



COMUNE DI MARA

***D.U.P.***  
***DOCUMENTO UNICO DI***  
***PROGRAMMAZIONE***  
***2022 - 2024***

## 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 di finanza pubblica 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 al programma triennale dei lavori pubblici e ai suoi aggiornamenti annuali, secondo la normativa vigente, 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 devono essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente di cui il legislatore, compreso il legislatore regionale e provinciale, prevede la redazione ed approvazione. Tali documenti sono approvati con il DUP, senza necessità di ulteriori deliberazioni. Si fa riferimento ad esempio, al programma biennale di forniture e servizi, di cui all'art.21, comma 6, del D.lgs. n. 50/2016 e al piano triennale di contenimento della spesa di cui all'art. 2, commi 594 e 599, della legge n. 244/2007. Nel caso in cui i termini di adozione o approvazione dei singoli documenti di programmazione previsti dalla normativa vigente precedano l'adozione o l'approvazione del DUP, tali documenti di programmazione devono essere adottati o approvati autonomamente dal DUP, fermo restando il successivo inserimento degli stessi nel DUP. Nel caso in cui la legge preveda termini di adozione o approvazione dei singoli documenti di programmazione successivi a quelli previsti per l'adozione o l'approvazione del DUP, tali documenti di programmazione possono essere adottati o approvati autonomamente dal DUP, fermo restando il successivo inserimento degli stessi nella nota di aggiornamento al DUP. I documenti di programmazione per i quali la legge non prevede termini di adozione o approvazione devono essere inseriti nel DUP.

In particolare, si richiamano i termini previsti per l'approvazione definitiva del programma triennale delle opere pubbliche dall'articolo 5, comma 5, del decreto MIT n. 14 del 16 gennaio 2018 concernente Regolamento recante procedure e schemi-tipo per la redazione e la pubblicazione del programma triennale dei lavori pubblici, del programma biennale per l'acquisizione di forniture e servizi e dei relativi elenchi annuali e

aggiornamenti annuali: *“Successivamente alla adozione, il programma triennale e l'elenco annuale sono pubblicati sul profilo del committente. Le amministrazioni possono consentire la presentazione di eventuali osservazioni entro trenta giorni dalla pubblicazione di cui al primo periodo del presente comma. L'approvazione definitiva del programma triennale, unitamente all'elenco annuale dei lavori, con gli eventuali aggiornamenti, avviene entro i successivi trenta giorni dalla scadenza delle consultazioni, ovvero, comunque, in assenza delle consultazioni, entro sessanta giorni dalla pubblicazione di cui al primo periodo del presente comma, nel rispetto di quanto previsto al comma 4 del presente articolo, e con pubblicazione in formato open data presso i siti informatici di cui agli articoli 21, comma 7 e 29 del codice. Le amministrazioni possono adottare ulteriori forme di pubblicità purché queste siano predisposte in modo da assicurare il rispetto dei termini di cui al presente comma”<sup>1</sup>.*

---

<sup>1</sup> Modifiche previste dal decreto ministeriale 29 agosto 2018..

# 1.0 SeS - Sezione strategica

## 1.1 Indirizzi strategici

*LINEE GUIDA PROGRAMMA DI MANDATO*

**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.... delo 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 Inchere 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

## **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:

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

## **Il quadro complessivo**

L'andamento dell'economia italiana e internazionale continua ad essere condizionato dall'epidemia da COVID-19 e dalle conseguenti misure sanitarie e di chiusura di molteplici attività.

Dopo l'inedita caduta registrata nel primo semestre dell'anno scorso, il PIL reale ha nettamente recuperato nel trimestre estivo ma è poi tornato a scendere nel trimestre finale del 2020. Dalla seconda metà del mese di ottobre si è infatti reso necessario reintrodurre misure restrittive che, sebbene differenziate a livello territoriale in funzione dell'andamento dell'epidemia, hanno avuto un forte impatto sui consumi delle famiglie e sugli investimenti delle imprese, seppure in misura minore. Dal lato dell'offerta, ne hanno sofferto numerosi comparti dei servizi e industrie quali il tessile, abbigliamento e calzature e la produzione di autoveicoli.

Secondo le stime ufficiali dell'Istat, il 2020 si è chiuso con una caduta del PIL pari all'8,9 per cento in termini reali e al 7,8 per cento in termini nominali, in linea con quanto previsto nella Nota di Aggiornamento del DEF (NADEF) e non lontano da quanto prospettato un anno fa nel DEF 2020. L'andamento dell'epidemia da Covid-19 è stato, invece, nettamente peggiore di quanto prefigurato non solo nel DEF 2020, ma anche nella NADEF. A fronte di tre ondate epidemiche, di cui la seconda è stata particolarmente acuta, la performance dell'economia è stata dunque superiore alle attese.

La spiegazione risiede in due principali fattori: in primo luogo le misure sanitarie sono diventate via via più mirate ed articolate a livello territoriale, permettendo che dopo l'iniziale lockdown del marzo-aprile scorso l'industria manifatturiera e le costruzioni rimanessero sempre aperte.

In secondo luogo, sono stati attuati numerosi interventi di politica economica, per un importo che nel 2020 è stato complessivamente pari a 108 miliardi (6,5 per cento del PIL). Ulteriori interventi di sostegno all'economia hanno riguardato la moratoria su prestiti e mutui bancari in essere e le garanzie dello Stato sull'erogazione di nuovi prestiti, che hanno fatto sì che il credito all'economia sia cresciuto nel 2020 malgrado la crisi.

La finanza pubblica ha dunque agito da ammortizzatore della crisi, ed infatti l'indebitamento netto della Pubblica amministrazione (PA) è salito al 9,5 per cento del PIL, dall'1,6 per cento registrato nel 2019 – il miglior risultato dal 2007 ad oggi.

Anche in conseguenza del crollo del PIL, il rapporto fra lo stock di debito pubblico e il prodotto ha subito un'impennata al 155,8 per cento, dal 134,6 per cento del 2019.

A livello internazionale, vigorosi interventi di sostegno a famiglie e imprese sono stati attuati in tutti i principali Paesi partner commerciali dell'Italia. Unitamente a riaperture selettive e mutevoli nel tempo, ciò ha fatto sì che, dopo un vero e proprio crollo nel marzo-aprile dell'anno scorso, le esportazioni italiane di merci abbiano rapidamente recuperato terreno, salendo sopra i livelli di un anno prima già nell'ultimo bimestre del 2020. Unitamente al calo dei volumi di importazione e alla discesa dei prezzi dell'energia, il recupero dell'export ha sospinto il surplus commerciale dell'Italia a 66,7 miliardi e l'avanzo delle partite correnti della bilancia dei pagamenti a 59,9 miliardi, pari al 3,6 per cento del PIL.

Va segnalato che il susseguirsi in anni recenti di surplus negli scambi con l'estero ha portato l'Italia a conseguire alla fine del terzo trimestre 2020 una posizione patrimoniale netta sull'estero lievemente positiva, pari a 3 miliardi (da un saldo negativo di 78,8 miliardi un anno prima).

Per quanto riguarda le altre principali variabili macroeconomiche, il 2020 è stato contraddistinto da una forte caduta dell'input di lavoro, -11,0 per cento per le ore lavorate e - 10,3 per cento in termini di unità di lavoro armonizzate (ULA).

Secondo una nuova serie recentemente pubblicata dall'Istat, l'occupazione rilevata dall'indagine sulle forze di lavoro è scesa di un assai più contenuto 2,8 per cento, a testimonianza dell'effetto di contenimento dei rischi di disoccupazione garantito dall'introduzione della cd. Cassa integrazione in deroga. Il tasso di disoccupazione è addirittura diminuito nel 2020, al 9,3 per cento, dal 10,0 per cento del 2019, anche a causa di una diminuzione del tasso di partecipazione al mercato del lavoro.

Il tasso medio di inflazione secondo l'indice dei prezzi al consumo armonizzato nel 2020 è stato pari al -0,1 per cento, dal +0,6 per cento del 2019, per via della discesa del prezzo dei combustibili. Infatti, mentre l'inflazione di alimentari e bevande ha accelerato all'1,6 per cento, dall'1,0 per cento del 2019, l'inflazione al netto degli alimentari e dell'energia è rimasta invariata allo 0,5 per cento.

## **Lo scenario macroeconomico**

Per quanto concerne le prospettive dell'economia italiana per il 2021 e il 2022, il DEF 2021 presenta due



scenari di previsioni macroeconomiche, uno tendenziale e l'altro programmatico.

Il quadro macroeconomico tendenziale, validato dall'Ufficio Parlamentare di Bilancio (UPB), riflette un quadro economico ancora profondamente condizionato dall'andamento della pandemia di Covid-19, che si è rivelato più grave delle attese, e delle conseguenti misure sanitarie e di chiusura di molteplici attività economiche. I dati congiunturali dei primi mesi dell'anno in corso indicano che, dopo la flessione registrata nel quarto trimestre del 2020 (-1,9% rispetto al trimestre precedente), il PIL ha continuato a contrarsi, sebbene in misura più lieve rispetto al calo congiunturale registrato nella parte finale dell'anno scorso.

Nel complesso, le prospettive per il 2021 appaiono più favorevoli, in relazione alla ripresa dell'attività economica e del commercio mondiale.

In particolare, la previsione di crescita del PIL in termini reali per il 2021 è rivista al 4,1 per cento, al ribasso di 1,9 punti percentuali rispetto alla crescita del 6,0 per cento prospettata nello scenario programmatico della NADEF 2020.

Considerando anche le importanti misure di stimolo fiscale introdotte con il decreto-legge n.41 del 22 marzo 2021 (cd. decreto Sostegni), nonché la forte spinta agli investimenti pubblici e privati che verrà dal Piano di Ripresa e Resilienza (PNRR) finanziato dal Next Generation EU (NGEU) (nella versione presentata con la NADEF 2020 e lievemente rivista per il triennio 2021-2023 dalla Legge di Bilancio per il 2021), i cui effetti sono incorporati nel quadro tendenziale, il DEF prospetta a livello tendenziale una crescita del PIL che, dopo il recupero nell'anno in corso (+4,1 per cento), salirebbe del 4,3 nel 2022, del 2,5 per cento nel 2023 e del 2,0 per cento nel 2024.

Al riguardo nel DEF si stima che l'insieme degli interventi di politica fiscale adottati a supporto di famiglie e imprese con il decreto-legge n. 41 del 22 marzo 2021 (c.d. "Decreto Sostegni"), produca un effetto espansivo sull'economia italiana nell'anno in corso di circa 0,7 punti percentuali.

La piena ripresa dell'attività economica viene quindi posticipata rispetto a quanto previsto nella NADEF 2020, con una revisione al rialzo delle prospettive di crescita per il 2022, anche per il pieno esplicarsi degli effetti positivi legati all'attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR). In senso positivo inciderebbero, inoltre, gli afflussi turistici, previsti in recupero nel 2022, per poi tornare ai livelli pre-crisi nel 2023. Ciononostante, il DEF stima il recupero dei livelli pre-crisi di attività economica solo nell'ultimo trimestre del 2022, con un ritardo di un trimestre rispetto a quanto previsto nella NADEF 2020.

## **Il quadro internazionale**

La crisi pandemica, dopo aver causato un crollo dell'attività economica a livello globale tra il primo e il secondo trimestre dello scorso anno, ha continuato a condizionare il ciclo economico: secondo le più recenti proiezioni macroeconomiche, nel complesso la flessione dell'economia globale sarebbe stata pari al 3,3. Il crollo dell'attività manifatturiera su scala globale è risultato pari al -4,4 per cento nel 2020, riflesso di una caduta più intensa nelle economie avanzate (-6,4 per cento) rispetto alle economie emergenti (-2,3 per cento). Gli investimenti diretti esteri (IDE) globali sono attesi ridursi fino al 40 per cento nel 2020.

L'evoluzione della crescita nel 2020 vede delle differenze sostanziali tra le aree nel mondo, con i Paesi avanzati che hanno subito una flessione del prodotto interno del 4,7 per cento, contro quelli emergenti che sono riusciti a contenere la caduta del proprio prodotto interno in media al 2,2 per cento. Su tali dinamiche ha inciso preponderatamente la risoluzione dell'emergenza sanitaria, che ha guidato prima la Cina e i vicini paesi asiatici. Negli Stati Uniti, la caduta del PIL nel 2020 si è rivelata più contenuta rispetto a quella degli altri Paesi avanzati (-3,5 per cento), anche grazie ai significativi interventi di politica fiscale. Ciononostante i livelli produttivi a fine anno sono risultati ancora del 3,2 per cento al di sotto di quelli di febbraio, prima della pandemia. Il mercato del lavoro ha manifestato ancora una certa debolezza, con il tasso di disoccupazione che si è attestato ancora su livelli elevati sul finire d'anno.

Nell'area dell'euro, il deterioramento delle condizioni economiche ha determinato un crollo del prodotto interno del 6,6 per cento. Il mercato del lavoro dell'Eurozona ha risentito di ripercussioni che tuttavia sono state attutite dalle differenti misure volte a preservare l'occupazione: il tasso di disoccupazione è stato pertanto investito da minori oscillazioni, chiudendo l'anno all'8,2 per cento.

Rimanendo in Europa, anche l'economia britannica nel 2020 ha subito una pesante flessione del prodotto interno, pari al -9,8 per cento. Il deterioramento del mercato del lavoro, sebbene l'occupazione sia stata supportata dagli interventi di integrazione salariale, ha determinato un aumento del tasso di disoccupazione al 4,5 per cento nel 2020.

Nell'area asiatica, la contrazione dell'economia giapponese è stata quantificata pari al -4,8 per cento nel 2020.

La Cina è l'unico Paese tra i membri del G20 ad aver chiuso il 2020 con un'espansione del PIL, registrando una crescita del 2,3 per cento. A seguito dell'applicazione di un primo lockdown molto rigido, il Paese è riuscito a contenere la pandemia con risvolti economici positivi. L'economia cinese ha accelerato gradualmente la ripresa fino alla fine dell'anno, con una crescita tendenziale del 6,5 per cento.

Le prospettive economiche internazionali appaiono in miglioramento a partire dal 2021, sebbene con dinamiche diverse tra i Paesi, legate alle diverse fasi di avanzamento delle campagne vaccinali e all'efficacia delle misure delle politiche e economiche messe in atto dai diversi governi. Il rafforzamento dei segnali di ripresa è confermato dal FMI che ad aprile ha rivisto al rialzo le previsioni per la crescita mondiale al +6,0% nel 2021 e al +4,4% nel 2022. Nel medio termine, si prefigura una moderazione della crescita globale che si attesterebbe al 3,3 per cento. Si prospetta una crescita più vivace nelle economie emergenti, che si espanderebbero del 6,7 per cento quest'anno e del 5,0 per cento nel 2022, rispetto a quelle avanzate, per le quali l'espansione sarebbe pari al 5,1 per cento nel 2021 e al 3,6 per cento nel 2022.

Esistono ampie divergenze sui profili di ripresa tra i vari Paesi. Gli Stati Uniti e il Giappone tornerebbero ai livelli di attività di fine 2019 rispettivamente nella prima e nella seconda metà del 2021. L'attività nell'area dell'euro e nel Regno Unito è prevista rimanere invece al di sotto dei livelli pre-pandemici fino al 2022. La maggior parte dei Paesi avrebbe un sentiero di crescita fino al 2024 ben al di sotto di quello prospettato prima della pandemia.

Con il rafforzamento della ripresa nel 2021, si prevede che il commercio globale cresca dell'8,4 per cento. Nel mercato del lavoro le prospettive rimangono modeste. I prezzi delle materie prime sono attesi salire, anche del 30% nel 2021 secondo le proiezioni del FMI. Fenomeni di forte accelerazione nel 2021 sono attesi anche per i prezzi dei metalli, unitamente a rialzi previsti quest'anno anche per i prezzi dei prodotti alimentari. Ne deriva un conseguente aumento dell'inflazione alla produzione e di conseguenza al consumo, che però si presume abbia valore temporaneo.

La situazione nei mercati petroliferi mondiali è caratterizzata da un riequilibrio in corso a seguito del crollo della domanda senza precedenti verificatasi nel 2020. Con riferimento all'offerta, l'OPEC+ ha deciso di incrementare la produzione di greggio sul mercato mondiale nei prossimi tre mesi. Dal lato della domanda, le attese sono di un recupero che dovrebbe farsi più marcato nella seconda parte del 2021 che porterebbe la domanda ad attestarsi a 96,5 milioni di barili al giorno, ancora 2,5 mb al giorno sotto i livelli del 2019.

### **Le previsioni per l'economia italiana**

Per quanto concerne le prospettive dell'economia italiana per il 2021 e seguenti, lo scenario economico tendenziale previsto nel DEF 2021, riflette un quadro economico ancora condizionato dall'andamento della pandemia e dalle conseguenti misure sanitarie e di chiusura delle attività economiche messe in atto. I dati congiunturali dei primi mesi del 2021 mostrano infatti che il PIL ha continuato a contrarsi, sebbene in misura inferiore rispetto all'ultimo trimestre del 2020.

Nel complesso, tuttavia, le prospettive per il 2021 appaiono più favorevoli, in relazione alla ripresa dell'attività economica e del commercio mondiale.

I dati congiunturali diffusi dall'ISTAT relativi ai primi due mesi dell'anno in corso mostrano, sottolinea il DEF, timidi segnali di ripresa sul fronte produttivo. I settori che maggiormente riflettono tale tendenza sono quello della manifattura e delle costruzioni, non direttamente interessati dalle misure di contenimento del virus e supportati, rispettivamente, dalla tenuta del commercio mondiale e dalle misure di incentivazione fiscale. Per il settore dei servizi, invece, che risente delle restrizioni ancora in vigore e dell'incertezza del quadro epidemiologico, il contesto delineato dal DEF è meno favorevole. Le indagini congiunturali dell'Istat rilevano un andamento del settore ancora debole e distante dal recuperare i livelli pre-crisi. Molto deboli si mantengono i consumi, mentre, in relazione alla domanda estera, l'andamento del commercio italiano è rimasto favorevole soprattutto verso i Paesi UE.

A fronte di questi andamenti congiunturali, la previsione di crescita del PIL in termini reali per il 2021 è rivista al 4,1 per cento (in ribasso, pertanto, rispetto alla crescita del +6,0 per cento prospettata nella NADEF 2020). Tenuto conto, poi, delle misure previste dal cd. Decreto Sostegni e dalla spinta gli investimenti pubblici e privati che verrà dal PNRR – i cui effetti sono incorporati nel quadro tendenziale – si prospetta a livello tendenziale una crescita del PIL del 4,3 per cento nel 2022, del 2,5 per cento nel 2023 e del 2,0 per cento nel 2024.

La strategia di politica economica esplicitata nel DEF 2021 si inserisce nel quadro che attribuisce priorità all'individuazione di iniziative per superare la crisi indotta dall'emergenza sanitaria da Covid-19, attraverso il ricorso a tutti gli strumenti a disposizione, a partire dalla campagna di vaccinazione, all'impulso alla ricerca

medica e al rafforzamento del Sistema sanitario nazionale. In campo economico, la strategia accorda priorità alle misure di ristoro alle categorie maggiormente colpite, di sostegno degli investimenti e di sviluppo. Le misure sono rese possibili dalle risorse del Piano di Ripresa e Resilienza (PNRR) finanziato dal Next Generation EU (NGEU) e da ulteriori risorse nazionali, in parte già stanziare e in parte da stanziare attraverso un provvedimento di imminente adozione.

Dopo la fase di inflazione negativa che ha contrassegnato la seconda metà del 2020, i prezzi al consumo sono tornati a crescere quest'anno, sospinti dai rincari delle materie prime, soprattutto energetiche, oltre che da quelli dei costi di fornitura e di trasporto. Secondo le stime preliminari dell'Istat l'inflazione al consumo è aumentata in aprile (1,1 per cento, rispetto allo 0,8 di marzo), continuando la fase di risalita iniziata a gennaio. Tale variazione su base annua risente del confronto con aprile 2020 che aveva registrato un calo considerevole dei prezzi dei beni energetici; la componente di fondo, che esclude le componenti erratiche degli energetici e degli alimentari freschi, si è invece indebolita in aprile di circa mezzo punto percentuale (0,3 rispetto a 0,8 in marzo).

Le aspettative di inflazione di imprese e famiglie, rilevate nelle recenti inchieste sulla fiducia dell'Istat e della Banca d'Italia, cominciano a prefigurare una fase di accelerazione dei prezzi.

Le stime sulle variabili relative all'occupazione presuppongono il perdurare delle tutele al lavoro nella prima metà dell'anno in corso e una graduale rimodulazione successivamente, in concomitanza con l'allentamento delle misure restrittive che frenano la partecipazione, almeno fino all'estate. L'input di lavoro misurato dalle ULA, che l'anno scorso si era ridotto più dell'attività economica, quest'anno si espanderebbe del 3,5 per cento, quindi meno del PIL, così come nel resto dell'orizzonte previsivo. Il tasso di disoccupazione nel 2021, secondo la precedente definizione della Rilevazione sulle forze di lavoro, aumenterebbe fino a sfiorare il 10 per cento, ma l'avvio della normalizzazione del mercato del lavoro, dal secondo semestre di quest'anno, attiverebbe il riassorbimento nel corso dell'orizzonte di previsione.

Il recupero dell'occupazione seguirebbe grosso modo quello del PIL in termini di ore lavorate e di unità di lavoro armonizzate (ULA), mentre il numero medio di occupati rilevati dall'indagine sulle forze di lavoro scenderebbe quest'anno per poi riprendere dal 2022 in avanti. Il tasso di disoccupazione salirebbe al 9,9 per cento nel 2021, per poi scendere fino all'8,2 per cento nel 2024.

Per quanto riguarda, invece, l'indebitamento netto delle Pubbliche Amministrazioni, dai dati di consuntivo 2020 emerge che lo stesso è stato nel 2020 pari, in valore assoluto, a 156,9 miliardi, corrispondenti al 9,5 per cento del PIL, in netto peggioramento rispetto al 2019.

Le previsioni tendenziali per il periodo 2021 – 2024 evidenziano per il 2021 un indebitamento netto pari al 9,5 per cento del PIL.

Per gli anni successivi, si stima un decremento dell'indebitamento netto pari a - 5,4 per cento del PIL nel 2022, a - 3,7 per cento del PIL nel 2023 e a -3,4 per cento nel 2024.

Il livello di debito pubblico è stimato al 157,8% del PIL nel 2021, al 154,7% nel 2022, al 153,1% nel 2023 per scendere al 150,9% nel 2024.

## **Il quadro programmatico**

Il nuovo quadro programmatico prevede:

*un incremento del PIL (in termini reali) pari al 4,5% nell'anno in corso, al 4,8% nel 2022, al 2,6% nel 2023 e all'1,8% nel 2024 (gli incrementi sono minori rispetto a quanto previsto nel Documento programmatico di bilancio per il 2021, approvato dal Consiglio dei ministri il 18 ottobre 2020, in cui si prevedeva un incremento pari al 6% nell'anno in corso, al 3,8% nel 2022 ed al 2,5% nel 2023);*

Il recupero del PIL atteso per l'anno in corso risulta guidato esclusivamente dalla domanda interna al netto delle scorte, che si stima contribuire per 4,1 punti percentuali alla crescita economica. La dinamica dei consumi delle famiglie è attesa leggermente più contenuta di quella del PIL (3,8 per cento): nonostante la graduale rimozione delle misure restrittive a partire dal mese di maggio, l'innalzamento del livello di incertezza e la riduzione del reddito disponibile ostacoleranno il pieno recupero dei consumi, che ancora in una prima fase resteranno condizionati dall'adozione di scelte prudenziali da parte delle famiglie. Nel corso del 2021, l'aumento dei consumi dovrebbe comunque risultare superiore a quello del reddito disponibile (atteso in crescita del 3,4 per cento), con una conseguente riduzione del tasso di risparmio, che comunque resterebbe

su livelli elevati dopo il forte aumento sperimentato nel 2020. L'ipotesi alla base della riduzione del tasso di risparmio è che la dinamica dei consumi segua, in linea con la ripresa dell'attività nella seconda parte dell'anno, la crescita dei redditi da lavoro. Nell'anno successivo, il recupero dei consumi si rafforza, accelerando più del PIL con un aumento pari al 4,8 per cento, per poi registrare un moderato ma più contenuto incremento nel biennio successivo. Il reddito disponibile torna in territorio positivo già dal 2021, sospinto dal recupero dei redditi e dal miglioramento del mercato del lavoro. Il tasso di risparmio quindi si ridurrebbe gradualmente per attestarsi su livelli comunque superiori a quelli del 2019 a fine periodo.

Si stima invece un ritmo di espansione particolarmente robusto per gli investimenti che nei primi due anni dell'orizzonte di previsione dovrebbero aumentare rispettivamente dell'8,0 e del 7,8 per cento. Sulla dinamica dell'anno in corso incide in misura significativa l'eredità statistica dello scorso anno, alimentata dal forte rimbalzo del 3T del 2020 e dalla sostanziale tenuta in chiusura d'anno. Nello scenario tendenziale il 2022 è il primo anno in cui i programmi di investimento legati alla realizzazione del PNRR esplicano pienamente i loro effetti, con una dinamica trimestrale vivace, cui segue una robusta espansione anche nel biennio successivo. Si prevede invece un contributo della domanda estera alla dinamica del PIL lievemente negativo nei primi due anni di previsione e parimenti positivo nel biennio finale. Nel complesso dell'orizzonte previsivo ciò è dovuto all'ipotesi che, a fronte di una dinamica delle esportazioni comunque molto positiva, si registrerà anche un significativo incremento delle importazioni, sospinto dalla ripresa economica e della domanda interna, nonché dai maggiori investimenti in programma su tutto il quadriennio. L'avanzo di parte corrente della bilancia dei pagamenti subisce una riduzione al 2,6 per cento del PIL nel 2021. La riduzione dell'avanzo continuerà infatti ad essere penalizzato dall'andamento delle esportazioni di servizi e dall'altro dal recupero dei prezzi dei beni importati. Nel triennio successivo è atteso in lieve recupero al 2,8 per cento. Dal lato dell'offerta è l'industria in senso stretto a segnare il rimbalzo più forte nell'anno in corso, di poco superiore al 9 per cento, seguita dal settore delle costruzioni, che rispetto agli altri settori è riuscito in parte a contenere le perdite lo scorso anno e che continua ad espandersi grazie alle misure di incentivazione fiscale per l'edilizia. È invece molto contenuto il recupero dei servizi (2,8 per cento), la cui intensità è di poco superiore ad un terzo della profonda flessione registrata lo scorso anno. Il settore continua infatti ad essere interessato maggiormente dalle limitazioni indotte dai protocolli di sicurezza e difficilmente osserverà un significativo recupero di operatività per tutta la prima metà del 2021.

