

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2020-2022**

COMUNE DI OROTELLI

SOMMARIO

PARTE PRIMA	3
ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE.....	3
1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio	4
ed alla situazione socio economica dell'Ente.....	4
Risultanze della popolazione.....	4
Risultanze del Territorio	5
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente	5
2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali	6
Servizi gestiti in forma associata.....	6
3 – Sostenibilità economico finanziaria.....	6
4 – Gestione delle risorse umane	8
5 – Vincoli di finanza pubblica.....	8
PARTE SECONDA.....	10
INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO.....	10
A) ENTRATE	11
Tributi e tariffe dei servizi pubblici	11
Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale	12
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità.....	12
B) SPESE	13
Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali	13
Programmazione triennale del fabbisogno di personale.....	13
Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi	13
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche	14
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi.....	14
C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA.....	15
D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE	16
E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI	

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

PREMESSA

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative. Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione. Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, la relazione previsionale e programmatica. Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

Per i Comuni con popolazione inferiore ai 2000 abitanti è consentita la stesura del DUP semplificato che garantisce un'informazione esaustiva e puntuale della situazione economica, sociale e ambientale del territorio di riferimento evidenziando per ciascuna le attività e gli interventi strutturali che l'Ente intende realizzare, nell'arco del triennio, in un'ottica di continuità e coerenza dell'azione amministrativa.

1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente

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

Risultanze della popolazione del Comune di Orotelli

Popolazione legale al censimento del n.	0
Popolazione residente al 31/12/2018	1991
di cui:	
maschi	985
femmine	1002
di cui	
In età prescolare (0/5 anni)	81
In età scuola obbligo (7/16 anni)	228
In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni)	250
In età adulta (30/65 anni)	948
Oltre 65 anni	484
Nati nell'anno	8
Deceduti nell'anno	22
Saldo naturale: +/- ...	-14
Immigrati nell'anno n. ...	12
Emigrati nell'anno n. ...	24
Saldo migratorio: +/- ...	-12
Saldo complessivo naturale + migratorio): +/- ...	-26
Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	0

Risultanze del Territorio

Superficie in Kmq	61,28
RISORSE IDRICHE	
* Fiumi e torrenti	0
* Laghi	0
STRADE	
* autostrade	Km. 9,00
* strade extraurbane	Km. 0,00
* strade urbane	Km. 4,00
* strade locali	Km. 98,72
* itinerari ciclopedonali	Km. 0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI	
* Piano regolatore – PRGC – adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>
* Piano regolatore – PRGC - approvato	Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>
* Piano edilizia economica popolare – PEEP	Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>
* Piano Insediamenti Produttivi - PIP	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>
Altri strumenti urbanistici (da specificare)	

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido	n. 0	posti n. 0
Scuole dell'infanzia	n. 1	posti n. 0
Scuole primarie	n. 1	posti n. 0
Scuole secondarie	n. 1	posti n. 0
Strutture residenziali per anziani	n. 1	posti n. 0
Farmacia comunali	n. 0	
Depuratori acque reflue	n. 1	
Rete acquedotto	Km. 0.00	
Aree verdi, parchi e giardini	Kmq. 0.00	
Punti luce Pubblica Illuminazione	n. 300	
Rete gas	Km. 0.00	
Discariche rifiuti	n. 0	
Mezzi operativi per gestione territorio	n. 3	
Veicoli a disposizione	n. 7	
Altre strutture (da specificare)		
Accordi di programma	n. 0	(da descrivere)
Convenzioni	n. 0	(da descrivere)

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Il ruolo che compete ai Comuni nei predetti organismi è sia di tipo civilistico così come attribuito ai soci nelle società di tipo privatistico, ma anche e soprattutto di carattere amministrativo, di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi. Gli interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenute dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse al fine di evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato, così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

Servizi gestiti in forma associata

Il servizio di gestione e raccolta dei rifiuti solidi e urbani è gestito in forma associata con l'Unione dei Comuni, l'operatore economico incaricato è la società EcoNord SpA

Società partecipate

Il Comune ha una partecipazione nella Fondazione Salvatore Cambosu, una partecipazione nella società Abbanoa SpA (gestore servizio idrico integrato) e una partecipazione nel Gal Barbagia.

