



COMUNE DI MARA

***D.U.P.***  
***DOCUMENTO UNICO DI***  
***PROGRAMMAZIONE***  
***2023 - 2025***

## 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.

Nel quadro complessivo dei documenti di programmazione, da ultimo si inserisce il PIAO.

L'articolo 6 del decreto-legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2021, n. 113 ha previsto che le pubbliche amministrazioni con più di cinquanta dipendenti, con esclusione delle scuole di ogni ordine e grado e delle istituzioni educative, adottino, entro il 31 gennaio di ogni anno, il Piano integrato di attività e organizzazione. Il Piano ha l'obiettivo di assorbire, razionalizzandone la disciplina in un'ottica di massima semplificazione, molti degli atti di pianificazione cui sono tenute le amministrazioni.

Con il PIAO si avvia un significativo tentativo di disegno organico del sistema pianificatorio nelle amministrazioni pubbliche che ha il merito di aver evidenziato la molteplicità di strumenti di programmazione spesso non dialoganti ed altrettanto spesso, per molti aspetti, sovrapposti. Inoltre, enfatizza un tema fondamentale: la valutazione del valore generato, delle cause e degli effetti che i meccanismi di programmazione e di pianificazione sono in grado di generare delineando, in questo modo, un filo conduttore comune tra i diversi ambiti di programmazione. Un insieme di documenti e strumenti di programmazione che devono avere un unico filo logico conduttore delle politiche di creazione del Valore

Pubblico.

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**

strategici

## LINEE GUIDA PROGRAMMA DI MANDATO

Comune di COMUNE DI MARA

Provincia di PROVINCIA DI SASSARI

### ELEZIONE DIRETTA DEL SINDACO E DEL CONSIGLIO COMUNALE

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

## PRESENTAZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

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

Io sottoscritto/a CHESSA PAOLO

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

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

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

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

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

### IL PAESE CHE VOGLIAMO

Questo documento presenta le linee di mandato redatte in piena conformità con gli impegni e le priorità con cui la lista "Pro 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: sosterremo 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.

..... *Maria* ..... 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: il quadro complessivo; lo scenario nazionale ed internazionale per i riflessi che può avere sul nostro ente, ricavato dal DEF 2022 Programma di Stabilità, deliberato nel Consiglio dei Ministri del 6 Aprile 2022; lo scenario regionale al fine di analizzare i riflessi della programmazione regionale sul nostro ente; lo scenario locale, inteso come analisi del contesto socio-economico e di quello finanziario dell'ente, in cui si inserisce la nostra azione.

Il DEF 2022 tiene conto del peggioramento del quadro economico determinato da diversi fattori, in particolare l'invasione dell'Ucraina da parte della Russia, l'aumento dei prezzi dell'energia, degli alimentari e delle materie prime, l'andamento dei tassi d'interesse e la minor crescita dei mercati di esportazione dell'Italia. Tali fattori sono oggi tutti meno favorevoli di quanto fossero in occasione della pubblicazione della NADEF nello scorso settembre.

In tale scenario, la previsione tendenziale di crescita del prodotto interno lordo (PIL) per il 2022 scende dal 4,7%, programmatico della NADEF, al 2,9%, quella per il 2023 dal 2,8% al 2,3%. Il disavanzo tendenziale della pubblica amministrazione è indicato al 5,1% per quest'anno; scende successivamente fino al 2,7% del PIL nel 2025. Gli obiettivi per il disavanzo contenuti nella NADEF sono confermati: il 5,6% nel 2022, in discesa fino al 2,8% nel 2025. Vi è quindi un margine per misure espansive (0,5 punti percentuali di PIL per quest'anno, 0,2 punti nel 2023 e 0,1 punti nel 2024 e nel 2025). Per il Governo resta imprescindibile continuare ad operare per promuovere una crescita economica più elevata e sostenibile.

Alla luce delle tante incognite dell'attuale situazione, la previsione tendenziale è caratterizzata da notevoli rischi al ribasso. Tra questi spicca la possibile interruzione degli afflussi di gas naturale dalla Russia, che nel 2021 hanno rappresentato il 40 per cento delle importazioni dell'Italia. Sebbene questo rischio sia già parzialmente incorporato negli attuali prezzi del gas e del petrolio, è plausibile ipotizzare che un completo blocco del gas russo causerebbe ulteriori aumenti dei prezzi, che influirebbero negativamente sul PIL e spingerebbero ulteriormente al rialzo l'inflazione. In tale scenario, la crescita media annua del 2022 potrebbe scendere sotto il 2,3 per cento ereditato dal 2021.

Il Governo Italiano già dallo scorso anno ha risposto al repentino aumento dei prezzi dei prodotti energetici con misure di contenimento dei costi per gli utenti di gas ed energia elettrica. Gli interventi - attuati in misura rilevante dal terzo trimestre del 2021 - sono stati pari, in termini di indebitamento della PA, a 5,3 miliardi nel 2021 e a 14,7 miliardi per il primo semestre di quest'anno, quando si sono aggiunte misure in favore anche delle grandi imprese, incluse le 'energivore', per il contenimento del costo dei carburanti e a beneficio del settore dell'autotrasporto. A queste misure si aggiungono ulteriori interventi adottati nei primi mesi dell'anno in favore di specifiche categorie (contributi a fondo perduto e sostegno della liquidità delle imprese), quelli per coprire parte dei costi di Regioni ed enti locali e quelli per il settore della sanità (nel complesso, per ulteriori 4,1 miliardi nel 2022). L'obiettivo principale nella risposta all'attuale crisi energetica è di accelerare la transizione ecologica assicurando al contempo le forniture di gas, che costituiscono il ponte verso un'economia decarbonizzata e sostenibile, e migliorando i meccanismi di funzionamento e la trasparenza dei mercati dell'energia. Più in generale, è necessario che si rafforzi l'impegno di tutte le amministrazioni e di tutti i livelli di governo ad attuare efficacemente il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), di cui la transizione ecologica è il capitolo più corposo in termini di investimenti programmati.

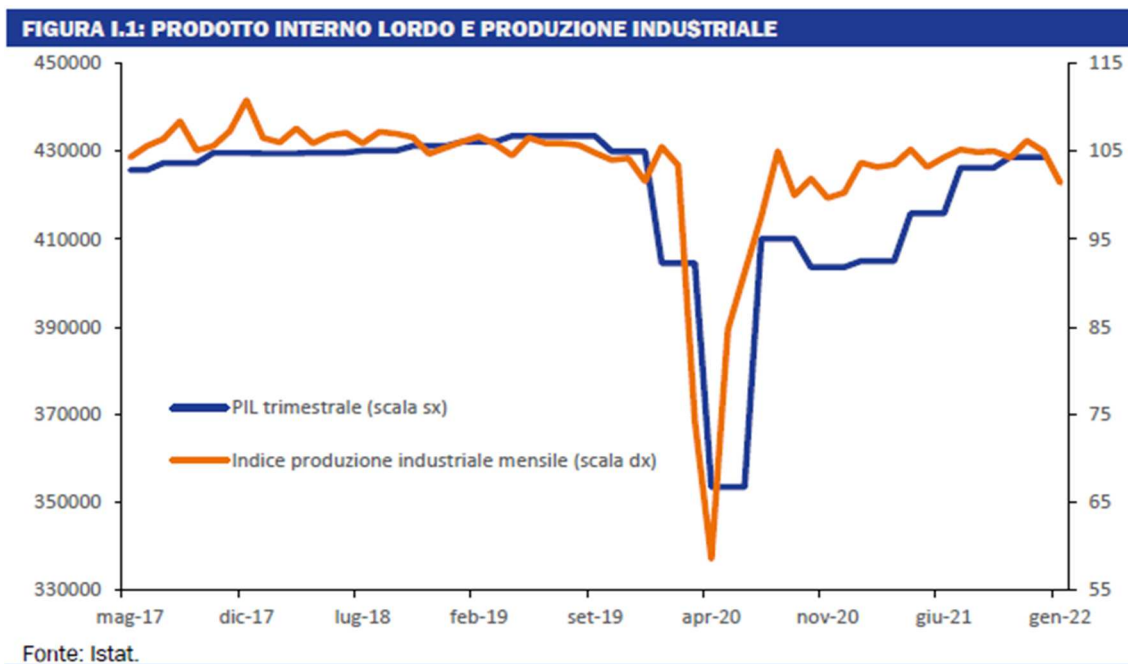
Grazie alla possibilità di poter attuare nuove misure espansive (0,5 punti percentuali di PIL per quest'anno, 0,2 punti nel 2023 e 0,1 punti nel 2024 e nel 2025), lo scenario programmatico si caratterizza per una crescita del PIL lievemente più elevata del tendenziale, soprattutto nel 2022 e nel 2023, quando il PIL è previsto crescere, rispettivamente, del 3,1 per cento e del 2,4 per cento, con riflessi positivi sulla crescita dell'occupazione.

Lo scenario programmatico per l'indebitamento netto è invariato rispetto alla NADEF per quanto riguarda gli anni 2022-2024 e fissa un deficit inferiore al 3 per cento per il 2025. Il sentiero del saldo strutturale è solo lievemente superiore a quello della. Il rapporto debito/PIL scenderà dal 150,8 per cento del 2021 fino al 141,4 per cento nel 2025.

La decisione di confermare gli obiettivi programmatici di disavanzo fissati in un quadro congiunturale più favorevole testimonia l'attenzione dell'esecutivo verso la sostenibilità della finanza pubblica e la conferma della sostenibilità dei conti pubblici. Le proiezioni di più lungo termine mostrano, infatti, che il progressivo miglioramento del saldo di bilancio negli anni successivi al 2025 e la piena attuazione del programma di riforma delineato nel PNRR consentiranno di portare il rapporto debito/PIL al disotto del livello precedente alla crisi pandemica (134,1 per cento) entro la fine del decennio.

## Il quadro complessivo dell'economia italiana

Lo scorso anno il PIL ha recuperato gran parte della contrazione, senza precedenti in tempi di pace, registrata nel 2020 a causa della pandemia. Secondo i conti economici annuali, diffusi all'inizio di marzo e non modificati per quanto attiene al PIL in volume, l'attività nel 2021 è cresciuta del 6,6 per cento, sospinta prevalentemente dalla domanda nazionale con un contributo di 6,2 punti percentuali; l'apporto delle esportazioni nette, al pari di quello delle scorte, è stato invece solo lievemente positivo (per 0,2 punti percentuali). Dal lato dell'offerta, il valore aggiunto ha segnato incrementi marcati nelle costruzioni e nell'industria in senso stretto (rispettivamente 21,3 e 11,9 per cento) e più moderati nei servizi (4,5 per cento); l'agricoltura è risultata in flessione, per il terzo anno consecutivo (-0,8 per cento rispetto al 2020, -7,0 per cento rispetto al 2018).



Il recupero rispetto al livello pre-pandemia è in anticipo sulla Germania ma in lieve ritardo rispetto alla Francia e all'area dell'euro. Il trascinarsi del PIL per l'anno in corso si attesta al 2,3 per cento.

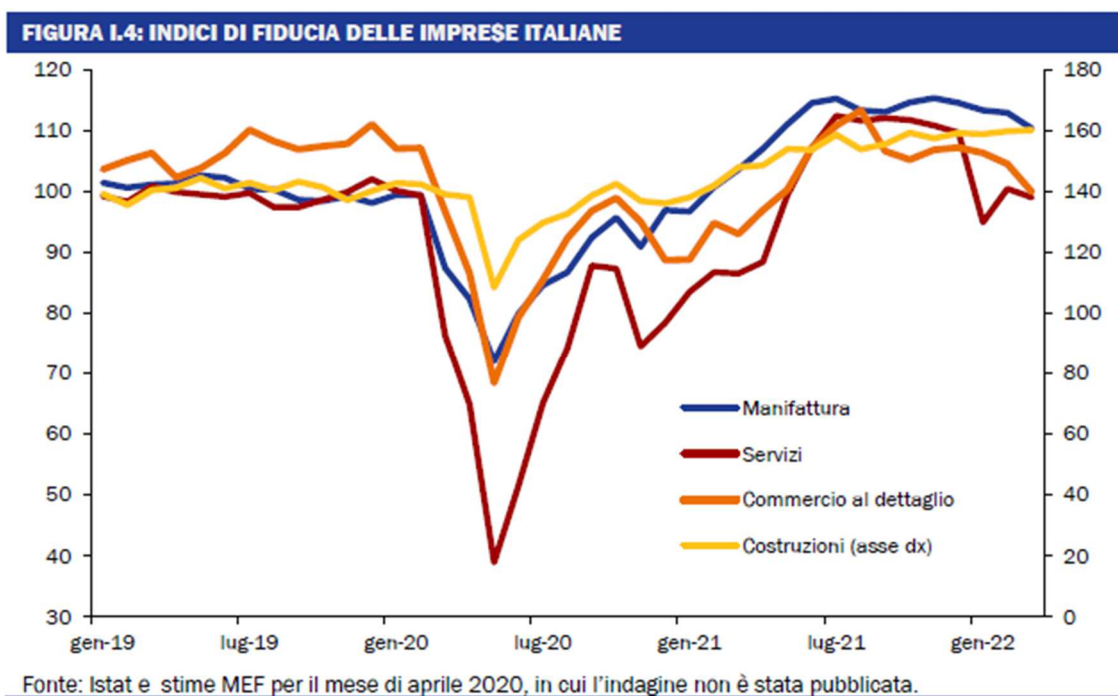
Tuttavia, dopo la notevole ripresa registrata nei due trimestri centrali del 2021, negli ultimi mesi dell'anno scorso il ritmo di crescita del PIL è stato rallentato dalla quarta ondata dell'epidemia da Covid-19, da carenze di materiali e componenti, nonché dall'impennata dei prezzi del gas naturale e dell'energia elettrica, che peraltro avevano già registrato forti aumenti a partire dalla tarda primavera.

La dinamica dell'attività economica nell'ultimo trimestre ha riflesso la prosecuzione della fase espansiva in tutti i comparti produttivi, a eccezione di quello agricolo; dal lato della domanda, l'apporto della componente interna, alimentata quasi esclusivamente dagli investimenti fissi lordi, è stato parzialmente eroso da quello negativo delle esportazioni nette.

La crisi militare in Ucraina ha anche causato un marcato aumento dei prezzi delle materie prime alimentari, che potrà avere ulteriori impatti sull'inflazione in un contesto in cui in Italia, secondo i dati preliminari dell'Istat, i prezzi al consumo a marzo risultano in crescita tendenziale del 6,7 per cento secondo l'indice nazionale (NIC), dal 5,7 per cento di febbraio, con la componente di fondo anch'essa in salita al 2,0 per cento, dall'1,7 per cento. In questo contesto di grande incertezza, la fiducia delle famiglie italiane, già in fase di lieve discesa da ottobre, è scesa marcatamente in marzo a causa della guerra. In particolare, le famiglie sono risultate assai più pessimiste sulle prospettive economiche dell'Italia e meno orientate a effettuare acquisti di beni durevoli, mentre la loro valutazione sulle proprie condizioni economiche non è sensibilmente peggiorata.