*un tasso di disoccupazione pari al 9,6% per l'anno in corso, al 9,2% per il 2022, all'8,5% per il 2023 ed all'8,0% per il 2024 (nel Documento programmatico di bilancio per il 2021 si prevedeva un tasso pari al 9,8% per l'anno in corso, al 9,0% per il 2022, e all'8,2% per il 2023);*

Per quanto riguarda il mercato del lavoro, la previsione per il 2021 è costruita sull'ipotesi che l'andamento delle variabili di riferimento nella prima metà dell'anno non registri significative variazioni rispetto a quanto sin qui osservato. Attesi gli ultimi provvedimenti normativi adottati dal Governo, lo schema delle tutele occupazionali e delle forme di integrazione salariale resterà di fatto sostanzialmente confermato fino a giugno, per poi progressivamente ridimensionarsi fino a fine anno, accompagnando la ripresa economica. Analogamente, le misure restrittive, come detto, continueranno a frenare la partecipazione attiva al mercato del lavoro almeno fino all'inizio della stagione estiva. Con riferimento al numero di persone occupate, ad una riduzione nella prima metà dell'anno, si prevede seguirà un aumento sostenuto nel corso del terzo trimestre, anche grazie al recupero dell'occupazione stagionale e a tempo determinato prevalente nel settore dei servizi, che nello stesso periodo dovrebbero rientrare in operatività. Tale percorso di graduale ripresa si protrae anche negli anni successivi, in cui una maggiore domanda di lavoro potrebbe attivarsi anche da parte degli altri settori. Il recupero dell'offerta di lavoro inizierà a partire dalla seconda metà del 2021; nel complesso quest'anno si attende quindi un aumento del tasso di disoccupazione (9,9 per cento), che si riduce progressivamente negli anni successivi arrivando ad attestarsi all'8,2 per cento a fine periodo.

La dinamica prevista dell'occupazione in termini di ULA è più contenuta di quella del PIL, mentre è maggiore il recupero atteso per le ore lavorate. Si assume pertanto un moderato aumento della produttività (0,6 per cento) anche nell'anno in corso. La dinamica della produttività resta lievemente positiva lungo tutto l'orizzonte di previsione unitamente alla crescita moderata del costo del lavoro. Di conseguenza, la crescita del costo unitario del lavoro resta al di sotto dell'1 per cento in tutto l'arco previsivo.

*un livello di indebitamento netto delle pubbliche amministrazioni in rapporto al PIL pari all'11,8% per l'anno in corso, al 5,9% per il 2022, al 4,3% per il 2023 ed al 3,4% per il 2024 (nel Documento programmatico di bilancio per il 2021 si prevedeva un tasso pari al 7% per l'anno in corso - che peraltro non teneva conto dell'ulteriore*

indebitamento autorizzato dalle Camere il 20 gennaio 2021 e pari, in valori assoluti, a 32 miliardi di euro in termini di indebitamento netto -, al 4,7% per il 2022 e al 3% per il 2023).

*un rapporto fra debito della pubblica amministrazione e PIL pari a 159,8% nel 2021, 156,3% nel 2022, 155% nel 2023 e 152,7% nel 2024 (mentre nella Nota di aggiornamento del Documento di economia e finanza 2020 si prevedeva un valore pari a 155,6% per il 2021, al 153,4% per il 2022 e al 151,5% per il 2023);*

un livello di indebitamento netto strutturale delle pubbliche amministrazioni (nel quale sono escluse dal computo le misure una tantum e le variazioni imputabili alla congiuntura economica) in rapporto al PIL pari al 9,3% per il 2021, al 5,4% per il 2022, al 4,4% per il 2023 ed al 3,8% per il 2024 (mentre nella NadeF 2020 si prevedeva un valore pari al 5,7% per il 2021, al 4,7% per il 2022 e al 3,5% per il 2023).

## **Il quadro complessivo della manovra**

Nel corso dei primi mesi del 2021 il perdurare della pandemia da Covid-19 ha reso necessaria la proroga di alcuni interventi già precedentemente disposti e l'adozione di ulteriori misure per attutire le ricadute socio economiche sui settori produttivi e sui lavoratori e fronteggiare l'emergenza sanitaria. Per queste finalità, in coerenza con l'autorizzazione del ricorso all'indebitamento approvata dal Parlamento nel mese di gennaio, sono stati adottati provvedimenti con carattere di urgenza che complessivamente comportano un peggioramento dell'indebitamento netto di circa 32 miliardi nel 2021, corrispondenti a 33,2 miliardi in termini di fabbisogno e a 37,7 miliardi in termini di saldo netto da finanziare. Gli effetti nelle annualità successive sono connessi quasi interamente agli interessi passivi determinati dal ricorso all'indebitamento.

Le misure per il sostegno alle imprese, in termini netti circa 16,6 miliardi nel 2021, prevedono un nuovo regime di contributi a fondo perduto a favore dei soggetti titolari di partita IVA che svolgono attività d'impresa, arte o professione, ovvero che producono reddito agrario, residenti o stabiliti nel territorio dello Stato.

Complessivamente la misura vale circa 11,2 miliardi nel 2021. Per l'esonero dal pagamento dei contributi previdenziali e assistenziali sono autorizzati complessivamente 1,8 miliardi nel 2021 dei quali 1,5 miliardi a beneficio dei lavoratori autonomi e professionisti, che si aggiungono a quelli già previsti con la recente legge di bilancio, e 0,3 miliardi a favore delle imprese delle filiere agricole, della pesca e dell'acquacoltura. Altre risorse sono previste per gli operatori dei settori turistici che svolgono l'attività in Comuni montani appartenenti a comprensori sciistici in relazione alle riduzioni di presenze registrate rispetto al 2019.

A tutela del lavoro sono state stanziare nuove risorse per i trattamenti di cassa integrazione ordinaria e in deroga, assegno ordinario e dei fondi di solidarietà e la corresponsione di indennità una tantum per i lavoratori stagionali del turismo, degli stabilimenti termali, dello spettacolo e dello sport. È altresì rifinanziato il fondo sociale per l'occupazione e la formazione e si stabilisce l'estensione delle prestazioni integrative erogate dal Fondo di solidarietà del settore del trasporto aereo alle aziende del settore che richiedono i trattamenti di integrazione salariale in deroga con causale Covid-19.

Al settore della sanità sono destinati circa 4,6 miliardi nel 2021. Si finanzia l'acquisto di vaccini anti SARS-Cov2 e farmaci per la cura dei pazienti affetti da Covid-19 (complessivamente 2,8 miliardi nel 2021). Per rafforzare il piano strategico vaccinale sono previsti complessivamente per l'anno in corso oltre 0,7 miliardi, destinati al coinvolgimento nella campagna dei medici di medicina generale, dei medici specialisti ambulatoriali convenzionati interni, dei pediatri di libera scelta, degli odontoiatri, dei medici di continuità assistenziale dell'emergenza sanitaria territoriale e della medicina dei servizi (circa 0,35 miliardi) e alle attività relative alla logistica, allo stoccaggio e alla somministrazione dei vaccini e alle campagne di informazione e sensibilizzazione della popolazione (circa 0,39 miliardi).

Sono aumentate le risorse per agevolazioni finanziarie destinate al potenziamento della ricerca e la riconversione industriale del settore biofarmaceutico alla produzione di nuovi farmaci e vaccini per fronteggiare in ambito nazionale le patologie infettive emergenti. Un fondo di nuova istituzione è destinato a rimborsare le spese sostenute nell'anno 2020 dalle Regioni e Province autonome per l'acquisto di dispositivi di protezione individuale e altri beni sanitari inerenti l'emergenza.

In ambito sociale e a tutela delle famiglie si è previsto il rifinanziamento dei fondi per il reddito di cittadinanza (1 miliardo nel 2021) e per il reddito di emergenza con ampliamento della platea dei beneficiari (circa 1,5 miliardi nel 2021).

Sono aumentate le risorse a beneficio degli enti del terzo settore e per le politiche di inclusione e sostegno delle persone con disabilità.



A sostegno degli Enti territoriali sono destinati circa 1,5 miliardi nel 2021 volti a rifinanziare i fondi per le funzioni fondamentali delle autonomie territoriali per il ristoro delle perdite di gettito subito in conseguenza della pandemia. In aggiunta a quanto già stabilito con i precedenti provvedimenti si rifinanzia il settore del trasporto pubblico locale per compensare la riduzione dei ricavi tariffari in conseguenza della diminuzione del traffico di passeggeri per le restrizioni dovute all'emergenza epidemiologica.

Per il settore della scuola, dell'università e della ricerca rilevano le misure per l'acquisto da parte delle istituzioni scolastiche di dispositivi di protezione individuale e di servizi medico sanitari per le attività inerenti la somministrazione facoltativa di test diagnostici alla popolazione scolastica e l'implementazione di servizi assistenza psicologica e pedagogica agli studenti.

### **Le misure per gli enti locali**

La normativa vigente, assicurando la piena attuazione degli articoli 81 e 97 della Costituzione e in conformità con l'interpretazione della Corte Costituzionale, stabilisce l'obbligo del rispetto dei seguenti equilibri di bilancio per tutti gli enti territoriali a decorrere dal 2019 (dal 2021 per le regioni a statuto ordinario):

- saldo non negativo tra il complesso delle entrate e delle spese finali a livello di comparto;
- saldo non negativo tra il complesso delle entrate e il complesso delle spese, ivi inclusi avanzi di amministrazione, debito e Fondo pluriennale vincolato a livello di singolo ente.

In un'ottica di sostenibilità di medio-lungo periodo e di finalizzazione del ricorso al debito, vigono i seguenti principi generali:

- il ricorso all'indebitamento da parte degli enti territoriali è consentito esclusivamente per finanziare spese di investimento, nel rispetto dell'articolo 119 della Costituzione e nei limiti previsti dalla legge dello Stato;
- le operazioni di indebitamento devono essere accompagnate da piani di ammortamento di durata non superiore alla vita utile dell'investimento, nei quali sono evidenziate le obbligazioni assunte sui singoli esercizi finanziari, nonché le modalità di copertura degli oneri corrispondenti.

Per quanto attiene, poi, nello specifico, all'indebitamento degli enti territoriali, l'articolo 119 della Costituzione prevede che gli enti *“possono ricorrere all'indebitamento solo per finanziare spese di investimento, con la contestuale definizione di piani di ammortamento e a condizione che per il complesso degli enti di ciascuna Regione sia rispettato l'equilibrio di bilancio”*. In particolare, la norma attuativa dell'ultimo periodo di tale disposizione prevede, tra l'altro, che le operazioni di indebitamento - effettuate sulla base di apposite intese concluse in ambito regionale o sulla base dei patti di solidarietà nazionale - garantiscono, per l'anno di riferimento, il rispetto del saldo di bilancio per il complesso degli enti territoriali della regione interessata, compresa la medesima regione o per il complesso degli enti territoriali dell'intero territorio nazionale.

In attuazione di tale quadro normativo, a decorrere dal 2018 la Ragioneria Generale dello Stato ha provveduto a consolidare i dati di previsione triennali degli enti territoriali per regione e a livello nazionale trasmessi alla BDAP (Banca dati unitaria delle pubbliche amministrazioni), istituita presso il MEF al fine di verificare ex ante, a livello di comparto, quale presupposto per la legittima contrazione di debito, il rispetto dell'equilibrio tra il complesso delle entrate e delle spese finali e, di conseguenza, il rispetto della sostenibilità del debito (in caso di accensione prestiti da parte del singolo ente) a livello regionale e nazionale. Al riguardo, ai fini della predetta verifica ex ante, a livello di comparto, sono stati consolidati i dati di previsione riferiti agli anni 2020-2022 degli enti territoriali per regione e a livello nazionale trasmessi alla citata BDAP, riscontrando, negli anni 2021-2022, il rispetto, a livello di comparto, dell'equilibrio di bilancio delle regioni e degli enti locali. Al fine di verificare ex post, a livello di comparto, il rispetto dei richiamati equilibri, sono stati esaminati i dati dei rendiconti 2019 degli enti territoriali trasmessi alla BDAP riscontrando il rispetto, a livello di comparto, del saldo di bilancio. Essendo venuti meno, per effetto dell'entrata in vigore della Legge di Bilancio 2019, gli adempimenti a carico degli enti territoriali relativi al monitoraggio e alla certificazione degli andamenti di finanza pubblica previgenti, la verifica sugli andamenti della finanza pubblica in corso d'anno è effettuata attraverso il Sistema informativo sulle operazioni degli enti pubblici (SIOPE), anche al fine di semplificare gli adempimenti a carico degli enti; il controllo successivo, invece, è operato attraverso le informazioni trasmesse alla richiamata Banca Dati delle Amministrazioni Pubbliche (BDAP). Per assicurare l'invio da parte degli enti territoriali delle informazioni riferite ai bilanci di previsione ed ai rendiconti di gestione è stato introdotto, inoltre, un sistema sanzionatorio che prevede il blocco delle assunzioni di personale e, per i soli enti locali, il blocco dei trasferimenti fino all'invio dei dati contabili. Tale sistema sanzionatorio è volto a garantire un tempestivo monitoraggio sugli andamenti di finanza pubblica. Il Capo IV della legge n. 243/2012 non disciplina solo l'equilibrio dei bilanci delle regioni e

degli enti locali ed il ricorso all'indebitamento da parte di questi enti, ma anche il concorso dello Stato al finanziamento dei livelli essenziali e delle funzioni fondamentali nelle fasi avverse del ciclo o al verificarsi di eventi eccezionali. In merito a quest'ultimo aspetto, la normativa prevede che *“Fermo restando quanto previsto dall'articolo 9, comma 5, e dall'articolo 12, comma 1, lo Stato, in ragione dell'andamento del ciclo economico o al verificarsi di eventi eccezionali, concorre al finanziamento dei livelli essenziali delle prestazioni e delle funzioni fondamentali inerenti ai diritti civili e sociali, secondo modalità definite con leggi dello Stato, nel rispetto dei principi stabiliti dalla presente legge”*. In attuazione di quest'ultimo dettato normativo, nel 2020 al fine di fronteggiare l'emergenza epidemiologica da Covid-19, lo Stato è intervenuto attraverso diverse misure straordinarie a favore degli enti territoriali, tra le quali vanno annoverati:

- il Fondo per l'esercizio delle funzioni degli enti locali istituito presso il Ministero dell'Interno, pari a 5.170 milioni per il 2020;
- il Fondo per l'esercizio delle funzioni delle regioni e delle province autonome istituito presso il MEF, pari a 4.300 milioni per il 2020, di cui 1.700 milioni a favore delle regioni a statuto ordinario e 2.600 milioni a favore delle regioni a statuto speciale e delle province autonome, finalizzati al ristoro della perdita di gettito connessa alla situazione emergenziale, al netto delle minori spese e delle risorse assegnate dallo Stato a compensazione delle conseguenti minori entrate e maggiori spese.

In considerazione del protrarsi dell'emergenza epidemiologica, la normativa recente ha rifinanziato per il 2021 il Fondo per l'esercizio delle funzioni degli enti locali per un ammontare complessivo pari a 1.500 milioni, di cui 1.350 milioni in favore dei comuni e 150 milioni in favore delle città metropolitane e delle province, e il Fondo per l'esercizio delle funzioni delle regioni e delle province autonome per un ammontare complessivo di 360 milioni in favore delle Autonomie speciali.

Contestualmente alle misure volte a fronteggiare l'emergenza epidemiologica da Covid-19, sono state rafforzate<sup>22</sup> ulteriormente le misure previste dalle ultime Leggi di Bilancio per la ripresa degli investimenti sul territorio. In particolare si segnala:

- l'incremento delle risorse per la progettazione degli enti locali: 300 milioni per ciascuno degli anni 2020 e 2021, finalizzati allo scorrimento della graduatoria dei progetti ammissibili per il 2020;
- l'incremento delle risorse per la messa in sicurezza degli edifici e del territorio: 900 milioni per il 2021 e 1.750 milioni per il 2022, finalizzati allo scorrimento della graduatoria delle opere ammissibili per il 2021.

Il percorso di riforma, oramai concluso, del quadro normativo di riferimento degli enti territoriali, con riferimento in particolare al superamento del cd. doppio binario e alle nuove regole in tema di appalti, insieme al rafforzamento dei contributi diretti volti a rilanciare gli investimenti sul territorio stanno iniziando a produrre i risultati sperati. Da un lato, infatti, il contributo alla crescita reale degli investimenti della PA delle amministrazioni locali, sistematicamente negativo negli anni successivi alla crisi finanziaria del 2009 ad eccezione del 2015, è tornato ad essere positivo (+8,4 per cento nel 2019). Dall'altro, il settore istituzionale delle amministrazioni locali continua a presentare, nel suo complesso, una situazione di sostanziale pareggio di bilancio e un rapporto debito/PIL contenuto, se pur in lieve ascesa al 5,1 per cento nel 2020.

## 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).”
- L.R.N.17/2021 “Misura Comunale complementare al programma ‘Ritornare a casa Plus’” – Deliberazione di n.48/46 del 10/12/2021;

*(Fonte Banca d'Italia)*

*Il quadro epidemiologico e le misure restrittive.* – La pandemia di Covid-19 si è diffusa anche in Sardegna dai primi mesi del 2020, determinando forti ripercussioni sul sistema economico regionale in un quadro recessivo che ha coinvolto l'intero Paese e molte delle principali economie a livello internazionale. In Sardegna i primi casi sono stati accertati all'inizio di marzo 2020 e, come nel resto del Paese, il numero delle nuove infezioni ha raggiunto un picco intorno ai primi di aprile, per diminuire progressivamente e riassorbirsi nei mesi estivi. Nella seconda fase della pandemia, i nuovi casi di contagio, anche a seguito di una maggiore capacità di screening del sistema sanitario, sono tornati rapidamente a salire come nel resto dell'Italia, per raggiungere un nuovo massimo alla fine di novembre, di intensità notevolmente superiore al primo. In entrambe le fasi i decessi hanno fatto registrare un andamento analogo a quello delle infezioni, con un ritardo di circa due settimane. Nella prima fase della diffusione del virus, gli interventi, uniformi a livello nazionale, hanno previsto sia restrizioni alla mobilità (dal 9 marzo 2020) sia il blocco delle attività produttive considerate non essenziali (dal 26 marzo al 4 maggio 2020), cui è seguito un allentamento a partire da maggio con il progressivo riassorbirsi delle infezioni. Nella seconda fase sono state nuovamente reintrodotte misure restrittive alla mobilità e volte a garantire il distanziamento sociale, graduate sui territori in base a livelli crescenti di diffusione del virus e di capacità di risposta delle strutture sanitarie. Dal 6 novembre 2020, data di entrata in vigore delle nuove restrizioni, al 7 marzo 2021, con il primo decreto del nuovo Governo che ha ridefinito parzialmente le misure di contenimento, la Sardegna è stata sottoposta in prevalenza a limitazioni relativamente meno stringenti (zona “gialla”) rispetto a quelle previste per le aree a maggiore rischio (zone “rossa” e “arancione”). Dall'inizio di marzo, per circa tre settimane la regione ha sperimentato – unica in Italia – le minori restrizioni previste per la zona “bianca”; successivamente un peggioramento del quadro epidemiologico ha comportato la progressiva adozione dei maggiori vincoli previsti per le zone a rischio medio ed elevato. Dalla seconda parte di maggio, infine, il progredire della campagna vaccinale e il calo del tasso di contagio hanno permesso un nuovo allentamento delle misure restrittive. Secondo le stime basate sul nuovo indicatore trimestrale dell'economia regionale (ITER) della Banca d'Italia, il PIL della Sardegna sarebbe diminuito di circa l'otto per cento nel 2020, un calo leggermente più contenuto rispetto alla media del Paese e del Mezzogiorno. La crisi pandemica ha coinvolto il sistema economico sardo a partire da marzo, con il forte rallentamento della produzione e della domanda indotto dalla sospensione di molte attività economiche e dalle misure di distanziamento sociale. Nei mesi centrali dell'anno si è registrata una temporanea e parziale ripresa, favorita dal calo dei contagi e dall'allentamento delle restrizioni; da settembre, tuttavia, il quadro congiunturale si è nuovamente indebolito in concomitanza con il peggioramento della dinamica pandemica. Nei primi mesi del 2021 l'economia regionale è rimasta debole, risentendo di un quadro epidemiologico ancora complesso e del perdurare di restrizioni alle attività sociali che hanno penalizzato soprattutto la filiera turistica. Le attese di una robusta ripresa nella seconda parte dell'anno dipendono dal rapido completamento della campagna vaccinale avviata a fine dicembre. La pandemia ha messo in evidenza l'importanza dello sviluppo digitale del territorio, fattore indispensabile per sostenere l'innovazione e la competitività del sistema produttivo e per promuovere

le competenze e l'inclusione sociale.

*Le imprese.* – La crisi innescata dalla pandemia ha colpito in regione soprattutto il settore dei servizi, maggiormente interessato dalle misure di contenimento del contagio e dalla caduta della domanda per attività turistiche, trasporti, intrattenimento e commercio non alimentare. Anche il settore industriale ha subito una forte contrazione, che ha visto maggiormente penalizzati il comparto della chimica e quello petrolifero, mentre le produzioni dell'agroalimentare hanno registrato una crescita del volume d'affari. L'attività produttiva nell'edilizia è diminuita in misura più contenuta rispetto agli altri settori produttivi, anche perché il comparto è stato meno esposto alle restrizioni successive alla prima fase dell'epidemia. Il calo generalizzato dei fatturati delle imprese si è riflesso in una riduzione della loro redditività. La caduta dei flussi di cassa ha inoltre fatto aumentare il fabbisogno di liquidità, che è stato soddisfatto dall'aumento del credito e dal dispiegarsi degli effetti delle misure attivate dalle autorità pubbliche al fine di mitigare l'impatto della pandemia sull'economia. La dinamica dei finanziamenti è stata particolarmente positiva per le imprese di piccole dimensioni e per il comparto dei servizi, categorie più esposte alle conseguenze della crisi e che hanno maggiormente beneficiato dei provvedimenti di sostegno.

*Il mercato del lavoro e le famiglie.* – Gli effetti della crisi pandemica sul mercato del lavoro regionale sono stati significativi. Da marzo dello scorso anno il saldo tra attivazioni e cessazioni dei contratti alle dipendenze nel settore privato non agricolo ha cominciato a ridursi, diventando fortemente negativo ad aprile, soprattutto nei settori del turismo e dei servizi per il tempo libero. Il recupero dei mesi estivi è stato parziale e si è interrotto con la fine della stagione turistica: al termine del 2020 sono state create oltre 6.000 posizioni di lavoro in meno rispetto al 2019, pari a 2,6 posti ogni 100 dipendenti. Il calo degli occupati, sebbene significativo, è stato contenuto dal ricorso agli strumenti di integrazione salariale, dal blocco dei licenziamenti e dalle misure di sostegno alle imprese. Una quota rilevante della riduzione ha riguardato le fasce di età più giovani, maggiormente impiegati nei settori più colpiti e con contratti a tempo determinato. Le restrizioni alla mobilità e il deterioramento delle prospettive occupazionali hanno ridotto la partecipazione al mercato del lavoro soprattutto per le donne. Nonostante il calo degli occupati il tasso di disoccupazione è diminuito, in presenza di un forte aumento di quello di inattività. Il reddito delle famiglie sarde si è sensibilmente ridotto, soprattutto per il calo delle ore lavorate. La dinamica è stata parzialmente mitigata dalle misure pubbliche di contrasto alla pandemia, che hanno aumentato le prestazioni sociali alle famiglie. È salita la quota delle persone in famiglie prive di redditi da lavoro, comportando una crescita della disuguaglianza, dopo il calo rilevato negli anni precedenti. Come osservato a livello nazionale i consumi sono diminuiti a un tasso superiore rispetto al reddito, e la liquidità delle famiglie è mediamente aumentata.

*Il mercato del credito.* – La crisi pandemica ha dato ulteriore impulso alla trasformazione delle relazioni tra intermediari e clientela, con una crescente importanza della digitalizzazione dei servizi finanziari relativi ai pagamenti e alla gestione del risparmio, mentre continuano a prevalere modalità di interazione più tradizionali per l'accesso ai finanziamenti. Il credito all'economia ha accelerato nella seconda parte dell'anno, assecondando le esigenze di liquidità delle imprese, nonostante il rallentamento dei prestiti alle famiglie. Il rischio di un peggioramento della qualità del credito non si è tradotto per il momento in una crescita del tasso di deterioramento, sebbene sia notevolmente cresciuta la quota dei prestiti per i quali si rileva un aumento significativo del rischio di credito. Si è rafforzata la crescita dei depositi bancari, sostenuta dalla maggiore preferenza per la liquidità da parte di imprese e famiglie. Anche il valore complessivo dei titoli a custodia detenuti presso le banche è tornato ad aumentare alla fine dell'anno.

