISTICA			
Cat.	Qualifica Prof.le	N° Prev. P.O.	N° In Servizio	Cat.	Qualifica Prof.le	N° Prev. P.O.	N° in Servizio
D	1	1	1	D	3	1	1
				B	7	1	1
				C	3	1	1

## **2.0 SeO.1 - Sezione Operativa - parte prima**

## **2.1 Valutazione Generale dei mezzi finanziari**

. Nella presente parte del DUP sono evidenziate le modalità con cui le linee programmatiche che l'Amministrazione ha tracciato per il prossimo triennio si concretizzano in azioni ed obiettivi di gestione, analizzando dapprima la composizione quali-quantitativa delle entrate che finanziano le spese, analizzate anch'esse per missioni e programmi.

## 2.2 Fonti di finanziamento

Entrata	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
FPV di entrata per spese correnti (+)	0,00	0,00	13.652,66	6.591,17	0,00	0,00
Ent. Tit. 1.00 - 2.00 - 3.00 (+)	1.153.988,79	1.081.450,19	1.312.085,26	1.146.584,75	1.121.896,69	1.107.765,69
<b>Totale Entrate Correnti (A)</b>	<b>1.153.988,79</b>	<b>1.081.450,19</b>	<b>1.325.737,92</b>	<b>1.153.175,92</b>	<b>1.121.896,69</b>	<b>1.107.765,69</b>
Entrate Titolo 4.02.06 Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amm.ne per spese correnti (+)	0,00	0,00	179.574,29	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte cap. destinate a sp. correnti (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte corr. destinate a spese di investimento (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Entrate per rimborso di prestiti e Spese Correnti (B)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>179.574,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
FPV di entrata per spese in conto capitale (+)	0,00	0,00	138.110,39	370.363,34	0,00	0,00
Avanzo di amm.ne per spese di investimento (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00 (+)	194.496,49	262.749,83	532.921,88	183.859,82	113.271,59	113.271,59
Entrate Titolo 4.02.06 – Contr. agli invest. destinati al rimb. dei prestiti (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte capitale destinate a spese corr. (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate di parte corr. destinate a spese di investimento (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ent. Tit. 5.02-5.03-5.04 (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ent. da accens. di prestiti dest. a estinz. anticipata dei prestiti (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Tot. Ent. C/Capitale (C)</b>	<b>194.496,49</b>	<b>262.749,83</b>	<b>671.032,27</b>	<b>554.223,16</b>	<b>113.271,59</b>	<b>113.271,59</b>
Ent. T. 5.02-5.03-5.04 (D)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ent. Tit. 7.00 (E)	0,00	0,00	5.164,56	5.164,56	5.164,56	5.164,56
Ent. Tit. 9.00 (F)	164.553,54	166.846,51	396.532,60	396.532,60	396.532,60	396.532,60
<b>Totale Generale (A+B+C+D+E+F)</b>	<b>1.513.038,82</b>	<b>1.511.046,53</b>	<b>2.578.041,64</b>	<b>2.109.096,24</b>	<b>1.636.865,44</b>	<b>1.622.734,44</b>



## 2.3 Analisi delle risorse

### Entrate correnti (Titolo I)

Entrata	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	168.829,96	158.195,01	155.851,26	163.045,70	162.945,70	162.945,70
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	142.939,47	142.936,37	144.569,75	140.828,35	140.828,35	140.828,35
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>311.769,43</b>	<b>301.131,38</b>	<b>300.421,01</b>	<b>303.874,05</b>	<b>303.774,05</b>	<b>303.774,05</b>

### Trasferimenti correnti (Titolo II)

Entrata	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	778.300,65	745.345,65	969.031,15	798.781,58	774.243,52	761.362,52
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 dalla UE e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>778.300,65</b>	<b>745.345,65</b>	<b>969.031,15</b>	<b>798.781,58</b>	<b>774.243,52</b>	<b>761.362,52</b>

**Entrate extratributarie (Titolo III)**

Entrata	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	46.916,71	28.794,33	35.061,76	37.574,12	37.574,12	36.324,12
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	0,01	0,01	5,00	5,00	5,00	5,00
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	17.001,99	6.178,82	7.466,34	6.250,00	6.200,00	6.200,00
<b>Totale</b>	<b>63.918,71</b>	<b>34.973,16</b>	<b>42.633,10</b>	<b>43.929,12</b>	<b>43.879,12</b>	<b>42.629,12</b>

**Entrate in conto capitale (Titolo IV)**

Entrata	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	62.793,90	157.493,22	429.520,94	79.773,23	9.185,00	9.185,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	126.602,59	100.756,61	84.500,94	89.504,31	89.504,31	89.504,31
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	5.100,00	4.500,00	18.900,00	14.582,28	14.582,28	14.582,28
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>194.496,49</b>	<b>262.749,83</b>	<b>532.921,88</b>	<b>183.859,82</b>	<b>113.271,59</b>	<b>113.271,59</b>

**Entrate da riduzione di attività finanziarie (Titolo V)**

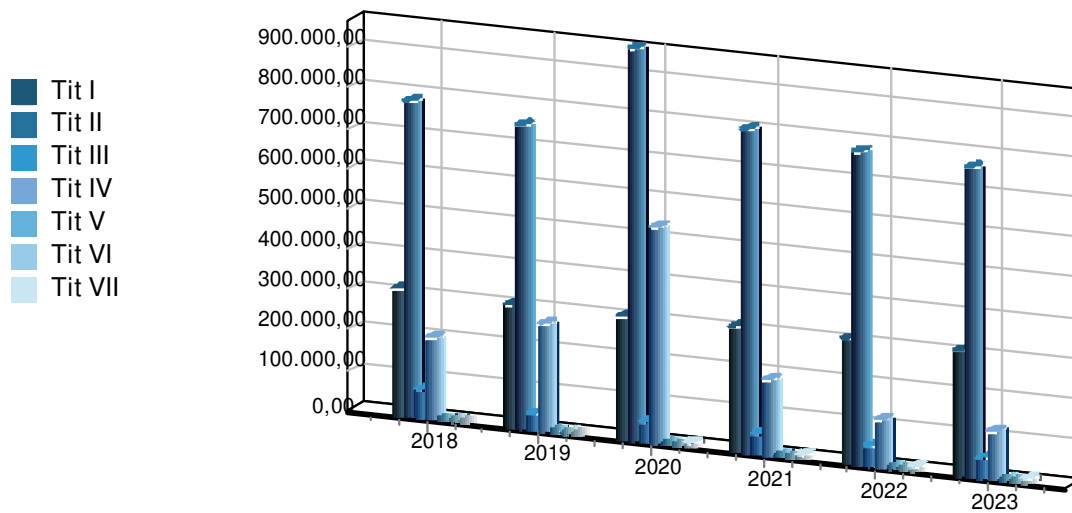
Entrata	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Tipologia 100 - Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Accensione prestiti (Titolo VI)**

Entrata	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
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
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere (Titolo VII)**

Entrata	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	5.164,56	5.164,56	5.164,56	5.164,56



## 2.4 Indirizzi generali in materia di tributi e tariffe

Visto il comma 683-bis dell'art. 1 della legge 27 dicembre 2013, n.147, introdotto dall'art. 57 bis del D.L. 124/2019 "In considerazione della necessità di acquisire il piano finanziario del servizio di gestione dei rifiuti urbani, per l'anno 2020, i comuni, in deroga al comma 683 del presente articolo e all'articolo 1, comma 169, della legge 27 dicembre 2006, n. 296, approvano le tariffe e i regolamenti della TARI e della tariffa corrispettiva entro il 30 aprile. Le disposizioni di cui al periodo precedente si applicano anche in caso di esigenze di modifica a provvedimenti già deliberati». "

Vista la L. 160/2019 (L. di bilancio 2020) in particolare i commi da 738 a 783 relativi alle nuove disposizioni sull'imposta municipale propria (IMU)

Visto il comma 779 della L. 160/2019 che, relativamente alle delibere concernenti le aliquote e il regolamento IMU prevede "Per l'anno 2020, i comuni, in deroga all'articolo 1, comma 169, della legge 27 dicembre 2006, n. 296, all'articolo 53, comma 16, della legge 23 dicembre 2000, n. 388, e all'articolo 172, comma 1, lettera c), del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, possono approvare le delibere concernenti le aliquote e il regolamento dell'imposta oltre il termine di approvazione del bilancio di previsione per gli anni 2020-2022 e comunque non oltre il 30 giugno 2020. Dette deliberazioni, anche se approvate successivamente all'inizio dell'esercizio, purché entro il termine innanzi indicato, hanno effetto dal 1° gennaio dell'anno 2020. "

Pertanto, prese in considerazioni le seguenti novità introdotte con la legge di Bilancio 2020 n.160 del 27/12/2020, ovvero:

- con il comma 738 dell'art. 1 è stata disposta l'abrogazione della Tasi di cui all'articolo 1, comma 639, della legge 27 dicembre 2013, n. 147,
- con commi dal 739 al 783 dell'art. 1 è stata rimodulata la nuova IMU
- con il comma 779 determina, per l'anno 2020, è stato determinato il termine del 30 giugno per determinare le aliquote relative alla nuova IMU;

Con Delibera di Consiglio Comunale n.16 del 03/06/2020 è stato adottato il Regolamento per l'applicazione della Nuova Imposta municipale propria di cui alla L.160/2019;

Con Delibera di Consiglio Comunale n.26 del 29/07/2020 è stato adottato il Regolamento per l'applicazione della Tassa su rifiuti (TARI);

Visto l'articolo 1, comma 169, della L. 296/2006 che dispone "*Gli enti locali deliberano le tariffe e le aliquote relative ai tributi di loro competenza entro la data fissata da norme statali per la deliberazione del bilancio di previsione. Dette deliberazioni, anche se approvate successivamente all'inizio dell'esercizio purché entro il termine innanzi indicato, hanno effetto dal 1° gennaio dell'anno di riferimento. In caso di mancata approvazione entro il suddetto termine, le tariffe e le aliquote si intendono prorogate di anno in anno*";

Osservato che l'articolo 1, comma 683, della L. 147/2013 prevede "*Il consiglio comunale deve approvare, entro il termine fissato da norme statali per l'approvazione del bilancio di previsione, le tariffe della TARI in conformità al piano finanziario del servizio di gestione dei rifiuti urbani, redatto dal soggetto che svolge il servizio stesso ed approvato dal consiglio comunale o da altra autorità competente a norma delle leggi vigenti in materia [...]*";

Osservato che solo in data 24/11/2020, con la delibera n. 493, l'Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente (ARERA) ha previsto l'aggiornamento del metodo tariffario rifiuti (MTR) ai fini delle predisposizioni tariffarie per l'anno 2021;

Rilevato che solo in data 29/12/2020 il Ministero Economia e Finanze, Dipartimento Finanze, ha pubblicato l'aggiornamento delle "*Linee guida interpretative per l'applicazione del comma 653 dell'art. 1 della Legge n. 147 del 2013*" per l'anno 2021;

Considerato che il Piano Finanziario "grezzo" per l'anno 2021 non è ancora pervenuto dal Soggetto Gestore Formula Ambiente s.p.a., che con nota acquisita al protocollo di codesto Ente al N.307 del 27/01/2021, espone le proprie difficoltà in merito alla trasmissione dei del Pef grezzo 2021.

Considerato che l'articolo 15-bis del D.L. 30 aprile 2019, n. 34, c.d. "Decreto Crescita", al comma 1 ha apportato modifiche all'articolo 13 del D.L. 201/2011, convertito in legge 214/2011, introducendo l'articolo 15-ter che prevede "*A decorrere dall'anno di imposta 2020, le delibere e i regolamenti concernenti i tributi comunali*

*diversi dall'imposta di soggiorno, dall'addizionale comunale all'imposta sul reddito delle persone fisiche (IRPEF), dall'imposta municipale propria (IMU) e dal tributo per i servizi indivisibili (TASI) acquistano efficacia dalla data della pubblicazione effettuata ai sensi del comma 15, a condizione che detta pubblicazione avvenga entro il 28 ottobre dell'anno a cui la delibera o il regolamento si riferisce; a tal fine, il comune è tenuto a effettuare l'invio telematico di cui al comma 15 entro il termine perentorio del 14 ottobre dello stesso anno. I versamenti dei tributi diversi dall'imposta di soggiorno, dall'addizionale comunale all'IRPEF, dall'IMU e dalla TASI la cui scadenza è fissata dal comune prima del 1° dicembre di ciascun anno devono essere effettuati sulla base degli atti applicabili per l'anno precedente. [...] In caso di mancata pubblicazione entro il termine del 28 ottobre, si applicano gli atti adottati per l'anno precedente";*

Rilevato quindi che in ogni caso le tariffe approvate dal Comune per la TARI diventeranno applicabili solo a decorrere dal 1° dicembre 2021 stante quanto riportato al punto precedente;

Ritenuto che il Comune di Mara si trovi ad oggi nell'impossibilità oggettiva di provvedere alla determinazione delle nuove tariffe TARI 2021, alla luce di quanto esposto ai punti precedenti, e pertanto che nelle more della definizione delle entrate tariffarie in base alla disciplina contenuta nel MTR di ARERA, l'unico importo attendibile, ancorché provvisorio, da indicare quale gettito TARI 2021, sia unicamente quello determinato per l'anno precedente, che sarà modificato mediante variazione di bilancio qualora dalla procedura di validazione del PEF 2021 dovessero emergere importi differenti, che saranno presi in considerazione per la definizione delle tariffe TARI per l'anno in corso;

Considerato che non appena il Comune sarà posto nella condizione di poter procedere alla definizione delle tariffe TARI, lo stesso si adopererà per procedere tempestivamente alla loro approvazione, comunque entro e non oltre la data stabilita normativamente per l'approvazione del bilancio di previsione dei Comuni, ad oggi fissata al 31/03/2021 in forza di quanto disposto dal Decreto Ministeriale dell'Interno del 13 gennaio 2021, pubblicato nella G.U. Serie Generale n.13 del 18-01-2021

Considerato, inoltre che tra gli emendamenti al decreto milleproroghe (D.L. n.183 del 31/12/2020), in fase di conversione in legge, è presente anche la disposizione che consentirebbe di approvare le tariffe Tari successivamente all'approvazione del bilancio di previsione, si confida nell'approvazione dell'emendamento;

## **2.5 Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti**

Nel rispetto del limite di indebitamento esposto nel precedente paragrafo "Indebitamento", si segnala che nel prossimo triennio la nostra amministrazione ha programmato interventi che (aumentano/riducono) l'attuale esposizione debitoria complessiva del nostro ente.