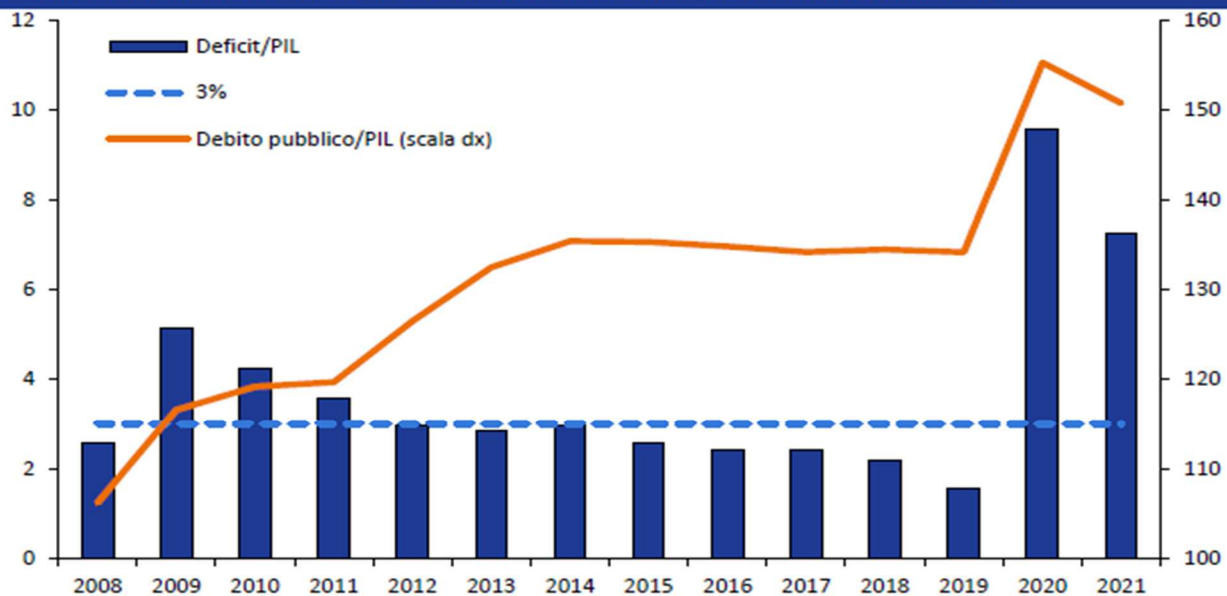
Il peggioramento della fiducia delle imprese secondo l'indagine congiunturale Istat è risultato più contenuto, con un moderato calo per l'industria manifatturiera e dei servizi e un peggioramento più sensibile del commercio al dettaglio. Nelle costruzioni, invece, l'indice di fiducia ha toccato un nuovo massimo sebbene

un'elevata quota di imprese riporti pressioni al rialzo sui prezzi.



L'indebitamento netto della Pubblica amministrazione (PA) è sceso al 7,2 per cento del PIL, dal 9,6 per cento del 2020. Grazie alla sostenuta crescita del prodotto in termini nominali (7,2 per cento), il rapporto tra debito pubblico e PIL a fine 2021 è sceso al 150,8 per cento, dal picco del 155,3 per cento toccato nel 2020. La discesa dell'indebitamento netto della PA costituisce un risultato assai migliore della stima presentata nel DEF dell'anno scorso (11,8 per cento) e di quella della Nota di Aggiornamento del DEF (NADEF) e del Documento Programmatico di Bilancio (DPB) (9,4 per cento). Tale riduzione è avvenuta nonostante l'entità straordinaria degli interventi di sostegno a famiglie, imprese, lavoro, sanità, scuola, università e ricerca attuati durante l'anno in risposta alla pandemia (pari complessivamente a 71 miliardi) e delle misure di contenimento dei costi dell'energia per famiglie e imprese (5,3 miliardi).

Il minor disavanzo nel 2021 rispetto alle previsioni è derivato da una migliore performance sia della spesa che delle entrate della PA. Infatti, quasi tutte le componenti della spesa corrente primaria sono risultate inferiori alle previsioni, in particolare le retribuzioni, i consumi intermedi e le prestazioni sociali diverse dalle pensioni. Gli investimenti pubblici sono stati in linea con le previsioni (raggiungendo quasi 51 miliardi, equivalenti al 2,9 per cento del PIL), mentre i pagamenti per interessi hanno lievemente ecceduto le stime di settembre, soprattutto a causa dell'aumento dell'inflazione italiana ed europea, che ha fatto salire i pagamenti sui titoli indicizzati all'inflazione. Dal lato delle entrate, sia le entrate tributarie che i contributi sociali hanno superato le stime del DPB per complessivi 26,4 miliardi (1,5 per cento del PIL).

**FIGURA I.5: INDEBITAMENTO NETTO E DEBITO LORDO DELLA PA IN RAPPORTO AL PIL**

Fonte: Istat, Banca d'Italia

I dati più recenti indicano che il buon andamento della finanza pubblica è continuato nel primo trimestre del 2022, giacché il fabbisogno di cassa del settore statale è sceso a 30,0 miliardi, da 41,1 miliardi nel corrispondente periodo dell'anno scorso. La discesa del fabbisogno appare dovuta soprattutto alla crescita delle entrate tributarie e contributive, che a gennaio sono aumentate, rispettivamente, del 13,8 per cento e del 7,8 per cento rispetto allo stesso mese dell'anno scorso.

### **Lo scenario macroeconomico tendenziale**

Il quadro macroeconomico tendenziale del DEF è stato in larga parte elaborato sulla base di ipotesi sulle variabili esogene internazionali e di informazioni sugli sviluppi geopolitici disponibili alla metà di marzo.

Il MEF prospetta una riduzione del PIL nel primo trimestre di quest'anno, seguita da un recupero in primavera che si consolida nei mesi estivi. Nel complesso del 2022 il DEF anticipa una crescita tendenziale al 2,9 per cento, dopo il deciso recupero del 2021 (6,6 per cento); nel terzo trimestre dell'anno il PIL tornerebbe sui valori prossimi a quelli precedenti la pandemia e nel triennio 2023-25 la dinamica dell'attività economica convergerebbe verso valori più in linea con il potenziale produttivo.

Rispetto alla NADEF 2021 lo scenario tendenziale si caratterizza per una revisione al ribasso della crescita del PIL, consistente per l'anno in corso (-1,8 punti percentuali) e di mezzo punto percentuale per il prossimo; restano invece sostanzialmente confermate le dinamiche prefigurate lo scorso autunno per il 2024. In base alle simulazioni dei modelli del MEF le differenze rispetto alla NADEF 2021 sulla crescita del PIL reale nel triennio di previsione sono principalmente ascrivibili ai rincari dei beni energetici, soprattutto per l'anno prossimo e il successivo. La revisione della crescita del commercio mondiale impatta per tre decimi di punto sul 2022, mentre le nuove ipotesi sui tassi di interesse e sulle variabili finanziarie incidono in misura crescente nei prossimi anni. Le sanzioni verso la Russia frenano la crescita per un paio di decimi di punto quest'anno. Riguardo all'inflazione, il quadro di riferimento mostra notevoli revisioni al rialzo rispetto alla NADEF 2021, soprattutto per i prezzi all'importazione e per quelli al consumo, riconducibili ai rapidi rincari dei prezzi delle materie prime osservati di recente, in particolare di quelle energetiche che hanno pervasivi effetti su tutte le dinamiche nominali.

L'aggiornamento della previsione di crescita per il 2022 tiene anche conto della diversa distribuzione temporale delle spese relative al Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) in confronto a quanto ipotizzato nella NADEF, nonché dei provvedimenti più recenti adottati dal Governo per contenere il rialzo dei costi di gas ed energia elettrica nel secondo trimestre e per sostenere le imprese energivore e alcune filiere produttive di punta, quali l'auto, la componentistica e i semiconduttori. Si stima che la diversa distribuzione temporale delle spese connesse al PNRR impatti positivamente sulla crescita 2022 per 0,2 punti percentuali circa, mentre gli altri provvedimenti, essendo compensati da un temporaneo minor finanziamento di alcune spese e da aumenti di entrate, abbiano impatti limitati sulla crescita del PIL di quest'anno.

La nuova previsione macroeconomica si caratterizza anche per un tasso di inflazione assai più elevato di quanto previsto a settembre scorso nella NADEF. Il deflatore dei consumi delle famiglie, che nel 2021 è cresciuto dell'1,7 per cento, è previsto aumentare del 5,8 per cento nel 2022, contro una previsione dell'1,6 per cento nella NADEF. La previsione di crescita del deflatore del PIL, anch'essa dell'1,6 per cento nella NADEF, sale al 3,0 per cento. Ciò porta la nuova previsione di crescita del PIL nominale al 6,0 per cento, solo leggermente più bassa del 6,4 per cento previsto nella NADEF.

A fronte dell'impennata dell'inflazione, si prevede un'accelerazione più moderata delle retribuzioni e dei redditi da lavoro, sebbene il rinnovo dei contratti pubblici (e di alcuni altri settori) causerà un'accelerazione delle retribuzioni contrattuali. Anche grazie a una crescita dell'occupazione, in rallentamento rispetto al 2021 ma pur sempre significativa (2,6 per cento in termini di ore lavorate), i redditi da lavoro dipendente quest'anno crescerebbero del 5,5 per cento in termini nominali, dal 7,7 per cento dell'anno scorso. Il tasso di disoccupazione scenderebbe dal 9,5 per cento del 2021 all'8,7 per cento.

Dal lato dei rapporti con l'estero, come è già avvenuto nella seconda metà del 2021, il forte aumento dei prezzi all'importazione porterà ad un restringimento del surplus commerciale e di partite correnti. Quest'ultimo scenderebbe al 2,3 per cento del PIL quest'anno, dal 3,7 per cento del PIL registrato nel 2020 e dal 3,3 per cento del 2021.

Per quanto riguarda i prossimi anni, anche la previsione di crescita del PIL per il 2023 scende in confronto alla NADEF (al 2,3 per cento, dal 2,8 per cento) per via del peggioramento delle variabili esogene della previsione – in particolare livelli attesi dei prezzi dell'energia e dei tassi di interesse più elevati e una minor crescita prevista del commercio mondiale. La previsione per il 2024 è quasi invariata (1,8 per cento contro 1,9 per cento), mentre la previsione per il 2025, non considerata nell'orizzonte della NADEF, è posta all'1,5 per cento anche in base al consueto approccio di far convergere la previsione a tre anni verso il tasso di crescita potenziale dell'economia italiana. Quest'ultimo, ipotizzando l'attuazione del programma di investimenti e riforme previsto dal PNRR, è cifrato all'1,4 per cento.

### **Il quadro programmatico**

Su questo quadro macroeconomico tendenziale si innesta la manovra del DEF, che conferma gli obiettivi di deficit programmatico della NADEF 2021. Le maggiori misure espansive, che utilizzano lo spazio di bilancio conseguente al miglioramento del quadro tendenziale dei conti pubblici, comportano un indebitamento più elevato del tendenziale di cinque decimi di PIL nell'anno in corso (al 5,6 per cento del PIL dal 5,1), di due decimi nel 2023 e di un decimo sia nel 2024 sia nell'anno finale di programmazione, per il quale si definisce un obiettivo di indebitamento programmatico inferiore al tre per cento. L'impatto sulla crescita stimata nel quadro macroeconomico programmatico del DEF è espansivo per circa tre decimi di punto percentuale nel complesso del 2022 e 2023 mentre è nullo nel biennio finale di previsione.

L'approccio adottato nella Legge di Bilancio 2022 prevede che la politica di bilancio dell'Italia rimanga espansiva fino a quando non si sia pienamente chiuso il gap di PIL rispetto al trend precrisi. L'intonazione progressivamente meno espansiva della politica di bilancio si accompagna ad una graduale discesa del deficit, ad un significativo abbattimento del rapporto debito/PIL, al miglioramento della qualità della spesa pubblica e al recupero di gettito tramite il contrasto all'evasione fiscale.

Gli spazi di bilancio ricavati grazie all'adozione di un sentiero di rientro del deficit più graduale in confronto a quello tendenziale sono stati destinati alla riforma dell'imposta sui redditi delle persone fisiche e dell'IRAP, alla riforma degli ammortizzatori sociali, alla copertura delle garanzie sul credito, all'incremento degli investimenti pubblici e all'ampliamento delle risorse destinate al Reddito di cittadinanza. Si sono inoltre incrementati i fondi per la sanità e il contrasto alla pandemia e si è attuato un corposo intervento di abbattimento del costo dell'energia per famiglie e imprese. È stata data attuazione all'assegno unico per i figli.

Come già ampiamente descritto, a inizio d'anno il rincaro dei prezzi dell'energia ha impattato più duramente sulle imprese e sui bilanci familiari. Di conseguenza, il Governo è intervenuto con ulteriori provvedimenti di contenimento dei prezzi. Sono inoltre stati finanziati e sono in corso di definizione interventi per sostenere il settore dell'auto ed in particolare le vendite di auto a basso impatto ambientale, nonché il settore dei semiconduttori. Gli interventi attuati dal Governo sono allineati con gli orientamenti espressi dalla Commissione Europea, che riconoscono da un lato la necessità di attutire l'impatto sull'economia dei rialzi di prezzo del gas naturale e del petrolio causati dalla guerra in Ucraina, dall'altro l'importanza di sostenere filiere industriali strategiche a fronte di una concorrenza extra-europea che si basa anche su ingenti aiuti di Stato.