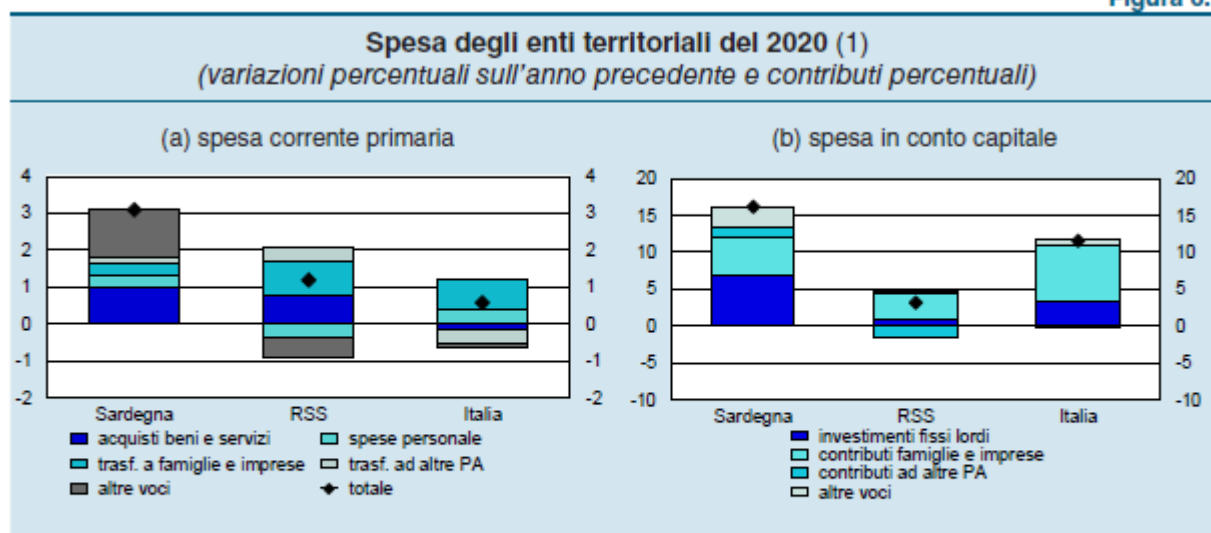
*La digitalizzazione dell'economia nel contesto della pandemia.* – La pandemia ha messo in evidenza l'importanza dello sviluppo digitale del territorio, fattore indispensabile per sostenere l'innovazione e la competitività del sistema produttivo e per promuovere le competenze e l'inclusione sociale. Da marzo 2020 la connettività, le competenze e le tecnologie digitali hanno rivestito un ruolo fondamentale nella prosecuzione delle attività lavorative e dell'istruzione, ma anche nell'accelerare la trasformazione dei servizi finanziari. Dal 2015 la Commissione Europea elabora il Digital Economy and Society Index (DESI), un indicatore che sintetizza la performance digitale degli stati membri guardando a cinque fattori: la dotazione infrastrutturale e il grado di utilizzo delle reti (connettività), i livelli di competenza digitale, l'utilizzo dei servizi online da parte delle famiglie, il grado di digitalizzazione delle imprese e l'offerta di servizi digitali della pubblica amministrazione. Nel complesso, l'utilizzo dei servizi online da parte dei cittadini sardi era in linea con la media nazionale. Nonostante la quota di persone che accedono a internet sia leggermente inferiore a quella italiana, i sardi utilizzano in misura più diffusa servizi online destinati al tempo libero o servizi bancari digitali. Nell'ambito dell'e-government la Sardegna si attestava al di sopra della media italiana, sia nell'offerta di servizi pubblici digitali sia soprattutto nell'utilizzo degli stessi da parte dei cittadini.

## La spesa degli enti territoriali

Nel 2020 per fronteggiare l'emergenza Covid-19 sono aumentate le spese degli enti territoriali sardi, sia di parte corrente sia destinate agli investimenti, grazie anche a un incremento dei trasferimenti destinati a questo scopo dallo Stato. Sono cresciute le risorse assorbite dal sistema sanitario regionale volte all'ampliamento delle dotazioni per le cure intensive, all'assunzione di nuovo personale e alle campagne di monitoraggio dell'epidemia; l'impegno dedicato all'emergenza ha in parte rallentato l'ordinaria assistenza sanitaria riguardo agli altri comparti. Altri stanziamenti, anche di fonte comunitaria, sono stati destinati all'emergenza economica, alimentando il Fondo regionale di garanzia per l'accesso al credito delle imprese e le dotazioni comunali destinate alle famiglie in maggiore difficoltà economica. Secondo i dati del Siope nel 2020 la spesa primaria totale degli enti territoriali (al netto delle partite finanziarie) è aumentata in Sardegna del 4,6 per cento rispetto all'anno precedente, tavola seguente, un tasso più elevato rispetto alla media delle Regioni a statuto speciale (RSS) e del Paese. In termini pro capite è ammontata a 4.869 euro; poco meno del 90 per cento delle erogazioni è rappresentato dalla spesa corrente al netto degli interessi (spesa corrente primaria).

*La spesa corrente primaria.* – La spesa corrente primaria degli enti territoriali sardi è cresciuta del 3,1 per cento, in connessione anche con le maggiori spese sanitarie per la pandemia; l'aumento è stato più intenso della media delle RSS. All'interno di tale componente, gli acquisti di beni e servizi, che ne costituiscono la voce principale, sono aumentati del 2,0 per cento mentre la spesa per il personale dipendente è cresciuta in misura più contenuta, per le uscite di personale legate alla finestra pensionistica della "quota 100" e la contabilizzazione nel 2019 degli incrementi connessi con il rinnovo dei contratti pubblici.

Figura 6.1



Fonte: elaborazioni su dati Siope. Cfr. nelle Note metodologiche ai Rapporti annuali regionali sul 2020 la voce Spesa degli enti territoriali. (1) Si considerano Regioni, Province, Comuni e loro Unioni, Comunità montane e Gestioni commissariali (ad eccezione della gestione commissariale del Comune di Roma), Aziende sanitarie locali e Aziende ospedaliere; il dato è depurato dai trasferimenti tra gli enti territoriali e non comprende le partite finanziarie.

Sotto il profilo degli enti erogatori, la spesa della Regione, che costituisce oltre il 70 per cento di quella complessiva, è aumentata rispetto all'anno precedente del 4,2 per cento, e anche quella delle Province e della Città metropolitana di Cagliari è risultata in crescita. La spesa corrente dei Comuni sardi è leggermente diminuita, in linea con il dato nazionale ma in controtendenza rispetto alla media delle RSS. Su questo calo potrebbero aver inciso anche i minori acquisti di servizi, come quelli legati alle utenze elettriche, idriche e del gas, e quelli relativi al comparto scolastico e pre-scolastico, in contrazione anche per la minore domanda di questi servizi durante il lockdown della scorsa primavera. Al contrario è leggermente aumentata la spesa per l'acquisto di beni, in particolare per generi alimentari, anche in connessione con il sostentamento delle famiglie più bisognose durante la crisi pandemica.

*La spesa in conto capitale.* – Nel 2020 la spesa in conto capitale degli enti territoriali è aumentata del 16,2 per cento, riflettendo soprattutto la dinamica degli investimenti fissi e quella dei contributi a famiglie e imprese. La



spesa è cresciuta per tutti gli enti erogatori: quella dei Comuni, che costituisce circa 44 per cento dei pagamenti complessivi è salita del 12,1 per cento, una variazione maggiore di quanto osservato per la media delle RSS e per il dato nazionale. È proseguita la crescita della spesa per investimenti osservata nel 2019, dopo il prolungato calo degli anni precedenti. Circa il 73 per cento di questa è stato effettuato dai Comuni, che hanno beneficiato dei maggiori spazi fiscali connessi con la revisione della disciplina del pareggio di bilancio e dei maggiori trasferimenti statali volti a finanziare le piccole opere infrastrutturali. La crescita della spesa per investimenti ha riguardato soprattutto le opere pubbliche indirizzate a mettere in sicurezza strade e ponti, al contrasto al rischio idrogeologico e alle infrastrutture idriche.

### ***Programmi operativi regionali 2014-2020***

In base ai dati contenuti nel Documento di economia e finanza 2021 i Programmi operativi regionali (POR) 2014-2020 gestiti dalla Regione autonoma della Sardegna avevano raggiunto impegni e pagamenti pari rispettivamente al 66,6 e al 40,2 per cento della dotazione disponibile. Il livello di attuazione finanziaria era lievemente superiore a quello registrato dalla media delle regioni in transizione (Abruzzo e Molise e Sardegna, che avevano un PIL pro capite a parità di potere d'acquisto tra il 75 e il 90 per cento della media UE nel triennio 2007-09) ma inferiore alla media dei POR italiani. Il numero di progetti cofinanziati dai POR sardi e censiti sul portale OpenCoesione a fine febbraio 2021 era pari a quasi 8.000. Circa i due quinti delle risorse risultavano impegnati nell'erogazione di contributi a imprese e famiglie, prevalentemente legati alla ricerca e all'innovazione delle imprese e all'occupazione e l'inclusione sociale. Nel corso del 2020 l'Unione europea ha adottato alcuni provvedimenti al fine di utilizzare i fondi della politica di coesione nel contrasto all'emergenza da Covid-19. Tali provvedimenti hanno disposto che a partire da febbraio 2020 le risorse della coesione potessero essere utilizzate per il finanziamento del settore sanitario e per il supporto alla liquidità di imprese e famiglie (ampliando, quindi, le categorie di spesa ammissibili a finanziamento), beneficiando inoltre di un tasso di cofinanziamento europeo del 100 per cento per un anno a partire da luglio 2020. Di conseguenza, le risorse dei POR sardi sono state riprogrammate per 286 milioni (pari a un quinto della dotazione totale) e destinate al sostegno delle attività economiche (per il 52,9 per cento), al mercato del lavoro e alle spese sanitarie (rispettivamente per il 37,6 e l'8,1 per cento) e in via residuale all'istruzione e all'inclusione sociale. A seguito dell'adozione della CRII le risorse impegnate risultavano destinate in prevalenza al supporto finanziario delle imprese, tra i quali vi era il Fondo Emergenza Imprese Sardegna (FEIS).

### ***Le entrate degli enti territoriali***

Secondo i dati del Siope, nel 2020 le entrate degli enti territoriali della Sardegna al netto di quelle finanziarie sono aumentate del 5,9 per cento rispetto all'anno precedente (a 9,3 miliardi di euro) a fronte di una crescita leggermente meno intensa della media delle RSS; in termini pro capite esse sono pari a 5.753 euro, un dato sostanzialmente in linea con quello medio del gruppo di confronto. La crescita è dovuta principalmente ai maggiori trasferimenti statali destinati a fronteggiare gli effetti della epidemia di Covid-19.

*Le entrate tributarie correnti.* – Le entrate tributarie, pari all'84 per cento degli incassi complessivi degli enti in Sardegna, sono aumentate nel 2020 del 2,3 per cento rispetto allo scorso anno (3,3 per cento nelle RSS). L'incremento è riconducibile alla Regione Autonoma, che, per una riduzione del contributo per il risanamento della finanza pubblica nazionale, ha registrato un aumento della quota della compartecipazione ai tributi dello Stato; sono cresciute anche le entrate tributarie delle Province e della Città metropolitana di Cagliari. Gli enti sardi si caratterizzano per aliquote dei tributi locali generalmente meno elevate rispetto alla media delle RSS; in particolare risultano più contenute quelle delle addizionali sul reddito. Nel 2020 si è registrata un'invarianza delle aliquote dei principali tributi. Per stimare l'incidenza della fiscalità locale sul reddito delle famiglie sarde, è stata simulata l'applicazione delle principali imposte locali su una famiglia-tipo residente in un Comune capoluogo e con caratteristiche di composizione e di capacità contributiva in linea con la media italiana. In base a queste stime il prelievo fiscale locale nel 2020 in regione è stato pari a 1.268 euro, il 2,8 per cento del reddito familiare medio contro il 3,1 per cento per il complesso delle RSS: risulta più contenuto l'onere per i tributi sul reddito, mentre è leggermente più elevato quello per la tassazione sull'automobile.

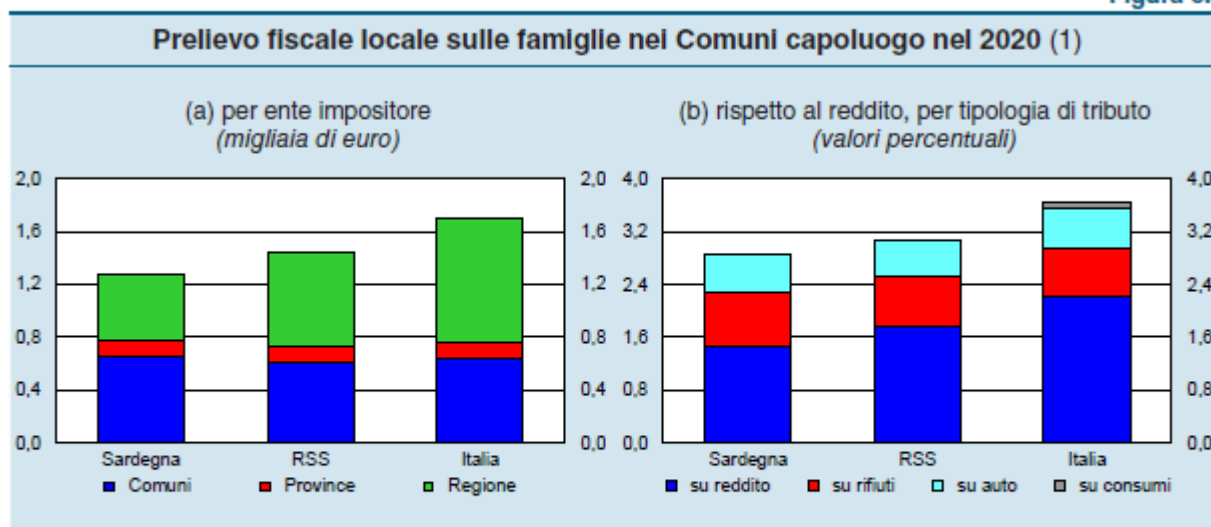
*Le altre entrate correnti.* – Fra le altre entrate di parte corrente si registra un forte aumento dei trasferimenti (più che raddoppiati rispetto al 2019 contro un aumento del 44,8 per cento nelle RSS) cui si è contrapposta una riduzione delle entrate di natura extra tributaria di circa il 30 per cento (-23,5 nelle RSS). La crescita dei trasferimenti è riferibile in prevalenza a maggiori entrate provenienti dallo Stato e ha riguardato in misura generalizzata tutti i livelli di governo. Nel complesso il loro ammontare ha raggiunto i 572 euro pro capite, pari

al 9,9 per cento delle entrate totali (rispettivamente 606 euro e 10,5 per cento nelle RSS). Il calo delle entrate extra tributarie (a 182 euro pro capite, il 3,2 per cento delle entrate; 257 e 4,5 nelle RSS), che ha interessato tutti gli enti, deriva dalle conseguenze della pandemia di Covid-19 sull'economia regionale.

*Effetti del Covid-19 sulle entrate dei Comuni.* – Nei Comuni le entrate tributarie ed extra tributarie interessate dagli effetti della crisi pandemica rappresentavano in Sardegna oltre il 30 per cento delle entrate correnti annue complessive, un valore significativamente inferiore a quello medio nazionale (54 per cento). Nel 2020 la perdita su tali entrate, rispetto alla media del triennio 2017-19, è ammontata a circa 109 milioni (rispettivamente di 86 e 23 milioni). La perdita ammonta al 5,4 per cento delle entrate correnti annue, un valore inferiore alla media nazionale (6,2 per cento).

Le iniziative di ristoro delle perdite di gettito e i contributi alle maggiori spese necessarie a fronteggiare l'emergenza sanitaria hanno permesso di mitigare gli effetti sul bilancio dei Comuni. Indicazioni puntuali sulle perdite di gettito effettivamente subite a causa della pandemia, sui ristori ricevuti e sulle maggiori o minori spese sostenute saranno disponibili dopo la verifica che sarà effettuata entro il 30 giugno di quest'anno dal Tavolo tecnico di monitoraggio appositamente istituito dal Ministero dell'economia e delle finanze.

Figura 6.5



Fonte: elaborazioni su dati Ministero dell'Economia e delle finanze, ACI, Ivass-Ministero dello Sviluppo economico, Quattroruote, delibere degli enti. Per maggiori dettagli cfr. nelle *Note metodologiche ai Rapporti annuali regionali sul 2020* la voce *Prelievo fiscale locale sulle famiglie nei Comuni capoluogo*.

(1) I dati si riferiscono a una famiglia tipo con profilo simile alla media italiana. La stima è stata effettuata per i capoluoghi delle 107 Province. Gli importi corrispondono alla media dei valori calcolati per ciascun Comune capoluogo di provincia, ponderati per la popolazione residente al 1° gennaio del 2021. Si esclude l'IVA sull'imposta sulla benzina e sul prelievo relativo ai rifiuti (laddove dovuta).

## PROGRAMMA DI MANDATO

### PROGRAMMA DI MANDATO

Pertanto gli indirizzi generali formulati per il triennio 2022/2024 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:  
<http://www.trasparenza.tinnservice.com:8010/traspamm/documenti/00255900904/?idsezione=213&idperiodosezioni=2&idannopubblicazione=-1&rows=50&page=1>
- 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°   | 533    |
| di cui: maschi  |    | n°   | 256    |
| femmine   |    | n°   | 277    |
| nuclei familiari  |    | n°   | 241    |
| comunità/convivenze   |    | n°   | 0      |
| Popolazione al 1 gennaio 2020<br>(anno precedente)            |    | n°   | 562    |
| Nati nell'anno  | n° | 1    |        |
| Deceduto nell'anno  | n° | 15   |        |
| Saldo naturale  |    | n°   | -14    |
| Immigrati nell'anno   | n° | 0    |        |
| Emigrati nell'anno  | n° | 15   |        |
| Saldo migratorio  |    | n°   | -15    |
| Popolazione al 31 dicembre 2020<br>(anno precedente)          |    | n°   | 533    |
| di cui:   |    |      |        |
| In età prescolare (0/6 anni)                                  |    | n°   | 12     |
| In età scuola obbligo (7/14 anni)                             |    | n°   | 22     |
| In forza lavoro 1° occupazione (15/29)                        |    | n°   | 63     |
| In età adulta (30/65 anni)                                    |    | n°   | 256    |
| In età senile (oltre 65 anni)                                 |    | n°   | 180    |
| Tasso di natalità ultimo quinquennio:                         |    | Anno | Tasso  |
|   |    | 2016 | 0,25 % |
|   |    | 2017 | 0,32 % |
|   |    | 2018 | 0,16 % |
|   |    | 2019 | 0,69 % |
|   |    | 2020 | 0,18 % |
| Tasso di mortalità ultimo quinquennio:                        |    | Anno | Tasso  |
|   |    | 2016 | 1,61 % |
|   |    | 2017 | 1,31 % |
|   |    | 2018 | 1,85 % |
|   |    | 2019 | 2,61 % |
|   |    | 2020 | 2,81 % |

## Popolazione: trend storico

| Descrizione                                 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|------|------|------|------|------|
| Popolazione complessiva al 31 dicembre      | 618  | 604  | 585  | 562  | 533  |
| In età prescolare (0/6 anni)                | 21   | 19   | 16   | 16   | 12   |
| In età scuola obbligo (7/14 anni)           | 26   | 26   | 27   | 23   | 22   |
| In forza lavoro 1° occupazione (15/29 anni) | 93   | 79   | 74   | 68   | 63   |
| In età adulta (30/65 anni)                  | 300  | 279  | 279  | 268  | 256  |
| In età senile (oltre 65)                    | 178  | 201  | 189  | 187  | 180  |

## 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                             |     | 2020       | 2022      | 2023      | 2024      |    |
|--------------------------------------|-----|------------|-----------|-----------|-----------|----|
| Asili nido                           | n.0 | posti n.   | posti n.  | posti n.  | posti n.  |    |
| Scuole materne                       | n.0 | posti n.20 | posti n.0 | posti n.0 | posti n.0 |    |
| 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 |
| Punti luce illuminazione pubblica    |     | n.         | n.        | n.        | n.        |    |
| Rete gas in Kmq                      |     |            |           |           |           |    |
| 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.10      | n.10      | n.10      |    |

**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                                       | Associazione Andala Noa                     |                                  |
| SERVIZIO GESTIONE LUDOTECA   | indiretta                                       | Consorzio Andalus De Amistade               | 28/02/2022                       |
| SERVIZIO DI AMMINISTRATORE DI SISTEMA DI CUI AL D.LGS 196/2003   | indiretta                                       | SIPAL                                       | 28/02/2022                       |
| 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        | 31/01/2022                       |
| 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 2022  | indiretta                                       | Da appaltare                                |                                  |
| FORNITURA DI CARBURANTE PER AUTOTRAZIONE   | indiretta                                       | KUWAIT PETROLEUM ITALIA S.P.A.              | 24/01/2022                       |
| SERVIZIO GESTIONE PRELIEVI EMATICI   |   | COOPERATI IL QUADRIFOGLIO                   | 28/02/2022                       |
|  |   |   |                                  |

## 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                 |

Si da atto che l'Ente di Governo dell'ambito della Sardegna, non è oggetto di rilevazione, poiché si tratta di 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 prot. n. 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 |           |           |
|-------------------------|-----------|----------------------------|-----------|-----------|
|                         | 2020      | Anno 2022                  | Anno 2023 | Anno 2024 |
| <b>Consorzi</b>         | <b>0</b>  |                            |           |           |
| <b>Aziende</b>          | <b>2</b>  | <b>2</b>                   | <b>2</b>  | <b>2</b>  |
| <b>Istituzioni</b>      |           |                            |           |           |
| <b>Società in house</b> |           |                            |           |           |
| <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. | Assestat   | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |            |            |
|---|------------|------------|------------|----------------------------|------------|------------|
|   | 2019       | 2020       | 2021       | 2022                       | 2023       | 2024       |
| Titolo 1 - Entrate di natura tributaria                 | 301.131,38 | 290.076,71 | 326.960,94 | 307.624,05                 | 306.593,82 | 302.793,82 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                       | 745.345,65 | 841.701,75 | 923.301,51 | 831.456,20                 | 791.369,88 | 766.118,53 |
| Titolo 3 - Entrate Extratributarie                      | 34.973,16  | 31.693,57  | 35.059,00  | 34.805,00                  | 27.405,00  | 28.505,00  |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                    | 262.749,83 | 498.225,36 | 395.720,82 | 331.857,64                 | 116.689,31 | 116.689,31 |
| 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 | 166.846,51 | 158.405,06 | 415.532,60 | 396.532,60                 | 396.532,60 | 396.532,60 |