## **2.6 Dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti**

### **STRUMENTI URBANISTICI**

#### **Strumenti urbanistici generali e attuativi vigenti**

##### **1) PIANO REGOLATORE**

Prospetto delle variabili alla base della pianificazione urbanistica:

<b>Descrizione</b>	<b>Anno di approvazione</b>	<b>Anno di scadenza previsione</b>	<b>Incremento</b>
Popolazione residente	900	1110	210
Pendolari (saldo)			
Turisti			
Lavoratori			
Alloggi	370	450	80

Prospetto delle nuove superfici previste nel piano vigente:

Ambiti	Previsione di nuove superfici piano vigente		
	Totale Mq.	di cui realizzata mq.	di cui da realizzare mq.
//.....// //	//.....// //	//.....// //	//.....// //

## 2) PIANI PARTICOLAREGGIATI

*Il Piano particolareggiato di codesto Comune è ancora in fase di approvazione.*

Comparti non residenziali:

Stato di attuazione	Superficie territoriale mq.	Superficie edificabile mq.
Previsione totale	//.....// //	//.....// //
In corso di attuazione	//.....// //	//.....// //
Approvati	//.....// //	//.....// //
In istruttoria	//.....// //	//.....// //
Autorizzati	//.....// //	//.....// //
Non presentati	//.....// //	//.....// //

Comparti residenziali:

Stato di attuazione	Superficie territoriale mq.	Superficie edificabile mq.
Previsione totale	13.038	8.880
In corso di attuazione		
Approvati		
In istruttoria		
Autorizzati		
Non presentati		

## 3) P.E.E.P.

Piani	Area interessata mq.	Area disponibile mq.	Data Approvazione	Attuatore
PIANO DI ZONA AREA 167	717752	10040	23/02/1980	COMUNE

## 1) P.I.P.

Piani	Area interessata mq.	Area disponibile mq.	Data Approvazione	Attuatore
Industriali	//.....// //	//.....// //	//.....// //	//.....// //
Artigianali	//.....// //	//.....// //	//.....// //	//.....// //
Commerciali	//.....// //	//.....// //	//.....// //	//.....// //
Altro: .....	//.....// //	//.....// //	//.....// //	//.....// //

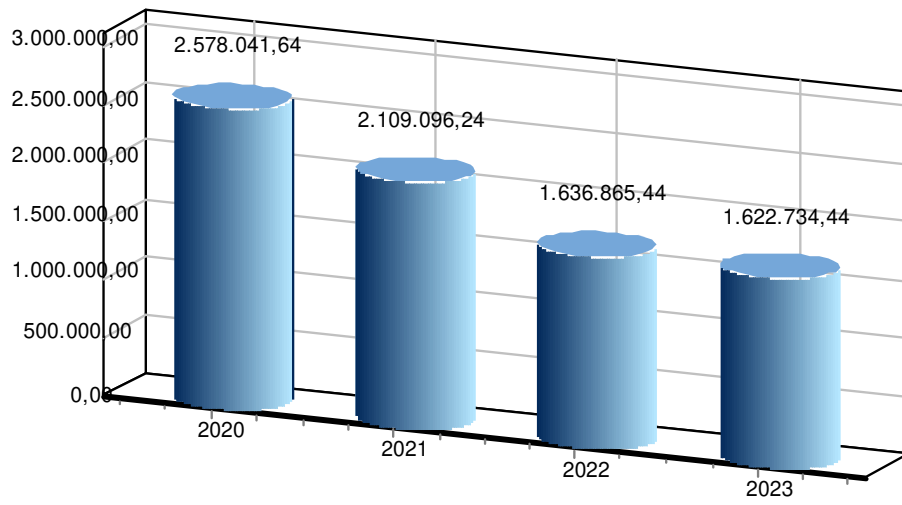
## 2.7 Riepilogo generale della spesa per missioni

### Riepilogo della Spesa per Missioni

Missione	Assestato	Programmazione Pluriennale		
	2020	2021	2022	2023
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	472.097,08	439.995,38	418.759,91	417.509,91
02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - Ordine pubblico e sicurezza	87.528,51	46.969,13	46.869,13	46.869,13
04 - Istruzione e diritto allo studio	26.054,40	25.017,29	24.966,31	24.966,31
05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	14.227,50	12.420,00	12.420,00	12.420,00
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	14.748,00	15.486,00	15.486,00	15.486,00
07 - Turismo	25.000,00	0,00	0,00	0,00
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	63.861,51	29.685,00	29.685,00	29.685,00
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	106.542,20	91.619,13	89.559,13	89.559,13
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	587.719,66	573.156,40	159.423,49	159.423,49
11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	607.922,18	382.864,53	361.734,83	361.734,83
13 - Tutela della salute	8.838,00	4.422,00	4.422,00	4.422,00
14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	32.203,00	12.881,00	0,00
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	6.872,04	0,00	0,00	0,00
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	100.000,00	7.218,66	0,00	0,00
18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00
19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Fondi da ripartire	30.064,82	32.420,94	45.039,86	45.039,86
50 - Debito pubblico	24.868,58	13.921,62	13.921,62	13.921,62
60 - Anticipazioni finanziarie	5.164,56	5.164,56	5.164,56	5.164,56
99 - Servizi per conto terzi	396.532,60	396.532,60	396.532,60	396.532,60
<b>Totale</b>	<b>2.578.041,64</b>	<b>2.109.096,24</b>	<b>1.636.865,44</b>	<b>1.622.734,44</b>



## Previsione annuale e pluriennale della spesa



## 2.8 Valutazione sulla composizione del Fondo Pluriennale Vincolato

	Det. N.730 del 09/12/2020	Det. N.761 del 15/12/2020	Det. N.800 del 28/12/2020	<b>totale Fondo Pluriennale Vincolato</b>
parte corrente	€ 6.591,17	€ -	€ -	<b>€ 6.591,17</b>
parte capitale	€ 59.940,92	€ 32.363,80	€ 278.058,62	<b>€ 370.363,34</b>
<b>Totale</b>	<b>€ 66.532,09</b>	<b>€ 32.363,80</b>	<b>€ 278.058,62</b>	<b>€ 376.954,51</b>

### Gestione della Entrata

	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
<i>Parte Corrente</i>	6.591,17	0,00	0,00
<i>Parte Capitale</i>	370.363,34	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>376.954,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Gestione della Spesa

	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
<i>Parte Corrente</i>	6.591,17	0,00	0,00
<i>Parte Capitale</i>	370.363,34	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>376.954,51</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 2.9 MISSIONI E PROGRAMMI OPERATIVI

La seguente sezione della SEO contiene l'elenco completo dei programmi operativi divisi per missione con l'elenco completo degli obiettivi operativi

**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”*

**Missione 01** - Servizi istituzionali, generali e di gestione

**Programma POP\_0101** - Organi istituzionali

**Finalità da conseguire**

INDENNITA' DI CARICA AL SINDACO
INDENNITA' PER VICESINDACO E ASSESSORI E PERMESSI RETRIBUITI
COMPENSO AL REVISORE DEI CONTI
SPESE PER FESTE NAZIONALI, SOLENNITA' CIVILI E INAUGURAZIONI
INDENNITA' DI PRESENZA AGLI AMMINISTRATORI COMUNALI
INDENNITA' DI MISSIONE AGLI AMMINISTRATORI COMUNALI
SPESE PER ELEZIONI NAZIONALI E REFERENDUM (COMPETENZE AL PERSONALE)
SPESE PER ELEZIONI NAZIONALI E REFERENDUM ONERI SU COMPENSO AL PERSONALE)
SPESE PER ELEZIONI NAZIONALI E REFERENDUM (IRAP SU COMPETENZE AL PERSONALE)
VERSAMENTO IRAP SINDACO E ASSESSORI
SPESE PER ELEZIONI AMMINISTRATIVE, POLITICHE E REFERENDUM (SERVIZI E COMPENSO COMPONENTI SEGGI ELETTORALI)

**Risorse umane**

UFFICIO AMMINISTRATIVO N.3 UNITA'

UFFICIO FINANZIARIO N.1 UNITA'

**Risorse Finanziarie**

### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	33.378,59	33.378,59	33.378,59
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	33.378,59	33.378,59	33.378,59
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>33.378,59</b>	<b>33.378,59</b>	<b>33.378,59</b>

### FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	7.862,00	7.862,00	7.862,00	7.862,00	7.862,00	7.862,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	25.516,59	0,00	25.516,59	0,00	25.516,59	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>33.378,59</b>	<b>0,00</b>	<b>33.378,59</b>	<b>0,00</b>	<b>33.378,59</b>	<b>0,00</b>

## Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

Non sono stati assunti impegni sul pluriennale

### Obiettivi annuali e pluriennali

#### Scheda Obiettivo OOP 0101 - Organi istituzionali

Anno di inizio: 2021

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione dell'obiettivo: Trattasi di spese consolidate che si ripetono negli anni. Fanno eccezione le spese per elezioni, finanziate da entrate specifiche, tranne nel caso di elezioni comunali, che per il triennio analizzato non sono state previste spese considerato che elezioni si sono svolte il 25 – 26 Ottobre 2020 per il quinquennio 2020-2025. Per tali spese gli obiettivi previsti sono i seguenti: regolarità e tempestività nei pagamenti dei vari gettoni di presenza, nella corresponsione dei compensi agli organi di controllo, ai componenti dei seggi per eventuali consultazioni elettorali, ecc.

All'ufficio Amministrativo competono le seguenti finalità:

INDENNITA' DI CARICA AL SINDACO
INDENNITA' PER VICESINDACO E ASSESSORI E PERMESSI RETRIBUITI
SPESE PER FESTE NAZIONALI, SOLENNITA' CIVILI E INAUGURAZIONI
INDENNITA' DI PRESENZA AGLI AMMINISTRATORI COMUNALI
INDENNITA' DI MISSIONE AGLI AMMINISTRATORI COMUNALI
SPESE PER ELEZIONI NAZIONALI E REFERENDUM (COMPETENZE AL PERSONALE)
SPESE PER ELEZIONI NAZIONALI E REFERENDUM ONERI SU COMPENSO AL PERSONALE)
SPESE PER ELEZIONI NAZIONALI E REFERENDUM (IRAP SU COMPETENZE AL PERSONALE)
SPESE PER ELEZIONI AMMINISTRATIVE, POLITICHE E REFERNDUM (SERVIZI E COMPENSO COMPONENTI SEGGI ELETTORALI)

All'ufficio Finanziario competono le seguenti finalità:

COMPENSO AL REVISORE DEI CONTI
VERSAMENTO IRAP SINDACO E ASSESSORI

**Missione 01** - Servizi istituzionali, generali e di gestione  
**Programma POP\_0102** - Segreteria generale

**Finalità da conseguire**

STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE
ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E ASSICURATIVI A CARICO DEL COMUNE
QUOTA DEI DIRITTI DI ROGITO SPETTANTE AL SEGRETARIO COMUNALE
RETRIBUZIONE AL PERSONALE NON DI RUOLO O FONDO MIGLIORAMENTOSERVIZI
RETRIBUZIONE AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - ONERI
RETRIBUZIONE AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO - IRAP
ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E ASSICURATIVI OBBLIGATORIA CARICO DEL COMUNE
CONSORZIO SEGRETERIA (STIPENDI) Personale
CONSORZIO SEGRETERIA (ONERI)
SPESE PER LA SICUREZZA DEI LAVORATORI NEL LUOGO DI LAVORO D.LEG.VO 626/94
SPESE D'UFFICIO PER STAMPATI E CANCELLERIA
ARREDI UFFICI COMUNALI
SPESE PER LA COMMISSIONE ELETTORALE MANDAMENTALE
SPESE PER CONGRESSI, CONVEGNI, CELEBRAZIONI, ONORANZE ECC.
ACQUISTO ED ABBONAMENTO A GIORNALI E RIVISTE
ACCESSO A BANCHE DATI E A PUBBLICAZIONI ON LINE
SPESE DI FUNZIONAMENTO DEL CENTRO ELETTRONICO
MECCANIZZAZIONE UFFICI COMUNALI
SPESE PER ALTRO MATERIALE DI CONSUMO
MANUTENZIONE IMPIANTO RISCALDAMENTO
NOLEGGI DI IMPIANTI E MACCHINARI
SPESE GENERALI DI PULIZIA
SPESE PER GARE D'APPALTO E CONTRATTI
SPESE POSTALI
SPESE TELEFONICHE - TELEFONIA FISSA
SPESE GAS
IRAP A CARICO DEL COMUNE PER IL PERSONALE DEL SERVIZIO AMMINISTRATIVO
INDENNITÀ ED ALTRI COMPENSI CORRISPOSTI AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO

**Risorse umane**

UFFICIO AMMINISTRATIVO N.3 UNITA'  
 UFFICIO FINANZIARIO N.1 UNITA'  
 UFFICIO TECNICO N.1 UNITA'

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	129.405,93	104.769,49	104.769,49
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	129.405,93	104.769,49	104.769,49
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>129.405,93</b>	<b>104.769,49</b>	<b>104.769,49</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	128.905,93	0,00	104.269,49	0,00	104.269,49	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>129.405,93</b>	<b>0,00</b>	<b>104.769,49</b>	<b>0,00</b>	<b>104.769,49</b>	<b>0,00</b>

## Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

Anno 2021

anno assunzione impegno	num.	n deter.	d deter.	tit.	anno imputazione impegno	capit.	ar.	Importo Definitivo	crec.	ragione sociale	descrizione
2019	79	42	11/03/2019	1	2021	10289	1	€ 1.390,80	1161	HARDWARE SERVICE	NOLEGGIO FOTOCOPIATORE KIOCERA 3551 DITTA HARDWARE SERVICE DI MARTINEZ ADRIANO DI SASSARI – P.IVA 01708330905 – AZZERAMENTO IMPEGNO DI SPESA N° 161/2018 – ASSUNZIONE NUOVO IMPEGNO DI SPESA ANNUALITA' 2019/2020/2021.
2020	2	250	17/12/2018	1	2021	10240	1	€ 3.184,20	1387	SIPAL	AFFIDAMENTO CONTRATTO PER PRESTAZIONE SERVIZIO DI AMMINISTRATORE DI SISTEMA DI CUI AL D.LGS 196/2003. TRIENNIO 2019/2021 - DETERMINA A CONTRATTARE. INDIZIONE DI PROCEDURA IN ECONOMIA D.LGS. N. 50/2016.CIG. Z1F2659678.
2020	59	28	26/02/2020	1	2021	10310	1	€ 9.770,76	2517	IMPRESA SEA S.R.L.	DETERMINA DI IMPEGNO DI SPESA PER PROCEDURA TELEMATICA DI GARA ART.36 COMMA 2 LETT. B) DEL D. LGS 50/2016 E SS.MM.II SOTTO SOGLIA PER PER L'ESECUZIONE DEL SERVIZIO PULIZIA DELLO STABILE COMUNALE TRAMITE CATSARDEGNA PORTALE TELEMATICO
2020	75	32	04/03/2020	1	2021	10180	1	€ 541,68	1621	ELMI S.R.L.	DETERMINAZIONE A CONTRATTARE. AFFIDAMENTO DIRETTO, ART.36 C.2 L. A) D.LGS 50/2016, DEL CONTRATTO TRIENNALE 2020/2022 PER SERVIZIO DI COMODATO E MANUTENZIONE ESTINTORI DELLE STRUTTURE COMUNALI – AFFIDAMENTO ALLA DITTA ELMI SRL - CIG Z2E2C52353
2020	148	82	12/05/2020	1	2021	10231	1	€ 512,40	1665	FATICONI SPA	RINNOVO ACCESSO BANCA DATI CUDE ANNI 2020/2021/2022 PER RILASCIO CONTRASSEGNI DISABILI CON MICROCHIP
2021	6	0	09/02/2021	1	2021	10150	1	€ 1.342,80	41	TESORERIA PROV/LE	VERSAMENTO INAIL SALDO 2020 (-€152,86) ACCONTO 2021 (€1.495,65)