Come già illustrato nel paragrafo precedente, alla luce dell'abbassamento della previsione di indebitamento netto tendenziale al 5,1 per cento del PIL, il Governo ha deciso di confermare l'obiettivo di rapporto tra deficit



**TAVOLA I.3: INDICATORI DI FINANZA PUBBLICA (in percentuale del PIL) (1)**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>QUADRO PROGRAMMATICO</b>						
Indebitamento netto	-9,6	-7,2	-5,6	-3,9	-3,3	-2,8
Saldo primario	-6,1	-3,7	-2,1	-0,8	-0,3	0,2
Interessi passivi	3,5	3,5	3,5	3,1	3,0	3,0
Indebitamento netto strutturale (2)	-5,0	-6,1	-5,9	-4,5	-4,0	-3,6
Variazione strutturale	-3,0	-1,1	0,2	1,4	0,5	0,4
Debito pubblico (lordo sostegni) (3)	155,3	150,8	147,0	145,2	143,4	141,4
Debito pubblico (netto sostegni) (3)	151,8	147,6	144,0	142,3	140,7	138,8
<b>QUADRO TENDENZIALE</b>						
Indebitamento netto	-9,6	-7,2	-5,1	-3,7	-3,2	-2,7
Saldo primario	-6,1	-3,7	-1,6	-0,6	-0,2	0,2
Interessi passivi	3,5	3,5	3,5	3,1	3,0	3,0
Indebitamento netto strutturale (2)	-5,0	-6,1	-5,3	-4,3	-3,8	-3,4
Variazione strutturale	-3,0	-1,1	0,8	1,1	0,5	0,3
Debito pubblico (lordo sostegni) (3)	155,3	150,8	146,8	145,0	143,2	141,2
Debito pubblico (netto sostegni) (3)	151,8	147,6	143,8	142,1	140,5	138,6
<b>MEMO: NADEF 2021/ DBP 2022 (QUADRO PROGRAMMATICO)</b>						
Indebitamento netto	-9,6	-9,4	-5,6	-3,9	-3,3	
Saldo primario	-6,1	-6,0	-2,6	-1,2	-0,8	
Interessi passivi	3,5	3,4	2,9	2,7	2,5	
Indebitamento netto strutturale (2)	-4,7	-7,6	-5,4	-4,4	-3,8	
Variazione del saldo strutturale	-2,9	-2,9	2,1	1,0	0,6	
Debito pubblico (lordo sostegni)	155,6	153,5	149,4	147,6	146,1	
Debito pubblico (netto sostegni)	152,1	150,3	146,4	144,8	143,3	
<i>PIL nominale tendenziale (val. assoluti x 1000)</i>	1657,0	1775,4	1882,7	1966,2	2037,6	2105,7
<i>PIL nominale programmatico (val. assoluti x 1000)</i>	1657,0	1775,4	1887,0	1974,5	2048,3	2116,8

e PIL del DPB (5,6 per cento del PIL) e di utilizzare il risultante margine di circa 0,5 punti percentuali di PIL per finanziare anzitutto i fondi di bilancio temporaneamente utilizzati a parziale copertura del decreto-legge n. 17/2022, pari a 4,5 miliardi in termini di impatto sul conto della PA. Le restanti risorse saranno destinate ai seguenti ordini di interventi:

- l'incremento dei fondi per le garanzie sul credito;
- l'aumento delle risorse necessarie a coprire l'incremento dei prezzi delle opere pubbliche;
- ulteriori interventi per contenere i prezzi dei carburanti e il costo dell'energia;
- ulteriori misure che si rendano necessarie per assistere i profughi ucraini e per alleviare l'impatto economico del conflitto in corso in Ucraina sulle aziende italiane;
- continuare a sostenere la risposta del sistema sanitario alla pandemia e i settori maggiormente colpiti dall'emergenza pandemica

Vengono inoltre confermati gli obiettivi di indebitamento netto del 2023 e 2024 rivisti in chiave migliorativa nella NADEF e nel Documento Programmatico di Bilancio 2022 dell'anno scorso, ovvero 3,9 per cento del PIL nel 2023 e 3,3 per cento del PIL nel 2024. Per il 2025 il nuovo obiettivo di deficit è posto pari al 2,8 per cento del PIL. In base alle proiezioni di finanza pubblica a legislazione vigente ciò crea uno spazio per finanziare misure espansive pari allo 0,2 per cento del PIL nel 2023 e allo 0,1 per cento nel 2024 e nel 2025.

In sintesi, il deficit della PA scenderà dal 5,6 per cento previsto per quest'anno fino al 2,8 per cento del PIL nel 2025. Il rapporto debito/PIL nello scenario programmatico diminuirà al 147,0 per cento quest'anno e poi via via fino al 141,4 per cento nel 2025, un livello lievemente superiore allo scenario tendenziale. Si tratta di una

diminuzione coerente con l'obiettivo già enunciato nei precedenti documenti programmatici di riportare il rapporto debito/PIL al livello pre-crisi (134,1 per cento nel 2019) entro la fine del decennio.

Nel DEF vengono inoltre presentati degli scenari di rischio per la guerra in Ucraina. Partendo dall'ipotesi di embargo per il gas russo a partire dalla fine del mese di aprile 2022 e per tutto il 2023, si considera sia il caso in cui le imprese riescano a diversificare gli approvvigionamenti sia quello in cui occorra comunque ridurre una quota dei consumi di gas.

Nel primo caso l'impatto sul PIL sarebbe di circa un punto percentuale per ogni anno di previsione, mentre nel secondo caso sarebbe circa il doppio.

L'impatto di un eventuale blocco delle esportazioni russe di gas e petrolio sulle attività produttive e sui prezzi delle fonti fossili di energia e dell'elettricità dipenderebbe da una serie di fattori, tra cui la tempistica di tale evento, il livello degli stoccaggi di gas in Italia e in Europa al momento dell'interruzione e il contesto geopolitico e militare in cui ciò si verificasse. Si assisterebbe a un rialzo dei prezzi molto superiore a quello incorporato nelle esogene del quadro macroeconomico tendenziale con il prezzo che sarebbe pari a circa il doppio degli attuali livelli dei futures sulle scadenze corrispondenti.

In questa prima ipotesi i più elevati prezzi dell'energia sottrarrebbero complessivamente 0,8 punti percentuali alla crescita del PIL italiano nel 2022 e 1,1 punti percentuali nel 2023 in confronto allo scenario tendenziale (che già riflette le ripercussioni della guerra in Ucraina attraverso le variabili esogene della previsione); il deflatore dei consumi sarebbe più elevato di 1,2 punti percentuali nel 2022 e 1,7 nel 2023. L'occupazione si abbasserebbe di 0,6 punti percentuali quest'anno e 0,7 nel 2023.

Il secondo scenario di rischio considerato ipotizza che non tutte le azioni intraprese per diversificare gli approvvigionamenti di gas producano i risultati desiderati per via di problemi tecnici, climatici e geopolitici, e che anche gli altri Paesi UE si trovino a fronteggiare carenze di gas. Per l'Italia si ipotizza una carenza di gas pari al 18 per cento delle importazioni in volume nel 2022 e al 15 per cento delle importazioni nel 2023.

In questo scenario, i prezzi del gas e dell'elettricità sono ipotizzati ancor più elevati in confronto al primo scenario di rischio, in misura pari in media al 10 per cento. Gli impatti sul PIL sono stati stimati tramite una simulazione a due stadi. Nel primo stadio si è stimato, come nel primo scenario, l'impatto del rialzo dei prezzi di gas, elettricità e petrolio sull'attività dei settori economici, il PIL e i consumi di gas. Nel secondo stadio, una volta ottenuta una stima della conseguente caduta della domanda nazionale di gas, si è calcolata la quota parte di consumi di gas da razionare per arrivare al calo complessivo delle importazioni ipotizzato e si è quindi stimata l'ulteriore discesa del PIL necessaria a generare tale calo. Come nella precedente simulazione, si è inoltre tenuto conto del calo di attività nei Paesi di destinazione dell'export italiano. I risultati della simulazione mostrano una caduta del PIL in confronto allo scenario tendenziale di 2,3 punti percentuali nel 2022 e 1,9 nel 2023. L'occupazione sarebbe più bassa di 1,3 punti percentuali quest'anno e 1,2 nel 2023. Il deflatore dei consumi crescerebbe di 1,8 punti percentuali in più quest'anno e 2,4 nel 2023. Ipotizzando un rientro dei prezzi energetici nei due anni successivi e il ritorno del PIL al livello tendenziale nel 2025, il tasso di crescita del PIL sarebbe superiore di 1,9 punti percentuali nel 2024 e 2,3 nel 2025.

Pertanto, nello scenario più sfavorevole la crescita del PIL in termini reali nel 2022 sarebbe pari a 0,6 per cento e nel 2023 a 0,4 per cento. Giacché il 2022 eredita 2,3 punti percentuali di crescita dal 2021, la crescita del PIL nel corso del 2022 sarebbe nettamente negativa, mentre il deflatore dei consumi crescerebbe del 7,6 per cento. Queste valutazioni si riferiscono al quadro tendenziale, giacché è evidente che a un simile scenario si risponderebbe con una manovra di sostegno all'economia più robusta di quella ipotizzata nel quadro programmatico.

## Il quadro tendenziale e programmatico del DEF 2022 (variazioni percentuali e contributi alla crescita)

	2022		2023		2024		2025	
	Prog.	Tend.	Prog.	Tend.	Prog.	Tend.	Prog.	Tend.
PIL	3,1	2,9	2,4	2,3	1,8	1,8	1,5	1,5
Contributi alla crescita del PIL								
Esportazioni nette	-0,2	-0,2	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1
Scorte	-0,2	-0,1	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Domanda nazionale al netto delle scorte	3,5	3,2	2,5	2,3	1,9	1,8	1,5	1,5
Deflatore PIL	3,0	3,0	2,2	2,1	1,9	1,8	1,8	1,8
Deflatore consumi	5,8	5,8	2,1	2,0	1,8	1,7	1,8	1,8
PIL nominale	6,3	6,0	4,6	4,4	3,7	3,6	3,3	3,3

Fonte: DEF 2022.

### L'Economia Italiana

Le prospettive economiche, condizionate negli ultimi due anni dall'andamento della pandemia, sono ora segnate dall'incertezza sull'evoluzione del conflitto tra Russia e Ucraina e dal conseguente aumento dei prezzi delle materie prime e dalle oscillazioni osservate nei mercati finanziari. Prima del conflitto, l'economia italiana era attesa in forte ripresa anche nel 2022 grazie al miglioramento del quadro sanitario, alle politiche fiscali espansive e alle condizioni finanziarie favorevoli.

Tuttavia, i dati congiunturali di inizio anno, precedenti all'insorgere del conflitto, segnalavano già un indebolimento della crescita. Da un lato, infatti, gennaio è stato condizionato dalla quarta ondata di casi Covid, dall'altro erano evidenti le maggiori pressioni inflazionistiche. Gli ultimi dati sulla fiducia fanno emergere ulteriori segnali di rallentamento legati all'insorgere del conflitto. La produzione industriale, dopo la flessione di dicembre (-1,1% m/m), ha rilevato una nuova, decisa riduzione (-3,4% m/m) in gennaio. L'entità del calo porta l'indice destagionalizzato a collocarsi 1,9 pp al di sotto dei livelli pre-crisi pandemica. Le stime interne indicano un rimbalzo della produzione industriale in febbraio, ma le ultime indagini congiunturali di marzo denotano un netto peggioramento della fiducia degli operatori.

Per i servizi, dopo i dati poco favorevoli di inizio anno sulle vendite al dettaglio, a marzo l'Istat rileva un consistente peggioramento sugli ordini e sulle vendite per le imprese dei servizi di mercato e del commercio al dettaglio. Il clima di fiducia dei consumatori, in riduzione da dicembre del 2021, arretra sensibilmente in marzo (a 100,8 dal 112,4 di febbraio), collocandosi al livello più basso da gennaio del 2021. Il deterioramento del quadro prospettico, riflettendo anche gli esiti incerti della guerra in Ucraina, induce un deciso peggioramento delle attese sulle condizioni economiche delle famiglie e sulla disoccupazione, in concomitanza con il marcato aumento del saldo tra le risposte che indicano aspettative di rialzo dell'inflazione e quelle che indicano attese di segno opposto.

Per quanto riguarda le costruzioni, la produzione ha subito una flessione congiunturale (-0,9% m/m) in gennaio, la prima da luglio 2021. Le prospettive del settore restano tuttavia favorevoli nel settore: in marzo la fiducia delle imprese del settore raggiunge un nuovo massimo storico.

La domanda estera risulta in recupero in apertura d'anno (5,3 per cento m/m) per i flussi commerciali sia all'interno dell'Unione Europea sia al di fuori, mentre le importazioni si sono ridotte del 2,0% m/m per effetto della debolezza della domanda interna.

Le prospettive per il 2022, che a inizio anno apparivano più moderate rispetto alla NADEF di settembre per il protrarsi dell'elevata inflazione, sono condizionate dal mutato contesto internazionale. L'impatto del rialzo dei prezzi energetici su imprese e famiglie si è aggravato, nonostante gli interventi finanziati con la Legge di bilancio 2022 e successivi provvedimenti del Governo<sup>33</sup>. Conseguentemente, la previsione è basata sulla stima di una riduzione del PIL nel primo trimestre, cui seguirà un recupero a partire dal 2T. Nel corso dei mesi estivi l'attività tornerebbe a crescere a ritmi sostenuti, ma meno intensi rispetto a quelli registrati nel corso del 2021. Nel 2022, inoltre, un sostegno alla crescita degli investimenti proverrebbe dalla piena attuazione del PNRR. Il livello del PIL è atteso tornare ai livelli pre-pandemici nel 3T 2022.

Nel complesso del 2022, pertanto, si stima che il PIL aumenterà del 2,9 per cento. L'espansione economica è attesa poi essere più moderata nel 2023 (al 2,3 per cento), seguita da un aumento dell'1,8 e dell'1,5 per cento, rispettivamente, nel 2024 e 2025. In un contesto caratterizzato da ampia incertezza e analogamente a quanto avvenuto nella NADEF, il presente documento contiene uno scenario di rischio costruito sull'ipotesi di una temporanea interruzione di fornitura di gas e petrolio dalla Russia.

Nel dettaglio della previsione, 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 3,2 punti percentuali alla crescita economica. La dinamica dei consumi delle famiglie è attesa in linea con quella del PIL. L'aumento dei prezzi inciderebbe sul potere d'acquisto delle famiglie e vi sarebbe una riduzione del tasso di risparmio, che si attesterebbe quest'anno intorno ai livelli pre-crisi. Le famiglie, infatti, faranno leva sul risparmio precauzionale e involontario accumulato nel corso della pandemia.

Nell'anno successivo, il recupero dei consumi sarebbe più modesto, in linea con il rallentamento del PIL, per poi registrare un incremento ancora più contenuto nel biennio successivo. Il reddito disponibile reale tornerebbe in territorio positivo già dal 2023, sospinto dal venir meno delle pressioni inflazionistiche. Il tasso di risparmio quindi si attesterebbe su livelli analoghi a quelli del 2019 a fine periodo.

L'accumulazione di capitale dovrebbe risultare particolarmente intensa per tutto l'orizzonte previsivo, beneficiando delle risorse a sostegno degli investimenti pubblici e privati previste nel PNRR e nella manovra di bilancio. Nel quadriennio 2022-25 gli investimenti si espanderebbero in media di circa il 4,6 per cento all'anno, trainati principalmente dalla componente dei macchinari e attrezzature e dalle costruzioni. Il rapporto tra investimenti totali e PIL salirebbe in misura significativa, fino a poco sopra il 21 per cento a fine periodo, in linea con il picco del 2007. Per la componente delle costruzioni, nel 2025 il rapporto si attesterà poco sotto l'11 per cento del PIL, un valore ancora inferiore al picco del 2007.

Il contributo della domanda estera netta risulterebbe invece lievemente negativo nel 2022, per poi annullarsi nei due anni successivi e ritornare in territorio positivo nell'anno finale della previsione. Nell'orizzonte previsivo le esportazioni crescerebbero in linea con la domanda mondiale pesata per l'Italia, in concomitanza con un significativo incremento delle importazioni, dovuto alla ripresa economica, e della domanda interna, sospinta in modo particolare dai maggiori investimenti in programma su tutto il quadriennio. L'avanzo di parte corrente della bilancia dei pagamenti in percentuale del PIL subirebbe una riduzione nel 2022, ponendosi al 2,3 per cento. La riduzione dell'avanzo corrente in rapporto al PIL è ascrivibile in parte all'aumento dei prezzi dei beni importati e al saldo negativo dei servizi che, a inizio anno, sono stati condizionati dall'elevato numero di contagi. Nel triennio successivo l'avanzo di parte corrente è atteso in lieve recupero, al 2,8 per cento.

Dal lato dell'offerta, le costruzioni continuerebbero ad espandersi a ritmi sostenuti grazie all'attuazione dei piani di spesa del PNRR e alle misure di incentivazione fiscale per l'edilizia. L'industria in senso stretto segnerebbe un rallentamento anche per effetto delle strozzature nelle catene globali del valore. I servizi proseguirebbero il loro recupero beneficiando delle riaperture a partire dalla primavera.