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2018 € 2.311.225,52

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2018 € 2.311.225,52

Fondo cassa al 31/12/2017 € 1.933.970,59

Fondo cassa al 31/12/2016 € 1.254.434,10

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente			
<i>Anno di riferimento</i>		<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
2018		n.	€.
2017		n.	€.
2016		n.	€.

L'Amministrazione non ha fatto ricorso a questa forma di finanziamento nel triennio 2016/2018

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno riferimento	di	Interessi passivi impegnati(a)	Entrate accertate tit.1-2-3 (b)	Incidenza (a/b)%
2018		22.161,31	2.370.237,65	0,93
2017		24.460,76	3.573.695,59	0,68
2016		27.643,29	3.132.070,40	0,88

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento (a)	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (b)
2018	
2017	
2016	

Dalla tabella si evince che l'Ente non ha debiti fuori bilancio, tutte le operazioni poste in essere sono state fatte transitare in bilancio, in ossequio al principio dell'Universalità

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

l'Ente non ha rilevato un disavanzo di amministrazione.

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2018

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat. D6	1	1	
Cat. D3	1	1	
Cat. C	6	6	
Cat. B3	2	2	
TOTALE			

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2018 10

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2018	10	639.882,61	29,64
2017	11	659.315,07	29,57
2016	0	618.252,46	28,55
2015	0	592.390,36	28,68
2014	0	594.476,26	23,40

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

Come noto, l'art. 1, comma 821, della legge n. 145/2018 dispone che gli enti locali si considerino in equilibrio, ai fini del concorso alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica, in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo. Tale informazione è desunta dal prospetto di verifica degli equilibri di cui all'allegato 10 al D.Lgs. n. 118/2011. Il rapporto tra l'equilibrio è previsto dall'art. 1, comma 821, della legge n. 145/2018 per il concorso alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica (che ha sostituito il patto di stabilità interno ed il saldo di finanza pubblica) e il nuovo allegato n. 10 al D.Lgs. n. 118/2011.

Sulla base di queste considerazioni l'Ente ha rispettato i vincoli di finanza pubblica.
Si allega a tal fine il prospetto.

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.537.195,33		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	2.830.011,59	2.574.366,04	2.574.366,04
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	2.670.739,02	2.336.456,50	2.574.366,04
di cui:				
- fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità		113.206,75	119.164,98	119.164,98
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	57.686,12	60324,92	60.435,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		101.586,45	177.584,62	250.405,49
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (**) O=G+H+I-L+M		101.586,45	177.584,62	250.405,49
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	928.107,54	373.313,51	10.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni di crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	1.029.693,99	434.000,00	79.000,00

<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE $Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-U-V+E$		- 101.586,45	-60.686,49	-69.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti di breve termine	(+)	0,00	0	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni di crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni di crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni di crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE $W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y$		0,00	116.898,13	181.405,49

EQUILIBRIO IN COMPETENZA DI PARTE CORRENTE € 101.586,45, con saldo positivo che finanzia le spese in conto capitale al fine di assicurare un equilibrio finale in pareggio.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

**INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA
PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI
BILANCIO**

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Il sistema tributario degli enti locali è oggetto di una profonda riforma. Con la legge di bilancio L. 160/2019 è stato modificato il sistema di imposizione fiscale che ha visto l'abolizione della IUC per la parte relativa all'IMU e la TASI, mentre rimangono in vigore le disposizioni in materia di TARI (comma 738 della succitata legge). Poiché allo stato attuale, i regolamenti attuativi della legge non sono stati adottati, nella predisposizione del bilancio si è optato per la tenuta dello stesso gettito fiscale, attraverso un'analisi delle entrate accertate negli anni pregressi con una proiezione delle spese da sostenere. L'amministrazione è orientata ad accogliere il nuovo sistema impositivo, senza voler inferire con inutili appesantimenti i contribuenti e lo stesso Ente.