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

| ani. | si | nu   | pr | C.Ret | n dete | d deter    | t | ani  | capit | ar | Importo Iniz. | Importo Definit. | Disponibilità | cre  | ragione sociale                            | e-iscit | descrizione  |
|------|----|------|----|-------|--------|------------|---|------|-------|----|---------------|------------------|---------------|------|--|---------|--|
| 2005 | 1  | 1198 | 1  | 112   | 999    | 31/12/2005 | 2 | 2005 | 20420 | 1  | € 9.739,49    | € 9.739,49       | € 9.739,49    |      | Ing. Mauro Floris                          | No      | Redazione Piano Particolareggiato  |
| 2017 | 9  | 4    | 1  | BIL   | 999    | 31/12/2016 | 2 | 2017 | 20350 | 1  | € 13.663,89   | € 13.663,89      | € 13.663,89   |      | Ing. Mauro Floris                          | Si      | Redazione Piano Particolareggiato  |
| 2018 | 1  | 7    | 1  | 112   | 7      | 17/01/2018 | 2 | 2018 | 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_ZC221AE01  |
| 2019 | 1  | 336  | 1  | 112   | 575    | 18/11/2019 | 2 | 2020 | 20192 | 1  | € 461,84      | € 461,84         | € 461,84      | 2938 | MARCELLO                                   | No      | "MESSA A NORMA E/O SICUREZZA DEI MURI DI CONTENIMENTO SU STRADE PUBBLICHE" CIG. Z2329FA774 DET. N. 575 DEL 18/11/2019  |
| 2019 | 1  | 337  | 1  | 112   | 575    | 18/11/2019 | 2 | 2020 | 20192 | 1  | € 15.977,68   | € 15.977,68      | € 4.888,16    | 2938 | MARCELLO                                   | No      |  |
| 2020 | 1  | 84   | 1  | 112   | 575    | 18/11/2019 | 2 | 2020 | 20192 | 1  | € 3.481,29    | € 3.481,29       | € 3.481,29    | 2938 | MARCELLO                                   | Si      |  |
| 2020 | 1  | 89   | 1  | 112   | 67     | 16/10/2019 | 2 | 2020 | 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 | 1  | 400  | 1  | 112   | 702    | 19/12/2019 | 2 | 2019 | 20180 | 1  | € 7.295,47    | € 7.295,47       | € 7.295,47    | 2536 | PODDIGHE SARAH                             | No      | LAVORI DI SISTEMAZIONE STRADA COMUNALE BONUIGHINU. CIG: ZE528A43DC - 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 | 1  | 345  | 1  | 112   | 135    | 09/10/2020 | 2 | 2021 | 20191 | 1  | € 164.638,24  | € 164.638,24     | € 164.638,24  | 3051 | PS COSTRUZIONI SRL                         | No      |  |
| 2020 | 1  | 490  | 1  | 112   | 971    | 28/12/2020 | 2 | 2021 | 20191 | 1  | € 14.310,60   | € 14.310,60      | € 14.310,60   | 2536 | PODDIGHE SARAH                             | No      |  |
| 2020 | 1  | 491  | 1  | 112   | 971    | 28/12/2020 | 2 | 2021 | 20191 | 1  | € 1.489,67    | € 1.489,67       | € 1.489,67    |      |  | No      |  |
| 2020 | 1  | 461  | 1  | 112   | 184    | 14/12/2020 | 2 | 2021 | 20180 | 1  | € 12.363,80   | € 12.363,80      | € 0,01        | 2613 | SANNA ALFREDO                              | No      | REALIZZAZIONE DI UNA BATTERIA DI LOCULI E DI SERVIZI IGIENICI NEL CIMITERO COMUNALE DI MARA CUP. D95120000130004- CIG: Z362F91F6C AFFIDAMENTO ALLA DITTA SANNA ALFREDO DI MARA   |
| 2020 | 1  | 481  | 1  | 112   | 971    | 28/12/2020 | 2 | 2021 | 20180 | 1  | € 10.000,00   | € 10.000,00      | € 10.000,00   | 3067 | SIGECO S.R.L.                              | No      | 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.  |
| 2020 | 1  | 482  | 1  | 112   | 789    | 23/12/2020 | 2 | 2021 | 20192 | 1  | € 26.041,66   | € 26.041,66      | € 11.062,03   | 3067 | SIGECO S.R.L.                              | No      |  |
| 2020 | 1  | 483  | 1  | 112   | 971    | 28/12/2020 | 2 | 2021 | 20590 | 1  | € 7.939,94    | € 1.088,29       | € 1.088,29    |      |  | No      | COMPLETAMENTO DELLA PAVIMENTAZIONE IN LASTRE DI BASALTO E CIOTTOLO 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 | 1  | 483  | 2  | 112   | 384    | 20/07/2021 | 2 | 2021 | 20590 | 1  | € 6.851,65    | € 6.851,65       | € 6.851,65    | 2827 | IMPRESA EDILE ARTIGIANA DI BALLONE SAMUELE | No      | INTEGRAZIONE AL COMPLETAMENTO DELLA PAVIMENTAZIONE IN LASTRE DI BASALTO E CIOTTOLO ANTICHIZZATO NELL'ABITATO DI MARA- CIG. ZDC3283AD4-CUP. D97H19002590002 - det. uff. tec. n.384 del 20/07/2021   |
| 2020 | 1  | 484  | 1  | 112   | 971    | 28/12/2020 | 2 | 2021 | 20180 | 1  | € 1.511,38    | € 1.044,85       | € 1.044,85    |      |  | No      | LAVORI DI REALIZZAZIONE DI UNA BATTERIA DI LOCULI E DI SERVIZI IGIENICI NEL CIMITERO COMUNALE DI MARA; CUP. D95120000130004 – CIG Z362F91F6C - RIMODULAZIONE QUADRO ECONOMICO E IMPEGNO SPESE GENERALI - DET. N.792 DEL 28/12/2020                           |
| 2020 | 1  | 489  | 1  | 112   | 971    | 28/12/2020 | 2 | 2021 | 20282 | 2  | € 1.605,40    | € 1.605,40       | € 661,92      |      |  | No      | LAVORI DI "RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA DELL'IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA CON SOSTITUZIONE DELLE LAMPADE TRADIZIONALI CON LAMPADE A LED - CUP. D95820000030001 CIG. 85088068D5 - RIMODULAZIONE QUADRO ECONOMICO E IMPEGNO SPESE det. uff. tec. n.798    |
| 2021 | 1  | 101  | 1  | 112   | 53     | 29/04/2021 | 2 | 2021 | 20180 | 1  | € 43.817,52   | € 43.817,52      | € 32.863,14   | 2076 | COOPERATIVA SOCIALE BONUIGHINU             | No      | LAVORI DI CURA DEL VERDE URBANO E MANUTENZIONI ORDinarie DEI PARAPETTI E DELLE STACCONATE NEL TERRITORIO DI MARA ANNO 2021" CIG Z9231688C5   |
| 2021 | 1  | 125  | 1  | 112   | 72     | 27/05/2021 | 2 | 2021 | 20180 | 1  | € 11.023,02   | € 11.023,02      | € 8.267,27    | 434  | BALLONE ANTONIO GIUSEPPE                   | No      | LAVORI DI TAGLIO ERBA CUNETTE STRADALI ED ALCUNE AREE COMUNALI. CODICE CIG: Z7E31CABEE –   |
| 2021 | 1  | 186  | 1  | 115   | 108    | 01/07/2021 | 2 | 2021 | 20660 | 1  | € 18.186,30   | € 18.186,30      | € 18.186,30   | 3064 | DITTA "SANNALEGN" DI CHERMULE              | No      | IMPEGNO DI SPESA INFRASTRUTTURE SOCIALI  |
| 2021 | 1  | 187  | 1  | 112   | 83     | 01/07/2021 | 2 | 2021 | 20640 | 1  | € 9.160,74    | € 9.160,74       | € 9.160,74    | 77   | PAIS GIOVANNI                              | No      | LAVORI DI SISTEMAZIONE DEL DEPOSITO AUTORIMESSA COMUNALE LOC. SU PONTE" - CIG. Z043227AC6  |
|      |    |      |    |       |        |            |   |      | 20640 |    | € 72.140,07   |                  |               |      |  |         | LAVORI DI SISTEMAZIONE DEL DEPOSITO AUTORIMESSA COMUNALE LOC. SU PONTE" da appaltare accertamento n.104 sul cap. 4660 det.n.334 del 01/07/2021   |
|      |    |      |    |       |        |            |   |      |       |    | € 455.136,43  | € 375.678,18     | € 322.591,63  |      |  |         |  |



## **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; Per l'anno 2021 le aliquote sono state deliberate con atto di Consiglio Comunale n.3 del 22/02/2021, le aliquote approvate sono invariate rispetto all'anno 2020; Per l'anno 2022 è intendimento dell'Amministrazione confermare le medesime aliquote in vigore nel 2021, così come deliberato con atto del Consiglio Comunale n° 2 del 14/03/2022;

### **TASI**

La TASI è stata abrogata con il comma 738 della legge 160/2019 – Legge di bilancio 2020;

### **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 2022/2023/2024 - 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..

Con delibera di Consiglio Comunale n.22 del 11/06/2021 è stato adottato il Piano Finanziario Tari per l'anno 2021 e ora si resta in attesa dell'approvazione da parte di Arera;

Con delibera di Consiglio Comunale n.27 del 30/06/2021 è stato approvato il Regolamento Tari vigente dalla data del 01/01/2021 al fine di adeguarlo alle nuove disposizioni di cui al D. Lgs. N.116/2020;

Con delibera di Consiglio Comunale n.28 del 30/06/2021 sono state approvate le tariffe Tari per l'anno 2021 nonché le aliquote relative alle riduzioni sia per le utenze domestiche, sia per le utenze non domestiche;

Considerato che la pubblicazione della Deliberazione Arera n.363/2021/R/rif ha individuato il nuovo metodo tariffario denominato MTR-2 per il secondo periodo regolatorio 2022/2025;

Considerato che solo a fine ottobre, con la Delibera 26 ottobre 2021, n. 459/2021/R/rif avente ad oggetto "Valorizzazione dei parametri alla base del calcolo dei costi d'uso del capitale in attuazione del Metodo Tariffario Rifiuti (MTR-2)", sono stati determinati parte degli elementi necessari ai calcoli dei costi efficienti non resi noti in precedenza, e che con la Determina 4 novembre 2021 n.2/2021 – DIF ha portato a conoscenza dei soggetti interessati tutti i documenti necessari, pertanto con grande ritardo. Inoltre sono stati rivenuti errori di calcolo nel tool predisposto con la Determina appena citata, conseguentemente Arera ha provveduto alla revisione in correzione rendendo il tool utilizzabile per l'elaborazione dei dati solo, la pubblicazione del file corretto è avvenuta in data 26 novembre 2021.

Tutto ciò considerato l'elaborazione del Pef 2022 è complessa e tardiva, ma sarà fondamentale per l'approvazione delle tariffe Tari 2022.

## Gestione della Spesa

|  | Impegni Comp. | Impegni Comp. | Assestato    | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |              |              |
|--|---------------|---------------|--------------|----------------------------|--------------|--------------|
|  | 2019          | 2020          | 2021         | 2022                       | 2023         | 2024         |
| Disavanzo di Amministrazione                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00                       | 0,00         | 0,00         |
| Titolo 1 - Spese Correnti  | 967.462,48    | 1.069.561,30  | 1.386.529,95 | 1.167.071,94               | 1.112.522,26 | 1.083.966,72 |
| Titolo 2 - Spese in conto capitale                               | 187.274,68    | 280.691,35    | 766.628,09   | 722.965,81                 | 116.689,31   | 116.689,31   |
| 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                                  | 43.781,54     | 21.683,91     | 11.718,06    | 12.269,27                  | 12.846,44    | 13.450,63    |
| 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            | 166.846,51    | 158.405,06    | 415.532,60   | 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 0,142018885%

| Rendiconto 2020 accertamenti |                | Quota interessi mutui anno 2022 | indicatore indebitamento             |
|------------------------------|----------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| Titolo I                     | € 290.076,71   |                                 |                                      |
| Titolo II                    | € 841.701,75   |                                 |                                      |
| Titolo III                   | € 31.693,57    |                                 |                                      |
|                              | € 1.163.472,03 | <i>a</i> € 1.652,35             | <i>b</i> 0,142018885 = $b * 100 / a$ |

### Gestione del patrimonio

| Attivo                                 | 2020         | Passivo                  | 2020         |
|--|--------------|--------------------------|--------------|
| Immobilizzazioni immateriali           | 22.835,62    | Patrimonio netto         | 1.483.454,41 |
| Immobilizzazioni materiali             | 5.743.525,42 | Conferimenti             | 0,00         |
| Immobilizzazioni finanziarie           | 0,00         | Debiti                   | 335.716,73   |
| Rimanenze                              | 0,00         | Ratei e risconti passivi | 5.128.918,60 |
| Crediti                                | 365.873,93   |                          |              |
| Attività finanziarie non immobilizzate | 0,00         |                          |              |
| Disponibilità liquide                  | 825.519,04   |                          |              |
| Ratei e risconti attivi                | 0,00         |                          |              |

## Equilibri di bilancio di competenza e di cassa

| ENTRATE   | COMPETENZ<br>A<br>2022 | CASSA<br>2022       | SPESE   | COMPETEN<br>ZA<br>2022 | CASSA<br>2022       |
|---|------------------------|---------------------|---|------------------------|---------------------|
| Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio                                   |                        | 1.080.554,72        |   |                        |                     |
| Utilizzo avanzo presunto di amministrazione   | 0,00                   |                     | Disavanzo di amministrazione  | 0,00                   |                     |
| Fondo pluriennale vincolato   | 396.564,13             |                     |   |                        |                     |
| <b>Titolo 1</b> - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 307.624,05             | 405.858,80          | <b>Titolo 1</b> - Spese correnti  | 1.167.071,94           | 1.365.895,99        |
|   |                        |                     | - di cui fondo pluriennale vincolato                                    | 0,00                   |                     |
| <b>Titolo 2</b> - Trasferimenti correnti  | 831.456,20             | 921.318,62          |   |                        |                     |
| <b>Titolo 3</b> - Entrate extratributarie   | 34.805,00              | 35.784,79           | <b>Titolo 2</b> - Spese in conto capitale                               | 722.965,81             | 816.583,22          |
| <b>Titolo 4</b> - Entrate in conto capitale   | 331.857,64             | 565.128,84          | - di cui fondo pluriennale vincolato                                    | 0,00                   |                     |
| <b>Titolo 5</b> - Entrate da riduzione di attività finanziarie                      | 0,00                   | 0,00                | <b>Titolo 3</b> - Spese per incremento di attività finanziarie          | 0,00                   | 0,00                |
|   |                        |                     |   |                        |                     |
| <b>Totale entrate finali</b>  | <b>1.505.742,89</b>    | <b>1.928.091,05</b> | <b>Totale spese finali</b>  | <b>1.890.037,75</b>    | <b>2.182.479,21</b> |
|   |                        |                     |   |                        |                     |
| <b>Titolo 6</b> - Accensione di prestiti  | 0,00                   | 0,00                | <b>Titolo 4</b> - Rimborso di prestiti                                  | 12.269,27              | 12.269,27           |
| <b>Titolo 7</b> - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                      | 5.164,56               | 5.164,56            | <b>Titolo 5</b> - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 5.164,56               | 5.164,56            |
| <b>Titolo 9</b> - Entrate per conto di terzi e partite di giro                      | 396.532,60             | 410.360,79          | <b>Titolo 7</b> - Spese per conto terzi e partite di giro               | 396.532,60             | 409.797,93          |
|   |                        |                     |   |                        |                     |
| <b>Totale Titoli</b>  | <b>1.907.440,05</b>    | <b>2.343.616,40</b> | <b>Totale Titoli</b>  | <b>2.304.004,18</b>    | <b>2.609.710,97</b> |
| Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio                                    |                        | 814.460,15          |   |                        |                     |
| <b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>   | <b>2.304.004,18</b>    | <b>3.424.171,12</b> | <b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>   | <b>2.304.004,18</b>    | <b>2.609.710,97</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                           | 2                  | D3 – D6   | 0                           | 0                  |

Totale Personale di ruolo n° 6

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 DEI 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  | 1                 | 1             | 0              |
|                                      |                   |               |                | C  | 3                 | 1             | 1              |
|                                      |                   |               |                | B  | 7                 | 1             | 1              |

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

“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.”



## 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 |                     |                     |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|---------------------|
|   | 2019                | 2020                | 2021                | 2022                       | 2023                | 2024                |
| FPV di entrata per spese correnti (+)   | 0,00                | 0,00                | 9.692,06            | 5.455,96                   | 0,00                | 0,00                |
| Ent. Tit. 1.00 - 2.00 - 3.00 (+)  | 1.081.450,19        | 1.163.472,03        | 1.285.321,45        | 1.173.885,25               | 1.125.368,70        | 1.097.417,35        |
| <b>Totale Entrate Correnti (A)</b>  | <b>1.081.450,19</b> | <b>1.163.472,03</b> | <b>1.295.013,51</b> | <b>1.179.341,21</b>        | <b>1.125.368,70</b> | <b>1.097.417,35</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                | 103.778,43          | 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>103.778,43</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                | 370.363,34          | 391.108,17                 | 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 (+)   | 262.749,83          | 498.225,36          | 395.720,82          | 331.857,64                 | 116.689,31          | 116.689,31          |
| 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>262.749,83</b>   | <b>498.225,36</b>   | <b>766.084,16</b>   | <b>722.965,81</b>          | <b>116.689,31</b>   | <b>116.689,31</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)  | 166.846,51          | 158.405,06          | 415.532,60          | 396.532,60                 | 396.532,60          | 396.532,60          |
| <b>Totale Generale (A+B+C+D+E+F)</b>  | <b>1.511.046,53</b> | <b>1.820.102,45</b> | <b>2.585.573,26</b> | <b>2.304.004,18</b>        | <b>1.643.755,17</b> | <b>1.615.803,82</b> |



## 2.3 Analisi delle risorse

### Entrate correnti (Titolo I)

| Entrata   | Acc. Comp.        | Acc. Comp.        | Assestato         | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|
|   | 2019              | 2020              | 2021              | 2022                       | 2023              | 2024              |
| Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati  | 158.195,01        | 145.534,86        | 180.869,34        | 166.795,70                 | 166.745,70        | 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                               | 142.936,37        | 144.541,85        | 146.091,60        | 140.828,35                 | 139.848,12        | 139.848,12        |
| 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>301.131,38</b> | <b>290.076,71</b> | <b>326.960,94</b> | <b>307.624,05</b>          | <b>306.593,82</b> | <b>302.793,82</b> |

### Trasferimenti correnti (Titolo II)

| Entrata   | Acc. Comp.        | Acc. Comp.        | Assestato         | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|
|   | 2019              | 2020              | 2021              | 2022                       | 2023              | 2024              |
| Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche   | 745.345,65        | 841.701,75        | 923.301,51        | 831.456,20                 | 791.369,88        | 766.118,53        |
| 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>745.345,65</b> | <b>841.701,75</b> | <b>923.301,51</b> | <b>831.456,20</b>          | <b>791.369,88</b> | <b>766.118,53</b> |

**Entrate extratributarie (Titolo III)**

| Entrata   | Acc. Comp.       | Acc. Comp.       | Assestato        | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                  |                  |
|---|------------------|------------------|------------------|----------------------------|------------------|------------------|
|   | 2019             | 2020             | 2021             | 2022                       | 2023             | 2024             |
| Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | 28.794,33        | 24.520,03        | 25.704,00        | 25.000,00                  | 17.600,00        | 18.700,00        |
| 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   | 6.178,82         | 7.173,53         | 9.250,00         | 9.700,00                   | 9.700,00         | 9.700,00         |
| <b>Totale</b>   | <b>34.973,16</b> | <b>31.693,57</b> | <b>35.059,00</b> | <b>34.805,00</b>           | <b>27.405,00</b> | <b>28.505,00</b> |

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

| Entrata  | Acc. Comp.        | Acc. Comp.        | Assestato         | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|-------------------|
|  | 2019              | 2020              | 2021              | 2022                       | 2023              | 2024              |
| Tipologia 100 - Tributi in conto capitale                              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                       | 0,00              | 0,00              |
| Tipologia 200 - Contributi agli investimenti                           | 157.493,22        | 411.178,18        | 281.416,51        | 223.353,33                 | 9.185,00          | 9.185,00          |
| Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale                  | 100.756,61        | 79.247,18         | 94.504,31         | 89.504,31                  | 89.504,31         | 89.504,31         |
| Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 4.500,00          | 7.800,00          | 19.800,00         | 19.000,00                  | 18.000,00         | 18.000,00         |
| Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale                        | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                       | 0,00              | 0,00              |
| <b>Totale</b>  | <b>262.749,83</b> | <b>498.225,36</b> | <b>395.720,82</b> | <b>331.857,64</b>          | <b>116.689,31</b> | <b>116.689,31</b> |

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

| Entrata   | Acc. Comp.  | Acc. Comp.  | Assestato   | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |             |             |
|---|-------------|-------------|-------------|----------------------------|-------------|-------------|
|   | 2019        | 2020        | 2021        | 2022                       | 2023        | 2024        |
| 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 |             |             |
|--|-------------|-------------|-------------|----------------------------|-------------|-------------|
|  | 2019        | 2020        | 2021        | 2022                       | 2023        | 2024        |
| 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 |          |          |
|--|------------|------------|-----------|----------------------------|----------|----------|
|  | 2019       | 2020       | 2021      | 2022                       | 2023     | 2024     |
| 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**

L'obiettivo dell'Amministrazione per il triennio è di mantenere costante l'imposizione tributaria, considerato che le opportunità di crescita economica della popolazione sono molto scarse.

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

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.



## Capacità d'indebitamento

La capacità di indebitamento dell'ente è mostrato nella tabella seguente

### Esercizio 2021

#### Allegato d) – Limiti di indebitamento Enti Locali

| <b>PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>   |     |                        |                        |                        |
|---|-----|------------------------|------------------------|------------------------|
| <b>ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE</b><br><small>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</small> |     | <b>COMPETENZA 2021</b> | <b>COMPETENZA 2022</b> | <b>COMPETENZA 2023</b> |
| 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)   | (+) | 290.076,71             | 326.960,94             | 307.624,05             |
| 2) Trasferimenti correnti (titolo II)   | (+) | 841.701,75             | 923.301,51             | 831.456,20             |
| 3) Entrate extratributarie (titolo III)   | (+) | 31.693,57              | 35.059,00              | 43.929,12              |
| <b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>  |     | <b>1.163.472,03</b>    | <b>1.285.321,45</b>    | <b>1.183.009,37</b>    |
| <b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>  |     |                        |                        |                        |
| Livello massimo di spesa annuale (1):   | (+) | 116.347,20             | 128.532,15             | 118.300,94             |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente (2)  | (-) | 1.652,35               | 1.075,18               | 470,99                 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso   | (-) | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   |
| Contributi erariali in c/interessi su mutui   | (+) | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   |
| Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento  | (+) | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   |
| <b>Ammontare disponibile per nuovi interessi</b>  |     | <b>114.694,85</b>      | <b>127.456,97</b>      | <b>117.829,95</b>      |
| <b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>  |     |                        |                        |                        |
| Debito contratto al 31/12/esercizio precedente  | (+) | 12.269,27              | 12.846,44              | 13.450,63              |
| Debito autorizzato nell'esercizio in corso  | (+) | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   |
| <b>TOTALE</b>   |     | <b>12.269,27</b>       | <b>12.846,44</b>       | <b>13.450,63</b>       |
| <b>DEBITO POTENZIALE</b>  |     |                        |                        |                        |
| Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti  |     | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   |
| di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento   |     | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   |
| Garanzie che concorrono al limite di indebitamento  |     | 0,00                   | 0,00                   | 0,00                   |

e risulta *sostenibile* relativamente agli equilibri di bilancio e risulta *compatibile* con i vincoli di finanza pubblica

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

### STRUMENTI URBANISTICI

#### Strumenti urbanistici generali e attuativi vigenti

##### - PIANO REGOLATORE

Prospetto delle variabili alla base della pianificazione urbanistica:

| Descrizione           | Anno di approvazione | Anno di scadenza previsione | Incremento |
|-----------------------|----------------------|-----------------------------|------------|
| 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. |
| //.....// // | //.....// //                                | //.....// //          | //.....// //             |

##### - PIANI PARTICOLAREGGIATI

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         |                             |                            |

- 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    |

P.I.P.

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

## 2.6-1 Programmazione acquisti di beni e servizi (art. 21, c. 6 d.lgs. n. 50/2016)

L'Ente non predispose il programma biennale degli acquisti di beni e servizi, di cui all'*art.21, D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50*, poiché non sono previsti acquisti di beni o di servizi di importo pari o superiore a 40000,00

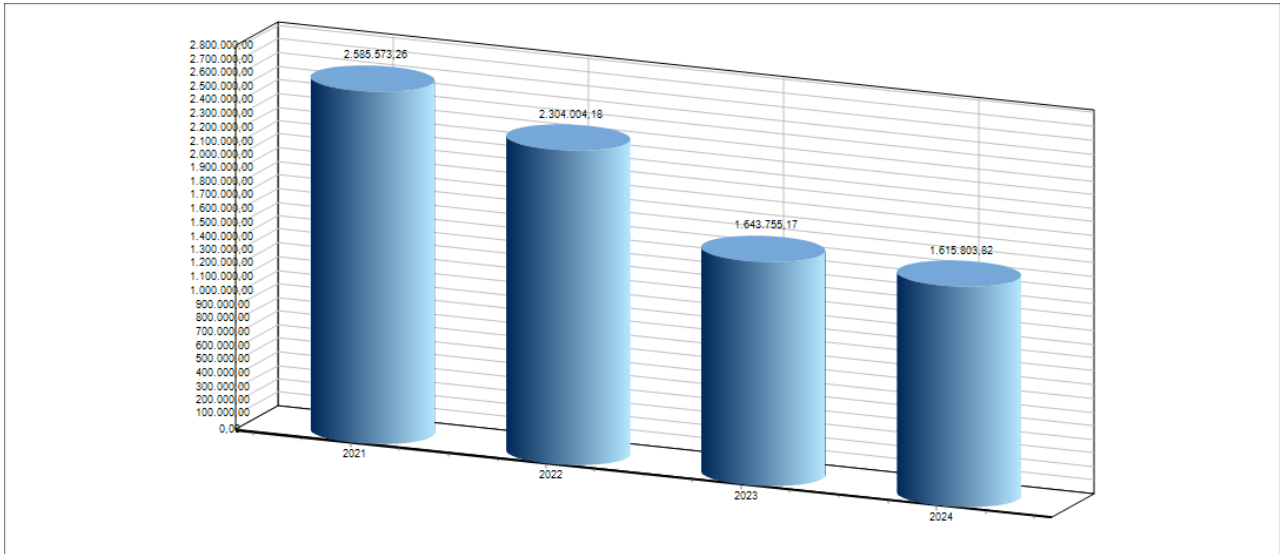
## 2.7 Riepilogo generale della spesa per missioni

### Riepilogo della Spesa per Missioni

| Missione  | Assestato           | Programmazione Pluriennale |                     |                     |
|---|---------------------|----------------------------|---------------------|---------------------|
|   | 2021                | 2022                       | 2023                | 2024                |
| 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione                | 564.204,80          | 580.772,68                 | 413.918,02          | 412.706,97          |
| 02 - Giustizia  | 0,00                | 0,00                       | 0,00                | 0,00                |
| 03 - Ordine pubblico e sicurezza                                  | 47.513,06           | 47.069,13                  | 46.869,13           | 46.869,13           |
| 04 - Istruzione e diritto allo studio                             | 30.739,03           | 24.567,29                  | 24.567,29           | 24.567,29           |
| 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali  | 16.862,47           | 16.420,00                  | 16.420,00           | 16.420,00           |
| 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero                    | 36.228,35           | 25.185,00                  | 25.185,00           | 25.171,00           |
| 07 - Turismo  | 32.253,75           | 15.000,00                  | 0,00                | 0,00                |
| 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | 29.685,00           | 20.500,00                  | 20.500,00           | 20.500,00           |
| 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 93.619,13           | 89.537,85                  | 89.537,85           | 89.537,85           |
| 10 - Trasporti e diritto alla mobilità                            | 571.486,40          | 411.404,79                 | 181.423,49          | 180.417,65          |
| 11 - Soccorso civile  | 5.339,00            | 0,00                       | 0,00                | 0,00                |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia                | 542.984,89          | 444.648,73                 | 361.993,81          | 349.623,46          |
| 13 - Tutela della salute  | 6.196,00            | 4.422,00                   | 4.422,00            | 4.422,00            |
| 14 - Sviluppo economico e competitività                           | 34.203,00           | 25.762,00                  | 12.881,00           | 0,00                |
| 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale        | 0,00                | 6.000,00                   | 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           | 107.218,66          | 145.377,13                 | 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   | 32.420,94           | 31.718,80                  | 30.418,80           | 29.949,69           |
| 50 - Debito pubblico  | 13.921,62           | 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                                      | 415.532,60          | 396.532,60                 | 396.532,60          | 396.532,60          |
| <b>Totale</b>   | <b>2.585.573,26</b> | <b>2.304.004,18</b>        | <b>1.643.755,17</b> | <b>1.615.803,82</b> |