Per quanto riguarda il mercato del lavoro, nel quadriennio 2022-25 proseguirebbe la crescita dell'occupazione, che alla fine del 2022 si attesterebbe sui valori pre-pandemici relativamente al numero sia degli occupati sia delle ore lavorate. Il tasso di disoccupazione scenderebbe dal 9,5 per cento nella media del 2021, all'8,7 nell'anno in corso per poi attestarsi all'8,0 per cento a fine periodo. La dinamica prevista dell'occupazione in termini di input è più contenuta di quella del PIL. Si profila pertanto un moderato aumento della produttività (0,4 per cento), dopo le anomalie statistiche degli ultimi due anni generate dalla crisi. La dinamica della produttività resta lievemente positiva lungo tutto l'orizzonte di previsione e si accompagna a una crescita moderata del costo del lavoro.

Il deflatore dei consumi aumenterebbe del 5,8 per cento quest'anno, per gli effetti del rincaro delle materie prime e, in particolare, dei rialzi senza precedenti delle quotazioni del gas. La crescita del deflatore si attenuerebbe già nel 2023, al 2,0 per cento, per poi registrare una crescita dell'1,7 per cento nel 2024 e dell'1,8 nel 2025. Il costo del lavoro per unità di lavoro dipendente, dopo una crescita modesta nel 2021 (0,3 per cento) mostrerebbe un'accelerazione (2,6 per cento) grazie anche ai rinnovi contrattuali e al pagamento degli arretrati del settore pubblico per poi registrare tassi di crescita più contenuti negli anni successivi. Lo scenario si fonda sull'ipotesi che i futuri aumenti delle retribuzioni contrattuali del settore privato, basati sull'indice IPCA al netto dei beni energetici importati, saranno più elevati di quelli registrati in passato ma in linea con un tasso di inflazione del suddetto indice intorno al 2 per cento. La dinamica del costo del lavoro per unità di prodotto, dopo il picco del 2022, si ridurrebbe negli anni successivi. Di conseguenza, l'inflazione interna, misurata dal

deflatore del PIL, sarebbe pari al 3,0 per cento nell'anno in corso e scenderebbe al 2,1 nel 2023 per poi ridursi all'1,8 per cento nel biennio 2024-25.

## Legislazione regionale

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

## **PROGRAMMA DI MANDATO**

### **PROGRAMMA DI MANDATO**

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

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

## **MODALITA' DI RENDICONTAZIONE**

- Relazione di inizio mandato di cui all'art. 4 bis del D.Lgs. n. 149/2011, è stata predisposta il 14/01/2021 e pubblicata su Amministrazione trasparente alla voce Provvedimenti – Provvedimenti organi di indirizzo politico al seguente link:

<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°	525
di cui: maschi		n°252	
femmine		n°273	
nuclei familiari		n°241	
comunità/convivenze		n°0	
Popolazione al 1 gennaio 2021 (anno precedente)		n°	533
Nati nell'anno	n°	2	
Deceduto nell'anno	n°	12	
Saldo naturale		n°	-10
Immigrati nell'anno	n°	11	
Emigrati nell'anno	n°	10	
Saldo migratorio		n°	+1
Popolazione al 31 dicembre 2021 (anno precedente)		n°	525
di cui:			
In età prescolare (0/6 anni)		n°14	
In età scuola obbligo (7/14 anni)		n°23	
In forza lavoro 1° occupazione (15/29)		n°60	
In età adulta (30/65 anni)		n°243	
In età senile (oltre 65 anni)		n°185	
Tasso di natalità ultimo quinquennio:		Anno	Tasso
		2017	0,32 %
		2018	0,16 %
		2019	0,69 %
		2020	0,18 %
		2021	0,37 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:		Anno	Tasso
		2017	1,31 %
		2018	1,85 %
		2019	2,61 %
		2020	2,74 %
		2021	2,26 %
Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente		n°	
abitanti entro il			
Livello di istruzione della popolazione residente:			
Condizione socio-economica delle famiglie:			

## Popolazione: trend storico

Descrizione	2017	2018	2019	2020	2021
Popolazione complessiva al 31 dicembre	604	585	562	533	526
In età prescolare (0/6 anni)	19	16	16	12	
In età scuola obbligo (7/14 anni)	26	27	23	22	
In forza lavoro 1° occupazione (15/29 anni)	79	74	68	63	
In età adulta (30/65 anni)	279	279	268	256	
In età senile (oltre 65)	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	2021	2023	2024	2025
Asili nido	n.0 posti n.	posti n.	posti n.	posti n.
Scuole materne	n.0 posti n.0	posti n.0	posti n.	posti n.
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   hg	n.1   hg	n.1   hg	n.1   hg
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.11	n.11	n.11

## Organismi gestionali

Attività	Modalità di gestione (diretta/indiretta)	Gestore (se gestione esternalizzata)	Data Scadenza affidamento
<b>GESTIONE BIBLIOTECA</b>	indiretta	ASSOCIAZIONE CULTURALE "ANDALA NOA"	30/04/2024
FORNITURA DI CARBURANTE PER AUTOTRAZIONE	indiretta	KUWAIT PETROLEUM ITALIA S.P.A.	31/12/2024
SERVIZIO DI AMMINISTRATORE DI SISTEMA DI CUI AL D.LGS 196/2003	indiretta	PUNTO-COM.INFORMATICA DI ALESSANDRO CRASTA	31/12/2024
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
SERVIZIO MANUTENZIONE IMPIANTO VIDEOSORVEGLIANZA	indiretta	FONIANET TELECOMUNICAZIONI SRL	31/10/2023
SERVIZIO DI MANUTENZIONE IMPIANTO TELEFONICO	indiretta	OLLSYS COMPUTER S.R.L.	31/12/2023
SERVIZIO DI PULIZIA IMMOBILI COMUNALI	indiretta	SERVIZIO DI PULIZIA IMMOBILI COMUNALI	31/01/2023

## 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** la partecipazione di codesto Comune di Mara all'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 n.prot. 88 del 08/01/2019, rende nota la connotazione dello stato giuridico della medesima quale "Associazione Riconosciuta" che ne determina, pertanto, la condizione di Organismo di Diritto Pubblico tramite il rispetto della Normativa vigente in merito

	<b>Esercizio</b>	<b>Programmazione Pluriennale</b>		
	<b>2021</b>	<b>Anno 2023</b>	<b>Anno 2024</b>	<b>Anno 2025</b>
<b>Consorzi</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.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Titolo 1 - Entrate di natura tributaria	290.076,71	317.626,40	314.291,35	306.593,82	302.793,82	302.793,82
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	841.701,75	850.595,22	839.593,20	791.369,88	766.118,53	766.118,53
Titolo 3 - Entrate Extratributarie	31.693,57	22.266,77	36.938,70	27.405,00	28.505,00	28.505,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	498.225,36	368.452,12	331.857,64	116.689,31	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	158.405,06	165.003,75	396.532,60	396.532,60	396.532,60	396.532,60

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

anno	sigla	num.	prg.	C.Resp	n deter	d deter	tit.	anno	capit.	art.	Importo Iniz.	Importo Definito	Disponibilità	cred.	ragione sociale	Re-iscritto	descrizione
2018	1	7	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	400	112		702	19/12/2019	2	2019	20180	1	€ 7.295,47	€ 7.295,47	€ 7.295,47	2536	PODDIGHE SARAH	No	
2022	1	1	112		135	09/10/2020	2	2022	20191	1	€ 164.638,24	€ 164.638,24	€ 164.638,24	3051	PS COSTRUZIONI SRL	Si	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
2022	1	2	112		971	28/12/2020	2	2022	20191	1	€ 14.310,60	€ 14.310,60	€ 14.310,60	2536	PODDIGHE SARAH	Si	
2020	1	3	112		971	28/12/2020	2	2022	20191	1	€ 1.489,67	€ 1.489,67	€ 1.489,67	99999	CREDITORI/DEBITOR I DIVERSI	Si	
2022	1	13	112		726	22/12/2021	2	2022	20192	1	31602,72	31602,72	31602,72	99999	CREDITORI/DEBITOR I 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	112		726	22/12/2021	2	2022	20180	1	10000	10000	10000	99999	I DIVERSI	Si	
2021	1	356	112		150	10/12/2021	2	2021	20175	1	3820	3820	3820	3106	STUDIO NOTARILE MANIGA	No	AFFIDAMENTO INCARICO PROFESSIONALE ALLO STUDIO NOTARILE DR. MANIGA DI SASSARI. IMPEGNO DI SPESA - CIG ZCB34558AC
2022	1	190	112		64	09/06/2022	2	2022	20180	1	42016,8	42016,8	42016,8	3114	AAC COOPERATIVA SOCIALE	No	LAVORI DI CURA DEL VERDE URBANO E MANUTENZIONI ORDINARIE DEI PARAPETTI E DELLE STACCONATE NEL TERRITORIO DI MARA ANNO 2022" AFFIDAMENTO ALLA DITTA AAC COOPERATIVA SOCIALE DI PORTO TORRES - CIG Z103667859
2022	1	181	112		58	31/05/2022	2	2022	20180	1	12974,77	12974,77	9731,07	434	BALLONE ANTONIO GIUSEPPE	No	LAVORI DI TAGLIO ERBA CUNETTE STRADALI ED ALCUNE AREE COMUNALI. CODICE CIG: Z173677732 - AFFIDAMENTO ALLA DITTA BALLONE ANTONIO GIUSEPPE DI MARA.
2022	1	9	112		95	29/07/2021	2	2022	20282	3	8316,6	8316,6	8316,6	1741	SANNA SALVATORE	Si	PROGETTAZIONE E D.L. INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA DELL'IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA CON SOSTITUZIONE DELLE LAMPADE A LED. ANNO 2021- CIG -Z673288926, CUP: D99J21006550001
2022	1	6	112		104	15/09/2021	2	2022	20282	3	84017,3	84017,3	31125,58	3036	3M IMPIANTI SOC. COOPERATIVA	Si	
2022	1	10	112		722	21/12/2021	2	2022	20282	3	1513,23	1513,23	1513,23	99999	CREDITORI/DEBITOR I DIVERSI	Si	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA DELL'IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA CON SOSTITUZIONE DELLE LAMPADE TRADIZIONALI CON LAMPADA A LED. ANNO 2021" CIG - 889309524, CUP: D99J21006550001
2022	1	11	112		722	21/12/2021	2	2022	20282	3	1500	1500	1500	99999	CREDITORI/DEBITOR I DIVERSI	Si	
2022	1	12	112		722	21/12/2021	2	2022	20282	3	30	30	30	3094	ALUTORITA' NAZIONALE ANTICORRUZIONE - A.N.AC.	Si	
2022	1	128	112		83	01/07/2021	2	2022	20640	1	3790,5	3790,5	3790,5	77	PAIS GIOVANNI	Si	LAVORI DI SISTEMAZIONE DEL DEPOSITO AUTORIMESSA COMUNALE LOC. SU PONTE" - CIG. Z043227AC6
2022	1	5	112		97	30/07/2021	2	2022	20640	1	65626,62	65626,62	32198,62	1674	CAZZARI ANDREA	Si	
2022	1	8	112		719	20/12/2021	2	2022	20640	1	6910,59	6910,59	6910,59	99999	CREDITORI/DEBITOR I DIVERSI	Si	LAVORI DI SISTEMAZIONE DEL DEPOSITO AUTORIMESSA COMUNALE LOC. SU PONTE" Codice CUP D97H20004460001 - CIG. 8844658AAB;
2022	1	9	112		719	20/12/2021	2	2022	20640	1	1152,6	1152,6	1152,6	99999	CREDITORI/DEBITOR I DIVERSI	Si	
2022	1	100	112		34	04/04/2022	2	2022	20640	2	8402,94	8402,94	8402,94	3108	SERRA GIOVANNI	No	"SERVIZIO DI PROGETTAZIONE D.L. E C.S. LAVORI DI SISTEMAZIONE E MESSA IN SICUREZZA DI ALCUNE STRADE" CIG. Z4535C6064
2022	1	167	112		48	10/05/2022	2	2022	20640	2	73660,26	73660,26	73660,26	3112	RUGGIU SNC DI RUGGIU G.P. E.M.	No	"LAVORI DI "SISTEMAZIONE E MESSA IN SICUREZZA DI ALCUNE STRADE COMUNALI" Codice CUP D95F22000790001 - CIG. 91942284F7-

**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,

## **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 2022 le aliquote sono state deliberate con atto di Consiglio Comunale n.2 del 14/03/2022, le aliquote approvate sono invariate rispetto all'anno 2021; Considerato con delibera di Consiglio Comunale n.26 del 27/06/2022 è stato accolto il rilievo del Mef e rettificata la Deliberazione in parola indicando l'esenzione per i suddetti immobili.

### **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 2023/2024/2025 - 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 128/12/2019 al Consorzio Formula Ambiente – Società Cooperativa Sociale attualmente Formula Ambiente s.p.a..

Dato atto che l'appalto a favore di Formula Ambiente scade il 31/12/2024, si quantifica un costo pari a quello già contabilizzato per gli anni precedenti considerato che la diminuzione della popolazione che si verifica annualmente, in modo considerevole, in questo Ente, impatta anche sulla gestione del Servizio di raccolta rifiuti, pertanto nella formulazione della gestione e del costo del servizio verrà presa in considerazione questa condizione.

Con delibera di Consiglio Comunale n.23 del 30/05/2022 è stato adottato il Piano Finanziario Tari per l'anno 2022, predisposto come da schemi tipo approvati da Arera in data 4 novembre 2021 con determinazione n.2/DRIF/2021 e i chiarimenti su aspetti applicativi della disciplina tariffaria del Servizio integrato dei rifiuti approvata con la deliberazione 363/2021/R/Rif per il periodo regolatorio 2022-2025, pertanto si resta in attesa dell'approvazione da parte di Arera;

Con delibera di Consiglio Comunale n.27 del 27/06/2021 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.27 del 27/06/2022 sono state approvate le tariffe Tari per l'anno 2022 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 stata complessa e tardiva e ha creato diverse criticità.