Anno 2022

anno assunzione impegno	num.	pr.	n deter.	d deter.	tit.	anno imputazione impegno	capit.	ar.	Importo Definitivo	crec.	ragione sociale	descrizione
2020	60	1	28	26/02/2020	1	2022	10310	1	€ 9.770,76	2517	IMPRESA SEA S.R.L.	DETERMINA DI IMPEGNO DI SPESA PER PROCEDURA TELEMATICA DI GARA ART.36 COMMA 2 LETT. B) DEL D. LGS 50/2016 E SS.MM.II SOTTO SOGLIA PER PER L'ESECUZIONE DEL SERVIZIO PULIZIA DELLO STABILE COMUNALE TRAMITE CATSARDEGNA PORTALE TELEMATICO
2020	76	1	32	04/03/2020	1	2022	10180	1	€ 541,68	1621	ELMI S.R.L.	DETERMINAZIONE A CONTRATTARE. AFFIDAMENTO DIRETTO, ART.36 C.2 L. A) D.LGS 50/2016, DEL CONTRATTO TRIENNALE 2020/2022 PER SERVIZIO DI COMODATO E MANUTENZIONE ESTINTORI DELLE STRUTTURE COMUNALI – AFFIDAMENTO ALLA DITTA ELMI SRL - CIG Z2E2C52353
2020	149	1	82	12/05/2020	1	2022	10231	1	€ 512,40	1665	FATICONI SPA	RINNOVO ACCESSO BANCA DATI CUDE ANNI 2020/2021/2022 PER RILASCIO CONTRASSEGNI DISABILI CON MICROCHIP

## Obiettivi annuali e pluriennali

### Scheda Obiettivo OOP 0102 - Segreteria generale

Anno di inizio: 2021

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

All'ufficio tecnico competono le seguenti finalità:

SPESE PER LA SICUREZZA DEI LAVORATORI NEL LUOGO DI LAVORO D.LEG.VO 626/94
ARREDI UFFICI COMUNALI

All'ufficio Amministrativo competono le seguenti finalità:

SPESE D'UFFICIO PER STAMPATI E CANCELLERIA
SPESE PER LA COMMISSIONE ELETTORALE MANDAMENTALE
SPESE PER CONGRESSI, CONVEGNI, CELEBRAZIONI, ONORANZE ECC.
ACQUISTO ED ABBONAMENTO A GIORNALI E RIVISTE
ACCESSO A BANCHE DATI E A PUBBLICAZIONI ON LINE
SPESE DI FUNZIONAMENTO DEL CENTRO ELETTRONICO
MECCANIZZAZIONE UFFICI COMUNALI
SPESE PER ALTRO MATERIALE DI CONSUMO
MANUTENZIONE IMPIANTO RISCALDAMENTO
NOLEGGI DI IMPIANTI E MACCHINARI
SPESE GENERALI DI PULIZIA
SPESE PER GARE D'APPALTO E CONTRATTI
SPESE POSTALI
SPESE TELEFONICHE - TELEFONIA FISSA
SPESE GAS
DIRITTI SUAPE TRASFERIMENTI ALL'UNIONE (E3002)

All'ufficio Finanziario competono le seguenti finalità:

STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE
ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E ASSICURATIVI A CARICO DEL COMUNE
QUOTA DEI DIRITTI DI ROGITO SPETTANTE AL SEGRETARIO COMUNALE
RETRIBUZIONE AL PERSONALE NON DI RUOLO O FONDO MIGLIORAMENTOSERVIZI
ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E ASSICURATIVI OBBLIGATORIA CARICO DEL COMUNE - PREMIO INAIL
CONSORZIO SEGRETERIA (STIPENDI) Personale
CONSORZIO SEGRETERIA (ONERI)
IRAP A CARICO DEL COMUNE PER IL PERSONALE DEL SERVIZIO AMMINISTRATIVO

**Missione 01** - Servizi istituzionali, generali e di gestione

**Programma POP\_0103** - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

**Finalità da conseguire**

RETRIBUZIONE AL PERSONALE O NON DI RUOLO IN SERVIZIO CONTINUATIVO
CONTRIBUTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DEL COMUNE
SPESE DI FUNZIONAMENTO UFFICIO FINANZIARIO
SPESE DI FUNZIONAMENTO UFFICIO FINANZIARIO - ACQUISTO SERVIZI
COMPENSO PER IL SERVIZIO DI TESORERIA
MANUTENZIONE SOFTWARE E ASSISTENZA INFORMATICA
IRAP A CARICO DEL COMUNE PER IL SERVIZIO FINANZIARIO

**Risorse umane**

UFFICIO AMMINISTRATIVO N.3 UNITA'

UFFICIO FINANZIARIO N.1 UNITA

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	99.417,30	109.564,93	108.314,93
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	99.417,30	109.564,93	108.314,93
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>99.417,30</b>	<b>109.564,93</b>	<b>108.314,93</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	99.417,30	0,00	109.564,93	0,00	108.314,93	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>99.417,30</b>	<b>0,00</b>	<b>109.564,93</b>	<b>0,00</b>	<b>108.314,93</b>	<b>0,00</b>

## Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

### Anno 2021

anno assunzione impegni	num.	n dete.	d deter.	tit.	anno imputazione impegni	capit.	ar.	Importo Def.	crec.	ragione sociale	descrizione
2019	262	51	01/08/2019	1	2021	10420	1	€ 9.881,00	2999	BANCO DI SARDEGNA/AL 31/12/2021	ADESIONE ALLA CONVENZIONE PER IL SERVIZIO TESORERIA STIPULATA DALLA REGIONE SARDEGNA. AFFIDAMENTO E ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA IN FAVORE DEL BANCO DI SARDEGNA SPA PERIODO DAL 01/08/2019
2020	316	56	25/09/2020	1	2021	10411	1	€ 1.952,00	3046	S.I.E.L. S.R.L.	SERVIZIO DI SUPPORTO TARI PER PREDISPOSIZIONE P.E.F. – DITTA S.I.E.L. srl – P.Iva 01565050448 – CIG. Z362E72229 IMPEGNO DI SPESA
2020	413	74	02/12/2020	1	2021	10411	1	€ 1.708,00	10	OLLSYS COMPUTER	SERVIZIO ELABORAZIONE CEDOLINI MENSILI E ATTI CONSEGUENTI- PERIODO GENNAIO E FEBBRAIO 2021 – DITTA OLLSYS COMPUTER S.R.L. – CIG. Z542F83D2D IMPEGNO DI SPESA
2021	2	12	18/01/2021	1	2021	10440	1	€ 1.769,00	109	GRAFICHE E. GASPARI S.R.L.	FORNITURA SERVIZIO MYSPIID - anno 2021 - 2022 - 2023 - DITTA GRAFICHE E. GASPARI S.R.L. - IMPEGNO DI SPESA - CODICE CIG: Z213036E16

### Anno 2022

anno assunzione impegni	num.	pr.	n dete.	d deter.	tit.	anno imputazione impegni	capit.	ar.	Importo Def.	crec.	ragione sociale	descrizione
2021	3	1	12	18/01/2021	1	2022	10440	1	€ 1.769,00	109	GRAFICHE E. GASPARI S.R.L.	FORNITURA SERVIZIO MYSPIID - anno 2021 - 2022 - 2023 - DITTA GRAFICHE E. GASPARI S.R.L. - IMPEGNO DI SPESA - CODICE CIG: Z213036E16

## Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP 0103 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Anno di inizio: 2021

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione dell'obiettivo:

All'Ufficio Amministrativo competono le seguenti finalità:

MANUTENZIONE SOFTWARE E ASSISTENZA INFORMATICA

All'Ufficio Finanziario competono le seguenti finalità:

RETRIBUZIONE AL PERSONALE O NON DI RUOLO IN SERVIZIO CONTINUATIVO

CONTRIBUTI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DEL COMUNE

SPESE DI FUNZIONAMENTO UFFICIO FINANZIARIO

SPESE DI FUNZIONAMENTO UFFICIO FINANZIARIO - ACQUISTO SERVIZI

COMPENSO PER IL SERVIZIO DI TESORERIA

IRAP A CARICO DEL COMUNE PER IL SERVIZIO FINANZIARIO



**Missione 01** - Servizi istituzionali, generali e di gestione  
**Programma POP\_0104** - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

**Finalità da conseguire**

SPESE ED AGGI PER LA RISCOSSIONE DEI TRIBUTI
RIMBORSI IMPOSTE E TASSE

**Risorse umane**

UFFICIO FINANZIARIO N.1 UNITA'

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	1.151,65	1.051,65	1.051,65
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	1.151,65	1.051,65	1.051,65
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>1.151,65</b>	<b>1.051,65</b>	<b>1.051,65</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	1.151,65	0,00	1.051,65	0,00	1.051,65	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>1.151,65</b>	<b>0,00</b>	<b>1.051,65</b>	<b>0,00</b>	<b>1.051,65</b>	<b>0,00</b>

**Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti**

*Non sono stati assunti impegni sul pluriennale*

**Obiettivi annuali e pluriennali**

*Scheda Obiettivo OOP\_0104 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali*

Anno di inizio: 2021

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione dell'obiettivo:

All'Ufficio Finanziario competono le seguenti finalità:

SPESE ED AGGI PER LA RISCOSSIONE DEI TRIBUTI
RIMBORSI IMPOSTE E TASSE

**Missione 01** - Servizi istituzionali, generali e di gestione

**Programma POP\_0105** - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

**Finalità da conseguire**

TASSA E/O TARIFFA SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI
---

**Risorse umane**

UFFICIO FINANZIARIO N.1 UNITA'

**Risorse Strumentali**

## Risorse Finanziarie

### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale spesa corrente</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>

### FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>4.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>0,00</b>

### Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

Non sono stati assunti impegni sul pluriennale

### Obiettivi annuali e pluriennali

*Scheda Obiettivo OOP 0105 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali*

*Anno di inizio: 2021*

*Obiettivo strategico di riferimento: OST\_01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione*

*Descrizione dell'obiettivo: La spesa stanziata nel presente programma è finalizzata al pagamento delle tassa rifiuti solidi urbani gravante su gli immobili comunali*

All'Ufficio Finanziario competono le seguenti finalità:

TASSA E/O TARIFFA SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI

**Missione 01** - Servizi istituzionali, generali e di gestione

**Programma POP\_0106** - Ufficio tecnico

### Finalità da conseguire

STIPENDI ED ASSEGNI FISSI AL PERSONALE
ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E ASSICURATIVI OBBLIGATORI A CARICO DEL COMUNE
SPESE DI MANUTENZIONE E DI FUNZIONAMENTO DEGLI UFFICI TECNICI
MEZZI DI TRASPORTO ED IMPIANTI ADIBITI AI SERVIZI TECNICI ( DI CUI 1.308,00 PER MANUTENZIONE AUTOMEZZI)
MANUTENZIONE IMMOBILI COMUNALI
SPESE DI FUNZIONAMENTO EX COLONIA MONTANA DI BONUIGHINU
SPESE PER AUTOVETTURA (D.L 78/2010 ART. 6 C. 14)
IRAP A CARICO DEL COMUNE PER L'UFFICIO TECNICO
SPESE PER IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI

### Risorse umane

UFFICIO TECNICO N.1 UNITA'

UFFICIO FINANZIARIO N.1 UNITA'

## Risorse Finanziarie

### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	67.937,30	67.937,30	67.937,30
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	67.937,30	67.937,30	67.937,30
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>67.937,30</b>	<b>67.937,30</b>	<b>67.937,30</b>

### FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	67.937,30	0,00	67.937,30	0,00	67.937,30	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>67.937,30</b>	<b>0,00</b>	<b>67.937,30</b>	<b>0,00</b>	<b>67.937,30</b>	<b>0,00</b>

### Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

Anno 2021

anno assunzione impegni	num.	n deter.	d deter.	tit.	anno imputazione impegni	capit.	art.	importo Defin.	cred.	ragione sociale	descrizione
2019	67	29	27/02/2019	1	2021	10520	1	€ 2.170,40	2822	KUWAIT PETROLEUM ITALIA S.P.A.	ADESIONE ALLA CONVENZIONE CONSIP "CARBURANTI RETE - FUEL CARD 1" AGGIUDICATA ALLA SOCIETÀ KUWAIT PETROLEUM ITALIA S.P.A. PER LA FORNITURA DI CARBURANTE PER AUTOTRAZIONE - CIG: Z0B2757DDE
2019	70	29	27/02/2019	1	2021	10560	1	€ 904,00	2822	KUWAIT PETROLEUM ITALIA S.P.A.	ADESIONE ALLA CONVENZIONE CONSIP "CARBURANTI RETE - FUEL CARD 1" AGGIUDICATA ALLA SOCIETÀ KUWAIT PETROLEUM ITALIA S.P.A. PER LA FORNITURA DI CARBURANTE PER AUTOTRAZIONE - CIG: Z0B2757DDE
2021	4	5	18/01/2021	1	2021	10530	1	€ 305,00	434	BALLONE ANTONIO GIUSEPPE	IMPEGNO DI SPESA PER LAVORI DI TAGLIO E SMALTIMENTO DELL'ALBERO CADUTO PRESSO IL PARCO GIOCHI IN PIAZZA ENRICO BERLINGUER A CURA DELLA DITTA BALLONE ANTONIO GIUSEPPE DI MARA (SS) - CIG. Z64303A662

### Obiettivi annuali e pluriennali

#### Scheda Obiettivo OOP 0106 - Ufficio tecnico

Anno di inizio: 2021

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione dell'obiettivo:

All'Ufficio Tecnico competono le seguenti finalità:

SPESE DI MANUTENZIONE E DI FUNZIONAMENTO DEGLI UFFICI TECNICI
MEZZI DI TRASPORTO ED IMPIANTI ADIBITI AI SERVIZI TECNICI ( DI CUI 1.308,00 PER MANUTENZIONE AUTOMEZZI)
MANUTENZIONE IMMOBILI COMUNALI
SPESE DI FUNZIONAMENTO EX COLONIA MONTANA DI BONUIGHINU
SPESE PER AUTOVETTURA (D.L 78/2010 ART. 6 C. 14)
SPESE PER IMPOSTA DI CIRCOLAZIONE VEICOLI

All'ufficio Finanziario competono le seguenti finalità:

STIPENDI ED ASSEGNI FISSI AL PERSONALE
ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E ASSICURATIVI OBBLIGATORI A CARICO DEL COMUNE
IRAP A CARICO DEL COMUNE PER L'UFFICIO TECNICO