## Previsione annuale e pluriennale della spesa





## 2.8 Valutazione sulla composizione del Fondo Pluriennale Vincolato

Fondo pluriennale Vincolato al  
31/12/2021 in entrata sul 2022

|                |                     |
|----------------|---------------------|
| parte corrente | € 5.455,96          |
| parte capitale | € 391.108,17        |
| <b>Totale</b>  | <b>€ 396.564,13</b> |

|                           | parte corrente    | parte capitale      | totale Fondo Pluriennale Vincolato |
|---------------------------|-------------------|---------------------|------------------------------------|
| det. N.718 del 20/12/2021 |                   | 180.438,51 €        |                                    |
| det. N.719 del 20/12/2021 |                   | 73.689,81 €         |                                    |
| det. N.722 del 21/12/2021 |                   | 95.377,13 €         |                                    |
| det. N.726 del 22/12/2021 |                   | 41.602,72 €         |                                    |
| det. N738 del 28/12/2021  | 5.455,96 €        |                     |                                    |
|                           | <b>5.455,96 €</b> | <b>391.108,17 €</b> | <b>€ 396.564,13</b>                |

### Gestione della Entrata

|                       | 2022              | 2023        | 2024        |
|-----------------------|-------------------|-------------|-------------|
| <i>Parte Corrente</i> | 5.455,96          | 0,00        | 0,00        |
| <i>Parte Capitale</i> | 391.108,17        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Totale</b>         | <b>396.564,13</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

### Gestione della Spesa

|                       | 2022        | 2023        | 2024        |
|-----------------------|-------------|-------------|-------------|
| <i>Parte Corrente</i> | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <i>Parte Capitale</i> | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Totale</b>         | <b>0,00</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

|  |
|--|
| SPESE PER LE ELEZIONI COMUNALI   |
| INDENNITA' DI CARICA AL SINDACO  |
| INCREMENTO INDENNITA' DI CARICA AL SINDACO COMMA 8BIS DELL'ART. 82 D.LGS. 267/2000   |
| INDENNITA' DI FINE MANDATO   |
| RIMBORSO FORFETTARIO AGLI AMMINISTRATORI - REGOLAMENTO REGIONALE N.9 DEL 08/01/2019 EX ART. 73 L.R. N.2 DEL 4 FEBBRAIO 2016            |
| SUPPORTO AGLI ORGANI ISTITUZIONALI - RIMBORSO AI DATORI DI LAVORO DEGLI ONERI PER I PERMESSI RETRIBUITI USUFRUITI DAGLI AMMINISTRATORI |
| INDENNITA' PER VICESINDACO E ASSESSORI E PERMESSI RETRIBUITI   |
| COMPENSO AL REVISORE DEI CONTI   |
| COMPENSO AL REVISORE DEI CONTI - RIMBORSO SPESE DI VIAGGIO   |
| SPESE PER FESTE NAZIONALI, SOLENNITA' CIVILI E INAUGURAZIONI   |
| INDENNITA' DI PRESENZA AGLI AMMINISTRATORI COMUNALI  |
| INDENNITA' DI MISSIONE AGLI AMMINISTRATORI COMUNALI  |
| SPESE PER GLI OROLOGI PUBBLICI   |
| 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 COMUNALI (COMPETENZE AL PERSONALE)  |
| SPESE PER ELEZIONI COMUNALI (ONERI SU COMPENSO AL PERSONALE)   |
| SPESE PER ELEZIONI COMUNALI (IRAP SU COMPETENZE AL PERSONALE)  |
| SPESE PER IL NUCLEO DI VALUTAZIONE   |
| VERSAMENTO IRAP SINDACO E ASSESSORI  |
| SPESE PER ELEZIONI AMMINISTRATIVE, POLITICHE E REFERENDUM (SERVIZI E COMPENSO COMPONENTI SEGGI ELETTORALI)                             |
| SPESE PER ELEZIONI COMUNALI (SERVIZI E COMPENSO COMPONENTI SEGGI)  |
| ELEZIONI REGIONALI, COMUNALI, REFERENDUM - RIMBORSI ELETTORI ALL'ESTERO (E2012)  |
| SPESE PER MISSIONI ORGANI ISTITUZIONALI L.R. N.10/2011 ART. 2 C.6 (FINANZIAMENTO F.U.)   |

### Risorse umane

UFFICIO AMMINISTRATIVO – FINANZIARIO n.3 unita'

### Risorse Finanziarie

#### IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE                                  | 2022             | 2023             | 2024             |
|--------|--|------------------|------------------|------------------|
| I      | Spesa corrente consolidata                   | 34.578,59        | 34.578,59        | 34.578,59        |
|        | Spesa corrente di sviluppo                   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|        | Totale spesa corrente                        | 34.578,59        | 34.578,59        | 34.578,59        |
| 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>34.578,59</b> | <b>34.578,59</b> | <b>34.578,59</b> |

## FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE                                | 2022            |                       | 2023            |                       | 2024            |                       |
|--|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|
|  | 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 | 5900,00         | 5900,00               | 5900,00         | 5900,00               | 5900,00         | 5900,00               |
| Vendita di beni e servizi              | 0,00            | 0,00                  | 0,00            | 0,00                  | 0,00            | 0,00                  |
| Quote di risorse generali              | 28678.59        | 0,00                  | 28678.59        | 0,00                  | 28678.59        | 0,00                  |
| <b>TOTALE</b>                          | <b>37478,59</b> | <b>0,00</b>           | <b>34578,59</b> | <b>0,00</b>           | <b>34578,59</b> | <b>0,00</b>           |

### Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

#### Per l'Anno 2022

| anno | sigla | num. | prg. | C.Resp | n deter | d deter    | anno | capit. | art. | Importo Iniz. | Importo Definit. | cred. | ragione sociale           | Re-iscritto | descrizione  |
|------|-------|------|------|--------|---------|------------|------|--------|------|---------------|------------------|-------|---------------------------|-------------|--|
| 2021 | 1     | 150  | 1    | 14     | 33      | 01/06/2021 | 2022 | 10030  | 1    | 5.000,00 €    | 5.000,00 €       | 3057  | RUZZITTO GIOVANNI ANTONIO | No          | REVISORE DEI CONTI DR. RUZZITTO GIOVANNI ANTONIO – IMPEGNO DI SPESA PERIODO DAL 01/01/2022 AL 31/12/2022 |
| 2021 | 1     | 151  | 1    | 14     | 33      | 01/06/2021 | 2022 | 10030  | 2    | 400,00 €      | 400,00 €         | 3057  | RUZZITTO GIOVANNI ANTONIO | No          | REVISORE DEI CONTI DR. RUZZITTO GIOVANNI ANTONIO – IMPEGNO DI SPESA PERIODO DAL 01/01/2022 AL 31/12/2022 |

#### Per l'Anno 2023

| anno | sigla | num. | prg. | C.Resp | n deter | d deter    | anno | capit. | art. | Importo Iniz. | Importo Definit. | cred. | ragione sociale           | Re-iscritto | descrizione  |
|------|-------|------|------|--------|---------|------------|------|--------|------|---------------|------------------|-------|---------------------------|-------------|--|
| 2021 | 1     | 152  | 1    | 14     | 33      | 01/06/2021 | 2023 | 10030  | 1    | 3500          | 3500             | 3057  | RUZZITTO GIOVANNI ANTONIO | No          | REVISORE DEI CONTI DR. RUZZITTO GIOVANNI ANTONIO – IMPEGNO DI SPESA PERIODO DAL 01/01/2023 AL 16/09/2023 |
| 2021 | 1     | 153  | 1    | 14     | 33      | 01/06/2021 | 2023 | 10030  | 2    | 300           | 300              | 3057  | RUZZITTO GIOVANNI ANTONIO | No          | REVISORE DEI CONTI DR. RUZZITTO GIOVANNI ANTONIO – IMPEGNO DI SPESA PERIODO DAL 01/01/2023 AL 16/09/2023 |

#### Per l'Anno 2024

// // //

### Obiettivi annuali e pluriennali Scheda Obiettivo OOP\_0101 - Organi istituzionali

#### Anno di inizio: 2022

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. 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:

| Descrizione  |
|--|
| INDENNITA' DI CARICA AL SINDACO  |
| SUPPORTO AGLI ORGANI ISTITUZIONALI - RIMBORSO AI DATORI DI LAVORO DEGLI ONERI PER I PERMESSI RETRIBUITI USUFRUITI DAGLI AMMINISTRATORI |
| 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:

| Descrizione  |
|--|
| COMPENSO AL REVISORE DEI CONTI                             |
| COMPENSO AL REVISORE DEI CONTI – RIMBORSO SPESE DI VIAGGIO |
| 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   |
| ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E ASSICURATIVI OBBLIGATORIA CARICO DEL COMUNE - PREMIO INAIL                    |
| 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 - BENI PER ATTIVITÀ DI RAPPRESENTANZA                        |
| SERVIZI PER ATTIVITÀ DI RAPPRESENTANZA   |
| 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  |
| SPESE PER LITI, ARBITRAGGI E RISARCIMENTI  |
| ACQUISTO DI SERVIZI DA AGENZIE DI LAVORO INTERINALE  |
| STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI PER REGGENZA INCARICO DI SEGRETARIO COMUNALE                                       |
| ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E ASSICURATIVI A CARICO DEL COMUNE PER REGGENZA INCARICO DI SEGRETARIO COMUNALE |
| IRAP A CARICO DEL COMUNE PER REGGENZA INCARICO DI SEGRETARIO COMUNALE  |
| SPESE TELEFONICHE - TELEFONIA MOBILE   |

**Risorse umane**

UFFICIO AMMINISTRATIVO – N.2 UNITA'

UFFICIO FINANZIARIO - N.1 UNITA'

UFFICIO TECNICO N.2 UNITA'

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

| TITOLO | DESCRIZIONE                                  | 2022              | 2023              | 2024              |
|--------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| I      | Spesa corrente consolidata                   | 118.299,88        | 111.575,63        | 110.377,34        |
|        | Spesa corrente di sviluppo                   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|        | <b>Totale spesa corrente</b>                 | <b>118.299,88</b> | <b>111.575,63</b> | <b>110.377,34</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>118.299,88</b> | <b>111.575,63</b> | <b>110.377,34</b> |

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

| ENTRATE                                | 2022              |                       | 2023              |                       | 2024              |                       |
|--|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
|  | 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              | 118.299,88        | 0,00                  | 115.575,63        | 0,00                  | 110.377,34        | 0,00                  |
| <b>TOTALE</b>                          | <b>118.299,88</b> | <b>0,00</b>           | <b>115.575,63</b> | <b>0,00</b>           | <b>110.377,34</b> | <b>0,00</b>           |

## Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

Per l'anno 2022

|      |   |     |      |     |            |      |       |   |        |         |      |                               |    |  |
|------|---|-----|------|-----|------------|------|-------|---|--------|---------|------|-------------------------------|----|--|
| 2021 | 1 | 259 | 1 13 | 167 | 14/10/2021 | 2022 | 10231 | 1 | 407,11 | 407,11  | 3031 | ANCI DIGITALE S.P.A           | No | ABBONAMENTO AI SERVIZI INFORMATICI TELEMATICI DI BASE ANCITEL E ADESIONE ACCESSO BANCA DATI ACI-PRA, ANNUALITA' 2021/22/23. OPERATORE ECONOMICO ANCI DIGITALE S.P.A. |
| 2021 | 1 | 260 | 1 13 | 167 | 14/10/2021 | 2022 | 10231 | 1 | 439,2  | 439,2   | 3031 | ANCI DIGITALE S.P.A           | No | ABBONAMENTO AI SERVIZI INFORMATICI TELEMATICI DI BASE ANCITEL E ADESIONE ACCESSO BANCA DATI ACI-PRA, ANNUALITA' 2021/22/23. OPERATORE ECONOMICO ANCI DIGITALE S.P.A. |
| 2021 | 1 | 400 | 1 14 | 227 | 22/12/2021 | 2022 | 10100 | 1 | 482,89 | 482,89  | 1733 | DIPENDENTI COMUNALI           | No | INCARICO DI REGGENZA SEGRETERIA COMUNALE PERIODO 15/11/2021-14/01/2022. IMPEGNO DI SPESA.  |
| 2021 | 1 | 401 | 1 14 | 227 | 22/12/2021 | 2022 | 10110 | 1 | 130    | 130     | 41   | TESORERIA PROV/LE DELLO STATO | No | INCARICO DI REGGENZA SEGRETERIA COMUNALE PERIODO 15/11/2021-14/01/2022. IMPEGNO DI SPESA.  |
| 2021 | 1 | 402 | 1 14 | 227 | 22/12/2021 | 2022 | 10370 | 1 | 15     | 15      | 41   | TESORERIA PROV/LE DELLO STATO | No | INCARICO DI REGGENZA SEGRETERIA COMUNALE PERIODO 15/11/2021-14/01/2022. IMPEGNO DI SPESA.  |
| 2021 | 1 | 403 | 1 14 | 227 | 22/12/2021 | 2022 | 10150 | 1 | 5      | 1327,22 | 41   | TESORERIA PROV/LE DELLO STATO | No | INCARICO DI REGGENZA SEGRETERIA COMUNALE PERIODO 15/11/2021-14/01/2022. IMPEGNO DI SPESA.  |
| 2021 | 1 | 415 | 1 13 | 231 | 23/12/2021 | 2022 | 10250 | 1 | 502,18 | 502,18  | 10   | OLLSYS COMPUTER               | No | FORNITURA DI N°02 PC PER UFFICI COMUNALI. DITTA OLLSYS SRL.  |

Per l'anno 2023

| ann  | sig | nuri | pr   | C.Re | n dete     | d deter | ann   | cap | a      | Importo In | Importo Defi | cre                 | ragione sociale | Re-iscrit  | descrizione |
|------|-----|------|------|------|------------|---------|-------|-----|--------|------------|--------------|---------------------|-----------------|--|-------------|
| 2021 | 1   | 261  | 1 13 | 167  | 14/10/2021 | 2023    | 10231 | 1   | 407,11 | 407,11     | 3031         | ANCI DIGITALE S.P.A | No              | ABBONAMENTO AI SERVIZI INFORMATICI TELEMATICI DI BASE ANCITEL E ADESIONE ACCESSO BANCA DATI ACI-PRA, ANNUALITA' 2021/22/23. OPERATORE ECONOMICO ANCI DIGITALE S.P.A. |             |
| 2021 | 1   | 262  | 1 13 | 167  | 14/10/2021 | 2023    | 10231 | 1   | 439,2  | 439,2      | 3031         | ANCI DIGITALE S.P.A | No              | ABBONAMENTO AI SERVIZI INFORMATICI TELEMATICI DI BASE ANCITEL E ADESIONE ACCESSO BANCA DATI ACI-PRA, ANNUALITA' 2021/22/23. OPERATORE ECONOMICO ANCI DIGITALE S.P.A. |             |
| 2021 | 1   | 25   | 1 13 | 84   | 26/02/2020 | 2023    | 10310 | 1   | 667,4  | 667,4      | 2517         | IMPRESA SEA S.R.L.  | No              | SERVIZIO PULIZIA DELLO STABILE COMUNALE  |             |

Per l'Anno 2024

// // //

### Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP\_0102 - Segreteria generale

Anno di inizio: 2022

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

Descrizione dell'obiettivo:

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 - BENI PER ATTIVITÀ DI RAPPRESENTANZA |
| SERVIZI PER ATTIVITÀ DI RAPPRESENTANZA  |
| 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   |
| SPESE PER LITI, ARBITRAGGI E RISARCIMENTI   |
| ACQUISTO DI SERVIZI DA AGENZIE DI LAVORO INTERINALE   |
| SPESE TELEFONICHE - TELEFONIA MOBILE  |

**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   |
| 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  |
| STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI PER REGGENZA INCARICO DI SEGRETARIO COMUNALE                                       |
| ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E ASSICURATIVI A CARICO DEL COMUNE PER REGGENZA INCARICO DI SEGRETARIO COMUNALE |
| IRAP A CARICO DEL COMUNE PER REGGENZA INCARICO DI SEGRETARIO COMUNALE  |

**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  |

**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.2 UNITA'

UFFICIO FINANZIARIO N.1 UNITA'

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

| TITOLO | DESCRIZIONE                                  | 2022              | 2023              | 2024              |
|--------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| I      | Spesa corrente consolidata                   | 103.575,49        | 105.867,35        | 105.854,59        |
|        | Spesa corrente di sviluppo                   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|        | <b>Totale spesa corrente</b>                 | <b>103.575,49</b> | <b>105.867,35</b> | <b>105.854,59</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>103.575,49</b> | <b>105.867,35</b> | <b>105.854,59</b> |

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

| ENTRATE                                | 2022        |                       | 2023        |                       | 2024        |                       |
|--|-------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|-----------------------|
|  | 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 Per l'Anno 2022

| ann  | sig | num | pr | C.Re | n dete | d deter    | ann  | cap   | a | Importo I | Importo Def | cre  | ragione sociale            | Re-iscritt | o | descrizione   |
|------|-----|-----|----|------|--------|------------|------|-------|---|-----------|-------------|------|----------------------------|------------|---|---|
| 2021 | 1   | 3   | 1  | 13   | 12     | 18/01/2021 | 2022 | 10440 | 1 | 1769      | 1769        | 109  | GRAFICHE E. GASPARI S.R.L. | No         |   | FORNITURA SERVIZIO MYSPIID - anno 2021 - 2022 - 2023 - DITTA GRAFICHE E. GASPARI S.R.L. - IMPEGNO DI SPESA - CODICE CIG: Z213036E16                               |
| 2021 | 1   | 240 | 1  | 14   | 65     | 23/09/2021 | 2022 | 10411 | 1 | 10504,2   | 10504,2     | 10   | OLLSYS COMPUTER            | No         |   | SERVIZIO ELABORAZIONE CEDOLINI MENSILI E ADEMPIEMNTI ANNUALI LICENZA 770/22 - PERIODO ANNO 2022 - DITTA OLLSYS COMPUTER S.R.L. - CIG. Z6C3329734 IMPEGNO DI SPESA |
| 2021 | 1   | 290 | 1  | 14   | 72     | 17/11/2021 | 2022 | 10411 | 1 | 4148      | 4148        | 3046 | S.I.E.L. S.R.L.            | No         |   | SERVIZIO DI SUPPORTO TARI ANNO 2022 PER PREDISPOSIZIONE P.E.F. 2022-2025 DITTA S.I.E.L. S.R.L. P.IVA 01565050448 - CIG ZB833EEC35                                 |

Per l'Anno 2023

// // //

Per l'Anno 2024

// // //

### Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP\_0103 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Anno di inizio: 2022

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                                  | 2022            | 2023            | 2024            |
|--------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| I      | Spesa corrente consolidata                   | 1.051,65        | 1.051,65        | 1.051,65        |
|        | Spesa corrente di sviluppo                   | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
|        | Totale spesa corrente                        | 1.051,65        | 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>1.051,65</b> | <b>1.051,65</b> | <b>1.051,65</b> |

### FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE                                | 2022            |                       | 2023            |                       | 2024            |                       |
|--|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|
|  | 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              | 1.051,65        | 0,00                  | 1.051,65        | 0,00                  | 1.051,65        | 0,00                  |
| <b>TOTALE</b>                          | <b>1.051,65</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

Per l'Anno 2022

// // //

Per l'Anno 2023

// // //

Per l'Anno 2024

// // //

### Obiettivi annuali e pluriennali

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

Anno di inizio: 2022

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              |
| MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEPOSITO COMUNALE AUTORIMESSA (E4660) |
| MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE RURALI (E4660-2)               |

### Risorse umane

UFFICIO FINANZIARIO N.1 UNITA'

UFFICIO TECNICO N.2 UNITA'

### Risorse Finanziarie

#### IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE                                  | 2022              | 2023            | 2024            |
|--------|--|-------------------|-----------------|-----------------|
| I      | Spesa corrente consolidata                   | 5.000,00          | 5.000,00        | 5.000,00        |
|        | Spesa corrente di sviluppo                   | 0,00              | 0,00            | 0,00            |
|        | Totale spesa corrente                        | 5.000,00          | 5.000,00        | 5.000,00        |
| II     | Spesa in conto capitale                      | 157.858,14        | 0,00            | 0,00            |
| III    | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00              | 0,00            | 0,00            |
|        | <b>TOTALE</b>                                | <b>162.858,14</b> | <b>5.000,00</b> | <b>5.000,00</b> |

#### FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE                                | 2022              |                       | 2023            |                       | 2024            |                       |
|--|-------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|
|  | Importo           | di cui non ricorrenti | Importo         | di cui non ricorrenti | Importo         | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato            | 73689,81          | 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 | 84.168,33         | 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              | 5.000,00          | 0,00                  | 5.000,00        | 0,00                  | 5.000,00        | 0,00                  |
| <b>TOTALE</b>                          | <b>162.858,14</b> | <b>0,00</b>           | <b>5.000,00</b> | <b>0,00</b>           | <b>5.000,00</b> | <b>0,00</b>           |

## Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

Per l'Anno 2022

| ann  | sig | nun | pr | C.Re | n   | dete       | d deter | ann   | cap | a        | Importo I | Importo Def | cre                        | ragione sociale | Re-iscritt | o  | descrizione |
|------|-----|-----|----|------|-----|------------|---------|-------|-----|----------|-----------|-------------|----------------------------|-----------------|------------|--|-------------|
| 2022 | 1   | 5   | 1  | 12   | 97  | 30/07/2021 | 2022    | 20640 | 1   | 65626,62 | 65626,62  | 1674        | CAZZARI ANDREA             | Si              |            | LAVORI DI SISTEMAZIONE DEL DEPOSITO AUTORIMESSA COMUNALE LOC. SU PONTE" AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART. 1, COMMA 2, LETT. A) - Codice CUP D97H20004460001 - CIG. 8844658AAB; AFFIDAMENTO ALLA DITTA CAZZARI ANDREA            |             |
| 2022 | 1   | 8   | 1  | 12   | 719 | 20/12/2021 | 2022    | 20640 | 1   | 6910,59  | 6910,59   | 99999       | CREDITORI/DEBITORI DIVERSI | Si              |            | SISTEMAZIONE DEL DEPOSITO AUTORIMESSA COMUNALE LOC. SU PONTE. - CUP D97H20004460001 - CIG. 8844658AAB - RIMODULAZIONE QUADRO ECONOMICO E IMPEGNO DI SPESE GENERALI - IMPEGNO PER LAVORI AGGIUNTIVI COME DA DET. N.719 DEL 20/12/2021 |             |
| 2022 | 1   | 9   | 1  | 12   | 719 | 20/12/2021 | 2022    | 20640 | 1   | 1152,6   | 1152,6    | 99999       | CREDITORI/DEBITORI DIVERSI | Si              |            | SISTEMAZIONE DEL DEPOSITO AUTORIMESSA COMUNALE LOC. SU PONTE. - CUP D97H20004460001 - CIG. 8844658AAB - RIMODULAZIONE QUADRO ECONOMICO E IMPEGNO DI SPESE GENERALI - IMPEGNO PER INCENTIVI RUP COME DA DET. N.719 DEL 20/12/2021     |             |

Per l'Anno 2023

// // //

Per l'Anno 2024

// // //

### Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP\_0105 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Anno di inizio: 2022

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

Descrizione dell'obiettivo:

All'Ufficio Finanziario competono le seguenti finalità:

TASSA E/O TARIFFA SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI

All'Ufficio Tecnico competono le seguenti finalità:

MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEPOSITO COMUNALE AUTORIMESSA (E4660)

MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE RURALI (E4660-2)

**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 FINANZIARIO N.1 UNITA'

UFFICIO TECNICO N.2 UNITA'

## Risorse Finanziarie

### IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE                                  | 2022             | 2023             | 2024             |
|--------|--|------------------|------------------|------------------|
| I      | Spesa corrente consolidata                   | 64.459,45        | 64.459,45        | 64.459,45        |
|        | Spesa corrente di sviluppo                   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|        | <b>Totale spesa corrente</b>                 | <b>64.459,45</b> | <b>64.459,45</b> | <b>64.459,45</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>64.459,45</b> | <b>64.459,45</b> | <b>64.459,45</b> |

### FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE                                | 2022             |                       | 2023             |                       | 2024             |                       |
|--|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
|  | 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              | 64.459,45        | 0,00                  | 64.459,45        | 0,00                  | 64.459,45        | 0,00                  |
| <b>TOTALE</b>                          | <b>64.459,45</b> | <b>0,00</b>           | <b>64.459,45</b> | <b>0,00</b>           | <b>64.459,45</b> | <b>0,00</b>           |

### Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

Per l'Anno 2022

// // //

Per l'Anno 2023

// // //

Per l'Anno 2024

// // // **Obiettivi annuali e pluriennali**  
Scheda Obiettivo OOP\_0106 - Ufficio tecnico

Anno di inizio: 2022

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

Descrizione dell'obiettivo:

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

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

**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                                  | 2022             | 2023             | 2024             |
|--------|--|------------------|------------------|------------------|
| I      | Spesa corrente consolidata                   | 18.842,69        | 20.759,15        | 20.759,15        |
|        | Spesa corrente di sviluppo                   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|        | <b>Totale spesa corrente</b>                 | <b>18.842,69</b> | <b>20.759,15</b> | <b>20.759,15</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>18.842,69</b> | <b>20.759,15</b> | <b>20.759,15</b> |

### FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE                                | 2022             |                       | 2023             |                       | 2024             |                       |
|--|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
|  | 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              | 18.842,69        | 0,00                  | 20.759,15        | 0,00                  | 20.759,15        | 0,00                  |
| <b>TOTALE</b>                          | <b>18.842,69</b> | <b>0,00</b>           | <b>20.759,15</b> | <b>0,00</b>           | <b>20.759,15</b> | <b>0,00</b>           |

### Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

Per l'Anno 2022

// // //

Per l'Anno 2023

// // //

Per l'Anno 2024

// // //

### Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP\_0107 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Anno di inizio: 2022

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

SERVIZI DI SICUREZZA INFORMATICA - AMMINISTRATORE DI SISTEMA

### Risorse umane

UFFICIO AMMINISTRATIVO N.2 UNITA'

### Risorse Finanziarie

### IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE                                  | 2022            | 2023            | 2024            |
|--------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| I      | Spesa corrente consolidata                   | 3.600,00        | 3.600,00        | 3.600,00        |
|        | Spesa corrente di sviluppo                   | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
|        | <b>Totale spesa corrente</b>                 | <b>3.600,00</b> | <b>3.600,00</b> | <b>3.600,00</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>3.600,00</b> | <b>3.600,00</b> | <b>3.600,00</b> |

## FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE                                | 2022            |                       | 2023            |                       | 2024            |                       |
|--|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|
|  | 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              | 3.600,00        | 0,00                  | 3.600,00        | 0,00                  | 3.600,00        | 0,00                  |
| <b>TOTALE</b>                          | <b>3.600,00</b> | <b>0,00</b>           | <b>3.600,00</b> | <b>0,00</b>           | <b>3.600,00</b> | <b>0,00</b>           |

### Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

Per l'Anno 2022

// // //

Per l'Anno 2023

// // //

Per l'Anno 2024

// // //

### Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP\_0108 - Statistica e sistemi informativi

Anno di inizio: 2022

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

Descrizione dell'obiettivo:

All'Ufficio Amministrativo competono le seguenti finalità:

|  |
|--|
| SERVIZI DI SICUREZZA INFORMATICA - AMMINISTRATORE DI SISTEMA |
|--|

**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)                                      |
| FONDI INCENTIVANTI IL PERSONALE (LEGGE MERLONI) (COMPETENZE) (E3120)       |
| FONDO RISORSE DECENTRATE (ONERI)   |
| FONDI INCENTIVANTI IL PERSONALE (LEGGE MERLONI) (ONERI) (E3120)            |
| FONDO RISORSE DECENTRATE (IRAP)  |
| FONDI INCENTIVANTI IL PERSONALE (LEGGE MERLONI) (IRAP) (E3120)             |
| 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.2 UNITA'

UFFICIO FINANZIARIO N.1 UNITA'

#### Risorse Finanziarie

### IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE                                  | 2022             | 2023             | 2024             |
|--------|--|------------------|------------------|------------------|
| I      | Spesa corrente consolidata                   | 61.676,79        | 57.196,20        | 57.196,20        |
|        | Spesa corrente di sviluppo                   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|        | <b>Totale spesa corrente</b>                 | <b>61.676,79</b> | <b>57.196,20</b> | <b>57.196,20</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>61.676,79</b> | <b>57.196,20</b> | <b>57.196,20</b> |



## FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE                                | 2022             |                       | 2023             |                       | 2024             |                       |
|--|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
|  | Importo          | di cui non ricorrenti | Importo          | di cui non ricorrenti | Importo          | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato            | 5.455,96         | 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 | 5.000,00         | 5.000,00              | 5.000,00         | 5.000,00              | 5.000,00         | 5.000,00              |
| Vendita di beni e servizi              | 0,00             | 0,00                  | 0,00             | 0,00                  | 0,00             | 0,00                  |
| Quote di risorse generali              | 51.220,83        | 0,00                  | 52.196,20        | 0,00                  | 52.196,20        | 0,00                  |
| <b>TOTALE</b>                          | <b>61.676,79</b> | <b>5.000,00</b>       | <b>57.196,20</b> | <b>5.000,00</b>       | <b>57.196,20</b> | <b>5.000,00</b>       |

### Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

#### Per l'Anno 2022

| ann  | sig | num | pr | C.Re | n dete | d deter    | ann  | cap   | a | Importo I | Importo Det | cre  | ragione sociale               | Re-iscritt | o | descrizione  |
|------|-----|-----|----|------|--------|------------|------|-------|---|-----------|-------------|------|-------------------------------|------------|---|--|
| 2022 | 1   | 15  | 1  | 13   | 235    | 28/12/2021 | 2022 | 10095 | 1 | 1633,08   | 1633,08     | 1733 | DIPENDENTI COMUNALI           | Si         |   | FONDO RISORSE DECENTRATE ANNO 2021 – Art.68 c2 lett.a) da destinare alle performance organizzativa |
| 2022 | 1   | 16  | 1  | 13   | 235    | 28/12/2021 | 2022 | 10095 | 1 | 1603,88   | 1603,88     | 1733 | DIPENDENTI COMUNALI           | Si         |   | FONDO RISORSE DECENTRATE ANNO 2021 – Art.68 c2 lett.b) da destinare alle performance individuale   |
| 2022 | 1   | 17  | 1  | 13   | 235    | 28/12/2021 | 2022 | 10095 | 1 | 630       | 630         | 1733 | DIPENDENTI COMUNALI           | Si         |   | FONDO RISORSE DECENTRATE ANNO 2021 – INDENNITA' DI RISCHIO E MANEGGIO VALORI                       |
| 2022 | 1   | 18  | 1  | 13   | 235    | 28/12/2021 | 2022 | 10095 | 1 | 255       | 255         | 1733 | DIPENDENTI COMUNALI           | Si         |   | FONDO RISORSE DECENTRATE ANNO 2021 – indennità di servizio esterno art. 56 quinquies               |
| 2022 | 1   | 19  | 1  | 13   | 235    | 28/12/2021 | 2022 | 10096 | 1 | 982       | 982         | 41   | TESORERIA PROV/LE DELLO STATO | Si         |   | FONDO RISORSE DECENTRATE ANNO 2021 – PRODUTTIVITA' E INDENNITA' - ONERI                            |
| 2022 | 1   | 20  | 1  | 13   | 235    | 28/12/2021 | 2022 | 10097 | 1 | 352       | 352         | 41   | TESORERIA PROV/LE DELLO STATO | Si         |   | FONDO RISORSE DECENTRATE ANNO 2021 – PRODUTTIVITA' E INDENNITA' - IRAP                             |

#### Per l'Anno 2023

// // //

#### Per l'Anno 2024

// // //

### Obiettivi annuali e pluriennali Scheda Obiettivo OOP 0110 - Risorse umane

Anno di inizio: 2022

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                                |

All'Ufficio Finanziario competono le seguenti finalità:

|  |
|--|
| FONDI INCENTIVANTI IL PERSONALE (LEGGE MERLONI) (COMPETENZE) (E3120) |
| FONDI INCENTIVANTI IL PERSONALE (LEGGE MERLONI) (ONERI) (E3120)      |
| FONDI INCENTIVANTI IL PERSONALE (LEGGE MERLONI) (IRAP) (E3120)       |

**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 AMMINISTRATIVO N.2 UNITA'

UFFICIO FINANZIARIO N.1 UNITA'

UFFICIO TECNICO N.2 UNITA'

## Risorse Finanziarie

### IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE                                  | 2022             | 2023            | 2024            |
|--------|--|------------------|-----------------|-----------------|
| I      | Spesa corrente consolidata                   | 11.830,00        | 9.830,00        | 9.830,00        |
|        | Spesa corrente di sviluppo                   | 0,00             | 0,00            | 0,00            |
|        | Totale spesa corrente                        | 11.830,00        | 9.830,00        | 9.830,00        |
| 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>11.830,00</b> | <b>9.830,00</b> | <b>9.830,00</b> |

### FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE                                | 2022          |                       | 2023            |                       | 2024            |                       |
|--|---------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|
|  | 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              | 11.830,00     | 0,00                  | 9.830,00        | 0,00                  | 9.830,00        | 0,00                  |
|  | <b>TOTALE</b> | <b>11.830,00</b>      | <b>9.830,00</b> | <b>0,00</b>           | <b>9.830,00</b> | <b>0,00</b>           |

## Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

Per l'Anno 2022

| ann  | sig | nur | pr | C.Re | n dete | d deter    | ann  | cap   | a | Importo In | Importo Defi | cre | ragione sociale | Re-iscritt | o | descrizione   |
|------|-----|-----|----|------|--------|------------|------|-------|---|------------|--------------|-----|-----------------|------------|---|---|
| 2021 | 1   | 59  | 1  | 13   | 39     | 15/03/2021 | 2022 | 10287 | 1 | 1054,08    | 1054,08      | 10  | OLLSYS COMPUTER | No         |   | manutenzione impianto telefonico - Ditta Ollsys computer di Nuoro |

Per l'Anno 2023

| ann  | sig | nur | pr | C.Re | n dete | d deter    | ann  | cap   | a | Importo In | Importo Defi | cre | ragione sociale | Re-iscritt | o | descrizione  |
|------|-----|-----|----|------|--------|------------|------|-------|---|------------|--------------|-----|-----------------|------------|---|--|
| 2021 | 1   | 61  | 1  | 13   | 111    | 17/03/2021 | 2023 | 10287 | 1 | 1054,08    | 1054,08      | 10  | OLLSYS COMPUTER | No         |   | manutenzione impianto telefonico - Ditta Ollsys computer di Nuoro - Det. n.111/39 del 17/03/2021 errore digitazione anno di esigibilità - anno corretto 2023 |

Per l'Anno 2024

// // //

## Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP\_0111 - Altri servizi generali

Anno di inizio: 2022

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

Descrizione dell'obiettivo:

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 |                        |

All'Ufficio Tecnico competono le seguenti finalità:

|   |
|---|
| PREMI DI ASSICURAZIONE RESPONSABILITA' CIVILE VERSO TERZI |
|---|

## 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                                       |
| EQUIPAGGIAMENTO UFFICIO POLIZIA MUNICIPALE   |
| CONTRIBUTO ALLA COMPAGNIA BARRACCELLARE DI MARA PER LA      CAMPAGNA ANTINCENDIO       |
| IRAP A CARICO DEL COMUNE PER LA POLIZIA MUNICIPALE                                     |

**Risorse umane**

UFFICIO AMMINISTRATIVO N.2 UNITA'

UFFICIO FINANZIARIO N.1 UNITA'

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

| TITOLO | DESCRIZIONE                                  | 2022             | 2023             | 2024             |
|--------|--|------------------|------------------|------------------|
| I      | Spesa corrente consolidata                   | 44.629,13        | 44.429,13        | 44.429,13        |
|        | Spesa corrente di sviluppo                   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|        | <b>Totale spesa corrente</b>                 | <b>44.629,13</b> | <b>44.429,13</b> | <b>44.429,13</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>44.629,13</b> | <b>44.429,13</b> | <b>44.429,13</b> |

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

| ENTRATE                                | 2022    |                       | 2023    |                       | 2024    |                       |
|--|---------|-----------------------|---------|-----------------------|---------|-----------------------|
|  | 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 | 44.629,13        | 0,00        | 44.629,13        | 0,00        | 44.629,13        | 0,00        |
| <b>TOTALE</b>             | <b>44.629,13</b> | <b>0,00</b> | <b>44.629,13</b> | <b>0,00</b> | <b>44.629,13</b> | <b>0,00</b> |

### Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

Per l'Anno 2022

// // //

Per l'Anno 2023

// // //

Per l'Anno 2024

// // //

### Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP\_0301 - Polizia locale e amministrativa

Anno di inizio: 2022

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                            |
| EQUIPAGGIAMENTO UFFICIO POLIZIA MUNICIPALE                                  |
| 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.2 UNITA'

**Risorse Finanziarie**

### IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE                                  | 2022            | 2023            | 2024            |
|--------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| I      | Spesa corrente consolidata                   | 2.440,00        | 2.440,00        | 2.440,00        |
|        | Spesa corrente di sviluppo                   | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
|        | <b>Totale spesa corrente</b>                 | <b>2.440,00</b> | <b>2.440,00</b> | <b>2.440,00</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>2.440,00</b> | <b>2.440,00</b> | <b>2.440,00</b> |

## FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE                                | 2022            |                       | 2023            |                       | 2024            |                       |
|--|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|
|  | 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                  | 2.440,00        | 0,00                  |
| <b>TOTALE</b>                          | <b>2.440,00</b> | <b>0,00</b>           | <b>2.440,00</b> | <b>0,00</b>           | <b>2.440,00</b> | <b>0,00</b>           |

### Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

Per l'Anno 2022

| ann  | sig | nun | pr | C.Re | n dete | d deter    | ann  | cap   | al | Importo In | Importo Def | cre  | ragione sociale              | Re-iscritt | descrizione   |
|------|-----|-----|----|------|--------|------------|------|-------|----|------------|-------------|------|------------------------------|------------|---|
| 2021 | 1   | 284 | 1  | 13   | 183    | 04/11/2021 | 2022 | 10286 | 1  | 2404,5     | 2404,5      | 1760 | FONIANET TELECOMUNICAZIONI S | No         | SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DELL'IMPIANTO DI VIDEOSORVEGLIANZA COMUNALE. PERIODO BIENNALE DAL 1° NOVEMBRE 2021 AL 31 OTTOBRE 2023. |

Per l'Anno 2023

| ann  | sig | nun | pr | C.Re | n dete | d deter    | ann  | cap   | al | Importo In | Importo Def | cre  | ragione sociale                | Re-iscritt | descrizione   |
|------|-----|-----|----|------|--------|------------|------|-------|----|------------|-------------|------|--------------------------------|------------|---|
| 2021 | 1   | 285 | 1  | 13   | 183    | 04/11/2021 | 2023 | 10286 | 1  | 1683,15    | 1683,15     | 1760 | FONIANET TELECOMUNICAZIONI SRL | No         | MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DELL'IMPIANTO DI VIDEOSORVEGLIANZA COMUNALE. PERIODO BIENNALE DAL 1° NOVEMBRE 2021 AL 31 OTTOBRE 2023. |

### Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP\_0302 - Sistema integrato di sicurezza urbana

Anno di inizio: 2022

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 della struttura adibita/da adibire a scuola
- 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                                  | 2022            | 2023            | 2024            |
|--------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| I      | Spesa corrente consolidata                   | 8.267,29        | 8.267,29        | 8.267,29        |
|        | Spesa corrente di sviluppo                   | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
|        | <b>Totale spesa corrente</b>                 | <b>8.267,29</b> | <b>8.267,29</b> | <b>8.267,29</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>8.267,29</b> | <b>8.267,29</b> | <b>8.267,29</b> |

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

| ENTRATE                                | 2022            |                       | 2023            |                       | 2024            |                       |
|--|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|
|  | 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              | 8.267,29        | 0,00                  | 8.267,29        | 0,00                  | 8.267,29        | 0,00                  |
| <b>TOTALE</b>                          | <b>8.267,29</b> | <b>0,00</b>           | <b>8.267,29</b> | <b>0,00</b>           | <b>8.267,29</b> | <b>0,00</b>           |

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

Per l'Anno 2022

// // //

Per l'Anno 2023

// // //

Per l'Anno 2024

// // //

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP\_0402 - Altri ordini di istruzione non universitaria

Anno di inizio: 2022

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

Descrizione dell'obiettivo:

UFFICIO FINANZIARIO N.1 UNITA'

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



## UFFICIO SERVIZI SOCIALI N.1 UNITA'

|   |
|---|
| 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                                  | 2022             | 2023             | 2024             |
|--------|--|------------------|------------------|------------------|
| I      | Spesa corrente consolidata                   | 16.300,00        | 16.300,00        | 16.300,00        |
|        | Spesa corrente di sviluppo                   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|        | <b>Totale spesa corrente</b>                 | <b>16.300,00</b> | <b>16.300,00</b> | <b>16.300,00</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>16.300,00</b> | <b>16.300,00</b> | <b>16.300,00</b> |

### FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE                                | 2022             |                       | 2023             |                       | 2024             |                       |
|--|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
|  | 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 | 2.300,00         | 0,00                  | 2.300,00         | 0,00                  | 2.300,00         | 0,00                  |
| Vendita di beni e servizi              | 0,00             | 0,00                  | 0,00             | 0,00                  | 0,00             | 0,00                  |
| Quote di risorse generali              | 14.000,00        | 0,00                  | 14.000,00        | 0,00                  | 14.000,00        | 0,00                  |
| <b>TOTALE</b>                          | <b>16.300,00</b> | <b>0,00</b>           | <b>16.300,00</b> | <b>0,00</b>           | <b>16.300,00</b> | <b>0,00</b>           |

## Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti Per l'Anno 2022

| ann  | sig | nun | pr | C.Re | n dete | d deter    | ann  | cap   | a | Importo I | Importo Def | cre  | ragione sociale               | Re-iscritt | o | descrizione  |
|------|-----|-----|----|------|--------|------------|------|-------|---|-----------|-------------|------|-------------------------------|------------|---|--|
| 2021 | 1   | 245 | 1  | 15   | 165    | 06/10/2021 | 2022 | 10822 | 1 | 3800      | 3800        | 1916 | UNIONE DEI COMUNI DEL VILLANO | No         |   | 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. 2021-2022 - PERIODO DA GENNAIO A LUGLIO 2022   |
| 2021 | 1   | 247 | 1  | 15   | 164    | 06/10/2021 | 2022 | 10821 | 1 | 3900      | 3900        | 79   | COMUNE DI POZZOMAGGIORE       | No         |   | 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. 2021/2022 PERIODO DA GENNAIO A GIUGNO 2022 |

Per l'Anno 2023

// // //

Per l'Anno 2024

// // //

### Obiettivi annuali e pluriennali

#### Scheda Obiettivo OOP\_0406 - Servizi ausiliari all'istruzione

Anno di inizio: 2022

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

**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

CONTRIBUTI STRAORDINARI MANIFESTAZIONI

**Risorse umane**

*UFFICIO SERVIZI SOCIALI N.1 UNITA'*

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

| TITOLO | DESCRIZIONE                                  | 2022             | 2023             | 2024             |
|--------|--|------------------|------------------|------------------|
| I      | Spesa corrente consolidata                   | 16.420,00        | 16.420,00        | 16.420,00        |
|        | Spesa corrente di sviluppo                   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|        | <b>Totale spesa corrente</b>                 | <b>16.420,00</b> | <b>16.420,00</b> | <b>16.420,00</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>16.420,00</b> | <b>16.420,00</b> | <b>16.420,00</b> |

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

| ENTRATE                                | 2022             |                       | 2023             |                       | 2024             |                       |
|--|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
|  | 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 | 16.420,00        | 0,00                  | 16.420,00        | 0,00                  | 16.420,00        | 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>16.420,00</b> | <b>0,00</b>           | <b>16.420,00</b> | <b>0,00</b>           | <b>16.420,00</b> | <b>0,00</b>           |

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

Per l'Anno 2022

// // //

Per l'Anno 2023

// // //

Per l'Anno 2024

// // //

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP\_0502 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Anno di inizio: 2022

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       |
| CONTRIBUTI STRAORDINARI MANIFESTAZIONI      |

**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
- 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 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    |
| REALIZZAZIONE INVESTIMENTI INFRASTRUTTURE SOCIALI (E4670)           |

**Risorse umane**

UFFICIO SERVIZI SOCIALI N.1 UNITA'

**Risorse Finanziarie****IMPIEGHI**

| TITOLO | DESCRIZIONE                                  | 2022             | 2023             | 2024             |
|--------|--|------------------|------------------|------------------|
| I      | Spesa corrente consolidata                   | 16.000,00        | 16.000,00        | 15.986,00        |
|        | Spesa corrente di sviluppo                   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|        | <b>Totale spesa corrente</b>                 | <b>16.000,00</b> | <b>16.000,00</b> | <b>15.986,00</b> |
| II     | Spesa in conto capitale                      | 9.185,00         | 9.185,00         | 9.185,00         |
| III    | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|        | <b>TOTALE</b>                                | <b>25.185,00</b> | <b>25.185,00</b> | <b>25.171,00</b> |

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

| ENTRATE                                | 2022          |                       | 2023             |                       | 2024             |                       |
|--|---------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
|  | 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 | 9.185,00      | 0,00                  | 9.185,00         | 0,00                  | 9.185,00         | 0,00                  |
| Vendita di beni e servizi              | 0,00          | 0,00                  | 0,00             | 0,00                  | 0,00             | 0,00                  |
| Quote di risorse generali              | 16.000,00     | 0,00                  | 16.000,00        | 0,00                  | 16.000,00        | 0,00                  |
|  | <b>TOTALE</b> | <b>25.185,00</b>      | <b>25.185,00</b> | <b>0,00</b>           | <b>25.185,00</b> | <b>0,00</b>           |

## Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

Per l'Anno 2022

|      |     |     |    |      |     |            |         |       |     |        |            |             |                     |                 |            |   |                   |
|------|-----|-----|----|------|-----|------------|---------|-------|-----|--------|------------|-------------|---------------------|-----------------|------------|---|-------------------|
| ann  | sig | nur | pr | C.Re | n   | dete       | d deter | ann   | cap | a      | Importo li | Importo Def | cre                 | ragione sociale | Re-iscritt | o | descrizione       |
| 2021 | 1   | 277 | 1  | 15   | 181 | 03/11/2021 | 2022    | 11721 | 1   | 2421,1 | 2421,1     | 1686        | ANDALAS DE AMISTADE | No              |            |   | SERVIZIO LUDOTECA |

Per l'Anno 2023

// // //

Per l'Anno 2024

// // //

### Obiettivi annuali e pluriennali

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

Anno di inizio: 2022

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-ASSITENZIALI E CULTURALI |
| REALIZZAZIONE INVESTIMENTI INFRASTRUTTURE SOCIALI (E4670)        |

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

**Programma POP\_0602 - Giovani**

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

**Missione 07 - Turismo**

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

**Finalità da conseguire**

PROGRAMMA MANIFESTAZIONI TURISTICHE FONDI UNIONE COMUNI DEL VILLANOVA (2152)

**Risorse umane**

UFFICIO SERVIZI SOCIALI N.1 UNITA'

**Risorse Finanziarie**

### IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE                                  | 2022             | 2023        | 2024        |
|--------|--|------------------|-------------|-------------|
| I      | Spesa corrente consolidata                   | 15.000,00        | 0,00        | 0,00        |
|        | Spesa corrente di sviluppo                   | 0,00             | 0,00        | 0,00        |
|        | <b>Totale spesa corrente</b>                 | <b>15.000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</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>15.000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

### FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE                                | 2022      |                       | 2023    |                       | 2024    |                       |
|--|-----------|-----------------------|---------|-----------------------|---------|-----------------------|
|  | 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 | 15.000,00 | 15.000,00             | 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>15.000,00</b> | <b>15.000,00</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

Per l'Anno 2022

// // //

Per l'Anno 2023

// // //

Per l'Anno 2024

// // //

### Obiettivi annuali e pluriennali

*Scheda Obiettivo OOP\_0701 - Sviluppo e la valorizzazione del turismo*

Anno di inizio: 2022

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_07 - Turismo

Descrizione dell'obiettivo:

All'Ufficio Servizi Sociali competono le seguenti finalità:

PROGRAMMA MANIFESTAZIONI TURISTICHE FONDI UNIONE COMUNI DEL VILLANOVA (2152)

#### **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

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)                                |

## Risorse umane

UFFICIO TECNICO N.2 UNITA'

## Risorse Finanziarie

### IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE                                  | 2022            | 2023            | 2024            |
|--------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| 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                      | 6.000,00        | 6.000,00        | 6.000,00        |
| III    | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
|        | <b>TOTALE</b>                                | <b>8.500,00</b> | <b>8.500,00</b> | <b>8.500,00</b> |

### FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE                                | 2022          |                       | 2023            |                       | 2024            |                       |
|--|---------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|
|  | 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 | 6.000,00      | 0,00                  | 6.000,00        | 0,00                  | 6.000,00        | 0,00                  |
| Vendita di beni e servizi              | 0,00          | 0,00                  | 0,00            | 0,00                  | 0,00            | 0,00                  |
| Quote di risorse generali              | 2.500,00      | 0,00                  | 2.500,00        | 0,00                  | 2.500,00        | 0,00                  |
|  | <b>TOTALE</b> | <b>8.500,00</b>       | <b>8.500,00</b> | <b>8.500,00</b>       | <b>8.500,00</b> | <b>8.500,00</b>       |

## Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

Per l'Anno 2022

// // //

Per l'Anno 2023

// // //

Per l'Anno 2024

// // //

### Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP\_0801 - Urbanistica e assetto del territorio

Anno di inizio: 2022

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)                                |

**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.2 UNITA'



**IMPIEGHI**

| TITOLO | DESCRIZIONE                                  | 2022             | 2023             | 2024             |
|--------|--|------------------|------------------|------------------|
| 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                                | 2022             |                       | 2023             |                       | 2024             |                       |
|--|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
|  | 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**

Per l'Anno 2022

// // //

Per l'Anno 2023

// // //

Per l'Anno 2024

// // //

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP\_0802 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

Anno di inizio: 2022

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;

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

**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 AMMINISTRATIVO N.2 UNITA'*

*UFFICIO TECNICO N.2 UNITA'*

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

| TITOLO | DESCRIZIONE                                  | 2022             | 2023             | 2024             |
|--------|--|------------------|------------------|------------------|
| I      | Spesa corrente consolidata                   | 83.775,12        | 83.775,12        | 83.775,12        |
|        | Spesa corrente di sviluppo                   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|        | <b>Totale spesa corrente</b>                 | <b>83.775,12</b> | <b>83.775,12</b> | <b>83.775,12</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>83.775,12</b> | <b>83.775,12</b> | <b>83.775,12</b> |