Con l'abolizione dell'IMU/TASI a partire dal 2020, tra le entrate tributarie dell'Ente, troverà pertanto stanziamento il tributo denominato NUOVA IMU che ha lo stesso presupposto dell'IMU/TASI di cui alla L. 14/2013. Il nuovo sistema normativo di riferimento è costituito dalla L. 160/2019 commi 738/739. Sulla base di queste considerazioni, poiché la nuova imposta IMU dovrebbe raccogliere parte del gettito della TASI, l'importo stanziato in bilancio è comprensivo di entrambi i valori.

TARI

In riferimento alla TARI, è prorogata al 30/06/2020 l'adesione per la gestione in forma associata con l'Unione dei Comuni della Barbagia. E' in corso la stipula di una nuova convenzione con la Comunità Montana, da varare in Consiglio, per gestione associata del servizio. Anche per quest'anno l'Amministrazione ha ritenuto opportuno effettuare una politica tariffaria che tenga conto del principio Comunitario "Chi inquina paga", adottando una serie di misure volte nel contempo a tutelare le famiglie numerose, dai 4 componenti in sù, individuando l'impiego di coefficienti ad hoc; L'Amministrazione Comunale ha ritenuto opportuno riconoscere, anche per il corrente anno due tipologie di agevolazioni che riguarderanno: a) studenti universitari, regolarmente iscritti e titolari di un contratto di locazione registrato all'agenzia delle Entrate (per evitare una duplicazione di tassazione a carico della famiglia d'origine); b) cittadini che costituiscano un nucleo familiare di mono occupanti, che abbiano già compiuto il 65° anno d'età (per tutelare contribuenti che in moltissimi casi presentano condizioni economiche ove l'unica fonte di sostentamento è la pensione).

L'Imposta sulla Pubblicità, Diritti sulle pubbliche affissioni, COSAP

E' stata confermata la politica degli anni precedenti, in attesa dell'entrata in vigore dell'imposta "canone unico" che ha come obiettivo l'unificazione del prelievo per le occupazioni di spazi pubblici e pubblicità prevista a decorrere dal 2021.

Per i servizi a domanda individuale sono state confermate le tariffe previgenti per la mensa scolastica.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione ha stipulato delle Convenzioni con la RAS e con organismi pubblici centrali, meglio dettagliati nel Piano Triennale delle Opere Pubbliche, allegato al presente documento.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Nel corso del periodo di bilancio l'Ente non intende attivare o stipulare nessuna nuova forma di indebitamento.

Il limite per l'indebitamento degli enti locali è stabilito dall'art. 1, comma 539, del D.L. 190/2014. Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2017), per i tre esercizi del triennio 2019-2021.

Per quanto attiene lo stato di indebitamento attuale si riportano in sintesi le tabelle seguenti:

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2018	2.492.465,78	2020	17.233,76	249.246,58	0,69%
2019	2.907.704,55	2021	14.594,96	290.770,46	0,50%
2020	2.771.298,59	2022	14.594,96	277.129,86	0,53%

Da come si evince nello schema la percentuale di indebitamento si aggira intorno al 0,69% e quindi è nettamente inferiore al limite del 10% stabilito.

L'Ente, come accennato in precedenza non ha fatto ricorso ad anticipazioni di cassa, per completezza informativa la tabella indica il limite massimo di anticipazione.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2018	778.823,56
Titolo 2 rendiconto 2018	1.490.673,72
Titolo 3 rendiconto 2018	222.968,50
TOTALE	2.492.465,78
3/12	623.116,45