**Missione 01** - Servizi istituzionali, generali e di gestione

**Programma POP\_0107** - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

#### Finalità da conseguire

STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE
ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E ASSICURATIVI OBBLIGATORI A CARICO DEL COMUNE
SPESE DI FUNZIONAMENTO DEGLI UFFICI DI ANAGRAFE E STATO CIVILE - STAMPATI
SPESE DI FUNZIONAMENTO DEGLI UFFICI DI ANAGRAFE E STATO CIVILE - RILEGATURA REGISTRI
IRAP A CARICO DEL COMUNE PER L'UFFICIO ANAGRAFE E STATO CIVILE

#### Risorse umane

UFFICIO AMMINISTRATIVO N.2 UNITA'

UFFICIO FINANZIARIO N.1 UNITA'

#### Risorse Finanziarie

### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	37.450,00	34.650,00	34.650,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	37.450,00	34.650,00	34.650,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>37.450,00</b>	<b>34.650,00</b>	<b>34.650,00</b>

### FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	37.450,00	0,00	34.650,00	0,00	34.650,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>37.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34.650,00</b>	<b>0,00</b>

#### Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

Non sono stati assunti impegni sul pluriennale

#### Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP 0107 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Anno di inizio: 2021

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione dell'obiettivo:

All'Ufficio Amministrativo competono le seguenti finalità:

SPESE DI FUNZIONAMENTO DEGLI UFFICI DI ANAGRAFE E STATO CIVILE - STAMPATI
SPESE DI FUNZIONAMENTO DEGLI UFFICI DI ANAGRAFE E STATO CIVILE - RILEGATURA REGISTRI

All'Ufficio Finanziario competono le seguenti finalità:

STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE
ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E ASSICURATIVI OBBLIGATORI A CARICO DEL COMUNE
IRAP A CARICO DEL COMUNE PER L'UFFICIO ANAGRAFE E STATO CIVILE

**Missione 01** - Servizi istituzionali, generali e di gestione  
**Programma POP\_0108** - Statistica e sistemi informativi

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

**Missione 01** - Servizi istituzionali, generali e di gestione  
**Programma POP\_0109** - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

**Missione 01** - Servizi istituzionali, generali e di gestione  
**Programma POP\_0110** - Risorse umane

**Finalità da conseguire**

FONDO RISORSE DECENTRATE (COMPETENZE)
FONDO RISORSE DECENTRATE (ONERI)
FONDO RISORSE DECENTRATE (IRAP)
ACQUISTO DI SERVIZI PER FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO DEL PERSONALE DELL'ENTE
SPESE PER MISSIONI D.L. 78/2010 ART. 6 C.12

**Risorse umane**

UFFICIO AMMINISTRATIVO N.3 UNITA'

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	57.614,61	53.867,95	53.867,95
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	57.614,61	53.867,95	53.867,95
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>57.614,61</b>	<b>53.867,95</b>	<b>53.867,95</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	6.591,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	51.023,44	0,00	53.867,95	0,00	53.867,95	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>57.614,61</b>	<b>0,00</b>	<b>53.867,95</b>	<b>0,00</b>	<b>53.867,95</b>	<b>0,00</b>

## Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

anno assunzione impegni	num.	n deter.	d deter.	tit.	anno imputazione impegni	capit.	ar.	importo Defin.	crec.	ragione sociale	descrizione
2020	433	727	09/12/2020	1	2021	10095	1	€ 1.990,00	1733	DIPENDENTI COMUN	Per incentivazione produttività organizzativa art. 68 comma 2 let. a) CCNL 21/05/2018 - anno 2020
2020	434	727	09/12/2020	1	2021	10095	1	€ 2.106,17	1733	DIPENDENTI COMUN	Per incentivazione produttività individuale art. 68 comma 2 let. b) CCNL 21/05/2018 - anno 2020
2020	435	727	09/12/2020	1	2021	10095	1	€ 630,00	1733	DIPENDENTI COMUN	Indennità condizioni di lavoro di cui all'art. 70-bis CCNL 21/05/2018 - anno 2020
2020	436	727	09/12/2020	1	2021	10095	1	€ 255,00	1733	DIPENDENTI COMUN	Indennità di servizio esterno di cui all'art. 56- quinquies CCNL 21/05/2018 - anno 2020
2020	437	727	09/12/2020	1	2021	10096	1	€ 1.186,00	1733	DIPENDENTI COMUN	oneri sociali su produttività e indennità anno 2020
2020	438	727	09/12/2020	1	2021	10097	1	€ 424,00	1733	DIPENDENTI COMUN	irap su produttività e indennità anno 2020

## Obiettivi annuali e pluriennali

### Scheda Obiettivo OOP 0110 - Risorse umane

Anno di inizio: 2021

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione dell'obiettivo:

All'Ufficio Amministrativo competono le seguenti finalità:

FONDO RISORSE DECENTRATE (COMPETENZE)
FONDO RISORSE DECENTRATE (ONERI)
FONDO RISORSE DECENTRATE (IRAP)
ACQUISTO DI SERVIZI PER FORMAZIONE E ADDESTRAMENTO DEL PERSONALE DELL'ENTE
SPESE PER MISSIONI D.L. 78/2010 ART. 6 C.12

**Missione 01** - Servizi istituzionali, generali e di gestione

**Programma POP\_0111** - Altri servizi generali

### Finalità da conseguire

LICENZE D'USO PER SOFTWARE	
QUOTE DI ASSOCIAZIONI	
Altri servizi generali	Prestazioni di servizi
RESTITUZIONE DI ENTRATE E PROVENTI DIVERSI	
IMPOSTE, TASSE E PROVENTI A CARICO DELL'ENTE	
PREMI DI ASSICURAZIONE RESPONSABILITA' CIVILE VERSO TERZI	
PREMI DI ASSICURAZIONE RESPONSABILITA' CIVILE VERSO TERZI	

### Risorse umane

UFFICIO TECNICO-MANUTENTIVO N.1 UNITA'

UFFICIO AMMINISTRATIVO N.3 UNITA'

UFFICIO FINANZIARIO N.1 UNITA'

### Risorse Finanziarie

### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	9.640,00	9.540,00	9.540,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	9.640,00	9.540,00	9.540,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>9.640,00</b>	<b>9.540,00</b>	<b>9.540,00</b>

## FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	9.640,00	0,00	9.540,00	0,00	9.540,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>9.640,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.540,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.540,00</b>	<b>0,00</b>

### Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

*Non sono stati assunti impegni sul pluriennale*

### Obiettivi annuali e pluriennali

#### Scheda Obiettivo OOP 0111 - Altri servizi generali

Anno di inizio: 2021

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione dell'obiettivo:

*All'ufficio Tecnico competono le seguenti finalità:*

PREMI DI ASSICURAZIONE RESPONSABILITA' CIVILE VERSO TERZI
---

*All'Ufficio Amministrativo competono le seguenti finalità:*

LICENZE D'USO PER SOFTWARE
----------------------------

QUOTE DI ASSOCIAZIONI
-----------------------

IMPOSTE, TASSE E PROVENTI A CARICO DELL'ENTE
--

PREMI DI ASSICURAZIONE RESPONSABILITA' CIVILE VERSO TERZI
---

*All'Ufficio Finanziario competono le seguenti finalità:*

Altri servizi generali	Prestazioni di servizi
------------------------	------------------------

RESTITUZIONE DI ENTRATE E PROVENTI DIVERSI
--

### 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:

#### Missione 02 - Giustizia

**Programma** POP\_0201 - Uffici giudiziari

#### Finalità da conseguire

*Nessun intervento posto in essere*

#### Missione 02 - Giustizia

**Programma** POP\_0202 - Casa circondariale e altri servizi

#### Finalità da conseguire

*Nessun intervento posto in essere*

**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:

**Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza****Programma POP\_0301 - Polizia locale e amministrativa****Finalità da conseguire**

STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE
ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E ASSICURATIVI      OBBLIGATORI A CARICO DEL COMUNE
SPESE PER IL VESTIARIO DEL SERVIZIO AL PERSONALE
CONTRIBUTO ALLA COMPAGNIA BARRACCELLARE DI MARA PER LA      CAMPAGNA ANTINCENDIO
IRAP A CARICO DEL COMUNE PER LA POLIZIA MUNICIPALE

**Risorse umane**

UFFICIO AMMINISTRATIVO N.3 UNITA'

UFFICIO FINANZIARIO N.1 UNITA'

**Risorse Finanziarie****IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	44.529,13	44.429,13	44.429,13
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	44.529,13	44.429,13	44.429,13
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>44.529,13</b>	<b>44.429,13</b>	<b>44.429,13</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	44.529,13	0,00	44.429,13	0,00	44.429,13	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>44.429,13</b>	<b>0,00</b>	<b>44.429,13</b>	<b>0,00</b>	<b>44.429,13</b>	<b>0,00</b>

**Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti**

*Non sono stati assunti impegni sul pluriennale*

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP 0301 - Polizia locale e amministrativa

Anno di inizio: 2021



Obiettivo strategico di riferimento: OST\_03 - Ordine pubblico e sicurezza

Descrizione dell'obiettivo:

All'ufficio Amministrativo competono le seguenti finalità:

SPESE PER IL VESTIARIO DEL SERVIZIO AL PERSONALE
CONTRIBUTO ALLA COMPAGNIA BARRACCELLARE DI MARA PER LA CAMPAGNA ANTINCENDIO

All'ufficio Finanziario competono le seguenti finalità:

STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE
ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E ASSICURATIVI OBBLIGATORI A CARICO DEL COMUNE
IRAP A CARICO DEL COMUNE PER LA POLIZIA MUNICIPALE

**Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza**

**Programma POP\_0302 - Sistema integrato di sicurezza urbana**

**Finalità da conseguire**

MANUTENZIONE IMPIANTO VIDEO-SORVEGLIANZA
--

**Risorse umane**

UFFICIO AMMINISTRATIVO N.3 UNITA'

**Risorse Finanziarie**

### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	2.440,00	2.440,00	2.440,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	2.440,00	2.440,00	2.440,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>2.440,00</b>	<b>2.440,00</b>	<b>2.440,00</b>

### FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	2.440,00	0,00	2.440,00	0,00	0,00	2.440,00
<b>TOTALE</b>	<b>2.440,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.440,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.440,00</b>

**Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti**

Non sono stati assunti impegni sul pluriennale

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP 0302 - Sistema integrato di sicurezza urbana

Anno di inizio: 2021

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_03 - Ordine pubblico e sicurezza

Descrizione dell'obiettivo:

All'ufficio Amministrativo competono le seguenti finalità:

MANUTENZIONE IMPIANTO VIDEO-SORVEGLIANZA
--

**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”*

**Obiettivi della gestione**

- Gestire le spese relative al mantenimento e funzionamento delle scuole dell'obbligo
- Gestire gli incentivi per il diritto allo studio
- Gestire i fondi di cui alla Legge Regionale n.31/1984

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

**Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio**

**Programma POP\_0401 - Istruzione prescolastica**

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

**Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio**

**Programma POP\_0402 - Altri ordini di istruzione non universitaria**

**Finalità da conseguire**

SPESE DI MANTENIMENTO E DI FUNZIONAMENTO DELLE SCUOLE	ELEMENTARI
SCUOLE - UTENZA GAS	
SCUOLE - UTENZA TELEFONIA FISSA	
L.448/98 - LIBRI DI TESTO SCUOLA OBBLIGO - (E2066)	
L.R. 1/06 - CONTRIBUTO SPESE TRASPORTO ALUNNI SCUOLE	SUPERIORI
L.448/98 - FORNITURA GRATUITA O SEMIGRATUITA LIBRI D	TESTO SCUOLE SUPERIORI (E2067)

**Risorse umane**

*UFFICIO FINANZIARIO N.1 UNITA'*

*UFFICIO SERVIZI SOCIALI N.1 UNITA'*

**Risorse Finanziarie****IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	6.267,29	6.266,31	6.266,31
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	6.267,29	6.266,31	6.266,31
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>6.267,29</b>	<b>6.266,31</b>	<b>6.266,31</b>

## FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	1.567,29	0,00	1.566,31	0,00	1.566,31	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	4.700,00	0,00	4.700,00	0,00	4.700,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>6.267,29</b>	<b>0,00</b>	<b>6.267,29</b>	<b>0,00</b>	<b>6.267,29</b>	<b>0,00</b>

### Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

Anno 2021

anno assunzione impegni	num.	n deter.	d deter.	ti	anno imputazione impegni	capit.	ar.	Importo Def.	crec.	ragione sociale	descrizione
2020	330	166	02/10/2020	1	2021	10821	1	€ 5.284,40	79	COMUNE DI POZZOMAGGIORE	SVINCOLO SOMME PREVENTIVAMENTE IMPEGNATE - IMPEGNO DI SPESA PER CONTRIBUZIONE IN CONTO PASTI IN FAVORE DEGLI STUDENTI DI MARA FREQUENTANTI LA SCUOLA DELL'INFANZIA E LA SCUOLA PRIMARIA DI POZZOMAGGIORE - A.S. 2020/2021 -
2020	387	194	17/11/2020	1	2021	10822	1	€ 4.000,00	1916	UNIONE DEI COMUNI 2021	IMPEGNO DI SPESA - CONTRIBUZIONE IN CONTO PASTI IN FAVORE DEI BAMBINI DI MARA FREQUENTANTI LA SCUOLA DELL'INFANZIA DI PADRIA ED IL MICRONIDO DI PADRIA - A.S. 2020-2021 PERIODO DA GENNAIO A LUGLIO

### Obiettivi annuali e pluriennali

#### Scheda Obiettivo OOP 0402 - Altri ordini di istruzione non universitaria

Anno di inizio: 2021

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_04 - Istruzione e diritto allo studio

Descrizione dell'obiettivo:

All'ufficio Finanziario competono le seguenti finalità:

SPESE DI MANTENIMENTO E DI FUNZIONAMENTO DELLE SCUOLE ELEMENTARI
SCUOLE - UTENZA GAS
SCUOLE - UTENZA TELEFONIA FISSA

All'ufficio Servizi Sociali competono le seguenti finalità:

L.448/98 - LIBRI DI TESTO SCUOLA OBBLIGO - (E2066)
L.R. 1/06 - CONTRIBUTO SPESE TRASPORTO ALUNNI SCUOLE SUPERIORI
L.448/98 - FORNITURA GRATUITA O SEMIGRATUITA LIBRI D TESTO SCUOLE SUPERIORI (E2067)

**Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio**

**Programma POP\_0404 - Istruzione universitaria**

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

**Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio**

**Programma POP\_0405 - Istruzione tecnica superiore**

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

**Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio**

**Programma POP\_0406 - Servizi ausiliari all'istruzione**

**Finalità da conseguire**

ABBATTIMENTO QUOTE SERVIZIO MENSA SEDE SCOLASTICA POZZOMAGGIORE
ABBATTIMENTO QUOTE SERVIZIO MENSA TRASFERIMENTI ALL'UNIONE
L.R. 31/84 BORSE DI STUDIO
L.62/2000 - RIMBORSO SPESE SCOLASTICHE (E2022)

#### Risorse umane

UFFICIO SERVIZI SOCIALI N.1 UNITA'