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

| ENTRATE                                | 2022             |                       | 2023             |                       | 2024             |                       |
|--|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
|  | 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              | 83.775,12        | 0,00                  | 83.775,12        | 0,00                  | 83.775,12        | 0,00                  |
| <b>TOTALE</b>                          | <b>83.775,12</b> | <b>0,00</b>           | <b>83.775,12</b> | <b>0,00</b>           | <b>83.775,12</b> | <b>0,00</b>           |

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

Per l'Anno 2022

// // //

Per l'Anno 2023

// // //

Per l'Anno 2024

// // //

**Obiettivi annuali e pluriennali**

*Scheda Obiettivo OOP\_0903 - Rifiuti*

Anno di inizio: 2022

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                                  | 2022            | 2023            | 2024            |
|--------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| I      | Spesa corrente consolidata                   | 5.262,73        | 5.262,73        | 5.262,73        |
|        | Spesa corrente di sviluppo                   | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
|        | <b>Totale spesa corrente</b>                 | <b>5.262,73</b> | <b>5.262,73</b> | <b>5.262,73</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>5.262,73</b> | <b>5.262,73</b> | <b>5.262,73</b> |

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

| ENTRATE                                | 2022        |                       | 2023        |                       | 2024        |                       |
|--|-------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|-----------------------|
|  | 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**

Per l'Anno 2022

// // //

Per l'Anno 2023

// // //

Per l'Anno 2024

// // //

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP\_0904 - Servizio idrico integrato

Anno di inizio: 2022

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\_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**

*Nessun intervento posto in essere*

**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.2 UNITA'

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

| TITOLO | DESCRIZIONE                                  | 2022          | 2023          | 2024          |
|--------|--|---------------|---------------|---------------|
| 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                                | 2022          |                       | 2023          |                       | 2024          |                       |
|--|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
|  | 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**

Per l'Anno 2022

// // //

Per l'Anno 2023

// // //

Per l'Anno 2024

// // //

**Obiettivi annuali e pluriennali**

Scheda Obiettivo OOP\_0908 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento

Anno di inizio: 2022

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**

#### **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  |

**Risorse umane**

UFFICIO FINANZIARIO N.1 UNITA'

UFFICIO TECNICO N.2 UNITA'

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

| TITOLO | DESCRIZIONE                                  | 2022              | 2023              | 2024              |
|--------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| I      | Spesa corrente consolidata                   | 105.859,25        | 97.919,18         | 96.913,34         |
|        | Spesa corrente di sviluppo                   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|        | <b>Totale spesa corrente</b>                 | <b>105.859,25</b> | <b>97.919,18</b>  | <b>96.913,34</b>  |
| II     | Spesa in conto capitale                      | 305.545,54        | 83.504,31         | 83.504,31         |
| III    | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|        | <b>TOTALE</b>                                | <b>411.404,79</b> | <b>181.423,49</b> | <b>180.417,65</b> |

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

| ENTRATE                                | 2022              |                       | 2023              |                       | 2024              |                       |
|--|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
|  | Importo           | di cui non ricorrenti | Importo           | di cui non ricorrenti | Importo           | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato            | 222.041,23        | 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 | 83.504,31         | 0,00                  | 83.504,31         | 0,00                  | 83.504,31         | 0,00                  |
| Vendita di beni e servizi              | 0,00              | 0,00                  | 0,00              | 0,00                  | 0,00              | 0,00                  |
| Quote di risorse generali              | 105.859,25        | 0,00                  | 97.919,18         | 0,00                  | 96913,34          | 0,00                  |
| <b>TOTALE</b>                          | <b>411.404,79</b> | <b>0,00</b>           | <b>181.423,49</b> | <b>0,00</b>           | <b>180.417,65</b> | <b>0,00</b>           |

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

Per l'Anno 2022

| ann  | sig | nun | pr | C.Re | n dete | d deter    | ann  | cap   | a | Importo I | Importo Def | cre   | ragione sociale            | Re-iscritt | o | descrizione   |
|------|-----|-----|----|------|--------|------------|------|-------|---|-----------|-------------|-------|----------------------------|------------|---|---|
| 2022 | 1   | 1   | 1  | 12   | 135    | 09/10/2020 | 2022 | 20191 | 1 | 164638,24 | 164638,24   | 3051  | PS COSTRUZIONI SRL         | Si         |   | 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 |
| 2022 | 1   | 2   | 1  | 12   | 971    | 28/12/2020 | 2022 | 20191 | 1 | 14310,6   | 14310,6     | 2536  | PODDIGHE SARAH             | Si         |   | 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  |
| 2022 | 1   | 3   | 1  | 12   | 971    | 28/12/2020 | 2022 | 20191 | 1 | 1489,67   | 1489,67     | 99999 | CREDITORI/DEBITORI DIVERSI | Si         |   | LAVORI 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 incentivi RUP  |
| 2022 | 1   | 13  | 1  | 12   | 726    | 22/12/2021 | 2022 | 20192 | 1 | 31602,72  | 31602,72    | 99999 | CREDITORI/DEBITORI DIVERSI | Si         |   | LAVORI DI MESSA A NORMA E/O SICUREZZA MURI DI CONTENIMENTO SU STRADE PUBBLICHE - Codice CUP. D97H19003320006 - CIG: 85506213AB - RIMODULAZIONE QUADRO ECONOMICO E IMPEGNO DI SPESE GENERALI   |
| 2022 | 1   | 14  | 1  | 12   | 726    | 22/12/2021 | 2022 | 20180 | 1 | 10000     | 10000       | 99999 | CREDITORI/DEBITORI DIVERSI | Si         |   | LAVORI DI MESSA A NORMA E/O SICUREZZA MURI DI CONTENIMENTO SU STRADE PUBBLICHE - Codice CUP. D97H19003320006 - CIG: 85506213AB - RIMODULAZIONE QUADRO ECONOMICO E IMPEGNO DI SPESE GENERALI   |

Per l'Anno 2023

// // //

Per l'Anno 2024

// // //

### Obiettivi annuali e pluriennali

#### Scheda Obiettivo OOP\_1005 - Viabilità e infrastrutture stradali

Anno di inizio: 2022

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

Descrizione dell'obiettivo:

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                       |

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  |

#### **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

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  
FONDO SISTEMA INTEGRATO DI EDUCAZIONE E DI ISTRUZIONE DA ZERO A SEI ANNI (2290)

**Risorse umane**

UFFICIO SERVIZI SOCIALI N.1 UNITA'

**Risorse Finanziarie**

### IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE                                  | 2022            | 2023            | 2024            |
|--------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| I      | Spesa corrente consolidata                   | 6.184,00        | 6.000,00        | 4.000,00        |
|        | Spesa corrente di sviluppo                   | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
|        | Totale spesa corrente                        | 6.184,00        | 6.000,00        | 4.000,00        |
| 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>6.184,00</b> | <b>6.000,00</b> | <b>4.000,00</b> |

### FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2022    |                       | 2023    |                       | 2024    |                       |
|---------|---------|-----------------------|---------|-----------------------|---------|-----------------------|
|         | 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 | 2.184,00        | 0,00        | 2.000,00        | 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>6.184,00</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

Per l'Anno 2022

// // //

Per l'Anno 2023

// // //

Per l'Anno 2024

// // //

### Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP\_1201 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Anno di inizio: 2022

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      |
| FONDO SISTEMA INTEGRATO DI EDUCAZIONE E DI ISTRUZIONE DA ZERO A SEI ANNI (2290) |

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

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

### Finalità da conseguire

|  |
|--|
| INTERVENTI A FAVORE DI PERSONE IN CONDIZIONI DI DISABILITA' GRAVISSIME D.M. 26/09/2016 ART. 3 (E 2118) |
| INSERIMENTO RESIDENZIALE - QUOTA COMUNE  |

### Risorse umane

UFFICIO SERVIZI SOCIALI N.1 UNITA'

### Risorse Finanziarie

### IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE                                  | 2022             | 2023             | 2024             |
|--------|--|------------------|------------------|------------------|
| I      | Spesa corrente consolidata                   | 15.000,00        | 29.000,00        | 29.000,00        |
|        | Spesa corrente di sviluppo                   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|        | Totale spesa corrente                        | 15.000,00        | 29.000,00        | 29.000,00        |
| 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>15.000,00</b> | <b>29.000,00</b> | <b>29.000,00</b> |

### FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE                                | 2022             |                       | 2023             |                       | 2024             |                       |
|--|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
|  | 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 | 5.000,00         | 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              | 10.000,00        | 0,00                  | 29.000,00        | 0,00                  | 29.000,00        | 0,00                  |
| <b>TOTALE</b>                          | <b>15.000,00</b> | <b>0,00</b>           | <b>29.000,00</b> | <b>0,00</b>           | <b>29.000,00</b> | <b>0,00</b>           |

### Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

Per l'Anno 2022

// // //

Per l'Anno 2023  
// // //

Per l'Anno 2024  
// // //

**Obiettivi annuali e pluriennali**  
**Scheda Obiettivo OOP 1202 - Interventi per la disabilità**

Anno di inizio: 2022

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

Descrizione dell'obiettivo:

All'Ufficio Servizi Sociali competono le seguenti finalità:

|  |
|--|
| INTERVENTI A FAVORE DI PERSONE IN CONDIZIONI DI DISABILITA' GRAVISSIME D.M. 26/09/2016 ART. 3 (E 2118) |
| 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**

RIDUZIONI TARI

**Risorse umane**

UFFICIO FINANZIARIO N.1 UNITA'

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

| TITOLO | DESCRIZIONE                                  | 2022            | 2023        | 2024        |
|--------|--|-----------------|-------------|-------------|
| I      | Spesa corrente consolidata                   | 4.335,14        | 0,00        | 0,00        |
|        | Spesa corrente di sviluppo                   | 0,00            | 0,00        | 0,00        |
|        | <b>Totale spesa corrente</b>                 | <b>4.335,14</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</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>4.335,14</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

| ENTRATE                                | 2022            |                       | 2023        |                       | 2024        |                       |
|--|-----------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|-----------------------|
|  | 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              | 4.335,14        | 0,00                  | 0,00        | 0,00                  | 0,00        | 0,00                  |
| <b>TOTALE</b>                          | <b>4.335,14</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**

Per l'Anno 2022  
// // //

Per l'Anno 2023  
// // //

Per l'Anno 2024

// // //

### Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP\_1204 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

Anno di inizio: 2022

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

Descrizione dell'obiettivo:

All'Ufficio Finanziario competono le seguenti finalità:

RIDUZIONI TARI

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

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

#### Finalità da conseguire

|   |
|---|
| SERVIZIO SUPPORTO PSICOLOGICO AI CITTADINI              |
| SPESE PER SERVIZI RICREATIVI PER LA CITTADINANZA MARESE |

#### Risorse umane

UFFICIO SERVIZI SOCIALI N.1 UNITA'

#### Risorse Finanziarie

#### IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE                                  | 2022             | 2023             | 2024             |
|--------|--|------------------|------------------|------------------|
| I      | Spesa corrente consolidata                   | 15.500,00        | 15.500,00        | 15.500,00        |
|        | Spesa corrente di sviluppo                   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|        | Totale spesa corrente                        | 15.500,00        | 15.500,00        | 15.500,00        |
| 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>15.500,00</b> | <b>15.500,00</b> | <b>15.500,00</b> |

#### FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE                                | 2022        |                       | 2023        |                       | 2024        |                       |
|--|-------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|-----------------------|
|  | 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

Per l'Anno 2022

// // //

Per l'Anno 2023

// // //

Per l'Anno 2024

// // //

### Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP\_1205 - Interventi per le famiglie

Anno di inizio: 2022

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

Descrizione dell'obiettivo:

All'Ufficio Servizi Sociali competono le seguenti finalità:

**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. 27/83 - TALASSEMICI, EMOFILICI EMOLINFOPATICI MALIGNI (E2042)                                |
| L.R. 20/97 - PROVVIDENZE SOFFERENTI MENTALI (E2051)   |
| L.R. 11/85 - PROVVIDENZE NEFROPATICI (E2052)  |
| L.R. 4/88 - INSERIMENTO RESIDENZIALE - (E3153)  |
| L.R. 9/2004 - NEOPLASIA - (E2090)   |
| 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. 17/2021 - D.G.R. N. 48/46 DEL 10/12/2021 PROGRAMMA REGIONALE - MI PRENDO CURA - (E2093-2) |
| L.R. N.4/2006, ART. 17 PROGETTI "RITORNARE A CASA" TRASFERIMENTO PLUS (E2094)                     |
| CONTRASTO POVERTA' ESTREME - REIS   |
| REIS - CONTRASTO POVERTA' ESTREME FONDI TRASFERITI DAL PLUS ALGHERO (E2130)                       |
| 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 FINANZIARIO N.1 UNITA'*

*UFFICIO SERVIZI SOCIALI N.1 UNITA'*

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

| TITOLO | DESCRIZIONE                                  | 2022              | 2023              | 2024              |
|--------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| I      | Spesa corrente consolidata                   | 315.913,13        | 304.777,35        | 294.407,00        |
|        | Spesa corrente di sviluppo                   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|        | <b>Totale spesa corrente</b>                 | <b>315.913,13</b> | <b>304.777,35</b> | <b>294.407,00</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>315.913,13</b> | <b>304.777,35</b> | <b>294.407,00</b> |

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

| ENTRATE                                | 2022              |                       | 2023              |                       | 2024              |                       |
|--|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
|  | 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 | 265.913,13        | 0,00                  | 254.977,35        | 0,00                  | 244.607,00        | 0,00                  |
| Vendita di beni e servizi              | 0,00              | 0,00                  | 0,00              | 0,00                  | 0,00              | 0,00                  |
| Quote di risorse generali              | 50.000,00         | 0,00                  | 49.800,00         | 0,00                  | 49.800,00         | 0,00                  |
| <b>TOTALE</b>                          | <b>315.913,13</b> | <b>0,00</b>           | <b>304.777,35</b> | <b>0,00</b>           | <b>294.407,00</b> | <b>0,00</b>           |

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

Per l'Anno 2022

// // //

Per l'Anno 2023

// // //

Per l'Anno 2024

// // //

### Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP\_1207 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Anno di inizio: 2022

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

Descrizione dell'obiettivo:

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                |

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. 27/83 - TALASSEMICI, EMOFILICI EMOLINFOPATICI MALIGNI (E2042)                                |
| L.R. 20/97 - PROVVIDENZE SOFFERENTI MENTALI (E2051)   |
| L.R. 11/85 - PROVVIDENZE NEFROPATICI (E2052)  |
| L.R. 4/88 - INSERIMENTO RESIDENZIALE - (E3153)  |
| L.R. 9/2004 - NEOPLASIA - (E2090)   |
| SET - SASS - SAD - TRASFERIMENTO FONDI AL PLUS-BONORVA  |
| L.162/98 - PIANI PERSONALIZZATI - GESTIONE INDIRETTA (E2115)                                      |
| L.R. N.4/2006, ART. 17 PROGETTI "RITORNARE A CASA" (E2093)  |
| L.R. N. 17/2021 - D.G.R. N. 48/46 DEL 10/12/2021 PROGRAMMA REGIONALE - MI PRENDO CURA - (E2093-2) |
| L.R. N.4/2006, ART. 17 PROGETTI "RITORNARE A CASA" TRASFERIMENTO PLUS (E2094)                     |
| CONTRASTO POVERTA' ESTREME - REIS   |
| REIS - CONTRASTO POVERTA' ESTREME FONDI TRASFERITI DAL PLUS ALGHERO (E2130)                       |
| L.R. N. 431/1998 ART. 11 - LOCAZIONI (E2155)  |
| QUOTA SOCIALE UTENTE IN STRUTTURA RESIDENZIALE Trasferimenti (E2200)                              |

**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.                              |
| LAVORI DI REALIZZAZIONE NUOVI LOCULI CIMITERIALI E OSSARI (E4680) |

**Risorse umane**

**UFFICIO TECNICO N.2 UNITA'**

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

| TITOLO | DESCRIZIONE | 2022 | 2023 | 2024 |
|--------|-------------|------|------|------|
|--------|-------------|------|------|------|

DUP – Documento unico di programmazione

92

|     |  |                  |                 |                 |
|-----|--|------------------|-----------------|-----------------|
| I   | Spesa corrente consolidata                   | 716,46           | 716,46          | 716,46          |
|     | Spesa corrente di sviluppo                   | 0,00             | 0,00            | 0,00            |
|     | <b>Totale spesa corrente</b>                 | <b>716,46</b>    | <b>716,46</b>   | <b>716,46</b>   |
| II  | Spesa in conto capitale                      | 87.000,00        | 6.000,00        | 6.000,00        |
| III | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00             | 0,00            | 0,00            |
|     | <b>TOTALE</b>                                | <b>87.716,46</b> | <b>6.716,46</b> | <b>6.716,46</b> |

### FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE                                | 2022             |                        | 2023            |                        | 2024            |                        |
|--|------------------|------------------------|-----------------|------------------------|-----------------|------------------------|
|  | Importo          | di cui non ricorren ti | Importo         | di cui non ricorren ti | Importo         | di cui non ricorren ti |
| 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 | 87.000,00        | 0,00                   | 6.000,00        | 0,00                   | 6.000,00        | 0,00                   |
| Vendita di beni e servizi              | 0,00             | 0,00                   | 0,00            | 0,00                   | 0,00            | 0,00                   |
| Quote di risorse generali              | 716,00           | 0,00                   | 716,46          | 0,00                   | 716,46          | 0,00                   |
| <b>TOTALE</b>                          | <b>87.716,46</b> | <b>0,00</b>            | <b>6.716,46</b> | <b>0,00</b>            | <b>6.716,46</b> | <b>0,00</b>            |

### Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

Per l'Anno 2022

// // //

Per l'Anno 2023

// // //

Per l'Anno 2024

// // //

### Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP\_1209 - Servizio necroscopico e cimiteriale

Anno di inizio: 2022

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

Descrizione dell'obiettivo: .

All'Ufficio Tecnico competono le seguenti finalità:

SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA E GESTIONE DEI CIMITERI

COSTRUZIONE DI LOCULI COLOMBARI ECC.

LAVORI DI REALIZZAZIONE NUOVI LOCULI CIMITERIALI E OSSARI (E4680)

#### **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

**Risorse umane**

UFFICIO SERVIZI SOCIALI N.1 UNITA'

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

| TITOLO | DESCRIZIONE                                  | 2022            | 2023            | 2024            |
|--------|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| 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                                | 2022            |                       | 2023            |                       | 2024            |                       |
|--|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|
|  | 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**

Per l'Anno 2022

// // //

Per l'Anno 2023

// // //

Per l'Anno 2024

// // //

### Obiettivi annuali e pluriennali

#### Scheda Obiettivo OOP\_1307 - Ulteriori spese in materia sanitaria

Anno di inizio: 2022

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

Descrizione dell'obiettivo:

All'Ufficio Servizi Sociali 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)

**Risorse umane**

UFFICIO AMMINISTRATIVO N.2 UNITA'

**Risorse Finanziarie**

#### **IMPIEGHI**

| TITOLO | DESCRIZIONE                                  | 2022             | 2023             | 2024        |
|--------|--|------------------|------------------|-------------|
| I      | Spesa corrente consolidata                   | 25.762,00        | 12.881,00        | 0,00        |
|        | Spesa corrente di sviluppo                   | 0,00             | 0,00             | 0,00        |
|        | Totale spesa corrente                        | 25.762,00        | 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>25.762,00</b> | <b>12.881,00</b> | <b>0,00</b> |

#### **FONTI DI FINANZIAMENTO**

| ENTRATE                                | 2022             |                       | 2023             |                       | 2024        |                       |
|--|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|
|  | 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 | 25.762,00        | 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>25.762,00</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**

|      |     |     |    |      |     |            |      |       |    |             |             |       |                            |                |   |                                       |
|------|-----|-----|----|------|-----|------------|------|-------|----|-------------|-------------|-------|----------------------------|----------------|---|---------------------------------------|
| ann  | sig | nur | pr | C.Re | det | deter      | ann  | cap   | al | Importo Ini | Importo Def | cre   | ragione sociale            | Re-<br>iscritt | o | descrizione                           |
| 2022 | 1   | 7   | 1  | 13   | 223 | 17/12/2021 | 2022 | 11950 | 1  | 12881       | 12881       | 99999 | CREDITORI/DEBITORI DIVERSI | Si             |   | DETERMINAZIONE DI IMPEGNO FONDOPRESIS |

Si tratta di spesa reimputata insieme alla rispettiva entrata che pertanto non genera Fondo Pluriennale vincolato, come da determinazione n.711 del 20/12/2021.

### Obiettivi annuali e pluriennali

#### Scheda Obiettivo OOP\_1401 - Industria PMI e Artigianato

Anno di inizio: 2022

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

Descrizione dell'obiettivo:

All'Ufficio Amministrativo competono le seguenti finalità:

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

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

SERVIZIO PER LA FORMAZIONE DEI CITTADINI

#### Risorse umane

UFFICIO SERVIZI SOCIALI N.1 UNITA'

#### Risorse Finanziarie

#### IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE                | 2022     | 2023 | 2024 |
|--------|----------------------------|----------|------|------|
| I      | Spesa corrente consolidata | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 |
|        | Spesa corrente di sviluppo | 0,00     | 0,00 | 0,00 |

|     |  |                 |             |             |
|-----|--|-----------------|-------------|-------------|
|     | Totale spesa corrente                        | 6.000,00        | 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>6.000,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

### FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE                                | 2022            |                       | 2023            |                       | 2024            |                       |
|--|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|
|  | 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              | 6.000,00        | 0,00                  | 6.000,00        | 0,00                  | 6.000,00        | 0,00                  |
| <b>TOTALE</b>                          | <b>6.000,00</b> | <b>0,00</b>           | <b>6.000,00</b> | <b>0,00</b>           | <b>6.000,00</b> | <b>0,00</b>           |
|  |                 |                       | 0               |                       |                 |                       |

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

Per l'Anno 2022

// // //

Per l'Anno 2023

// // //

Per l'Anno 2024

// // //

#### Obiettivi annuali e pluriennali

*Scheda Obiettivo OOP\_1501 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro*

*Anno di inizio: 2022*

*Obiettivo strategico di riferimento: OST\_15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale*

*Descrizione dell'obiettivo: .*

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

SERVIZIO PER LA FORMAZIONE DEI CITTADINI

**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 (E4610-3)

PROGETTI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E SVILUPPO TERRITORIALE SOSTENIBILE - ART. 30 COMMA 14BIS D.L. 34/2019 ANNUALITA 2022 (E4610-4)

**Risorse umane**

*UFFICIO TECNICO N.2 UNITA'*

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

| TITOLO | DESCRIZIONE                                  | 2022              | 2023        | 2024        |
|--------|--|-------------------|-------------|-------------|
| 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                      | 145.377,13        | 0,00        | 0,00        |
| III    | Spesa per incrementi di attività finanziarie | 0,00              | 0,00        | 0,00        |
|        | <b>TOTALE</b>                                | <b>145.377,13</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

| ENTRATE                                | 2022              |                       | 2023        |                       | 2024        |                       |
|--|-------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|-----------------------|
|  | Importo           | di cui non ricorrenti | Importo     | di cui non ricorrenti | Importo     | di cui non ricorrenti |
| Fondo pluriennale vincolato            | 95.377,13         | 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 | 50.000,00         | 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>145.377,13</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**

Per l'Anno 2022

| ann  | sig | nur | pr | C.Re | n   | deter      | deter | ann   | cap | a       | Importo Ini | Importo Def | cre                           | ragione sociale | Re-<br>isritt<br>o   | descrizione |
|------|-----|-----|----|------|-----|------------|-------|-------|-----|---------|-------------|-------------|-------------------------------|-----------------|--|-------------|
| 2022 | 1   | 4   | 1  | 12   | 95  | 29/07/2021 | 2022  | 20282 | 3   | 8316,6  | 8316,6      | 1741        | SANNA SALVATORE               | Si              | INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA DELL'IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA CON SOSTITUZIONE DELLE LAMPAD E A LED. ANNO 2021- CIG - Z67328B926, CUP: D99J21006550001   |             |
| 2022 | 1   | 6   | 1  | 12   | 104 | 15/09/2021 | 2022  | 20282 | 3   | 84017,3 | 84017,3     | 3036        | 3M IMPIANTI SOC. COOPERATIVA  | Si              | LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA DELL'IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA CON SOSTITUZIONE DELLE LAMPAD E TRADIZIONALI CON LAMPADA A LED. ANNO 2021" AFFIDAMENTO ALLA 3M IMPIANTI SOCIETÀ COOPERATIVA CIG - 8893095E24, CUP: D99J21006550001 |             |
| 2022 | 1   | 10  | 1  | 12   | 722 | 21/12/2021 | 2022  | 20282 | 3   | 1513,23 | 1513,23     | 99999       | CREDITORI/DEBITORI DIVERSI    | Si              | LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA DELL'IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA ANNO 2021. - CIG - 8893095E24, CUP: D99J21006550001 – RIMODULAZIONE QUADRO ECONOMICO E IMPEGNO DI SPESE GENERALI DEL N.722 DEL 21/12/2021 - LAVORI AGGIUNTIVI      |             |
| 2022 | 1   | 11  | 1  | 12   | 722 | 21/12/2021 | 2022  | 20282 | 3   | 1500    | 1500        | 99999       | CREDITORI/DEBITORI DIVERSI    | Si              | ILLUMINAZIONE PUBBLICA ANNO 2021. - CIG - 8893095E24, CUP: D99J21006550001 – RIMODULAZIONE QUADRO ECONOMICO E IMPEGNO DI SPESE GENERALI DEL N.722 DEL 21/12/2021 - INCENTIVO RUP   |             |
| 2022 | 1   | 12  | 1  | 12   | 722 | 21/12/2021 | 2022  | 20282 | 3   | 30      | 30          | 3094        | ALUTORITA' NAZIONALE ANTICORF | Si              | ILLUMINAZIONE PUBBLICA ANNO 2021. - CIG - 8893095E24, CUP: D99J21006550001 – RIMODULAZIONE QUADRO ECONOMICO E IMPEGNO DI SPESE GENERALI DEL N.722 DEL 21/12/2021 - diritti Anac  |             |

Per l'Anno 2023

// // //

Per l'Anno 2024

// // //

### Obiettivi annuali e pluriennali

#### Scheda Obiettivo OOP 1701 - Fonti energetiche

Anno di inizio: 2022

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 (E4610-3)

PROGETTI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E SVILUPPO TERRITORIALE SOSTENIBILE - ART. 30 COMMA 14BIS D.L. 34/2019 ANNUALITA 2022 (E4610-4)

#### **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.”*

**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 nonchè 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, per le motivazioni riportate nella Delibera di Giunta Municipale n.5 del 21/01/2022.