## Gestione della Spesa

	Impegni Comp.	Impegni Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Disavanzo di Amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Spese Correnti	1.069.561,30	912.766,72	1.381.701,11	1.112.522,26	1.083.966,72	1.083.966,72
Titolo 2 - Spese in conto capitale	280.691,35	322.645,57	726.756,31	116.689,31	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	21.683,91	11.718,06	12.269,27	12.846,44	13.450,63	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	158.405,06	165.003,75	396.532,60	396.532,60	396.532,60	396.532,60

## 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 0,203%

Rendiconto 2021 accertamenti		Quota interessi mutui anno 2022	indicatore indebitamento
Titolo I	€ 301.131,38		
Titolo II	€ 745.345,65		
Titolo III	€ 34.973,16		
	€ 1.081.450,19	<i>a</i> € 2.203,56	<i>b</i> 0,203759731 = $b*100/a$

## Gestione del patrimonio

Attivo	2021	Passivo	2021
Immobilizzazioni immateriali	22.835,62	Patrimonio netto	1.864.619,29
Immobilizzazioni materiali	6.092.414,63	Fondo per rischi ed oneri	21.712,80
Immobilizzazioni finanziarie	0,00	Debiti	233.774,38
Rimanenze	0,00	Ratei e risconti passivi	5.400.966,41
Crediti	325.267,91		
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00		
Disponibilità liquide	1.080.554,72		
Ratei e risconti attivi	0,00		



**Equilibri di bilancio di competenza e di cassa**

<b>ENTRATE</b>	<b>COMPETENZ A 2023</b>	<b>CASSA 2023</b>	<b>SPESE</b>	<b>COMPETENZ A 2023</b>	<b>CASSA 2023</b>
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio		1.080.554,72			
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	131.373,40		Disavanzo di amministrazione	0,00	
Fondo pluriennale vincolato	0,00				
<b>Titolo 1</b> - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	306.593,82	408.470,22	<b>Titolo 1</b> - Spese correnti	1.112.522,26	1.478.570,88
			- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	
<b>Titolo 2</b> - Trasferimenti correnti	791.369,88	915.877,81			
<b>Titolo 3</b> - Entrate extratributarie	27.405,00	37.454,50	<b>Titolo 2</b> - Spese in conto capitale	116.689,31	785.069,68
<b>Titolo 4</b> - Entrate in conto capitale	116.689,31	541.541,78	- 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>1.242.058,01</b>	<b>1.903.344,31</b>	<b>Totale spese finali</b>	<b>1.229.211,57</b>	<b>2.263.640,56</b>
<b>Titolo 6</b> - Accensione di prestiti	0,00	0,00	<b>Titolo 4</b> - Rimborso di prestiti	12.846,44	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	398.939,05	<b>Titolo 7</b> - Spese per conto terzi e partite di giro	396.532,60	405.065,90
<b>Totale Titoli</b>	<b>1.643.755,17</b>	<b>2.307.447,92</b>	<b>Totale Titoli</b>	<b>1.643.755,17</b>	<b>2.686.140,29</b>
Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio		701.862,35			
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>1.775.128,57</b>	<b>3.388.002,64</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	<b>1.643.755,17</b>	<b>2.686.140,29</b>

**Risorse Umane:**

<b>Categoria</b>	<b>Previsti in pianta organica</b>	<b>In servizio numero</b>	<b>Categoria</b>	<b>Previsti in pianta organica</b>	<b>In servizio numero</b>
A1 – A5	0	0		0	0
B1 – B7	2	2	B3 – B7	0	0
<b>C1 – C6</b>	<b>3</b>	<b>2</b>		0	0
<b>D1 – D6</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	D3 – D6	0	0

La Pianta Organica su riportata è stata deliberata a seguito di rimodulazione con Delibera di Giunta Comunale n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_ con decorrenza \_\_\_\_\_

Totale Personale di ruolo n°7

Totale Personale fuori ruolo n° 0

Nel mese di Luglio 2022 è stata rideterminata l'organizzazione dell'Ente, pertanto le Aree Operative sono variate da Quattro a Tre Aree, ovvero sono state individuate le seguenti Aree:

AREA AMMINISTRATIVO - CONTABILE E VIGILANZA;

AREA SERVIZI TECNICI – MANUTENTIVI;

AREA SOCIO/ASSISTENZIALE – CULTURALE;

Pertanto la struttura organizzativa dell'Ente è la seguente:

## **STRUTTURA ORGANIZZATIVA DEL COMUNE DI MARA**

### **AREA AMMINISTRATIVA – FINANZIARIA - VIGILANZA**

<b>Unità operativa II – Economico finanziaria</b>	<b>Unità operativa II – Affari generali</b>	<b>Unità operativa III – Segreteria e affari generali</b>	<b>Unità operativa IV – Polizia municipale e protezione civile</b>
Contabilità	Albo pretorio	Segreteria	Vigilanza
Bilancio	Servizi civici (Anagrafe – Stato civile – Elettorale)	Sportello Unico Attività Produttive ed Edilizia - SUAPE	Vigilanza mercato
Personale	Contratti		Protezione civile
Tributi			Notifiche
Economato	Protocollo	Centralino	
Fiscalità	Statistica	URP	

### **AREA TECNICO MANUTENTIVA**

<b>Unità operativa I - Lavori pubblici, patrimonio, progettazione e direzione lavori</b>	<b>Unità operativa II - Urbanistica, edilizia privata</b>	<b>Unità operativa III – Manutenzioni</b>
--	---	---

Lavori pubblici	Gestione controllo e pianificazione territorio	Servizi cimiteriali
Patrimonio	Urbanistica	Servizi manutentivi
Espropri	Edilizia privata	
Progettazione e direzione lavori	Ambiente e ecologia	

## AREA SOCIO CULTURALE E SCOLASTICA

<b>Unità operativa I – Servizi sociali alla persona</b>	<b>Unità operativa II – Istruzione, servizi educativi, attività ricreativa</b>	<b>Unità operativa III – Cultura, sport e tempo libero</b>
Assistenza e servizi alla persona	Istruzione	Cultura
Servizi per l'infanzia e per i minori	Biblioteca	Sport
Servizi per gli anziani	Associazionismo	Tempo libero

## **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		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
FPV di entrata per spese correnti (+)	0,00	0,00	71.773,73	0,00	0,00	0,00
Ent. Tit. 1.00 - 2.00 - 3.00 (+)	1.163.472,03	1.190.488,39	1.190.823,25	1.125.368,70	1.097.417,35	1.097.417,35
<b>Totale Entrate Correnti (A)</b>	<b>1.163.472,03</b>	<b>1.190.488,39</b>	<b>1.262.596,98</b>	<b>1.125.368,70</b>	<b>1.097.417,35</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	131.373,40	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>131.373,40</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	394.898,67	0,00	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 (+)	498.225,36	368.452,12	331.857,64	116.689,31	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>498.225,36</b>	<b>368.452,12</b>	<b>726.756,31</b>	<b>116.689,31</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)	158.405,06	165.003,75	396.532,60	396.532,60	396.532,60	396.532,60
<b>Totale Generale (A+B+C+D+E+F)</b>	<b>1.820.102,45</b>	<b>1.723.944,26</b>	<b>2.522.423,85</b>	<b>1.643.755,17</b>	<b>1.615.803,82</b>	<b>1.615.803,82</b>

## 2.3 Analisi delle risorse

### Entrate correnti (Titolo I)

Entrata	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	145.534,86	171.534,80	166.795,89	166.745,70	162.945,70	162.945,70
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	144.541,85	146.091,60	147.495,46	139.848,12	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>290.076,71</b>	<b>317.626,40</b>	<b>314.291,35</b>	<b>306.593,82</b>	<b>302.793,82</b>	<b>302.793,82</b>

### Trasferimenti correnti (Titolo II)

Entrata	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	841.701,75	850.595,22	839.593,20	791.369,88	766.118,53	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>841.701,75</b>	<b>850.595,22</b>	<b>839.593,20</b>	<b>791.369,88</b>	<b>766.118,53</b>	<b>766.118,53</b>

**Entrate extratributarie (Titolo III)**

Entrata	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	24.520,03	15.343,79	27.012,60	17.600,00	18.700,00	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	7.173,53	6.922,97	9.821,10	9.700,00	9.700,00	9.700,00
<b>Totale</b>	<b>31.693,57</b>	<b>22.266,77</b>	<b>36.938,70</b>	<b>27.405,00</b>	<b>28.505,00</b>	<b>28.505,00</b>

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

Entrata	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	411.178,18	272.047,81	223.353,33	9.185,00	9.185,00	9.185,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	79.247,18	89.504,31	89.504,31	89.504,31	89.504,31	89.504,31
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	7.800,00	6.900,00	19.000,00	18.000,00	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>498.225,36</b>	<b>368.452,12</b>	<b>331.857,64</b>	<b>116.689,31</b>	<b>116.689,31</b>	<b>116.689,31</b>



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

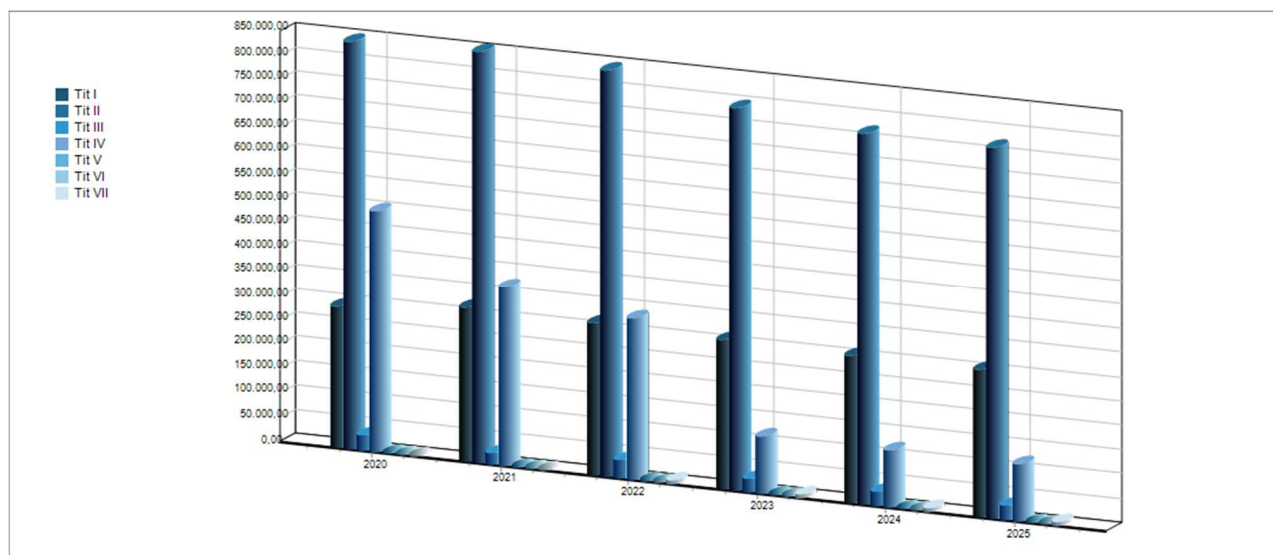
Entrata	Acc. Comp.	Acc. Comp.	Assestato	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Tipologia 100 - Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Riscossione crediti 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		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
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		
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
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 mostrata nella tabella seguente

### Esercizio 2022

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

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(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</i>		COMPETENZA 2022	COMPETENZA 2023	COMPETENZA 2024
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	34.805,00
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>		<b>1.163.472,03</b>	<b>1.285.321,45</b>	<b>1.173.885,25</b>
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale (1):	(+)	116.347,20	128.532,15	117.388,52
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>		114.694,85	127.456,97	116.917,53
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	12.269,27	12.846,44	13.450,63
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>		12.269,27	12.846,44	13.450,63
<b>DEBITO POTENZIALE</b>				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri <b>soggetti</b>		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/non compatibile*) con i vincoli

## 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 predispone 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

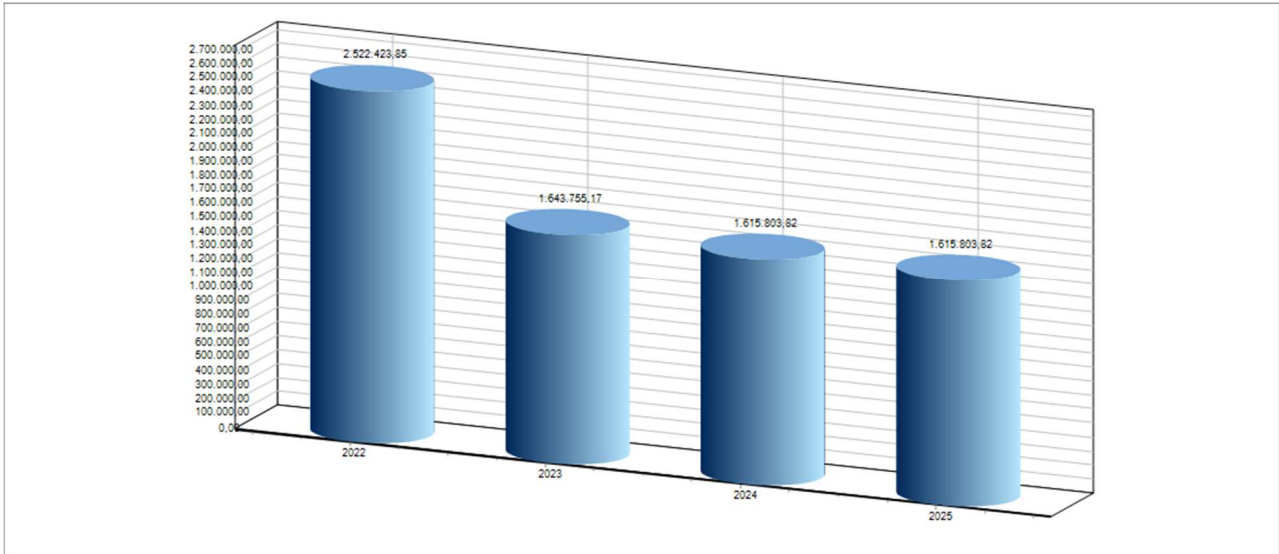
## 2.7 Riepilogo generale della spesa per missioni

### Riepilogo della Spesa per Missioni

Missione	Assestato	Programmazione Pluriennale		
	2022	2023	2024	2025
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	594.514,60	413.918,02	412.706,97	412.706,97
02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - Ordine pubblico e sicurezza	49.404,24	46.869,13	46.869,13	46.869,13
04 - Istruzione e diritto allo studio	26.120,73	24.567,29	24.567,29	24.567,29
05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	16.420,00	16.420,00	16.420,00	16.420,00
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	28.685,00	26.685,00	25.171,00	25.171,00
07 - Turismo	15.000,00	0,00	0,00	0,00
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	90.872,83	89.537,85	89.537,85	89.537,85
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	411.504,79	181.423,49	180.417,65	180.417,65
11 - Soccorso civile	1.500,00	0,00	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	637.228,95	360.493,81	349.623,46	349.623,46
13 - Tutela della salute	6.196,00	4.422,00	4.422,00	4.422,00
14 - Sviluppo economico e competitività	25.762,00	12.881,00	0,00	0,00
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	6.000,00	0,00	0,00	0,00
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	145.377,13	0,00	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	31.718,80	30.418,80	29.949,69	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	396.532,60	396.532,60	396.532,60	396.532,60
<b>Totale</b>	<b>2.522.423,85</b>	<b>1.643.755,17</b>	<b>1.615.803,82</b>	<b>1.615.803,82</b>

## Previsione annuale e pluriennale della spesa



## 2.8 Valutazione sulla composizione del Fondo Pluriennale Vincolato

Di seguito si rappresenta il Fondo Pluriennale vincolato relativo all'annualità 2021, per l'annualità 2023 - 2024 e 2025 è determinato per l'importo pari a zero

Fondo pluriennale Vincolato al 28/12/2021 in entrata sul 2022		Fondo pluriennale Vincolato dopo riaccertamento residui 2021 in entrata sul 2022		totale
parte corrente	€ 5.455,96	parte corrente	€ 66.317,77	71.773,73 €
parte capitale	€ 391.108,17	parte capitale	€ 3.790,50	394.898,67 €
<b>Totale</b>	<b>€ 396.564,13</b>	<b>Totale</b>	<b>€ 70.108,27</b>	<b>466.672,40 €</b>

	parte corrente	parte capitale	totale Fondo Pluriennale Vincolato al 28/12/2021
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>



	parte corrente	parte capitale	incremento Fondo Pluriennale Vincolato da riaccertamento residui 2021 Del. G.M n. 21 del 08/04/2022
det. N. 83 del 04/03/2022	7.320,51 €		
det. N.85 del 04/03/2022	400,00 €		
det. N.86 del 04/03/2022		3.790,50 €	
det. N.94 del 09/03/2022	58.597,26 €		
	<b>66.317,77 €</b>	<b>3.790,50 €</b>	<b>70.108,27 €</b>