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

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

Missioni	Denominazione	Previsioni	Cassa	Previsioni	Previsioni
		2020	2020	2021	2022
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	782.879,61	1.051.289,19	750.357,26	726.357,26
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	35.359,50	41.284,73	43.677,50	43.677,50
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	240.255,42	286.238,13	233.561,58	233.561,58
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	74.057,45	109.638,41	45.403,00	45.403,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	93.992,54	113.012,42	70.453,44	62.973,25
MISSIONE 07	Turismo	5.480,00	7.868,00	4.480,00	4.480,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	422.908,42	524.661,32	371.908,42	371.908,42
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	154.693,66	172.232,32	160.150,77	118.700,01
MISSIONE 11	Soccorso civile	11.000,00	12.931,20	6.000,00	6.000,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	700.263,05	935.008,96	490.782,78	490.782,78
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	132.615,61	132.615,61	145.086,79	145.086,79
MISSIONE 50	Debito pubblico	17.233,76	17.233,76	14.594,96	14.594,96
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	2.368.055,80	2.417.279,91	2.368.056,00	2.368.056,00
	Totale generale spese	5.038.794,82	5.821.293,96	4.704.512,50	4.631.581,55

Si può dare seguito ad un intervento che comporta un esborso solo in presenza della contropartita finanziaria. Ciò significa che l'ente è autorizzato ad operare con specifici interventi di spesa solo se l'attività ha ottenuto la richiesta copertura. Fermo restando il principio del non conseguimento di un risultato di competenza non negativo, come impiegare le risorse nei diversi programmi in cui si articola la missione nasce da considerazioni di carattere politico o da esigenze di tipo tecnico. Una missione può essere finanziata "autofinanziata", quindi utilizzare risorse appartenenti allo stesso ambito oppure, nel caso di un fabbisogno superiore alla propria disponibilità, può essere finanziata dall'eccedenza di risorse reperite da altre missioni (la missione in avanzo finanzia quella in deficit).

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Nell'ultimo triennio con lo sblocco del turn-over, l'Ente ha avuto un cambio del personale per collocamenti a riposo, per mobilità e nuove assunzioni che hanno portato a modificare più volte il programma triennale del fabbisogno. Allo stato attuale, due profili C e un profilo B3 risultano scoperti le cui procedure di assunzione verranno esperite nel corso dell'anno. L'analisi del fabbisogno è meglio illustrata nella delibera che è stata sottoposta ad approvazione della Giunta e che è allegata al presente documento.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi il Comune definisce con cadenza annuale il proprio sistema di attività, attraverso un piano che quantifica il bisogno di approvvigionamento dei singoli uffici, sia in termini di acquisto di beni materiali, ma anche per la prestazione di servizi necessari all'espletamento delle funzioni essenziali dell'Ente. Il piano è già stato approvato dalla Giunta, unitamente al programma di investimento e Piano triennale delle opere pubbliche ed è allegato al presente documento.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

La politica dell'Amministrazione nel campo delle opere pubbliche è tesa ad assicurare al cittadino un livello di infrastrutture che garantisca nel tempo una quantità di servizi adeguata alle aspettative della collettività. Il tutto, naturalmente, ponendo la dovuta attenzione sulla qualità delle prestazioni effettivamente rese. Il comune, con cadenza annuale, pianifica la propria attività di investimento e valuta il fabbisogno richiesto per attivare nuovi interventi o per ultimare le opere già in corso.

In quel preciso ambito, connesso con l'approvazione del bilancio di previsione, sono individuate le risorse che si cercherà di reperire e gli interventi che saranno finanziati con tali mezzi. Le entrate per investimenti sono costituite da alienazioni di beni, contributi in conto capitale e mutui passivi, eventualmente integrate con l'avanzo e il FPV di precedenti esercizi, oltre che dalle possibili economie di parte corrente.

È utile ricordare che il comune può mettere in cantiere un'opera solo dopo che è stato ottenuto il corrispondente finanziamento. Per quanto riguarda i dati esposti, la prima tabella mostra le risorse che si desidera reperire per attivare i nuovi interventi mentre la seconda riporta l'elenco delle opere che saranno realizzate con tali mezzi.

Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	0,00
Risorse correnti	101.586,45
Contributi in C/Capitale	928.107,54
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00



Relativamente alla Programmazione degli investimenti la stessa dovrà essere indirizzata alla valorizzazione e alla messa in sicurezza del territorio. Il presente schema sintetizza le opere che verranno realizzate nell'arco del triennio evidenziando, per ciascuna, la spesa da sostenere nell'anno di riferimento con il relativo budget di copertura. Tale scheda non vuole essere esaustiva, ma fornisce il quadro economico dei principali programmi e progetti in corso di esecuzione o che verranno attivati nel corso del triennio. Per una più dettagliata ed esaustiva descrizione degli investimenti programmati, si rimanda al Piano Triennale delle opere pubbliche che è parte integrante del presente documento.

	Totale	Fonte	Uscita			Entrata			
			2020	2021	2022	2019	2020	2021	2022
Parco letterario multimediale Salvatore Cambosu: Restauro e riconversione dell'ex casermetta e dell'area adiacente	150.000,00 €	da LR		150.000,00 €	150.000,00 €	150.000,00 €			
Adeguamento e messa a norma dello stabile che ospita la caserma dei carabinieri	500.000,00 €	da RAS	200.000,00 €	200.000,00 €		78.431,37 €	164.705,88 €	156.862,75 €	
		DA CONTO TERMICO		50.000,00 €	50.000,00 €				100.000,00 €
Iscol@ Asse II - Via Nuoro - Efficiamento energetico	112.500,00 €	RAS	74.279,84 €				74.279,84 €		
		COMUNALI					18.569,96 €		
completamento del campo di calcetto inserito nel compendio dell'oratorio "Don Giovanni Succu".	50.000,00 €	RAS	40.000,00 €	10.000,00 €			50.000,00 €		
INTERVENTI DI RECUPERO AMBIENTALE DELLE AREE DEGRADATE DA ABBANDONO DI RIFIUTI	70.000,00 €	RAS	40.000,00 €	30.000,00 €		70.000,00 €	- €		
contributi per l'anno 2020, ai sensi dell'articolo 1, commi 29-37 della legge 27 dicembre 2019, n. 160, legge di bilancio 2020 - Sostituzione infissi scuola elementare	50.000,00 €	STA	50.000,00 €				50.000,00 €		
Redazione del nuovo Piano Urbanistico Comunale in adeguamento al Piano Paesaggistico Regionale - costituzione dell'ufficio di piano	€ 100.000,00	RAS	67.912,82 €				€ 67.912,82		
		COM					€ 32.078,18		
Cantieri verdi Annualità 2019	60.000,00 €	RAS	40.000,00 €	20.000,00 €			60.000,00 €		
Cantiere Lavoras ANNO 2019	€ 58.713,00	RAS	58.713,00				58.713,00		

La tabella seguente riporta l'ammontare complessivo dei contributi in C/ Capitale e delle entrate correnti che copriranno le spese di investimento in competenza.

Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	0,00
Risorse correnti	101.586,45
Contributi in C/Capitale	928.107,54
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00

C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA

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

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Missioni

La Sezione Strategica del documento unico di programmazione viene suddivisa in missioni e le stesse sono riconducibili a quelle presenti nello schema di bilancio di previsione, approvato con Decreto Legislativo 118/2011 opportunamente integrato dal DPCM 28 dicembre 2011. La nuova struttura di bilancio è composta da novantanove missioni, non tutte di competenza degli Enti Locali, a loro volta suddivise in programmi. Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni in riferimento al bilancio pluriennale 2020/2022.

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 un'ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale. Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica".

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2020	2020	2021	2022
01 Organi istituzionali	37.550,00	126.338,90	37.550,00	37.550,00
02 Segreteria generale	195.960,00	306.251,57	231.340,65	207.340,65
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	192.053,02	235.317,12	200.343,00	200.343,00
04 Gestione delle entrate tributarie	6.860,00	11.419,26	5.860,00	5.860,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	19.566,32	0,00	0,00
06 Ufficio tecnico	252.081,60	305.105,38	210.968,00	210.968,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	72.595,61	76.674,99	64.995,61	64.995,61
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	3.481,95	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	27.779,38	42.541,34	1.300,00	1.300,00
Totale	784.879,61	1.126.696,83	752.357,26	728.357,26

Interventi già posti in essere e in programma:

Nell'ambito del Programma 1 sono presenti le attività legate al funzionamento degli organi istituzionali (indennità di carica degli amministratori, gettoni di presenza dei consiglieri comunali).