#### Risorse Finanziarie

### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	18.750,00	18.700,00	18.700,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	18.750,00	18.700,00	18.700,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>18.750,00</b>	<b>18.700,00</b>	<b>18.700,00</b>

### FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	550,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	18.200,00	0,00	18.200,00	0,00	18.200,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>18.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.750,00</b>	<b>0,00</b>

#### Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

Non sono stati assunti impegni sul pluriennale

#### Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP 0406 - Servizi ausiliari all'istruzione

Anno di inizio: 2021

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_04 - Istruzione e diritto allo studio

Descrizione dell'obiettivo:

All'ufficio Servizi Sociali competono le seguenti finalità:

ABBATTIMENTO QUOTE SERVIZIO MENSA SEDE SCOLASTICA POZZOMAGGIORE
ABBATTIMENTO QUOTE SERVIZIO MENSA TRASFERIMENTI ALL'UNIONE
L.R. 31/84 BORSE DI STUDIO
L.62/2000 - RIMBORSO SPESE SCOLASTICHE (E2022)

**Missione 04** - Istruzione e diritto allo studio

**Programma** POP\_0407 - Diritto allo studio

#### Finalità da conseguire

Nessun intervento posto in essere

**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”

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

**Missione 05** - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

**Programma POP\_0501** - Valorizzazione dei beni di interesse storico

**Finalità da conseguire**

Nessun intervento posto in essere

**Missione 05** - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

**Programma POP\_0502** - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

**Finalità da conseguire**

SPESE GESTIONE SERVIZIO BIBLIOTECA COMUNALE

UTENZE E CANONI - SERVIZIO BIBLIOTECA

**Risorse umane**

UFFICIO SERVIZI SOCIALI N.1 UNITA'

**Risorse Finanziarie**

### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	12.420,00	12.420,00	12.420,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	12.420,00	12.420,00	12.420,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>12.420,00</b>	<b>12.420,00</b>	<b>12.420,00</b>

### FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	12.420,00	0,00	12.420,00	0,00	12.420,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>12.420,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.420,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.420,00</b>	<b>0,00</b>

**Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti**

Non sono stati assunti impegni sul pluriennale

## Obiettivi annuali e pluriennali

### Scheda Obiettivo OOP 0502 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Anno di inizio: 2021

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

Descrizione dell'obiettivo:

All'ufficio Servizi Sociali competono le seguenti finalità:

SPESE GESTIONE SERVIZIO BIBLIOTECA COMUNALE  
UTENZE E CANONI - SERVIZIO BIBLIOTECA

### **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.”*

### **Interventi già posti in essere e in programma**

- Gestione del campo di calcio, mantenimento e funzionamento
- Gestione del servizio ludoteca per i bambini

### **Obiettivo**

- Incentivare l'utilizzo del campo di calcio e l'interesse dei cittadini di Mara per la pratica sportiva
- 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
- Gestione della palestra
- Gestione del servizio ludoteca nonché le spese inerenti i servizi socio-assistenziali

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

### **Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero**

**Programma POP\_0601 - Sport e tempo libero**

### **Finalità da conseguire**

SPESE PER IL MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO DI IMPIANTI SPORTIVI  
L.R. 25/93 - CONTRIBUTO PRATICA SPORTIVA -  
SPESE GESTIONE SERVIZIO LUDOTECA COMUNALE  
ACQUISTO MATERIALE PER I SERVIZIO SOCIO-ASSITENZIALI E CULTURALI

### **Risorse umane**

UFFICIO SERVIZI SOCIALI N.1 UNITA'

UFFICIO TECNICO N.1 UNITA'

### **Risorse Finanziarie**

#### **IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	15.486,00	15.486,00	15.486,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	15.486,00	15.486,00	15.486,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>15.486,00</b>	<b>15.486,00</b>	<b>15.486,00</b>

#### **FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	15.486,00	0,00	15.486,00	0,00	15.486,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>15.486,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.486,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.486,00</b>	<b>0,00</b>

### Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

Non sono stati assunti impegni sul pluriennale

### Obiettivi annuali e pluriennali

#### Scheda Obiettivo OOP\_0601 - Sport e tempo libero

Anno di inizio: 2021

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Descrizione dell'obiettivo:

All'ufficio Tecnico competono le seguenti finalità:

SPESE PER IL MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO DI IMPIANTI SPORTIVI

All'ufficio Servizi Sociali competono le seguenti finalità:

L.R. 25/93 - CONTRIBUTO PRATICA SPORTIVA -

SPESE GESTIONE SERVIZIO LUDOTECA COMUNALE

ACQUISTO MATERIALE PER I SERVIZIO SOCIO-ASSISTENZIALI E CULTURALI

**Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero**

**Programma POP\_0602 - Giovani**

### 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”.*

#### **Interventi già posti in essere e in programma**

- Promuovere il territorio e la località di Bonuighinu, così come riportato nelle linee programmatiche alla voce CULTURA

### Missione 07 - Turismo

**Programma POP\_0701 - Sviluppo e la valorizzazione del turismo**

#### **Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

### 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.”*

#### **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
- Valorizzazione del tessuto Agricolo come riportato nelle linee programmatiche alla voce USO SOSTENIBILE DEL TERRITORIO
- Promuovere la ristrutturazione degli immobili in degrado, come riportato nelle linee programmatiche alla voce USO SOSTENIBILE DEL TERRITORIO
- Recupero e valorizzazione dei sentieri, come riportato nelle linee programmatiche alla voce USO SOSTENIBILE DEL TERRITORIO
- Gestire le risorse di cui al DPCM 17/07/2020, G.U. N.244 DEL 02/10/2020 volte a finanziare lavori pubblici per «infrastrutture sociali», ovvero opere così qualificate nel sistema di classificazione dei progetti del codice unico di progetto, di cui all'art. 11 della legge 16 gennaio 2003, n 3. Si tratta di un nuovo finanziamento previsto dai commi 311 e 312 dell'art. 1 della legge 27 dicembre 2019, n. 160, per ciascuno degli anni dal 2020 al 2023.

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

**Missione 08** - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

**Programma POP\_0801** - Urbanistica e assetto del territorio

#### Finalità da conseguire

DECORO ARREDO URBANO
MEZZI DI TRAPORTO E IMPIANTI ADIBITI AI SERVIZI TECNICI (DI CUI 1.308,00 PER AUTOMEZZI COMUNALI)
OPERE DI URBANIZZAZIONE PRIMARIA E SECONDARIA L. N. 10/77 (E4035)
FONDO SVILUPPO E COESIONE TRASFERIMENTI DPCM 17/07/2020 (E4650)

#### Risorse umane

UFFICIO TECNICO N.1 UNITA'

#### Risorse Finanziarie

#### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	2.500,00	2.500,00	2.500,00
II	Spesa in conto capitale	15.185,00	15.185,00	15.185,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>17.685,00</b>	<b>17.685,00</b>	<b>17.685,00</b>

#### FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	15.185,00	0,00	15.185,00	0,00	15.185,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>17.685,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.685,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.685,00</b>	<b>0,00</b>



## Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

Non sono stati assunti impegni sul pluriennale

### Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP 0801 - Urbanistica e assetto del territorio

Anno di inizio: 2021

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Descrizione dell'obiettivo:

All'ufficio Tecnico competono le seguenti finalità:

DECORO ARREDO URBANO
MEZZI DI TRAPORTO E IMPIANTI ADIBITI AI SERVIZI TECNICI (DI CUI 1.308,00 PER AUTOMEZZI COMUNALI)
OPERE DI URBANIZZAZIONE PRIMARIA E SECONDARIA L. N. 10/77 (E4035)
FONDO SVILUPPO E COESIONE TRASFERIMENTI DPCM 17/07/2020 (E4650)

**Missione 08** - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

**Programma POP\_0802** - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

### Finalità da conseguire

REALIZZAZIONE DI OPERE DI URBANIZZAZIONE PRIMARIA NEL PIANO DI ZONA 167 CON I PROVENTI DI CESSIONE DELLE AREE \* \* \* \* \*

### Risorse umane

UFFICIO TECNICO N.1 UNITA'

### Risorse Finanziarie

#### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	0,00	0,00	0,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	0,00	0,00	0,00
II	Spesa in conto capitale	12.000,00	12.000,00	12.000,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>12.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>12.000,00</b>

#### FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>12.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>0,00</b>

## Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

Non sono stati assunti impegni sul pluriennale

### Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP 0802 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

Anno di inizio: 2021

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Descrizione dell'obiettivo:

All'ufficio Tecnico competono le seguenti finalità:

REALIZZAZIONE DI OPERE DI URBANIZZAZIONE PRIMARIA NEL PIANO DI ZONA 167 CON I PROVENTI DI CESSIONE DELLE AREE \* \* \* \* \*

**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 missione contempla molteplici programmi legati alla gestione del verde pubblico, al Sistema idrico Integrato e al Ciclo dei rifiuti solidi urbani, in particolare si evidenziano:

- Il Servizio di raccolta rifiuti solidi urbani – Da Marzo 2020 è stato attivato il servizio di gestione associata della raccolta dei rifiuti urbani; la gestione è in capo all'Unione dei Comuni del Villanova come da delibera dell'Assemblea dell'Unione n.25/2016, delibera della Giunta dell'Unione n.25 del 30/11/2018 e comunicazione ns prot. n.4245 del 30/12/2019;
- Il progetto “Sviluppo verde”, messo in atto per incentivare l'utilizzo e contrastare l'abbandono dei terreni agricoli;

**Missione 09** - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

**Programma POP\_0901** - Difesa del suolo

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

**Missione 09** - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

**Programma POP\_0902** - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

**Missione 09** - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

**Programma POP\_0903** - Rifiuti

**Finalità da conseguire**

SPESE PER CUSTODIA CANI RANDAGI  
SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI SOLIDI URBANI - TRASFERIMENTI ALL'UNIONE

**Risorse umane**

UFFICIO TECNICO N.2 UNITA'

UFFICIO AMMINISTRATIVO N.3 UNITA'

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	83.785,12	83.725,12	83.725,12
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	83.785,12	83.725,12	83.725,12
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>83.785,12</b>	<b>83.725,12</b>	<b>83.725,12</b>

### FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

anno assunzione impegni	num.	n deter.	d deter.	tit.	anno imputazione impegni	capit.	ar.	Importo Defin.	crec.	ragione sociale	descrizione
2021	1	7	15/01/2021	1	2021	11285	1	€ 130,00	2942	ASSOCIAZIONE DNA	IMPEGNO DI SPESA PER LA CUSTODIA DEL CANE RANDAGIO PRESSO IL CANILE PRIMAVERA DI ALGHERO - ASSOCIAZIONE DNA RANDAGIO. - CIG ZD93033DA2

### Obiettivi annuali e pluriennali

#### Scheda Obiettivo OOP\_0903 - Rifiuti

Anno di inizio: 2021

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Descrizione dell'obiettivo:

All'ufficio Amministrativo competono le seguenti finalità:

SPESE PER CUSTODIA CANI RANDAGI

All'ufficio Tecnico competono le seguenti finalità:

SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI SOLIDI URBANI - TRASFERIMENTI ALL'UNIONE

**Missione 09** - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

**Programma POP\_0904** - Servizio idrico integrato

### Finalità da conseguire

SPESE PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO FOGNATURE

QUOTA CONSORTILE AUTORITA' D'AMBITO

### Risorse umane

UFFICIO TECNICO N.2 UNITA'

### Risorse Finanziarie

#### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	5.334,01	5.334,01	5.334,01
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale spesa corrente</b>	<b>5.334,01</b>	<b>5.334,01</b>	<b>5.334,01</b>
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>5.334,01</b>	<b>5.334,01</b>	<b>5.334,01</b>

### FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	5.334,01	0,00	5.334,01	0,00	5.334,01	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.334,01</b>	<b>0,00</b>

## Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

anno assunzione impegni	num.	n deter.	d deter.	tit.	anno imputazione impegni	capit.	ar.	importo Def.	crec.	ragione sociale	descrizione
2019	103	42	19/03/2019	1	2021	11290	1	€ 1.334,01	1359	ENTE DI GOVERNO DI	ENTE DI GOVERNO DELL'AMBITO DELLA SARDEGNA. VERSAMENTO QUOTE CONSORTILI ANNO 2019. IMPEGNO DI SPESA ANNUALITA' 2019 - 2020 - 2021
2021	7	12	10/02/2021	1	2021	11280	1	€ 272,85	42	ABBANOA S.P.A	LIQUIDAZIONE FATTURE ALLA SOCIETA' ABBANOA SPA.
								0			

### Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP 0904 - Servizio idrico integrato

Anno di inizio: 2021

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Descrizione dell'obiettivo:

All'ufficio Tecnico competono le seguenti finalità

SPESE PER LA GESTIONE DEL SERVIZIO FOGNATURE

QUOTA CONSORTILE AUTORITA' D'AMBITO

**Missione 09** - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

**Programma POP\_0905** - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

### Finalità da conseguire

Nessun intervento posto in essere

**Missione 09** - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

**Programma POP\_0906** - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche

### Finalità da conseguire

Nessun intervento posto in essere

**Missione 09** - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

**Programma POP\_0907** - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni

### Finalità da conseguire

PROGETTO "SVILUPPO VERDE" - RIMBORSO AGLI ADERENTI

### Risorse umane

UFFICIO AMMINISTRATIVO N.3 UNITA'

### Risorse Finanziarie

#### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	2.000,00	0,00	0,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	2.000,00	0,00	0,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>		<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

Non sono stati assunti impegni sul pluriennale

### Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP 0907 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni

Anno di inizio: 2021

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Descrizione dell'obiettivo: Il programma relativo al Progetto di "sviluppo verde" ha inizio nel anno 2021, si valuterà se estendere tale progetto anche alle annualità successive.