**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                                  | 2022             | 2023             | 2024             |
|--------|--|------------------|------------------|------------------|
| 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 | 2022    |            | 2023    |            | 2024    |            |
|---------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|
|         | Importo | di cui non | Importo | di cui non | Importo | di cui non |



|  |                  | ricorrenti  |                  | ricorrenti  |                  | 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              | 10.289,67        | 0,00        | 10.289,67        | 0,00        | 10.289,67        | 0,00        |
| <b>TOTALE</b>                          | <b>10.289,67</b> | <b>0,00</b> | <b>10.289,67</b> | <b>0,00</b> | <b>10.289,67</b> | <b>0,00</b> |

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                                  | 2022             | 2023             | 2024             |
|--------|--|------------------|------------------|------------------|
| I      | Spesa corrente consolidata                   | 10.848,12        | 10.848,12        | 10.379,01        |
|        | Spesa corrente di sviluppo                   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|        | Totale spesa corrente                        | 10.848,12        | 10.848,12        | 10.379,01        |
| 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>10.848,12</b> | <b>10.848,12</b> | <b>10.379,01</b> |

### FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE                                | 2022             |                       | 2023             |                       | 2024             |                       |
|--|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
|  | 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              | 10.848,12        | 0,00                  | 10.848,12        | 0,00                  | 10.379,01        | 0,00                  |
| <b>TOTALE</b>                          | <b>10.848,12</b> | <b>0,00</b>           | <b>10.848,12</b> | <b>0,00</b>           | <b>10.379,01</b> | <b>0,00</b>           |

### Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP 2002 - Fondo crediti di dubbia esigibilità

Anno di inizio: 2022

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

**Risorse umane**

UFFICIO FINANZIARIO N.1 UNITA'

**Risorse umane**

UFFICIO FINANZIARIO N.1 UNITA'

## Risorse Finanziarie

### IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE                                  | 2022             | 2023            | 2024            |
|--------|--|------------------|-----------------|-----------------|
| I      | Spesa corrente consolidata                   | 10.581,01        | 9.281,01        | 9.281,01        |
|        | Spesa corrente di sviluppo                   | 0,00             | 0,00            | 0,00            |
|        | <b>Totale spesa corrente</b>                 | <b>10.581,01</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>10.581,01</b> | <b>9.281,01</b> | <b>9.281,01</b> |

### FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE                                | 2022             |                       | 2023            |                       | 2024            |                       |
|--|------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|
|  | 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              | <b>10.581,01</b> | <b>0,00</b>           | <b>9.281,01</b> | <b>0,00</b>           | <b>9.281,01</b> | <b>0,00</b>           |
| <b>TOTALE</b>                          | <b>10.581,01</b> | <b>0,00</b>           | <b>9.281,01</b> | <b>0,00</b>           | <b>9.281,01</b> | <b>0,00</b>           |

### Obiettivi annuali e pluriennali

#### Scheda Obiettivo OOP 2003 - Altri fondi

Anno di inizio: 2022

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

**Missione 50** - Debito pubblico

*La missione cinquantesima viene così definita dal Glossario COFOG:*

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

*La presente missione si articola nei seguenti programmi:*

**Missione 50** - Debito pubblico

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

**Finalità da conseguire**

SERVIZI TURISTICI - INTERESSI PASSIVI -

**Risorse umane**

SERVIZI TURISTICI - INTERESSI PASSIVI -

**Risorse Finanziarie**

### IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE                                  | 2022            | 2023            | 2024          |
|--------|--|-----------------|-----------------|---------------|
| I      | Spesa corrente consolidata                   | 1.652,35        | 1.075,18        | 470,99        |
|        | Spesa corrente di sviluppo                   | 0,00            | 0,00            | 0,00          |
|        | <b>Totale spesa corrente</b>                 | <b>1.652,35</b> | <b>1.075,18</b> | <b>470,99</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>1.652,35</b> | <b>1.075,18</b> | <b>470,99</b> |

### FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE | 2022    |            | 2023    |            | 2024    |            |
|---------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|
|         | Importo | di cui non | Importo | di cui non | Importo | di cui non |

|  |                 | ricorrenti  |                 | ricorrenti  |               | 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              | <b>1.652,35</b> | 0,00        | <b>1.075,18</b> | 0,00        | <b>470,99</b> | 0,00        |
| <b>TOTALE</b>                          | <b>1.652,35</b> | <b>0,00</b> | <b>1.075,18</b> | <b>0,00</b> | <b>470,99</b> | <b>0,00</b> |

### Obiettivi annuali e pluriennali

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

Anno di inizio: 2022

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.2 UNITA'

**Risorse Finanziarie**

### IMPIEGHI

| TITOLO | DESCRIZIONE                                  | 2022             | 2023             | 2024             |
|--------|--|------------------|------------------|------------------|
| 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     | Rimborso prestiti                            | 12.269,27        | 12.846,44        | 13.450,63        |
|        | <b>TOTALE</b>                                | <b>12.269,27</b> | <b>12.846,44</b> | <b>13.450,63</b> |

### FONTI DI FINANZIAMENTO

| ENTRATE                                | 2022             |                       | 2023             |                       | 2024             |                       |
|--|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
|  | 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              | 12.269,27        | 0,00                  | 12.846,44        | 0,00                  | 13.450,63        | 0,00                  |
| <b>TOTALE</b>                          | <b>12.269,27</b> | <b>0,00</b>           | <b>12.846,44</b> | <b>0,00</b>           | <b>13.450,63</b> | <b>0,00</b>           |

### Obiettivi annuali e pluriennali

Scheda Obiettivo OOP 5002 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Anno di inizio: 2022

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_50 - Debito pubblico

Descrizione 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

#### Interventi

| Descrizione Intervento  | Cap. di spesa        | Costi dell'intervento |       |       |
|---|----------------------|-----------------------|-------|-------|
|   |                      | 2022                  | 2023  | 2024  |
| MESSA A NORMA E/O SICUREZZA MURI CONTENIMENTO SU STRADE PUBBLICHE             | S20192               | €31.602,72            | €0,00 | €0,00 |
| MESSA A NORMA E/O SICUREZZA MURI CONTENIMENTO SU STRADE PUBBLICHE             | S20180               | €10.000,00            | €0,00 | €0,00 |
| CURA DEL VERDE URBANO   | S20180               | €50.000,00            | €0,00 | €0,00 |
| MESSA IN SICUREZZA STRADE COMUNALI  | S20180               | €15.000,00            | €0,00 | €0,00 |
| LAVORI DI SISTEMAZIONE DELLA STRADA COMUNALE ID BONUIGHINU                    | S20191               | €180.438,50           | €0,00 | €0,00 |
| LAVORI DI REALIZZAZIONE NUOVI LOCULI CIMITERIALI E OSSARI                     | E4680<br>S20670      | E80.000,00            | €0,00 | €0,00 |
| LAVORI DI REALIZZAZIONE NUOVI LOCULI CIMITERIALI E OSSARI                     | S20180               | €15.000,00            | €0,00 | €0,00 |
| LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA DELL'IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA | E46101-4<br>S20282-4 | €50.000,00            | €0,00 | €0,00 |
| LAVORI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO STRUTTURE COMUNALI                       | S20282-3             | €95.377,13            | €0,00 | €0,00 |
| LAVORI DI DEPOSITO AUTORIMESSA COMUNALE LOC. SU PONTE                         | S20640               | €73.689,81            | €0,00 | €0,00 |

**Si da atto che nei LAVORI DI DEPOSITO AUTORIMESSA COMUNALE LOC. SU PONTE è stato considerato anche l'imporo €3.790,50 relativo all'impegno n.187/2021 presente, alla data odierna, nel bilancio 2022/2024 in conto residui passivi.**

Di seguito si riporta un estratto del Piano triennale delle Opere Pubbliche 2022-2024 approvato con Delibera di G.M. n.3 del 21/01/2022:

ALLEGATO 1 - SCHEDE DI PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE DI MARRA. ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

| Numero intervento CP (1) | Cod. Int. Anno (2) | Codice CP (3)  | Annullità nelle quali il grande di dare avvio alla procedura di affidamento | Lotto funzionale (4) | Servizi complessi (5) | Responsabile del procedimento (6) | Codice DUEA |       |      | Indicazioni codice NUTS | Tipologie Tabella D.1 | Settore e sottosezione intervento Tabella D.2 | Descrizione dell'intervento (10)  | Livello di priorità (7) Tabella D.3 | Primo anno | Secondo anno | Terzo anno | Costi da annualità successive | Importo complessivo (8) | Valore degli eventuali finanziamenti di cui alla lettera C collegata all'intervento (9) | Scheda temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo | Apporto di capitale privato (11) |                       |  |  |
|--------------------------|--------------------|----------------|---|----------------------|-----------------------|-----------------------------------|-------------|-------|------|-------------------------|-----------------------|---|---|-------------------------------------|------------|--------------|------------|-------------------------------|-------------------------|---|---|----------------------------------|-----------------------|--|--|
|                          |                    |                |   |                      |                       |                                   | Reg.        | Prov. | Com. |                         |                       |   |   |                                     |            |              |            |                               |                         |   |   | Importo                          | Tipologia Tabella D.4 |  |  |
|                          |                    |                |   |                      |                       |                                   | Reg.        | Prov. | Com. |                         |                       |   |   |                                     |            |              |            |                               |                         |   |   | Importo                          | Tipologia Tabella D.4 |  |  |
| A.002590094202300001     | 1                  | 09703000330004 | 2022  | SI                   | NO                    | GEOM. SALE FRANCESCO              | 20          | 90    | 30   |                         | MANUTENZIONE STRADALE | STRADALI                                      | MESSA A NORMA E/O SICUREZZA MURI CONTENIMENTO SU STRADE PUBBLICHE             | 1                                   | 41.602,72  |              |            | 41.602,72 €                   |                         |   |   |                                  |                       |  |  |
| B.002590094202300002     | 2                  | *****          | 2022  | SI                   | NO                    | GEOM. SALE FRANCESCO              | 20          | 90    | 30   |                         | MANUTENZIONE STRADALE | VERDE PUBBLICO                                | CURA DEL VERDE URBANO   | 1                                   | 50.000,00  |              |            | 50.000,00 €                   |                         |   |   |                                  |                       |  |  |
| C.002590094202300003     | 3                  | *****          | 2022  | SI                   | NO                    | GEOM. SALE FRANCESCO              | 20          | 90    | 30   |                         | MANUTENZIONE STRADALE | STRADALI                                      | MESSA IN SICUREZZA STRADE COMUNALI  | 1                                   | 15.000,00  |              |            | 15.000,00 €                   |                         |   |   |                                  |                       |  |  |
| D.002590094202300004     | 4                  | 09703000330004 | 2022  | SI                   | NO                    | GEOM. SALE FRANCESCO              | 20          | 90    | 30   |                         | MANUTENZIONE STRADALE | STRADALI                                      | LAVORI DI SISTEMAZIONE DELLA STRADA COMUNALE DI BONUIGHINU                    | 1                                   | 180.438,50 |              |            | 180.438,50 €                  |                         |   |   |                                  |                       |  |  |
| E.002590094202300005     | 5                  | *****          | 2022  | SI                   | NO                    | GEOM. SALE FRANCESCO              | 20          | 90    | 30   |                         | MANUTENZIONE STRADALE | OPERE DI EDILIZIA PUBBLICA                    | LAVORI DI REALIZZAZIONE NUOVI LOCULI CIMITERIALI E OSSARI                     | 1                                   | 80.000,00  |              |            | 80.000,00 €                   |                         |   |   |                                  |                       |  |  |
| F.002590094202300006     | 6                  | *****          | 2022  | SI                   | NO                    | GEOM. SALE FRANCESCO              | 20          | 90    | 30   |                         | MANUTENZIONE STRADALE | ILLUMINAZIONE PUBBLICA                        | LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA DELL'IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA | 1                                   | 50.000,00  |              |            | 50.000,00 €                   |                         |   |   |                                  |                       |  |  |
| G.002590094202300007     | 7                  | 09921000450001 | 2022  | SI                   | NO                    | GEOM. SALE FRANCESCO              | 20          | 90    | 30   |                         | MANUTENZIONE STRADALE | EFFICIENTAMENTO ENERGETICO                    | LAVORI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO STRUTTURE COMUNALI                       | 1                                   | 95.377,13  |              |            | 95.377,13 €                   |                         |   |   |                                  |                       |  |  |
| H.002590094202300008     | 8                  | 09703000440001 | 2022  | SI                   | NO                    | GEOM. SALE FRANCESCO              | 20          | 90    | 30   |                         | MANUTENZIONE STRADALE | OPERE DI EDILIZIA PUBBLICA                    | LAVORI DI DEPOSITO AUTORIMESSA COMUNALE LOC. SU PONTE                         | 1                                   | 73.689,81  |              |            | 73.689,81 €                   |                         |   |   |                                  |                       |  |  |
|                          |                    |                |   |                      |                       |                                   |             |       |      |                         |                       |   |   | 864.932,66                          | 0,00 €     | 0,00 €       | 0,00 €     | 864.932,66 €                  | 0,00 €                  |   |   |                                  |                       |  |  |

Note:  
 (1) Numero intervento di amministrazione e prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato iscritto e progressivo di 5 cifre dalla prima annualità del primo programma.  
 (2) Numero interno/Sezione indicata dall'amministrazione. Si indica sempre lettera e codice.  
 (3) Indica il CP (art. 3, comma 3).  
 (4) Ripartizione e assegnazione dei responsabili del procedimento.  
 (5) Indica se l'opera funzionale secondo la definizione di cui all'art. 3 comma 1 lettera a) del D. Lgs. 30/2018.  
 (6) Indica se l'opera funzionale secondo la definizione di cui all'art. 3 comma 1 lettera a) del D. Lgs. 30/2018.

MARRA 11/10/2022

Il referente del programma  
 (GEOM. FRANCESCO SALE)

SALE  
 FRANCESCO  
 20.01.2022

## pese Titolo 2° Per Missioni e Programmi

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

| Programma  | Programmazione Pluriennale |      |      |
|--|----------------------------|------|------|
|  | 2022                       | 2023 | 2024 |
| 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                      | 157.858,14                 | 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 |      |      |
|---|----------------------------|------|------|
|   | 2022                       | 2023 | 2024 |
| 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 |      |      |
|--|----------------------------|------|------|
|  | 2022                       | 2023 | 2024 |
| 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 |      |      |
|---|----------------------------|------|------|
|   | 2022                       | 2023 | 2024 |
| 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 |      |      |
|--|----------------------------|------|------|
|  | 2022                       | 2023 | 2024 |
| 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 |          |          |
|---------------------------|----------------------------|----------|----------|
|                           | 2022                       | 2023     | 2024     |
| 01 - Sport e tempo libero | 9.185,00                   | 9.185,00 | 9.185,00 |
| 02 - Giovani              | 0,00                       | 0,00     | 0,00     |

**Missione 07 – Turismo**

| Programma                                     | Programmazione Pluriennale |      |      |
|---|----------------------------|------|------|
|   | 2022                       | 2023 | 2024 |
| 01 - Sviluppo e la valorizzazione del turismo | 0,00                       | 0,00 | 0,00 |

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

| Programma   | Programmazione Pluriennale |           |           |
|---|----------------------------|-----------|-----------|
|   | 2022                       | 2023      | 2024      |
| 01 - Urbanistica e assetto del territorio   | 6.000,00                   | 6.000,00  | 6.000,00  |
| 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 |      |      |
|--|----------------------------|------|------|
|  | 2022                       | 2023 | 2024 |
| 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 |           |           |
|--|----------------------------|-----------|-----------|
|  | 2022                       | 2023      | 2024      |
| 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 | 305.545,54                 | 83.504,31 | 83.504,31 |

**Missione 11 - Soccorso civile**

| Programma                                      | Programmazione Pluriennale |      |      |
|--|----------------------------|------|------|
|  | 2022                       | 2023 | 2024 |
| 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 |          |          |
|--|----------------------------|----------|----------|
|  | 2022                       | 2023     | 2024     |
| 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                                     | 87.000,00                  | 6.000,00 | 6.000,00 |

**Missione 13 - Tutela della salute**

| Programma  | Programmazione Pluriennale |      |      |
|--|----------------------------|------|------|
|  | 2022                       | 2023 | 2024 |
| 04 - Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi | 0,00                       | 0,00 | 0,00 |
| 05 - Servizio sanitario regionale -  | 0,00                       | 0,00 | 0,00 |

|   |      |      |      |
|---|------|------|------|
| investimenti sanitari                     |      |      |      |
| 07 - Ulteriori spese in materia sanitaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**Missione 14 - Sviluppo economico e competitività**

| Programma   | Programmazione Pluriennale |      |      |
|---|----------------------------|------|------|
|   | 2022                       | 2023 | 2024 |
| 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**

| Programma   | Programmazione Pluriennale |      |      |
|---|----------------------------|------|------|
|   | 2022                       | 2023 | 2024 |
| 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**

| Programma   | Programmazione Pluriennale |      |      |
|---|----------------------------|------|------|
|   | 2022                       | 2023 | 2024 |
| 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**

| Programma              | Programmazione Pluriennale |      |      |
|------------------------|----------------------------|------|------|
|                        | 2022                       | 2023 | 2024 |
| 01 - Fonti energetiche | 145.377,13                 | 0,00 | 0,00 |

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

| Programma  | Programmazione Pluriennale |      |      |
|--|----------------------------|------|------|
|  | 2022                       | 2023 | 2024 |
| 01 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | 0,00                       | 0,00 | 0,00 |

**Missione 19 - Relazioni internazionali**

| Programma  | Programmazione Pluriennale |      |      |
|--|----------------------------|------|------|
|  | 2022                       | 2023 | 2024 |
| 01 - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | 0,00                       | 0,00 | 0,00 |

**Missione 20 - Fondi da ripartire**

| Programma                                | Programmazione Pluriennale |      |      |
|--|----------------------------|------|------|
|  | 2022                       | 2023 | 2024 |
| 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 |

|                        | 2022              | 2023              | 2024              |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Totale Titolo 2</b> | <b>722.965,81</b> | <b>116.689,31</b> | <b>116.689,31</b> |

### 3.2 Programmazione del fabbisogno di personale

Si riporta di seguito il programma triennale del fabbisogno del personale 2022 - 2024 e piano occupazionale per l'annualità 2022 approvato dalla Giunta Comunale con atto n.9 del 01/02/2022 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 (2022-2024)

| FABBISOGNO PERSONALE   | MODALITA' DI COPERTURA  | ANNO 2022 | ANNO 2023 | ANNO 2024 |
|--|---|-----------|-----------|-----------|
| Istruttore direttivo amministrativo e contabile*<br>Cat. D1 Tempo parziale al 50,00% | utilizzo di graduatorie concorsuali di altri Enti previo accordo con l'Amministrazione interessata: art. 3 comma 61 della legge 24 dicembre 2003 n. 350 (legge finanziaria per l'anno 2004), successivamente procedure concorsuali avvalendosi della facoltà di cui all'art.3, comma 8 della L. 56/2019 | n. 1 *    | // //     | // //     |
| Istruttore direttivo amministrativo *<br>Cat. D1 Tempo parziale al 55,56%            | utilizzo di graduatorie concorsuali di altri Enti previo accordo con l'Amministrazione interessata: art. 3 comma 61 della legge 24 dicembre 2003 n. 350 (legge finanziaria per l'anno 2004), successivamente procedure concorsuali avvalendosi della facoltà di cui all'art.3, comma 8 della L. 56/2019 | n. 1      | // //     | // //     |
| Istruttore tecnico**<br>C1   | tramite rapporto con Agenzia di somministrazione di personale   | n. 1      | // //     | // //     |

\* a far data dal 01.02.2022

\*\* Tramite rapporto di somministrazione di personale a decorrere dal 01.02.2021 per mesi 4 a tempo parziale (n. 18 ore settimanali)

Si riportano di seguito le tabelle rappresentative del rispetto dei vincoli di spesa del personale a seguito della suddetta programmazione:

| 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 determinando a consuntivo | importi previsionali adeguamento alla programmazione per il bilancio 2022 |              |              |
| ANNO 2008 (PARAMETRO DI RIFERIMENTO)                             | ANNO 2016    | ANNO 2020                         | ANNO 2022   | ANNO 2023    | ANNO 2024    |
| 438.832,60 €   | € 366.600,82 | € 317.040,62                      | € 329.067,63  | € 320.742,60 | € 320.742,60 |

| 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 2022 |           |           |
| ANNO 2009 (PARAMETRO DI RIFERIMENTO)  | ANNO 2016   | ANNO 2020                        | ANNO 2022   | ANNO 2023 | ANNO 2024 |
| 37.657,09 €   | € 26.241,15 | € 15.411,56                      | € 6.400,00  | € -       | € -       |
| di cui 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  | 2022           | 29,50%                 | 33,50%         | %                                  | €            |
| Entrate correnti   |                | FCDE                   | 12.631,48 €    | 33,00%                             | 114.516,12 € |
| Ultimo Rendiconto  | 1.163.472,03 € | Media - FCDE           | 1.120.338,86 € | Incremento spesa - I FASCIA        |              |
| Penultimo rendiconto   | 1.081.450,19 € | Rapporto Spesa/Entrate | 29,10%         | %                                  | €            |
| Terzultimo rendiconto  | 1.153.988,79 € | Collocazione ente      | Prima fascia   | 1,38%                              | 4.513,12 €   |
| Spesa del personale  |                | FCDE                   |                |                                    |              |
| Ultimo rendiconto  | 325.986,84 €   |                        |                |                                    |              |
| Anno 2018  | 347.018,55 €   |                        |                |                                    |              |
| Margini assunzionali   |                |                        |                |                                    |              |
| 0,00 €   |                |                        |                |                                    |              |
| Utilizzo massimo margini assunzionali  |                | Incremento spesa 2022  |                |                                    |              |
| 0,00 €   |                | 4.513,12 €             |                |                                    |              |

E pertanto si attesta:

- che il parametro di virtuosità finanziaria previsto dal DL 34/2019 e dal DPCM 17 marzo 2020 si colloca al di sotto del “valore soglia” di spese di personale su entrate correnti, e precisamente nella percentuale del **29,10%**
- che di conseguenza il margine potenziale di spesa fino al raggiungimento del valore soglia, secondo quanto previsto dall'art. 4 del DPCM citato, è pari a € **4.513,12**;
- che il parametro di cui all'art. 5 del DPCM 17 marzo 2020, ovvero l'incremento annuale di spesa del personale rispetto a quella del 2018 è pari al 33%, ovvero €**114.516,12**;

Conseguentemente al Piano triennale del Personale approvato con la Delibera di **Giunta Comunale con atto n.9 del 01/02/2022** la spesa del personale per gli anni 2022-2023-2024 **si attesta a valori inferiori al valore soglia del 29,50%** come meglio evidenziato della seguente tabella:

|  |  |  |  |                  |                  |                  |
|--|--|--|--|------------------|------------------|------------------|
|  |  |  | incremento spesa personale ammessa   | 330.499,96 €     |                  |                  |
|  |  |  | b spesa del personale ultimo rendiconto approvato: anno 2020   | 325.986,84 €     |                  |                  |
|  |  |  |  | <b>anno 2022</b> | <b>anno 2023</b> | <b>anno 2024</b> |
|  |  |  | a spesa del personale prevista   | 324.933,86 €     | 322.083,44 €     | 322.083,44 €     |
|  |  |  | <b>Incremento stimato = a-b</b>  | - 1.052,98 €     | - 3.903,40 €     | - 3.903,40 €     |
|  |  |  | <b>percentuale incremento rispetto al rendiconto 2020 ovvero ultimo rendiconto approvato (=spesa del personale prevista anno n /c)</b> | <b>29,00%</b>    | <b>28,75%</b>    | <b>28,75%</b>    |
|  |  | <b>Differenza tra Media entrate correnti ultimi tre rendiconti 2020 - 2019 -2018 e il FCDE relativo al bilancio 2020</b> | 1.120.338,86 €   |                  |                  |                  |

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

*Non sono previste alienazioni a valere per il triennio 2022-2024*

## INDICE

### DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

#### 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
  - 2.6-1 Programmazione acquisti di beni e servizi (art. 21, c. 6 d.lgs. n. 50/2016)
  - 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-<br>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<br>garanzia dei LEA                                | Miss. 13 P.O. Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la   |
| 2.9.054<br>livelli di assistenza superiori ai LEA          | Miss. 13 P.O. Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per     |
| 2.9.055<br>copertura dello squilibrio di bilancio corrente | Miss. 13 P.O. Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la  |
| 2.9.056<br>esercizi pregressi                              | Miss. 13 P.O. Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad |
| 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