#### Gestione della Entrata

	2023	2024	2025
Parte Corrente	0,00	0,00	0,00
Parte Capitale	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### Gestione della Spesa

	2023	2024	2025
Parte Corrente	0,00	0,00	0,00
Parte Capitale	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

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
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 ELEZIONI NAZIONALI E REFERENDUM (COMPETENZE AL PERSONALE)
SPESE PER ELEZIONI NAZIONALI E REFERENDUM ONERI SU COMPENSO AL PERSONALE)
SPESE PER ELEZIONI NAZIONALI E REFERENDUM (IRAP SU COMPETENZE AL PERSONALE)
VERSAMENTO IRAP SINDACO E ASSESSORI
SPESE PER ELEZIONI AMMINISTRATIVE, POLITICHE E REFERENDUM (SERVIZI E COMPENSO COMPONENTI SEGGI ELETTORALI)

### Risorse umane

UFFICIO AMMINISTRATIVO N.2 UNITA'  
UFFICIO FINANZIARIO N.2 UNITA'

### Risorse Finanziarie

#### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2023	2024	2025
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	2023		2024		2025	
	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	34578,59	0,00	34578,59	0,00	34578,59	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

2021	1	152	1 14	33	01/06/2021	2023	10030	1	3500	3500	3500	RUZZITTO GIOVANNI ANTONIO	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	300	RUZZITTO GIOVANNI ANTONIO	REVISORE DEI CONTI DR. RUZZITTO GIOVANNI ANTONIO – IMPEGNO DI SPESA PERIODO DAL 01/01/2023 AL 16/09/2023

### Obiettivi annuali e pluriennali

#### Scheda Obiettivo OOP\_0101 - Organi istituzionali

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

### Descrizione dell'obiettivo: ...

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

All'ufficio Amministrativo competono le seguenti finalità:

INDENNITA' DI CARICA AL SINDACO
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 REFERENDUM (SERVIZI E COMPENSO COMPONENTI SEGGI ELETTORALI)
<b>All'ufficio Finanziario competono le seguenti finalità:</b>
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
SPESE TELEFONICHE - TELEFONIA MOBILE

**Risorse umane**

UFFICIO AMMINISTRATIVO N.2 UNITA'

UFFICIO FINANZIARIO N.2 UNITA'

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2023	2024	2025
I	Spesa corrente consolidata	113.140,63	111.942,34	111.942,34
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale spesa corrente</b>	<b>113.140,63</b>	<b>111.942,34</b>	<b>111.942,34</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>113.140,63</b>	<b>111.942,34</b>	<b>111.942,34</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2023		2024		2025	
	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	113.140,63	0,00	113.140,63	0,00	113.140,63	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**

an.	sig.	nu.	p.	C.F.	n dete	d deter	ann.	capit.	a.	Importo Iniz.	Importo Defi.	Disponibil.	ragione sociale	descrizione
2021	1	261	1	13	167	14/10/2021	2023	10231	1	407,11	407,11	407,11	ANCI DIGITALE S.P.A	ABBONAMENTO AI SERVIZI INFORMATICI TELEMATICI DI BASE ANCI TEL 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	439,2	ANCI DIGITALE S.P.A	ABBONAMENTO AI SERVIZI INFORMATICI TELEMATICI DI BASE ANCI TEL E ADESIONE ACCESSO BANCA DATI ACI-PRA, ANNUALITA' 2021/22/23. OPERATORE ECONOMICO ANCI DIGITALE S.P.A.
2022	1	25	1	13	84	26/02/2020	2023	10310	1	667,4	667,4	667,4	IMPRESA SEA S.R.L.	DETERMINA DI IMPEGNO DI SPESA PER PROCEDURA TELEMATICA DI GARA ART. 36 COMMA 2 LETT. B) DEL D. LGS 50/2016 E S.S.MM.II SOTTO SOGLIA PER PER L'ESECUZIONE DEL SERVIZIO PULIZIA DELLO STABILE COMUNALE TRAMITE CATSARDEGNA PORTALE TELEMATICO DEF- N. 84 DEL 26
2022	1	29	1	13	15	02/02/2022	2023	10334	1	974,12	974,12	974,12	TELECOM ITALIA SPA	ATTIVAZIONE NUOVO SERVIZIO INTERNET A BANDA LARGA COMPOSTA DA 1 ACCESSO IN TECNOLOGIA VDSL - TELECOM ITALIA SPA

ann.	sig.	num.	prg.	C.Re	n dete	d deter	ann.	capit.	a.	Importo Iniz.	Importo Defi.	Disponibil.	ragione sociale	descrizione
2022	1	203	1	15	97	11/07/2022	2024	11720	1	3256,37	3256,37	3256,37	ASSOCIAZIONE CULTURALE "ANDALA NOA"	IMP 2024 BIBLIOTECA COMUNALE

## Obiettivi annuali e pluriennali

### Scheda Obiettivo OOP\_0102 - Segreteria generale

#### 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
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

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.2 UNITA'

#### Risorse Finanziarie

#### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2023	2024	2025
I	Spesa corrente consolidata	105.867,35	105.854,59	105.854,59
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	105.867,35	105.854,59	105.854,59
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>105.867,35</b>	<b>105.854,59</b>	<b>105.854,59</b>

#### FONTE DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2023		2024		2025	
	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	105.867,35	0,00	105.854,59	0,00	105.854,59	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>105.867,35</b>	<b>0,00</b>	<b>105.854,59</b>	<b>0,00</b>	<b>105.854,59</b>	<b>0,00</b>

### Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

Anno 2023

2022	1	102	1	14	18	11/04/2022	2023	10420	1	9881	9881	9881	BANCO DI SARDEGNA S.p.	SERVIZIO TESORERIA ADESIONE ALLA CONVENZIONE STIPULATA TRA LA REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA E IL BANCO DI SARDEGNA S.P.A. - RIPETIZIONE SERVIZI ANALOGHI PER IL PERIODO DAL 01/01/2022 AL 31/12/2024 - ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA
------	---	-----	---	----	----	------------	------	-------	---	------	------	------	------------------------	--

Anno 2024

2022	1	103	1	14	18	11/04/2022	2024	10420	1	9881	9881	9881	BANCO DI SARDEGNA S.p.	SERVIZIO TESORERIA ADESIONE ALLA CONVENZIONE STIPULATA TRA LA REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA E IL BANCO DI SARDEGNA S.P.A. - RIPETIZIONE SERVIZI ANALOGHI PER IL PERIODO DAL 01/01/2022 AL 31/12/2024 - ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA
------	---	-----	---	----	----	------------	------	-------	---	------	------	------	------------------------	--

### Obiettivi annuali e pluriennali

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

Anno di inizio: 2023

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.2 UNITA'

Risorse Finanziarie

### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2023	2024	2025
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	2023		2024		2025	
	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

Non sono stati assunti impegni sul pluriennale

### Obiettivi annuali e pluriennali

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

Anno di inizio: 2023

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

Descrizione dell'obiettivo: ...

All'Ufficio Finanziario competono le seguenti finalità:

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

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

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

### Finalità da conseguire

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

### Risorse umane

UFFICIO FINANZIARIO N.2 UNITA'

### Risorse Finanziarie

#### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2023	2024	2025
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	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>

#### FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2023		2024		2025	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>5.000,00</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

Non sono stati assunti impegni sul pluriennale

### Obiettivi annuali e pluriennali

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

Anno di inizio: 2023

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

Descrizione dell'obiettivo: ...

La spesa stanziata nel presente programma è finalizzata al pagamento delle tassa rifiuti solidi urbani gravante su gli immobili comunali

All'Ufficio Finanziario competono le seguenti finalità

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

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

**Programma POP\_0106** - Ufficio tecnico

## Finalità da conseguire

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

## Risorse umane

UFFICIO TECNICO N.1 UNITA'

UFFICIO FINANZIARIO N.2 UNITA'

## Risorse Finanziarie

### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2023	2024	2025
I	Spesa corrente consolidata	64.459,45	64.459,45	64.459,45
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	64.459,45	64.459,45	64.459,45
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	2023		2024		2025	
	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 2023

an	sig	nu	p	C.F.	n dete	d deter	ann	capit.	a	Importo Iniz.	Importo Def	Disponibil	ragione sociale	descrizione
2022	1	148	1	12	40	29/04/2022	2023	10560	1	936	936	936	KUWAIT PETROLEUM ITALI	ACCORDO QUADRO FUEL CARD 2 SUL MEPA PER LA FORNITURA DI CARBURANTI PER AUTOTRAZIONE - ANNI 2022-2024 ALLA KUWAIT PETROLEUM ITALIA - IMPEGNO DI SPESA - CIG ACCORDO QUADRO: 8742764516 - CIG DERIVATO: ZB13630FFC
2022	1	151	1	12	40	29/04/2022	2023	10520	1	2500	2500	2500	KUWAIT PETROLEUM ITALI	ACCORDO QUADRO FUEL CARD 2 SUL MEPA PER LA FORNITURA DI CARBURANTI PER AUTOTRAZIONE - ANNI 2022-2024 ALLA KUWAIT PETROLEUM ITALIA - IMPEGNO DI SPESA - CIG ACCORDO QUADRO: 8742764516 - CIG DERIVATO: ZB13630FFC

### Per l'anno 2024

an	sig	nu	p	C.F.	n dete	d deter	ann	capit.	a	Importo Iniz.	Importo Def	Disponibil	ragione sociale	descrizione
2022	1	149	1	12	40	29/04/2022	2024	10560	1	936	936	936	KUWAIT PETROLEUM ITALI	ACCORDO QUADRO FUEL CARD 2 SUL MEPA PER LA FORNITURA DI CARBURANTI PER AUTOTRAZIONE - ANNI 2022-2024 ALLA KUWAIT PETROLEUM ITALIA - IMPEGNO DI SPESA - CIG ACCORDO QUADRO: 8742764516 - CIG DERIVATO: ZB13630FFC
2022	1	152	1	12	40	29/04/2022	2024	10520	1	2500	2500	2500	KUWAIT PETROLEUM ITALI	ACCORDO QUADRO FUEL CARD 2 SUL MEPA PER LA FORNITURA DI CARBURANTI PER AUTOTRAZIONE - ANNI 2022-2024 ALLA KUWAIT PETROLEUM ITALIA - IMPEGNO DI SPESA - CIG ACCORDO QUADRO: 8742764516 - CIG DERIVATO: ZB13630FFC

### Obiettivi annuali e pluriennali

#### Scheda Obiettivo OOP\_0106 - Ufficio tecnico

Anno di inizio: 2023

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

Descrizione dell'obiettivo: ...

All'Ufficio Tecnico competono le seguenti finalità:

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

All'ufficio Finanziario competono le seguenti finalità:

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

**Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione****Programma POP\_0107 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile****Finalità da conseguire**

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

**Risorse umane**

UFFICIO AMMINISTRATIVO N.2 UNITA'

UFFICIO FINANZIARIO N.2 UNITA'

**Risorse Finanziarie****IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2023	2024	2025
I	Spesa corrente consolidata	20.759,15	20.759,15	20.759,15
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	20.759,15	20.759,15	20.759,15
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>20.759,15</b>	<b>20.759,15</b>	<b>20.759,15</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2023		2024		2025	
	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	20.759,15	0,00	20.759,15	0,00	20.759,15	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>20.759,15</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**

Non sono stati assunti impegni sul pluriennale

**Obiettivi annuali e pluriennali****Scheda Obiettivo OOP\_0107 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile**

Anno di inizio: 2023

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 - ACQUISTO STAMPATI

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	2023	2024	2025
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	2023		2024		2025	
	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

*Non sono stati assunti impegni sul pluriennale*

#### Obiettivi annuali e pluriennali

#### Scheda Obiettivo OOP\_0108 - Statistica e sistemi informativi

**Anno di inizio: 2023**

**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.2 UNITA'

**Risorse Finanziarie****IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2023	2024	2025
I	Spesa corrente consolidata	57.196,20	57.196,20	57.196,20
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	57.196,20	57.196,20	57.196,20
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>57.196,20</b>	<b>57.196,20</b>	<b>57.196,20</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2023		2024		2025	
	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	57.196,20	0,00	57.196,20	0,00	57.196,20	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>57.196,20</b>	<b>0,00</b>	<b>57.196,20</b>	<b>0,00</b>	<b>57.196,20</b>	<b>0,00</b>

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

Non sono stati assunti impegni sul pluriennale

**Obiettivi annuali e pluriennali****Scheda Obiettivo OOP\_0110 - Risorse umane****Anno di inizio: 2023****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**



## **MISSIONE 02 – Giustizia**

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

### **Missione 02 - Giustizia**

**Programma** POP\_0201 - Uffici giudiziari

#### **Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

### **Missione 02 - Giustizia**

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

#### **Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

### **Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza**

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

### **Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza**

**Programma** POP\_0301 - Polizia locale e amministrativa

#### **Finalità da conseguire**

STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE	
ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E ASSICURATIVI	OBBLIGATORI A CARICO DEL COMUNE
SPESE PER IL VESTIARIO DEL SERVIZIO AL PERSONALE	
CONTRIBUTO ALLA COMPAGNIA BARRACELLARE 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.2 UNITA'

## Risorse Finanziarie

### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2023	2024	2025
I	Spesa corrente consolidata	44.429,13	44.429,13	44.429,13
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale spesa corrente</b>	<b>44.429,13</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>44.429,13</b>	<b>44.429,13</b>	<b>44.429,13</b>

### FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2023		2024		2025	
	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	44.429,13	0,00	44.429,13	0,00	44.429,13	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>44.429,13</b>	<b>0,00</b>	<b>44.429,13</b>	<b>0,00</b>	<b>44.429,13</b>	<b>0,00</b>

### Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

*Non sono stati assunti impegni sul pluriennale*

#### Obiettivi annuali e pluriennali

#### Scheda Obiettivo OOP\_0301 - Polizia locale e amministrativa

**Anno di inizio: 2023**

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

**Descrizione dell'obiettivo: ...**

*All'ufficio Amministrativo competono le seguenti finalità:*

SPESE PER IL VESTIARIO DEL SERVIZIO AL PERSONALE
CONTRIBUTO ALLA COMPAGNIA BARRACELLARE 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	2023	2024	2025
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	2023		2024		2025	
	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

MANUTENZIONE IMPIANTO VIDEO-SORVEGLIANZA

*Non sono stati assunti impegni sul pluriennale*

#### Obiettivi annuali e pluriennali

#### Scheda Obiettivo OOP\_0302 - Sistema integrato di sicurezza urbana

**Anno di inizio: 2023**

**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.2 UNITA'

UFFICIO SERVIZI SOCIALI N.1 UNITA'

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2023	2024	2025
I	Spesa corrente consolidata	8.267,29	8.267,29	8.267,29
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	8.267,29	8.267,29	8.267,29
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	2023		2024		2025	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	1.867,29	0,00	1.867,29	0,00	1.867,29	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	6.400,00	0,00	6.400,00	0,00	6.400,00	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**