All'ufficio Amministrativo competono le seguenti finalità:

PROGETTO "SVILUPPO VERDE" - RIMBORSO AGLI ADERENTI

**Missione 09** - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

**Programma POP\_0908** - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento

### Finalità da conseguire

INCARICO PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE

### Risorse umane

UFFICIO TECNICO N.1 UNITA'

### Risorse Finanziarie

#### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	500,00	500,00	500,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	500,00	500,00	500,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>

#### FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>

## Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

Non sono stati assunti impegni sul pluriennale

### Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP 0908 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento

Anno di inizio: 2021

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Descrizione dell'obiettivo:

All'ufficio Tecnico competono le seguenti finalità:

INCARICO PER PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE

## **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.”*

### *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 spese ed il servizio di l'illuminazione pubblica
- Gestione dei progetti finalizzati all'occupazione
- Gestione della manutenzione ordinaria delle strade
- Gestione delle risorse per opere pubbliche in genere
- Gestione delle risorse regionali per la predisposizione del Piano particolareggiato

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

## **Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità**

**Programma POP\_1001 - Trasporto ferroviario**

## **Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità**

**Programma POP\_1001 - Trasporto ferroviario**

### **Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

## **Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità**

**Programma POP\_1002 - Trasporto pubblico locale**

### **Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

## **Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità**

**Programma POP\_1003 - Trasporto per vie d'acqua**

### **Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

## **Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità**

**Programma POP\_1004 - Altre modalità di trasporto**

### **Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

**Missione 10** - Trasporti e diritto alla mobilità  
**Programma POP\_1005** - Viabilità e infrastrutture stradali

**Finalità da conseguire**

STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE
ONERI PREVIDENZIALI ,ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI A CARICO DEL COMUNE
SPESE PER LA SEGNALETICA STRADALE
CONTRIBUTO MANUTENZIONE DEI PORTI
SPESE PER ILLUMINAZIONE - UTENZE E CANONI
SPESE PER IL SERVIZIO DI MANUTENZIONE DELL'IMPIANTO DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE
IRAP A CARICO DEL COMUNE PER OPERAIO MANUTENTORE
FONDO PER PROGETTI FINALIZZATI ALL'OCCUPAZIONE (CANTIERE N. 1)
LAVORI DI SISTEMAZIONE STRADA COMUNALE BONUIGHINU - PROGRAMMA SVILUPPO RURALE 2014-2020 -INT. 4.3.1 (E4004)
MESSA A NORMA E SICUREZZA MURI CONTENIMENTO SU STRADE PUBBLICHE - SPESE DA CONTRIBUTO RAS L.R. 1/2018 ART. 5 C.15 (4003)
MANUTENZIONE ORDINARIA STRADE
FONDO DI SVILUPPO E COESIONE 2014/2020 DGR N.44/91 DEL 19/11/2019 - MIGLIORAMENTO RETI E SERVIZI MOBILITA' STRADALE (E4630)

**Risorse umane**

UFFICIO FINANZIARIO N.2 UNITA'  
 UFFICIO TECNICO N.2 UNITA'

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	75.919,18	75.919,18	75.919,18
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale spesa corrente</b>	<b>75.919,18</b>	<b>75.919,18</b>	<b>75.919,18</b>
II	Spesa in conto capitale	497.237,22	83.504,31	83.504,31
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>573.156,40</b>	<b>159.423,49</b>	<b>159.423,49</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	343144,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	230.011,72	0,00	159.423,49	0,00	159.423,49	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>573.156,40</b>	<b>0,00</b>	<b>159.423,49</b>	<b>0,00</b>	<b>159.423,49</b>	<b>0,00</b>

**Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti**

Anno 2021

anno assunzione impegni	num	n dete	d deter	tit	anno imputazione impegni	capit	ar	importo Def.	crec	ragione sociale	descrizione
2020	345	135	09/10/2020	2	2021	20191	1	€ 164.638,24	3051	PS COSTRUZIONI SRL	AFFIDAMENTO DEI LAVORI DI SISTEMAZIONE STRADA COMUNALE BONUIGHINU AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 2, LETT. A) D.L. N. 76/2020 A FAVORE DELLA DITTA PS COSTRUZIONI SRL - DETERMINA DI AGGIUDICAZIONE - Codice CIG: 8444144810 CUP: D97H19001700006
2020	439	728	09/12/2020	2	2021	20590	1	€ 59.940,92	2827	IMPRESA EDILE ARTIGIANA	COMPLETAMENTO DELLA PAVIMENTAZIONE IN LASTRE DI BASALTO E CIOTTOLATO ANTICHIZZATO NELLA VIA XX SETTEMBRE" – CIG 8519292628 - CUP. D97H19002590002 – AFFIDAMENTO ALLA DITTA IMPRESA EDILE ARTIGIANA BALLONE SAMUELE
2020	461	184	14/12/2020	2	2021	20180	1	€ 12.363,80	2613	SANNA ALFREDO	REALIZZAZIONE DI UNA BATTERIA DI LOCULI E DI SERVIZI IGIENICI NEL CIMITERO COMUNALE DI MARA mediante affidamento diretto CUP. D95I20000130004- CIG: Z362F91F6C AFFIDAMENTO ALLA DITTA SANNA ALFREDO DI MARA
2020	480	971	28/12/2020	2	2021	20192	1	€ 70.950,13	3067	SIGECO S.R.L.	LAVORI DI DI MESSA A NORMA E/O SICUREZZA MURI DI CONTENIMENTO SU STRADE PUBBLICHE ai sensi dell'art. 1, comma 2, lett. a) D.L. n. 76/2020 - Codice CUP. D97H19003320006 - CIG: 85506213AB - aggiudicazione a favore di SIGECO S.R.L. det. uff. tec. n.78
2020	481	971	28/12/2020	2	2021	20180	1	€ 10.000,00	3067	SIGECO S.R.L.	LAVORI DI DI MESSA A NORMA E/O SICUREZZA MURI DI CONTENIMENTO SU STRADE PUBBLICHE ai sensi dell'art. 1, comma 2, lett. a) D.L. n. 76/2020 - Codice CUP. D97H19003320006 - CIG: 85506213AB - aggiudicazione a favore di SIGECO S.R.L. det. uff. tec. n.7
2020	482	789	23/12/2020	2	2021	20192	1	€ 26.041,66	3067	SIGECO S.R.L.	LAVORI DI DI MESSA A NORMA E/O SICUREZZA MURI DI CONTENIMENTO SU STRADE PUBBLICHE ai sensi dell'art. 1, comma 2, lett. a) D.L. n. 76/2020 - Codice CUP. D97H19003320006 - CIG: 85506213AB - aggiudicazione a favore di SIGECO S.R.L.
2020	483	971	28/12/2020	2	2021	20590	1	€ 7.939,94			COMPLETAMENTO DELLA PAVIMENTAZIONE IN LASTRE DI BASALTO E CIOTTOLATO ANTICHIZZATO NELLA VIA XX SETTEMBRE" – CIG 8519292628 - CUP. D97H19002590002 - RIMODULAZIONE QUADRO ECONOMICO E IMPEGNO SPESE GENERALI - det. uff. tec. n.791 del 28/12/2020
2020	484	971	28/12/2020	2	2021	20180	1	€ 1.511,38			LAVORI DI REALIZZAZIONE DI UNA BATTERIA DI LOCULI E DI SERVIZI IGIENICI NEL CIMITERO COMUNALE DI MARA; CUP. D95I20000130004 – CIG Z362F91F6C - RIMODULAZIONE QUADRO ECONOMICO E IMPEGNO SPESE GENERALI - DET. N.792 DEL 28/12/2020
2020	490	971	28/12/2020	2	2021	20191	1	€ 14.310,60	2536	PODDIGHE SARAH	LAVORI DI SISTEMAZIONE STRADA COMUNALE BONUIGHINU - CIG: 8444144810 CUP: D97H19001700006- RIMODULAZIONE QUADRO ECONOMICO E IMPEGNO SPESA DR.SSA SARAH PODDIGHE det. uff. tec. n.799 del 28/12/2020
2020	491	971	28/12/2020	2	2021	20191	1	€ 1.489,67			AVORI DI SISTEMAZIONE STRADA COMUNALE BONUIGHINU - CIG: 8444144810 CUP: D97H19001700006- RIMODULAZIONE QUADRO ECONOMICO E IMPEGNO SPESA RUP det. uff. tec. n.799 del 28/12/2020

## Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP 1005 - Viabilità e infrastrutture stradali

Anno di inizio: 2021

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Descrizione dell'obiettivo:

*All'ufficio Tecnico competono le seguenti finalità:*

SPESE PER LA SEGNALETICA STRADALE
SPESE PER ILLUMINAZIONE - UTENZE E CANONI
SPESE PER IL SERVIZIO DI MANUTENZIONE DELL'IMPIANTO DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE
FONDO PER PROGETTI FINALIZZATI ALL'OCCUPAZIONE (CANTIERE N. 1)
LAVORI DI SISTEMAZIONE STRADA COMUNALE BONUIGHINU - PROGRAMMA SVILUPPO RURALE 2014-2020 -INT. 4.3.1 (E4004)
MESSA A NORMA E SICUREZZA MURI CONTENIMENTO SU STRADE PUBBLICHE - SPESE DA CONTRIBUTO RAS L.R. 1/2018 ART. 5 C.15 (4003)
MANUTENZIONE ORDINARIA STRADE
FONDO DI SVILUPPO E COESIONE 2014/2020 DGR N.44/91 DEL 19/11/2019 - MIGLIORAMENTO RETI E SERVIZI MOBILITA' STRADALE (E4630)

*All'ufficio Finanziario competono le seguenti finalità:*

STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE
ONERI PREVIDENZIALI ,ASSISTENZIALI ED ASSICURATIVI A CARICO DEL COMUNE
CONTRIBUTO MANUTENZIONE DEI PORTI
IRAP A CARICO DEL COMUNE PER OPERAIO MANUTENTORE



### **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:

#### **Missione 11 - Soccorso civile**

**Programma** POP\_1101 - Sistema di protezione civile

#### **Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

#### **Missione 11 - Soccorso civile**

**Programma** POP\_1102 - Interventi a seguito di calamità naturali

#### **Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

### **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.”*

#### **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 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 - reis
- 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
- Gestione delle risorse di cui alla Legge Regionale n.22 del 23/07/2020 finalizzate a fronteggiare le emergenze di tipo economico derivanti dalla pandemia da covid-19 a favore delle famiglie e dei soggetti in condizioni di difficoltà. L'intervento è previsto solo per l'anno 2021

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

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

**Programma POP\_1201** - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

#### Finalità da conseguire

SERVIZIO MICRONIDO - QUOTA COMPARTICIPAZIONE A FAVORE DEL COMUNE DI PADRIA

#### Risorse umane

UFFICIO SERVIZI SOCIALI N.1 UNITA'

#### Risorse Finanziarie

### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	3.500,00	3.500,00	3.500,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>3.500,00</b>	<b>3.500,00</b>	<b>3.500,00</b>

### FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>3.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.500,00</b>	<b>0,00</b>

#### Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

Non sono stati assunti impegni sul pluriennale

#### Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP 1201 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Anno di inizio: 2021

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione dell'obiettivo:

All'ufficio Servizi Sociali competono le seguenti finalità:

SERVIZIO MICRONIDO - QUOTA COMPARTICIPAZIONE A FAVORE DEL COMUNE DI PADRIA

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

**Programma POP\_1202** - Interventi per la disabilità

**Finalità da conseguire**

INSERIMENTO RESIDENZIALE - QUOTA COMUNE

**Risorse umane**

UFFICIO SERVIZI SOCIALI N.1 UNITA'

**Risorse Finanziarie****IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	34.600,00	34.600,00	34.600,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	34.600,00	34.600,00	34.600,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>34.600,00</b>	<b>34.600,00</b>	<b>34.600,00</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	34.600,00	0,00	34.600,00	0,00	34.600,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>34.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>34.600,00</b>	<b>0,00</b>

**Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti**

Non sono stati assunti impegni sul pluriennale

**Obiettivi annuali e pluriennali**Scheda Obiettivo OOP 1202 - Interventi per la disabilitàAnno di inizio: 2021Obiettivo strategico di riferimento: OST\_12 - Diritti sociali, politiche sociali e famigliaDescrizione dell'obiettivo:

All'ufficio Servizi Sociali competono le seguenti finalità:

INSERIMENTO RESIDENZIALE - QUOTA COMUNE

**Missione 12** - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**Programma POP\_1203** - Interventi per gli anziani**Finalità da conseguire**

Nessun intervento posto in essere

**Missione 12** - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**Programma POP\_1204** - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale**Finalità da conseguire**

INTERVENTI FAMIGLIE INDIGENTI (E2250)

**Risorse umane**

UFFICIO SERVIZI SOCIALI N.1 UNITA'

## Risorse Finanziarie

### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	6.506,70	0,00	0,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	6.506,70	0,00	0,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>6.506,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	6.506,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>6.506,70</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

*Non sono stati assunti impegni sul pluriennale*

### Obiettivi annuali e pluriennali

*Scheda Obiettivo OOP 1204 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale*

*Anno di inizio: 2021*

*Obiettivo strategico di riferimento: OST\_12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia*

*Descrizione dell'obiettivo*

*All'ufficio Servizi Sociali competono le seguenti finalità:*

INTERVENTI FAMIGLIE INDIGENTI (E2250)

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

**Programma POP\_1205** - Interventi per le famiglie

### Finalità da conseguire

SERVIZIO SUPPORTO PSICOLOGICO AI CITTADINI

### Motivazione delle scelte

Considerato che tale servizio è stato attivato nell'annualità 2020 e che ha avuto notevole interesse da parte della cittadinanza Marese, alla luce dell'epidemia sanitaria da Covid-19 e della conseguente emergenza economico-finanziaria e psicologica, che si sta delineando e che si prevede possa protrarsi per tutto il 2021, si ritiene opportuno proseguire con l'attivazione del servizio di supporto psicologico gratuito. Il servizio è finanziato con risorse proprie dell'Ente.

### Risorse umane

UFFICIO SERVIZI SOCIALI N.1 UNITA'

## Risorse Finanziarie

### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	5.500,00	7.500,00	7.500,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	5.500,00	7.500,00	7.500,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>5.500,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>7.500,00</b>

### FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	5.500,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>5.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.500,00</b>	<b>0,00</b>

#### Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

Non sono stati assunti impegni sul pluriennale, ma si conta di attivare il servizio subito dopo l'approvazione del Bilancio di previsione.

#### Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP 1205 - Interventi per le famiglie

Anno di inizio: 2021

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione dell'obiettivo:

All'ufficio Servizi Sociali competono le seguenti finalità

SERVIZIO SUPPORTO PSICOLOGICO AI CITTADINI

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

**Programma POP\_1206** - Interventi per il diritto alla casa

#### Finalità da conseguire

Nessun intervento posto in essere

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

**Programma POP\_1207** - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

#### Finalità da conseguire

STIPENDI ED ASSEGNI FISSI AL PERSONALE
CONTRIBUTI ASSISTENZIALI E PREVIDENZIALI PER L'OPERATORE SOCIALE
- SPESE PER I SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI -
CONTRIBUZIONE UTENZA SPESE PER I SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI (E3018)
ACQUISTO LIBRI SCUOLE ELEMENTARI
L.R.20/09/2006 SPESE PER LA BIBLIOTECA COMUNALE (E2065)
L.R. 4/88 - INSERIMENTO RESIDENZIALE - (E3153)
L.R. 8/99 ART. 4 SUSSIDI IN FAVORE DI PARTICOLARI CATEGORIE DI CITTADINI - (E2091)
SET - SASS - SAD - TRASFERIMENTO FONDI AL PLUS-BONORVA
L.162/98 - PIANI PERSONALIZZATI - GESTIONE INDIRECTA (E2115)
L.R. N.4/2006, ART. 17 PROGETTI "RITORNARE A CASA" (E2093)
L.R. N.4/2006, ART. 17 PROGETTI "RITORNARE A CASA" (E2093)
CONTRASTO POVERTA' ESTREME - REIS
L.R. N. 431/1998 ART. 11 - LOCAZIONI (E2155)
QUOTA SOCIALE UTENTE IN STRUTTURA RESIDENZIALE Trasferimenti (E2200)
IRAP A CARICO DEL COMUNE PER L'OPERATRICE SOCIALE

#### Risorse umane

UFFICIO SERVIZI SOCIALI N.1 UNITA'

UFFICIO FINANZIARIO N.1 UNITA'

#### Risorse Finanziarie

### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	309.459,09	312.836,09	312.836,09
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	309.459,09	312.836,09	312.836,09
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>309.459,09</b>	<b>312.836,09</b>	<b>312.836,09</b>

### FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	230.944,97	0,00	234.401,97	0,00	234.401,97	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	78.514,12	0,00	78.434,12	0,00	78.434,12	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>309.459,09</b>	<b>0,00</b>	<b>312.836,09</b>	<b>0,00</b>	<b>312.836,09</b>	<b>0,00</b>

#### Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

Non sono stati assunti impegni sul pluriennale

#### Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP 1207 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Anno di inizio: 2021

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione dell'obiettivo:

All'ufficio Servizi Sociali competono le seguenti finalità:

- SPESE PER I SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI -
CONTRIBUZIONE UTENZA SPESE PER I SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI (E3018)
ACQUISTO LIBRI SCUOLE ELEMENTARI
L.R.20/09/2006 SPESE PER LA BIBLIOTECA COMUNALE (E2065)
L.R. 4/88 - INSERIMENTO RESIDENZIALE - (E3153)
L.R. 8/99 ART. 4 SUSSIDI IN FAVORE DI PARTICOLARI CATEGORIE DI CITTADINI - (E2091)
SET - SASS - SAD - TRASFERIMENTO FONDI AL PLUS-BONORVA
L.162/98 - PIANI PERSONALIZZATI - GESTIONE INDIRECTA (E2115)
L.R. N.4/2006, ART. 17 PROGETTI "RITORNARE A CASA" (E2093)
L.R. N.4/2006, ART. 17 PROGETTI "RITORNARE A CASA" (E2093)
CONTRASTO POVERTA' ESTREME - REIS
L.R. N. 431/1998 ART. 11 - LOCAZIONI (E2155)
QUOTA SOCIALE UTENTE IN STRUTTURA RESIDENZIALE                      Trasferimenti (E2200)

All'ufficio Finanziario competono le seguenti finalità:

STIPENDI ED ASSEGNI FISSI AL PERSONALE
CONTRIBUTI ASSISTENZIALI E PREVIDENZIALI PER L'OPERATORE SOCIALE
IRAP A CARICO DEL COMUNE PER L'OPERATRICE SOCIALE

**Missione 12** - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia  
**Programma** POP\_1208 - Cooperazione e associazionismo

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

**Missione 12** - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia  
**Programma** POP\_1209 - Servizio necroscopico e cimiteriale

**Finalità da conseguire**

SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA E GESTIONE DEI CIMITERI
COSTRUZIONE DI LOCULI COLOMBARI ECC.
COSTRUZIONI DI LOCULI CIMITERIALI - FINANZIAMENTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE LIBERO

**Risorse umane**

UFFICIO TECNICO-MANUTENTIVO N.2 UNITA'

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	716,46	716,46	716,46
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	716,46	716,46	716,46
II	Spesa in conto capitale	22.582,28	2.582,28	2.582,28
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>23.298,74</b>	<b>3.298,74</b>	<b>3.298,74</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	2.582,28	0,00	2.582,28	0,00	2.582,28	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	716,46	0,00	716,46	0,00	716,46	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>23.298,74</b>	<b>0,00</b>	<b>23.298,74</b>	<b>0,00</b>	<b>23.298,74</b>	<b>0,00</b>

### Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

anno assunzione impegni	nu	n deter	d deter	tit	anno imputazione impegni	capit.	ar	Importo Definito	crec	ragione sociale	descrizione
2020	460	184	15/12/2020	2	2021	20510	2	€ 20.000,00	2613	SANNA ALFREDO	REALIZZAZIONE DI UNA BATTERIA DI LOCULI E DI SERVIZI IGIENICI NEL CIMITERO COMUNALE DI MARA mediante affidamento diretto CUP. D95I20000130004- CIG: Z362F91F6C AFFIDAMENTO ALLA DITTA SANNA ALFREDO DI MARA

### Obiettivi annuali e pluriennali

#### Scheda Obiettivo OOP 1209 - Servizio necroscopico e cimiteriale

Anno di inizio: 2021

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione dell'obiettivo: All'ufficio Tecnico-Manutentivo competono le seguenti finalità:

All'ufficio Tecnico-Manutentivo competono le seguenti finalità:

SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA E GESTIONE DEI CIMITERI
COSTRUZIONE DI LOCULI COLOMBARI ECC.
COSTRUZIONI DI LOCULI CIMITERIALI - FINANZIAMENTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE LIBERO

### 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:

### Missione 13 - Tutela della salute

**Programma** POP\_1301 - Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA

#### Finalità da conseguire

*Nessun intervento posto in essere*

### Missione 13 - Tutela della salute

**Programma** POP\_1302 - Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA

#### Finalità da conseguire

*Nessun intervento posto in essere*



**Missione 13** - Tutela della salute

**Programma POP\_1303** - Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

**Missione 13** - Tutela della salute

**Programma POP\_1304** - Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

**Missione 13** - Tutela della salute

**Programma POP\_1305** - Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

**Missione 13** - Tutela della salute

**Programma POP\_1306** - Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

**Missione 13** - Tutela della salute

**Programma POP\_1307** - Ulteriori spese in materia sanitaria

**Finalità da conseguire**

SERVIZI SANITARI

**Motivazione delle scelte**

Questo Servizio, attivato dalla precedente amministrazione nel corso del 2020, si ritiene che sia da considerare di vitale importanza e pertanto è prevista la prosecuzione nel triennio sia per l'importanza di offrire alla cittadinanza, soprattutto quella anziana, l'accesso nel proprio paese del servizio prelievi, sia per mitigare le criticità che stiamo attraversando relativo all'emergenza sanitaria da Covid-19. Il finanziamento del servizio è completamente a carico di risorse proprie dell'ente

**Risorse umane**

UFFICIO SERVIZI SOCIALI N.1 UNITA'

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	4.422,00	4.422,00	4.422,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	4.422,00	4.422,00	4.422,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>4.422,00</b>	<b>4.422,00</b>	<b>4.422,00</b>

## FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	4.422,00	0,00	4.422,00	0,00	4.422,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>4.422,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.422,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.422,00</b>	<b>0,00</b>

### Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

*Non sono stati assunti impegni sul pluriennale, ma si provvederà tempestivamente subito dopo l'approvazione del bilancio di previsione*

### Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP\_1307 - Ulteriori spese in materia sanitaria

Anno di inizio: 2021

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_13 - Tutela della salute

Descrizione dell'obiettivo:

*All'ufficio Servizio Socio Assistenziale competono le seguenti finalità:*

SERVIZI SANITARI

### 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:

### Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

**Programma** POP\_1401 - Industria PMI e Artigianato

### Finalità da conseguire

FONDO SOSTEGNO ATTIVITÀ ECONOMICHE ARTIGIANALI E COMMERCIALI DPCM 24/09/2020 TRASFERIMENTI (E2230)

### Motivazione delle scelte

Tale fondo è stato istituito a seguito del Dpcm 24/09/2020 pubblicato nella G.U. N.302 del 04/12/2020, nell'anno 2021 sono state stanziare le risorse attribuite a codesto ente per l'annualità 2020 e per l'annualità 2021;

### Risorse umane

UFFICIO AMMINISTRATIVO N.3 UNITA'

### Risorse Finanziarie

## IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	32.203,00	12.881,00	0,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	32.203,00	12.881,00	0,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>32.203,00</b>	<b>12.881,00</b>	<b>0,00</b>

## FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	32.203,00	0,00	12.881,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>32.203,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.881,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

*Non sono stati assunti impegni sul pluriennale*

### Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP 1401 - Industria PMI e Artigianato

Anno di inizio: 2021

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_14 - Sviluppo economico e competitività

Descrizione dell'obiettivo:

All'ufficio Amministrativo pertanto competono le seguenti risorse:

FONDO SOSTEGNO ATTIVITÀ ECONOMICHE ARTIGIANALI E COMMERCIALI DPCM 24/09/2020  
TRASFERIMENTI (E2230)

**Missione 14** - Sviluppo economico e competitività

**Programma POP\_1402** - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

#### Finalità da conseguire

*Nessun intervento posto in essere*

**Missione 14** - Sviluppo economico e competitività

**Programma POP\_1403** - Ricerca e innovazione

#### Finalità da conseguire

*Nessun intervento posto in essere*

**Missione 14** - Sviluppo economico e competitività

**Programma POP\_1404** - Reti e altri servizi di pubblica utilità

#### Finalità da conseguire

*Nessun intervento posto in essere*

**Missione 15** - Politiche per il lavoro e la formazione professionale  
**Programma POP\_1501** - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro

**Finalità da conseguire**

---

**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:

**Missione 15** - Politiche per il lavoro e la formazione professionale  
**Programma POP\_1501** - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

**Missione 15** - Politiche per il lavoro e la formazione professionale  
**Programma POP\_1502** - Formazione professionale

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

**Missione 15** - Politiche per il lavoro e la formazione professionale  
**Programma POP\_1503** - Sostegno all'occupazione

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

**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:

**Missione 16** - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca  
**Programma POP\_1601** - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

**Missione 16** - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

**Programma POP\_1602 - Caccia e pesca**

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

**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:

**Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

**Programma POP\_1701 - Fonti energetiche**

**Finalità da conseguire**

PROGETTI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E SVILUPPO TERRITORIALE SOSTENIBILE - ART. 30 COMMA 14BIS D.L. 34/2019 (E4610-2)

**Risorse umane**

*UFFICIO TECNICO N.1 UNITA’*

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	0,00	0,00	0,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	0,00	0,00	0,00
II	Spesa in conto capitale	7.218,66	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	7.218,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>7.218,66</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

Anno 2021

anno assunzione impegni	num.	n dete.	d deter.	tit.	anno imputazione impegni	capit.	ar.	importo Def.	crec.	ragione sociale	descrizione
2020	479	971	28/12/2020	2	2021	20282	2	€ 5.613,26	3066	LARA ENNIO	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA DELL'IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA" AFFIDAMENTO DIRETTO - CUP. D95B20000030001 - CIG. Z062FD6088 - AFFIDAMENTO A FAVORE DELL'ING. LARA ENNIO - det. uff. tec. n.787 del 23/12/2020
2020	489	971	28/12/2020	2	2021	20282	2	€ 1.605,40			LAVORI DI "RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA DELL'IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA CON SOSTITUZIONE DELLE LAMPADE TRADIZIONALI CON LAMPADE A LED - CUP. D95B20000030001 CIG. 85088068D5 - RIMODULAZIONE QUADRO ECONOMICO E IMPEGNO SPESE det. uff. tec. n.798

## Obiettivi annuali e pluriennali

### Scheda Obiettivo OOP 1701 - Fonti energetiche

Anno di inizio: 2021

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Descrizione dell'obiettivo:

All'ufficio Tecnico competono le seguenti finalità:

PROGETTI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E SVILUPPO TERRITORIALE SOSTENIBILE - ART. 30  
COMMA 14BIS D.L. 34/2019 (E4610-2)

**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:

**Missione 18** - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

**Programma POP\_1801** - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali

### **Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

**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:

**Missione 19** - Relazioni internazionali

**Programma POP\_1901** - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo

## **Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

**Missione 20** - Fondi da ripartire

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, l'importo è stato determinato conformemente alla normativa, il fondo di riserva, il fondo indennità di fine mandato nonché il fondo rinnovi contrattuali, considerato che il contratto dei dipendenti enti locali 2016/2018 è scaduto il 31/12/2018.

Mentre non è stato istituito il Fondo Crediti Commerciali poiché come prevede la normativa ovvero:

La legge di bilancio 2019 ha introdotto diverse misure in tema di pagamento dei debiti delle amministrazioni pubbliche. A sostegno del rispetto dei tempi di pagamento, alcune norme puntano a mettere a disposizione delle PA, con il contributo di Cassa depositi e prestiti, la liquidità per pagare i debiti commerciali (commi da 849 a 857) e contemporaneamente vengono introdotte misure sanzionatorie (commi da 858 a 862) secondo le quali, a decorrere dal 2020, i Comuni che non rispettano i tempi di pagamento previsti per legge, ovvero che non dimostrano la progressiva riduzione dello stock di debito commerciale scaduto, dovranno accantonare in bilancio un "*Fondo di garanzia dei debiti commerciali*", sul quale non è possibile disporre impegni e pagamenti.

L'iscrizione del Fondo in sede di prima applicazione è stata differita al bilancio 2021-2023.

L'importo da accantonare deve essere determinato in una misura percentuale degli stanziamenti del bilancio corrente per la spesa di acquisto di beni e servizi, via via crescente in base alla maggiore entità del ritardo rispetto al termine di pagamento, ovvero alla minore percentuale di riduzione dello stock di debito.

Fondo che dovrà applicarsi con apposita variazione al bilancio di previsione, da adottarsi con delibera di giunta entro il 28 febbraio dell'anno di riferimento e che sarà commisurato agli stanziamenti di bilancio per l'acquisto di beni e servizi (esclusi quelli finanziati da risorse con vincolo di destinazione).

L'accantonamento denominato Fondo di garanzia debiti commerciali, iscritto nella parte corrente del bilancio, sul quale non è possibile disporre impegni e pagamenti, che a fine esercizio confluisce nella quota libera del risultato di amministrazione, viene iscritto per un importo pari:

- a) al 5 per cento degli stanziamenti riguardanti nell'esercizio in corso la spesa per acquisto di beni e servizi, in caso di mancata riduzione del 10 per cento del debito commerciale residuo oppure per ritardi superiori a sessanta giorni, registrati nell'esercizio precedente;
- b) al 3 per cento degli stanziamenti riguardanti nell'esercizio in corso la spesa per acquisto di beni e servizi, per ritardi compresi tra trentuno e sessanta giorni, registrati nell'esercizio precedente;
- c) al 2 per cento degli stanziamenti riguardanti nell'esercizio in corso la spesa per acquisto di beni e servizi, per ritardi compresi tra undici e trenta giorni, registrati nell'esercizio precedente;
- d) all'1 per cento degli stanziamenti riguardanti nell'esercizio in corso la spesa per acquisto di beni e servizi, per ritardi compresi tra uno e dieci giorni, registrati nell'esercizio precedente.

Il nuovo obbligo di accantonamento di risorse correnti, di importo crescente in base alla maggiore gravità del ritardo di pagamento, avrà una dimensione strettamente legata alle informazioni contenute in PCC. Infatti, ai sensi del comma 861, i ritardi di pagamento saranno calcolati “mediante la piattaforma elettronica per la gestione telematica del rilascio delle certificazioni”, considerando anche le “fatture scadute che le amministrazioni non hanno ancora provveduto a pagare”.