*Nessun intervento posto in essere*

**Obiettivi annuali e pluriennali**

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

**Anno di inizio: 2023**

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

**Descrizione dell'obiettivo: ...**

*All'ufficio Finanziario competono le seguenti finalità:*

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

All'ufficio Servizi Sociali competono le seguenti finalità:

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

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

**Programma POP\_0404** - Istruzione universitaria

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

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

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

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

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

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

**Finalità da conseguire**

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

**Risorse umane**

*UFFICIO SERVIZI SOCIALI N.1 UNITA'*

**Risorse Finanziarie**

### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2023	2024	2025
I	Spesa corrente consolidata	16.300,00	16.300,00	16.300,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	16.300,00	16.300,00	16.300,00
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>16.300,00</b>	<b>16.300,00</b>	<b>16.300,00</b>

### FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2023		2024		2025	
	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**

*Non sono stati assunti impegni sul pluriennale*



## Obiettivi annuali e pluriennali

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

**Anno di inizio: 2023**

**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**

*Non sono stati assunti impegni sul pluriennale*

**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	2023	2024	2025
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	2023		2024		2025	
	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	16.420,00	0,00	16.420,00	0,00	16.420,00	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 2023

an	sig	nu	p	C.F.	n dete	d deter	ann	capit.	a	Importo Ir	Importo Def	Disponibil	ragione sociale	descrizione
2022	1	204	1	15	97	11/07/2022	2023	11720	1	9769,08	9769,08	9769,08	ASSOCIAZIONE CULTURALE "ANDALA NOA"	IMP 2023 BIBLIOTECA COMUNALE

Per l'anno 2024

an	sig	nu	p	C.F.	n dete	d deter	ann	capit.	a	Importo Ir	Importo Def	Disponibil	ragione sociale	descrizione
2022	1	203	1	15	97	11/07/2022	2024	11720	1	3256,37	3256,37	3256,37	ASSOCIAZIONE CULTURALE "ANDALA NOA"	IMP 2024 BIBLIOTECA COMUNALE

**Obiettivi annuali e pluriennali**

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

**Anno di inizio: 2023**

**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'

UFFICIO TECNICO N.1 UNITA'

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2023	2024	2025
I	Spesa corrente consolidata	17.500,00	15.986,00	15.986,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	17.500,00	15.986,00	15.986,00
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>26.685,00</b>	<b>25.171,00</b>	<b>25.171,00</b>

### **FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2023		2024		2025	
	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	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	17.500,00	0,00	15.986,00	0,00	15.986,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>026.685,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.171,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.171,00</b>	<b>0,00</b>

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

*Non sono stati assunti impegni sul pluriennale*

#### **Obiettivi annuali e pluriennali**

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

**Anno di inizio: 2023**

**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**

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

**Missione 07 - Turismo**

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

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

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

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

### **Obiettivo**

- Promuovere il contenimento della spesa per la gestione e il decoro del centro urbano
- Valorizzazione del tessuto Agricolo come riportato nelle linee programmatiche alla voce USO SOSTENIBILE DEL TERRITORIO
- Promuovere la ristrutturazione degli immobili in degrado, come riportato nelle linee programmatiche alla voce USO SOSTENIBILE DEL TERRITORIO
- Recupero e valorizzazione dei sentieri, come riportato nelle linee programmatiche alla voce USO SOSTENIBILE DEL TERRITORIO

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.1 UNITA'

#### **Risorse Finanziarie**

#### **IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2023	2024	2025
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	2023		2024		2025	
	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>0,00</b>	<b>8.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.500,00</b>	<b>0,00</b>

### Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

Non sono stati assunti impegni sul pluriennale

### Obiettivi annuali e pluriennali

#### Scheda Obiettivo OOP\_0801 - Urbanistica e assetto del territorio

Anno di inizio: 2023

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

Risorse umane

UFFICIO TECNICO N.1 UNITA'

Risorse Finanziarie

### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2023	2024	2025
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	2023		2024		2025	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>12.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>0,00</b>

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

*Non sono stati assunti impegni sul pluriennale*

### **Obiettivi annuali e pluriennali**

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

**Anno di inizio: 2023**

**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;

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

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

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

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

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

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

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

**Programma POP\_0903 - Rifiuti**

**Finalità da conseguire**

SPESE PER CUSTODIA CANI RANDAGI
---------------------------------

SERVIZIO RACCOLTA RIFIUTI SOLIDI URBANI - TRASFERIMENTI ALL'UNIONE
--

**Risorse umane**

UFFICIO TECNICO N.2 UNITA'

UFFICIO AMMINISTRATIVO N.2 UNITA'

**Risorse Finanziarie****IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2023	2024	2025
I	Spesa corrente consolidata	83.775,12	83.775,12	83.775,12
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	83.775,12	83.775,12	83.775,12
II	Spesa in conto capitale	0,00	0,00	0,00
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>83.775,12</b>	<b>83.775,12</b>	<b>83.775,12</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2023		2024		2025	
	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	82.525,12	0,00	82.525,12	0,00	82.525,12	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	1.250,00	0,00	1.250,00	0,00	1.250,00	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**

Non sono stati assunti impegni sul pluriennale

**Obiettivi annuali e pluriennali****Scheda Obiettivo OOP\_0903 - Rifiuti**

Anno di inizio: 2023

**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.1 UNITA'

**Risorse Finanziarie**



## IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2023	2024	2025
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	2023		2024		2025	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	5.262,73	0,00	5.262,73	0,00	5.262,73	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>5.262,73</b>	<b>0,00</b>	<b>5.262,73</b>	<b>0,00</b>	<b>5.262,73</b>	<b>0,00</b>

### Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

*Non sono stati assunti impegni sul pluriennale*

### Obiettivi annuali e pluriennali

#### Scheda Obiettivo OOP\_0904 - Servizio idrico integrato

**Anno di inizio: 2023**

**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*

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

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

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

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

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

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

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

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

**Finalità da conseguire**

*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**

**Risorse umane**

UFFICIO TECNICO N.1 UNITA'

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2023	2024	2025
I	Spesa corrente consolidata	500,00	500,00	500,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale spesa corrente</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</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>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2023		2024		2025	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>

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

*Non sono stati assunti impegni sul pluriennale*

**Obiettivi annuali e pluriennali**

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

**Anno di inizio: 2023**

**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)
MANUTENZIONE ORDINARIA STRADE

### Risorse umane

UFFICIO FINANZIARIO N.2 UNITA'

UFFICIO TECNICO N.1 UNITA'

### Risorse Finanziarie

### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2023	2024	2025
I	Spesa corrente consolidata	97.919,18	96.913,34	96.913,34
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale spesa corrente</b>	<b>97.919,18</b>	<b>96.913,34</b>	<b>96.913,34</b>
II	Spesa in conto capitale	83.504,31	83.504,31	83.504,31
III	Spesa per incrementi di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>181.423,49</b>	<b>180.417,65</b>	<b>180.417,65</b>

### FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2023		2024		2025	
	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	181.423,49	0,00	180.417,65	0,00	180.417,65	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>181.423,49</b>	<b>0,00</b>	<b>180.417,65</b>	<b>0,00</b>	<b>180.417,65</b>	<b>0,00</b>

### Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

Non sono stati assunti impegni sul pluriennale

### Obiettivi annuali e pluriennali

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

Anno di inizio: 2023

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

Descrizione dell'obiettivo: ...

All'ufficio Tecnico competono le seguenti finalità:

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)
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

**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	2023	2024	2025
I	Spesa corrente consolidata	6.000,00	4.000,00	4.000,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	6.000,00	4.000,00	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>6.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>

#### FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2023		2024		2025	
	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	2.000,00	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	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>0,00</b>

## Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

Non sono stati assunti impegni sul pluriennale

### Obiettivi annuali e pluriennali

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

Anno di inizio: 2023

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**

INSERIMENTO RESIDENZIALE - QUOTA COMUNE

**Risorse umane**

UFFICIO SERVIZI SOCIALI N.1 UNITA'

**Risorse Finanziarie**

### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2023	2024	2025
I	Spesa corrente consolidata	29.000,00	29.000,00	29.000,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	29.000,00	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>29.000,00</b>	<b>29.000,00</b>	<b>29.000,00</b>

### FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2023		2024		2025	
	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	29.000,00	0,00	29.000,00	0,00	29.000,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>29.000,00</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

Non sono stati assunti impegni sul pluriennale

### Obiettivi annuali e pluriennali

#### Scheda Obiettivo OOP\_1202 - Interventi per la disabilità

Anno di inizio: 2023

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

Descrizione dell'obiettivo: ...

All'ufficio Servizi Sociali competono le seguenti finalità:

INSERIMENTO RESIDENZIALE - QUOTA COMUNE

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

**Programma POP\_1203** - Interventi per gli anziani

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

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

**Programma POP\_1204** - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

**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	2023	2024	2025
I	Spesa corrente consolidata	14.000,00	15.500,00	15.500,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale spesa corrente</b>	<b>14.000,00</b>	<b>15.500,00</b>	<b>15.500,00</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>14.000,00</b>	<b>15.500,00</b>	<b>15.500,00</b>

#### **FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2023		2024		2025	
	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	14.000,00	0,00	14.000,00	0,00	14.000,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>14.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>14.000,00</b>	<b>0,00</b>

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

*Non sono stati assunti impegni sul pluriennale*

**Obiettivi annuali e pluriennali**

**Scheda Obiettivo OOP\_1205 - Interventi per le famiglie**

**Anno di inizio: 2023**

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

**Descrizione dell'obiettivo: ...**

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

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

**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. 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 - (E2094)
L.R. N.4/2006, ART. 17 PROGETTI "RITORNARE A CASA" TRASFERIMENTO PLUS (E2094)
CONTRASTO POVERTA' ESTREME - REIS
L.R. N. 431/1998 ART. 11 - LOCAZIONI (E2155)
QUOTA SOCIALE UTENTE IN STRUTTURA RESIDENZIALE Trasferimenti (E2200)
IRAP A CARICO DEL COMUNE PER L'OPERATRICE SOCIALE

**Risorse umane**

UFFICIO SERVIZI SOCIALI N.1 UNITA'

UFFICIO FINANZIARIO N.2 UNITA'

**Risorse Finanziarie**

### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2023	2024	2025
I	Spesa corrente consolidata	304.777,35	294.407,00	294.407,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	304.777,35	294.407,00	294.407,00
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>304.777,35</b>	<b>294.407,00</b>	<b>294.407,00</b>

### FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2023		2024		2025	
	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	254.427,35	0,00	254.427,35	0,00	254.427,35	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	50350,00	0,00	39.979,65	0,00	39.979,65	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>304.777,35</b>	<b>0,00</b>	<b>294.407,00</b>	<b>0,00</b>	<b>294.407,00</b>	<b>0,00</b>

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

*Non sono stati assunti impegni sul pluriennale*

**Obiettivi annuali e pluriennali**

**Scheda Obiettivo OOP\_1207 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali****Anno di inizio: 2023****Obiettivo strategico di riferimento: OST\_12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia****Descrizione dell'obiettivo: ...***All'ufficio Servizi Sociali competono le seguenti finalità:*

- SPESE PER I SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI -
CONTRIBUZIONE UTENZA SPESE PER I SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI (E3018)
ACQUISTO LIBRI SCUOLE ELEMENTARI
L.R.20/09/2006 SPESE PER LA BIBLIOTECA COMUNALE (E2065)
L.R. 27/83 - TALASSEMICI, EMOFILICI EMOLINFOPATICI MALIGNI (E2042)
L.R. 20/97 - PROVVIDENZE SOFFERENTI MENTALI (E2051)
L.R. 11/85 - PROVVIDENZE NEFROPATICI (E2052)
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 - (E2094)
L.R. N.4/2006, ART. 17 PROGETTI "RITORNARE A CASA" TRASFERIMENTO PLUS (E2094)
CONTRASTO POVERTA' ESTREME - REIS
L.R. N. 431/1998 ART. 11 - LOCAZIONI (E2155)
QUOTA SOCIALE UTENTE IN STRUTTURA RESIDENZIALE Trasferimenti (E2200)

*All'ufficio Finanziario competono le seguenti finalità:*

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

**Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia****Programma POP\_1208 - Cooperazione e associazionismo****Finalità da conseguire***Nessun intervento posto in essere***Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia****Programma POP\_1209 - Servizio necroscopico e cimiteriale****Finalità da conseguire**

SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA E GESTIONE DEI CIMITERI

COSTRUZIONE DI LOCULI COLOMBARI ECC.

**Risorse umane**

UFFICIO TECNICO-MANUTENTIVO N.1 UNITA'

## Risorse Finanziarie

### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2023	2024	2025
I	Spesa corrente consolidata	716,46	716,46	716,46
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	716,46	716,46	716,46
II	Spesa in conto capitale	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>6.716,46</b>	<b>6.716,46</b>	<b>6.716,46</b>

### FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2023		2024		2025	
	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	716,46	0,00	716,46	0,00	716,46	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>6.716,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.716,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.716,00</b>	<b>0,00</b>

### Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

*Non sono stati assunti impegni sul pluriennale*

#### Obiettivi annuali e pluriennali

#### Scheda Obiettivo OOP\_1209 - Servizio necroscopico e cimiteriale

**Anno di inizio: 2023**

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

**Descrizione dell'obiettivo: ...**

#### **Missione 13 - Tutela della salute**

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

#### **Missione 13 - Tutela della salute**

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

#### **Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

#### **Missione 13 - Tutela della salute**

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

#### **Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

**Missione 13** - Tutela della salute

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

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

**Missione 13** - Tutela della salute

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

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

**Missione 13** - Tutela della salute

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

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

**Missione 13** - Tutela della salute

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

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

**Missione 13** - Tutela della salute

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

**Finalità da conseguire**

SERVIZI SANITARI

**Motivazione delle scelte**

L'unico Servizio attivato nella presente Missione, è da ritenersi di vitale importanza e pertanto è prevista la prosecuzione nel triennio, considerato che l'anno di prima attivazione è stato il 2020, sia per l'importanza di offrire alla cittadinanza, soprattutto quella anziana, l'accesso nel proprio paese del servizio prelievi, anche al fine di mitigare le criticità che stiamo attraversando relativo all'emergenza sanitaria da Covid-19. Il finanziamento del servizio è completamente a carico di risorse proprie dell'ente

**Risorse umane**

*UFFICIO SERVIZI SOCIALI N.1 UNITA'*

**Risorse Finanziarie**

### **IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2023	2024	2025
I	Spesa corrente consolidata	4.422,00	4.422,00	4.422,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale spesa corrente</b>	<b>4.422,00</b>	<b>4.422,00</b>	<b>4.422,00</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>4.422,00</b>	<b>4.422,00</b>	<b>4.422,00</b>

### **FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2023		2024		2025	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	4.422,00	0,00	4.422,00	0,00	4.422,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>4.422,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.422,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.422,00</b>	<b>0,00</b>

### Analisi e valutazione impegni di spesa già assunti

Non sono stati assunti impegni sul pluriennale

### Obiettivi annuali e pluriennali

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

Anno di inizio: 2023

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

Descrizione dell'obiettivo: ...

All'ufficio Servizio Socio Assistenziale competono le seguenti finalità:

SERVIZI SANITARI

**Missione 14** - Sviluppo economico e competitività

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

**Missione 14** - Sviluppo economico e competitività

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

**Finalità da conseguire**

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

### Motivazione delle scelte

Tale fondo è stato istituito a seguito del Dpcm 24/09/2020 pubblicato nella G.U. N.302 del 04/12/2020

### Risorse umane

UFFICIO AMMINISTRATIVO N.2 UNITA'

### Risorse Finanziarie

### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2023	2024	2025
I	Spesa corrente consolidata	12.881,00	0,00	0,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	12.881,00	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>12.881,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### FONDI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2023		2024		2025	
	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	12.881,00	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>12.881,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

*Non sono stati assunti impegni sul pluriennale*

### **Obiettivi annuali e pluriennali**

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

**Anno di inizio: 2023**

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

**Descrizione dell'obiettivo: ...**

**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\_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**

*Nessun intervento posto in essere*

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

**Programma** POP\_1502 - Formazione professionale

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

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

**Programma** POP\_1503 - Sostegno all'occupazione

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

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

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

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

**Programma POP\_1601 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare**

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

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

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

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

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

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

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

**Programma POP\_1701 - Fonti energetiche**

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

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

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega*

n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

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

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

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

**Missione 19** - Relazioni internazionali

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

**Missione 19** - Relazioni internazionali

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

**Finalità da conseguire**

*Nessun intervento posto in essere*

**Missione 20** - Fondi da ripartire

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

*Non comprende il fondo pluriennale vincolato."*

In tale missione viene inserito il fondo crediti di dubbia e difficile esazione, l'importo è stato determinato conformemente alla normativa, il fondo di riserva, il fondo indennità di fine mandato nonché il fondo rinnovi contrattuali, considerato che il contratto dei dipendenti enti locali 2016/2018 è scaduto il 31/12/2018.

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

La legge di bilancio 2019 ha introdotto diverse misure in tema di pagamento dei debiti delle amministrazioni pubbliche. A sostegno del rispetto dei tempi di pagamento, alcune norme puntano a mettere a disposizione delle PA, con il contributo di Cassa depositi e prestiti, la liquidità per pagare i debiti commerciali (commi da 849 a 857) e contemporaneamente vengono introdotte misure sanzionatorie (commi da 858 a 862) secondo



le quali, a decorrere dal 2020, i Comuni che non rispettano i tempi di pagamento previsti per legge, ovvero che non dimostrano la progressiva riduzione dello stock di debito commerciale scaduto, dovranno accantonare in bilancio un "Fondo di garanzia dei debiti commerciali", sul quale non è possibile disporre impegni e pagamenti.

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

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

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

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

Si da atto che tale fondo non è stato istituito nel bilancio di previsione 2021/2023 poiché:

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

Si da atto che non è stato istituito nel bilancio 2022/2024 poiché:

- il tempo medio ponderato di ritardo dei pagamenti, risultante dalla Piattaforma dei Crediti Commerciali è pari a - 23 giorni (meno ventitre giorni);
- il tempo medio ponderato di pagamento risultante dalla Piattaforma dei Crediti Commerciali è pari a 9 giorni (nove giorni)
- la percentuale del debito residuo commerciale rispetto al totale delle fatture ricevute nell'anno 2021 è pari a 0%;
- l'ente ha un tempo medio ponderato di ritardo inferiore allo zero;
- questo ente ha rispettato l'obbligo di contenimento del debito commerciale residuo, in quanto il debito commerciale residuo rilevato al 31/12/2021 non è superiore al 5% del totale delle fatture ricevute nel medesimo esercizio;
- questo ente presenta un indicatore di ritardo annuale dei pagamenti inferiore allo zero

Pertanto codesto ente, relativamente al bilancio di previsione 2022/2024, non era soggetto all'obbligo di accantonamento del Fondo di garanzia debiti commerciali;

Si ritiene di poter stimare anche nel prossimo triennio i tempi medi di pagamento siano simili agli anni 2021 e 2022 e pertanto, a disposizioni normative invariate, non si debba verificare la necessità di istituire il Fondo in argomento.

## Missione 20 - Fondi da ripartire

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

In tale missione viene inserito il fondo crediti di dubbia e difficile esazione, l'importo è stato determinato conformemente alla normativa, il fondo di riserva, il fondo indennità di fine mandato nonché il fondo rinnovi contrattuali, considerato che il contratto dei dipendenti enti locali 2016/2018 è scaduto il 31/12/2018.

La presente missione si articola nei seguenti programmi

## Missione 20 - Fondi da ripartire

### Programma POP\_2001 - Fondo di riserva

#### Finalità da conseguire

FONDO DI RISERVA

#### Risorse umane

UFFICIO FINANZIARIO N.1 UNITA'

#### Risorse Finanziarie

#### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2023	2024	2025
I	Spesa corrente consolidata	10.289,67	10.289,67	10.289,67
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	<b>Totale spesa corrente</b>	<b>10.289,67</b>	<b>10.289,67</b>	<b>10.289,67</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>10.289,67</b>	<b>10.289,67</b>	<b>10.289,67</b>

#### FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2023		2024		2025	
	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	10.289,67	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>

#### Obiettivi annuali e pluriennali

#### Scheda Obiettivo OOP\_2001 - Fondo di riserva

Anno di inizio: 2023

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

Descrizione dell'obiettivo: ...

All'ufficio Finanziario competono le seguenti finalità:

FONDO DI RISERVA

**Missione 20 - Fondi da ripartire**

**Programma POP\_2002 - Fondo crediti di dubbia esigibilità**

**Finalità da conseguire**

FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE

**Risorse umane**

UFFICIO FINANZIARIO N.2 UNITA

**Risorse Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2023	2024	2025
I	Spesa corrente consolidata	10.848,12	10.379,01	10.379,01
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	10.848,12	10.379,01	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>10.379,01</b>	<b>10.379,01</b>

**FONTI DI FINANZIAMENTO**

ENTRATE	2023		2024		2025	
	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	10.379,01	0,00	10.379,01	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>10.848,12</b>	<b>10.379,01</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: 2023**

**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 Finanziarie**

**IMPIEGHI**

TITOLO	DESCRIZIONE	2023	2024	2025
I	Spesa corrente consolidata	9.281,01	9.281,01	9.281,01
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	9.281,01	9.281,01	9.281,01
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>9.281,01</b>	<b>9.281,01</b>	<b>9.281,01</b>

## FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2023		2024		2025	
	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti	Importo	di cui non ricorrenti
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate a specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vendita di beni e servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	9.281,01	0,00	0,00	9.281,01	0,00	9.281,01
<b>TOTALE</b>	<b>9.281,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9.281,01</b>	<b>0,00</b>	<b>9.281,01</b>

### Obiettivi annuali e pluriennali

#### Scheda Obiettivo OOP\_2003 - Altri fondi

**Anno di inizio: 2023**

**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**

UFFICIO TECNICO N.2 UNITA'

**Risorse Finanziarie**

### IMPIEGHI

TITOLO	DESCRIZIONE	2023	2024	2025
I	Spesa corrente consolidata	1.075,18	470,99	0,00
	Spesa corrente di sviluppo	0,00	0,00	0,00
	Totale spesa corrente	1.075,18	470,99	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>1.075,18</b>	<b>470,99</b>	<b>0,00</b>

## FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2023		2024		2025	
	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	1.075,18	0,00	470,99	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>1.075,18</b>	<b>0,00</b>	<b>470,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Obiettivi annuali e pluriennali

### Scheda Obiettivo OOP\_5001 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Anno di inizio: 2023

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	2023	2024	2025
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 di prestiti	12.846,44	13.450,63	0,00
	<b>TOTALE</b>	<b>12.846,44</b>	<b>13.450,63</b>	<b>0,00</b>

### FONTI DI FINANZIAMENTO

ENTRATE	2023		2024		2025	
	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	12.846,44	0,00	13.450,63	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>12.846,44</b>	<b>0,00</b>	<b>13.450,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Obiettivi annuali e pluriennali

#### Scheda Obiettivo OOP\_5002 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Anno di inizio: 2023

Obiettivo strategico di riferimento: OST\_50 - Debito pubblico

Descrizione dell'obiettivo: ...

Si da atto che i mutui contratti da codesto Ente hanno la scadenza dell'ultima rata nel 2024, pertanto allo stato attuale non si prevede il pagamento di rate di mutui per l'annualità 2025;

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 S20670	€ 80.000,00	€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 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	€ 77.510,31	€0,00	€0,00
<b>TOTALE</b>		<b>€ 604.928,66</b>		

tipologia di risorsa	primo anno	secondo anno	terzo anno	annualità successive
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	524.928,66 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di un mutuo	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
stanziamento di bilancio	80.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
finanziamenti ai sensi dell'art. 3 del DL 310/1990 convertito dalla L. 403/1990	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191 D.Lgs. 50/2016	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Altra tipologia	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

## Spese Titolo 2° Per Missioni e Programmi

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

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2023	2024	2025
01 - Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00
02 - Segreteria generale	0,00	0,00	0,00
03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	0,00	0,00	0,00
04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00
05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00
06 - Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00
07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00
08 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00
09 - Tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00
10 - Risorse umane	0,00	0,00	0,00
11 - Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00

### Missione 02 - Giustizia

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2023	2024	2025
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		
	2023	2024	2025
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		
	2023	2024	2025
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		
	2023	2024	2025
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		
	2023	2024	2025
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		
	2023	2024	2025
01 - Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00

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

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2023	2024	2025
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		
	2023	2024	2025
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		
	2023	2024	2025
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	83.504,31	83.504,31	83.504,31

**Missione 11 - Soccorso civile**

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2023	2024	2025
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		
	2023	2024	2025
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	6.000,00	6.000,00	6.000,00

**Missione 13 - Tutela della salute**

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2023	2024	2025
04 - Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00
05 - Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00
07 - Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00

**Missione 14 - Sviluppo economico e competitività**

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2023	2024	2025
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		
	2023	2024	2025
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		
	2023	2024	2025
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		
	2023	2024	2025
01 - Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00

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

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2023	2024	2025
01 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00

**Missione 19 - Relazioni internazionali**

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2023	2024	2025
01 - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00

**Missione 20 - Fondi da ripartire**

Programma	Programmazione Pluriennale		
	2023	2024	2025
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

	2023	2024	2025
<b>Totale Titolo 2</b>	<b>116.689,31</b>	<b>116.689,31</b>	<b>116.689,31</b>

### 3.2 Programmazione del fabbisogno di personale

Ai sensi dell'articolo 91 del Tuel, gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, obbligo non modificato dalla riforma contabile dell'armonizzazione.

Di seguito si elencano i punti salienti della Delibera di Giunta avente ad oggetto "modifica al Piano Triennale Fabbisogni di Personale (PTFP) 2022-2024 e piano annuale delle assunzioni 2022", di prossima discussione.

#### PIANO TRIENNALE FABBISOGNO DI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO E DETERMINATO ASSUNZIONI E MODALITA' DI COPERTURA (2022-2024)

Fabbisogno di personale	Modalità di copertura	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
Istruttore Direttivo Amministrativo Contabile 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 amministrativo ** Cat. C1 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 tecnico*** C1 per 12 ore settimanali	Rapporto di lavoro ex art. 1, comma 557, legge 311/2004	n. 1	// //	// //

\* in servizio dal 01/06/2022 – Det. N.217 del 24/05/2022

\*\* a far data dal 01.08.2022

\*\*\* Tramite rapporto di lavoro ex art. 1, comma 557, legge 311/2004 a decorrere dal 01.08.2022 per mesi 5 a tempo parziale (n. 12 ore settimanali)

\*\*\*\* Per il dipendente assunto in data 01/06/2022, si programma la variazione della percentuale di Part-time dal 50%, all'80% con decorrenza dal 01/01/2023

#### PIANO TRIENNALE FABBISOGNO DI PERSONALE 2022/2024, ELENCO ANNUALE 2022 ASSUNZIONI A TEMPO INDETERMINATO:

- n.1 unità a tempo indeterminato con decorrenza dal 01/06/2022 - cat. D1 part-time per 18 ore settimanali pari alla percentuale del 50,00% - qualifica Istruttore Direttivo Amministrativo Contabile. In servizio dal 01/06/2022 determinazione di assunzione n.217 del 24/05/2022;
- n.1 unità a tempo indeterminato con decorrenza dal 01/08/2022 - cat. C1 part-time per 18 ore settimanali pari alla percentuale del 50,00% - qualifica Istruttore Amministrativo.

**PIANO TRIENNALE FABBISOGNO DI PERSONALE 2022/2024, ELENCO ANNUALE 2022 ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO:**

- n.1 Istruttore tecnico - cat. C Rapporto di lavoro ex art. 1, comma 557, legge n.311/2004. Durata 5 mesi nel 2022 per n.12 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 determinato a consuntivo	modifica Pianta organica n.1 Istruttore Amministrativo da cat. D a Cat. C; Per Anno 2022: assunzione C1 Istruttore Amministrativo a tempo indeterminato per 5 mesi part-time al 50% e assunzione C1 con attivazione istituto art. 1, comma 557, Legge 311/2004; Per Anno 2023: modifica % part-time per figura D1 Istruttore direttivo		
ANNO 2008 (PARAMETRO DI RIFERIMENTO)	ANNO 2016	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024
438.832,60 €	€ 366.600,82	€ 289.202,25	€ 300.491,64	€ 316.044,82	€ 316.044,82

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	modifica Pianta organica n.1 Istruttore Amministrativo da cat. D a Cat. C; Per Anno 2022: assunzione C1 Istruttore Amministrativo a tempo indeterminato per 5 mesi part-time al 50% e assunzione C1 con attivazione istituto art. 1, comma 557, Legge 311/2004; Per Anno 2023: modifica % part-time per figura D1 Istruttore direttivo		
ANNO 2009 (PARAMETRO DI RIFERIMENTO)	ANNO 2016	ANNO 2021	ANNO 2022	ANNO 2023	ANNO 2024
37.657,09 €	€ 26.241,15	€ 9.471,21	€ 5.104,77	€ -	€ -
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. 35 del DL 34/2019 e del Decreto 17 marzo 2020					
Abitanti	526	Prima soglia	29,50%	Seconda soglia	33,50%
Anno Corrente	2022				
Entrate correnti		FCDE	10.082,74 €		Incremento spesa - IMPOSTE
Ultimo rendiconto	1.190.488,39 €	Media - FCDE	1.135.054,13 €		%
Penultimo rendiconto	1.183.472,03 €	Rapporto Spesa/Entrate	26,40%		€
Terzultimo rendiconto	1.085.450,19 €				33,00%
Spesa del personale		Collocazione ente	Prima fascia		114.516,12 €
Ultimo rendiconto	300.633,83 €				
Anno 2018	347.018,55 €	FCDE			Incremento spesa - ITASCIA
Margini assunzionali					%
	0,00 €				11,38%
					34.207,14 €
Utilizzo massimo margini assunzionali		Incremento spesa 2022			
0,00 €		34.207,14 €			

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

Non sono previste alienazioni per il triennio 2022 – 2025.

## 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
- 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- 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 garanzia dei LEA	Miss. 13 P.O. Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la
2.9.054 livelli di assistenza superiori ai LEA	Miss. 13 P.O. Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per
2.9.055 copertura dello squilibrio di bilancio corrente	Miss. 13 P.O. Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la
2.9.056 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
- 4.0 Considerazioni finali