Nel bilancio 2021/2023 non viene istituito tale fondo poiché:

- il tempo medio ponderato risultante dalla Piattaforma dei Crediti Commerciali è pari a -21 giorni (meno ventuno giorni);
- il tempo medio ponderato di pagamento risultante dalla Piattaforma dei Crediti Commerciali è pari a 11 giorni (undici giorni)

## Missione 20 - Fondi da ripartire

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, l'importo è stato determinato conformemente alla normativa, il fondo di riserva, il fondo indennità di fine mandato nonché il fondo rinnovi contrattuali, considerato che il contratto dei dipendenti enti locali 2016/2018 è scaduto il 31/12/2018.

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

### Missione 20 - Fondi da ripartire

#### Programma POP\_2001 - Fondo di riserva



**Finalità da conseguire**

FONDO DI RISERVA

**Risorse umane**

UFFICIO FINANZIARIO N.1 UNITA'

**Risorse Finanziarie****IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	10.289,67	10.289,67	10.289,67
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	10.289,67	10.289,67	10.289,67
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>10.289,67</b>	<b>10.289,67</b>	<b>10.289,67</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**Scheda Obiettivo OOP 2001 - Fondo di riservaAnno di inizio: 2021Obiettivo strategico di riferimento: OST\_20 - Fondi da ripartireDescrizione dell'obiettivo:

All'ufficio Finanziario competono le seguenti finalità:

FONDO DI RISERVA

**Missione 20 - Fondi da ripartire****Programma** POP\_2002 - Fondo crediti di dubbia esigibilità**Finalità da conseguire**

FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE

**Risorse umane**

UFFICIO FINANZIARIO N.1 UNITA'

**Risorse Finanziarie****IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	10.082,74	25.469,18	25.469,18
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	10.082,74	25.469,18	25.469,18
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>10.082,74</b>	<b>25.469,18</b>	<b>25.469,18</b>

## FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Obiettivi annuali e pluriennali

#### Scheda Obiettivo OOP 2002 - Fondo crediti di dubbia esigibilità

Anno di inizio: 2021

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_20 - Fondi da ripartire

Descrizione dell'obiettivo:

All'ufficio Finanziario competono le seguenti finalità:

FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE
---

**Missione 20** - Fondi da ripartire

**Programma POP\_2003** - Altri fondi

### Finalità da conseguire

FONDO SPESE INDENNITA' FINE MANDATO
FONDO RINNOVI CONTRATTUALI - PERS. A TEMPO INDETERMINATO
FONDO RINNOVI CONTRATTUALI - PERS. A TEMPO DETERMINATO

### Risorse umane

UFFICIO FINANZIARIO N.1 UNITA'

### Risorse Finanziarie

## IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	12.048,53	9.281,01	9.281,01
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale spesa corrente</b>	<b>12.048,53</b>	<b>9.281,01</b>	<b>9.281,01</b>
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>12.048,53</b>	<b>9.281,01</b>	<b>9.281,01</b>

## FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP 2003 - Altri fondi

Anno di inizio: 2021

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_20 - Fondi da ripartire

Descrizione dell'obiettivo:

All'ufficio Finanziario competono le seguenti finalità:

FONDO SPESE INDENNITA' FINE MANDATO
FONDO RINNOVI CONTRATTUALI - PERS. A TEMPO INDETERMINATO
FONDO RINNOVI CONTRATTUALI - PERS. A TEMPO DETERMINATO

**Missione 50 - Debito pubblico**

**Programma POP\_5001 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari**

**Finalità da conseguire**

SERVIZI TURISTICI - INTERESSI PASSIVI -
---

**Risorse umane**

UFFICIO TECNICO N.1 UNITA'

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	2.203,56	1.652,35	1.075,18
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	2.203,56	1.652,35	1.075,18
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>2.203,56</b>	<b>1.652,35</b>	<b>1.075,18</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP 5001 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Anno di inizio: 2021

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_50 - Debito pubblico

Descrizione dell'obiettivo:

All'ufficio Tecnico-Manutentivo competono le seguenti finalità:

SERVIZI TURISTICI - INTERESSI PASSIVI -
---

**Missione 50 - Debito pubblico**

**Programma POP\_5002 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari**

**Finalità da conseguire**

QUOTE DI CAPITALE PER AMMORTAMENTO DI MUTUI PER INVESTIMENTI
--

**Risorse umane**

UFFICIO FINANZIARIO N.1 UNITA'

**Risorse Finanziarie****IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2021	2022	2023
I	Spesa corrente consolidata	0,00	0,00	0,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	0,00	0,00	0,00
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
IV	<b>Rimborso prestiti</b>	<b>11.718,06</b>	<b>12.269,27</b>	<b>12.846,44</b>
	<b>TOTALE</b>	<b>11.718,06</b>	<b>12.269,27</b>	<b>12.846,44</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2021		2022		2023	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	11.718,06	0,00	12.269,27	0,00	12.846,44	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>11.718,06</b>	<b>0,00</b>	<b>12.269,27</b>	<b>0,00</b>	<b>12.846,44</b>	<b>0,00</b>

**Obiettivi annuali e pluriennali**Scheda Obiettivo OOP 5002 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionariAnno di inizio: 2021Obiettivo strategico di riferimento: OST\_50 - Debito pubblicoDescrizione dell'obiettivo:

All'ufficio Finanziario competono le seguenti finalità:

QUOTE DI CAPITALE PER AMMORTAMENTO DI MUTUI PER INVESTIMENTI

## **3.0 SeO.2 - Sezione Operativa - parte seconda**

### 3.1 Piano triennale delle opere pubbliche

Di seguito si riporta un estratto del Piano triennale delle Opere Pubbliche 2021-2023 approvato con Delibera di G.M. n.8 del 05/02/2021:

#### Interventi

Descrizione Intervento	Capitolo di spesa	Costi dell'intervento		
		2021	2022	2023
MESSA A NORMA E/O SICUREZZA MURI CONTENIMENTO SU STRADE PUBBLICHE	20192 - 20180	€164.705,88	€0,00	€0,00
CURA DEL VERDE URBANO	20180	€50.000,00	€0,00	€0,00
MANUTENZIONE IMMOBILI COMUNALI	20180	€20.000,00	€0,00	€0,00
MESSA IN SICUREZZA STRADE COMUNALI	20180	€10.000,00	€0,00	€0,00
LAVORI DI SISTEMAZIONE DELLA STADA COMUNALE DI BONUIGHINU	20191	€ 180.438,50	€0,00	€0,00
LAVORI DI REALIZZAZIONE BATTERIA DI LOCULI	20510 art. 2 - 20180	€40.000,000	€0,00	€0,00
LAVORI DI PAVIMENTAZIONE IN LASTRE DI BASALTO E CIOTTOLATO ANTICHIZZATO NELLA VIA XX SETTEMBRE	20590	€ 67.880,86	€0,00	€0,00
LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA DELL'IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA	20282-2	€50.000,00	€0,00	€0,00
LAVORI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO STRUTTURE COMUNALI		€100.000,00	€0,00	€0,00
LAVORI DI DEPOSITO AUTORIMESSA COMUNALE LOC. SU PONTE		81.300,81	€0,00	€0,00
<b>Totale</b>				

Quadro delle risorse necessarie per la realizzazione dell'intervento			
tipologia di risorsa	primo anno	secondo anno	terzo anno
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	624.326,05 €	0,00 €	0,00 €
risorse derivanti da entrate acquisite mediante cantrazione di un mutuo	0,00 €	0,00 €	0,00 €
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00 €	0,00 €	0,00 €
stanziamento di bilancio	140.000,00 €	0,00 €	0,00 €
finanziamenti ai sensi dell'art. 3 del DL 310/1990 convertito dalla L. 403/1990	0,00 €	0,00 €	0,00 €
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191 D.Lgs. 50/2016	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Altra tipologia	0,00 €	0,00 €	0,00 €

## Spese Titolo 2° Per Missioni e Programmi

### Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2021	2022	2023
01 - Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00
02 - Segreteria generale	0,00	0,00	0,00
03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	0,00
04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00
05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00
06 - Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00
07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00
08 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00
09 - Tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00
10 - Risorse umane	0,00	0,00	0,00
11 - Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00

**Missione 02 - Giustizia**

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2021	2022	2023
01 - Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00
02 - Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00

**Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza**

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2021	2022	2023
01 - Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00
02 - Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00

**Missione 04 - Istruzione e diritto allo studio**

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2021	2022	2023
01 - Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00
02 - Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00
04 - Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00
05 - Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00
06 - Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00
07 - Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00

**Missione 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali**

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2021	2022	2023
01 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00
02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00

**Missione 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero**

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2021	2022	2023
01 - Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00
02 - Giovani	0,00	0,00	0,00

**Missione 07 – Turismo**

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2021	2022	2023
01 - Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00

**Missione 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2021	2022	2023
01 - Urbanistica e assetto del territorio	15.185,00	15.185,00	15.185,00
02 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	12.000,00	12.000,00	12.000,00



**Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2021	2022	2023
01 - Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00
02 - Valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00
03 - Rifiuti	0,00	0,00	0,00
04 - Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00
05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00
06 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00
07 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00
08 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00

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

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2021	2022	2023
01 - Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00
02 - Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00
03 - Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00
04 - Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00
05 - Viabilità e infrastrutture stradali	497.237,22	83.504,31	83.504,31

**Missione 11 - Soccorso civile**

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2021	2022	2023
01 - Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00
02 - Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00

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

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2021	2022	2023
01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00
02 - Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00
03 - Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00
04 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00
05 - Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00
06 - Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00
07 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00
08 - Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00
09 - Servizio necroscopico e cimiteriale	22.582,28	2.582,28	2.582,28

**Missione 13 - Tutela della salute**

Programmazione Pluriennale			
----------------------------	--	--	--

<b>Programma</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
04 - Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00
05 - Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00
07 - Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00

**Missione 14 - Sviluppo economico e competitività**

	<b>Programmazione Pluriennale</b>		
<b>Programma</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
01 - Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00
02 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00
03 - Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00
04 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00

**Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale**

	<b>Programmazione Pluriennale</b>		
<b>Programma</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
01 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00
02 - Formazione professionale	0,00	0,00	0,00
03 - Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00

**Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

	<b>Programmazione Pluriennale</b>		
<b>Programma</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
01 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00
02 - Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00

**Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

	<b>Programmazione Pluriennale</b>		
<b>Programma</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
01 - Fonti energetiche	7.218,66	0,00	0,00

**Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali**

	<b>Programmazione Pluriennale</b>		
<b>Programma</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
01 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00

**Missione 19 - Relazioni internazionali**

	<b>Programmazione Pluriennale</b>		
<b>Programma</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
01 - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00

**Missione 20 - Fondi da ripartire**

	<b>Programmazione Pluriennale</b>		
<b>Programma</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>

01 - Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00
02 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00
03 - Altri fondi	0,00	0,00	0,00

	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
<b>Totale Titolo 2</b>	<b>554.223,16</b>	<b>113.271,59</b>	<b>113.271,59</b>

### 3.2 Programmazione del fabbisogno di personale

Si riporta di seguito il programma triennale del fabbisogno del personale 2021 - 2023 e piano occupazionale per l'annualità 2021 approvato dalla Giunta Comunale con atto n.9 del 17/02/2021 per il quale il revisore dei conti ha espresso parere favorevole

PIANO TRIENNALE FABBISOGNO DI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO E DETERMINATO  
**ASSUNZIONI E MODALITA' DI COPERTURA (2021-2023)**

FABBISOGNO PERSONALE	MODALITA' DI COPERTURA	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
Istruttore direttivo amministrativo e contabile Cat. D1	Bando di concorso pubblico	n. 1 *		
Istruttore tecnico** C1		n. 1		

\* a far data dal 01.07.2021

\*\* Tramite rapporto di somministrazione di personale a decorrere dal 01.03.2021 per mesi 10 a tempo parziale (n. 18 ore settimanali)

#### Allegato C

PIANO TRIENNALE FABBISOGNO DI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO e DETERMINATO

#### ELENCO ANNUALE 2021 ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO:

n. 1 Istruttore direttivo amministrativo e contabile - cat. D, posizione economica D1

#### Allegato D

PIANO TRIENNALE FABBISOGNO DI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO E DETERMINATO

#### ELENCO ANNUALE DELLE ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO a. 2021

FABBISOGNO PERSONALE :	MODALITA' DI COPERTURA	ANNO
. 1 Istruttore tecnico - cat. C,	rapporto di somministrazione di personale	Durata 10 mesi nel 2021 n.18 ore settimanali

Pertanto come meglio evidenziato nelle seguenti tabelle:

- si attesta il rispetto dei vincoli di spesa del personale di cui all'art.1, comma 562, L.296/2006 e all'art. 1, comma 28 D.L. 78/2010
- si approva calcolo delle capacità assunzionali di personale a tempo indeterminato, ai sensi dell'art. 33 del DL 34/2019 e del Decreto 17 marzo 2020

VINCOLI SPESA PERSONALE COMPLESSIVA ART.1, COMMA 562, L.296/2006					
SPESA COMPLESSIVA DEL PERSONALE					
importi come da det. N.1 Del 18/01/2017		importo determinato a consuntivo	importi previsionali adeguamento alla programmazione per il bilancio 2021		
ANNO 2008 (PARAMETRO DI RIFERIMENTO)	ANNO 2016	ANNO 2019	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
438.832,60 €	€ 366.600,82	€ 344.562,54	€ 375.114,57	€ 360.965,54	€ 360.965,54

VINCOLI SPESA PERSONALE PER LAVORO FLESSIBILE DI CUI ALL'ART. 9, COMMA 28, D.L. N.78/2010					
SPESA PERSONALE PER LAVORO FLESSIBILE					
importi come da det. N. 1 Del 18/01/2017		importo determinato a consuntivo	importi previsionali adeguamento alla programmazione per il bilancio 2021		
ANNO 2009 (PARAMETRO DI RIFERIMENTO)	ANNO 2016	ANNO 2019	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023
37.657,09 €	€ 26.241,15	€ 14.549,15	€ 12.472,54	€ -	€ -
di il 50% è pari a					
€ 18.828,55					

Calcolo delle capacità assunzionali di personale a tempo indeterminato dei comuni.					
Ai sensi dell'art. 33 del DL 34/2019 e del Decreto 17 marzo 2020					
Abitanti	533	Prima soglia	Seconda soglia	Incremento massimo ipotetico spesa	
Anno Corrente	2021	29,50%	33,50%	%	€
Entrate correnti		FCDE	15.751,67 €	29,00%	100.635,38 €
Ultimo Rendiconto	1.081.450,19 €	Media - FCDE	1.078.796,36 €	Incremento spesa - I FASCIA	
Penultimo rendiconto	1.153.988,79 €	Rapporto Spesa/Entrate	32,37%	%	€
Terzultimo rendiconto	1.048.205,12 €	Collocazione ente	Seconda fascia	-	-
Spesa del personale		FCDE			
Ultimo rendiconto	349.238,48 €				
Anno 2018	347.018,55 €				
Margini assunzionali					
0,00 €					
Utilizzo massimo margini assunzionali		Incremento spesa 2021			
		È possibile incrementare la spesa del personale solo mantenendo costante il rapporto tra spese e entrate registrato nell'ultimo rendiconto			

### 3.3 Piano delle alienazioni e valorizzazione del patrimonio immobiliare

Non sono previste alienazioni a valere per il triennio 2021-2023