Nell'ambito del Programma 2 sono presenti le attività legate al funzionamento dell'attività dell'apparato amministrativo.

Nell'ambito del Programma 3 rientrano le voci prettamente finanziarie e di programmazione dell'Ente.

Nell'ambito del Programma 4 si annoverano le voci per la gestione delle entrate di natura tributaria.

Nell'ambito del Programma 5 le attività relative al sistema di gestione del patrimonio indisponibile dell'Ente.

Nell'ambito del Programma 6 sono presenti le attività legate alla gestione dei servizi per la manutenzione ordinaria delle viabilità, degli edifici...

Nell'ambito del Programma 7 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la gestione dell'ufficio Anagrafe –Stato civile –servizio elettorale.

Nell'ambito del Programma 11 sono presenti le attività legate al funzionamento dell'attività degli altri servizi generali.

Obiettivo

L'efficientamento della gestione delle procedure in capo alle diverse aree organizzative, con l'implementazione delle novità normative in materia di ordinamento contabile, di dematerializzazione dei documenti, in tema di contrattualistica pubblica.

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE	02	Giustizia
-----------------	-----------	------------------

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG: "Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia." La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2020	2020	2021	2022
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	03	Ordine pubblico e sicurezza
-----------------	-----------	------------------------------------

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2020	2020	2021	2022
01 Polizia locale e amministrativa	35.359,50	41.284,73	43.677,50	43.677,50
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	35.359,50	41.284,73	43.677,50	43.677,50

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito del Programma 1 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la gestione dell'ufficio Vigilanza (spese varie, tra cui quelle riferite al personale e quelle riferite al canone per il canile).

Obiettivo

Controllo del territorio, lotta al randagismo.

Orizzonte temporale (anno).

MISSIONE	04	Istruzione e diritto allo studio
-----------------	-----------	---

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2020	2020	2021	2022
01 Istruzione prescolastica	111.476,00	135.861,87	111.476,00	111.476,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	152.058,48	247.379,08	51.630,00	51.630,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	70.650,98	85.577,57	70.455,58	70.455,58
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	334.185,46	468.818,52	233.561,58	233.561,58

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito del Programma 1 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la gestione del servizio mensa scolastica, alle spese di funzionamento della scuola materna.

Nell'ambito del Programma 2 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la gestione dell'istruzione elementare e secondaria (acquisto di beni e servizi).

Nell'ambito del Programma 6 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la gestione ausiliaria dell'istruzione elementare e secondaria (acquisto di beni e servizi).

MISSIONE	05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturaliⁱ
-----------------	-----------	--

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali”.

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2020	2020	2021	2022
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	40.000,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	74.057,45	155.317,86	45.403,00	45.403,00
Totale	74.057,45	155.317,86	85.403,00	45.403,00

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito del Programma 2 tutte le spese amministrative (costi del personale, gestione della biblioteca, l'erogazione di contributi a supporto alle iniziative promozionali e culturali del territorio..).

Obiettivi

Miglioramento qualitativo delle iniziative culturali offerte all'utenza.

Valorizzare l'identità orotellese in tutte le sue componenti e sfumature partendo dalla figura dello scrittore Cambosu, il cui valore è stato già riconosciuto attraverso la costituzione, a livello regionale, di una fondazione a lui dedicata. La figura di Salvatore Cambosu rappresenta, infatti, il cardine della cultura orotellese (e non solo) nonché il tassello fondamentale per il rilancio economico-sociale del nostro paese. L'unicità delle maschere de "Sos Thurpos" e "S'Erithaju" rappresenta il valore aggiunto della nostra cultura. Compito dell'amministrazione comunale sarà la salvaguardia di tale unicità, tutelandone l'identità, figlia del patrimonio culturale degli antichi riti pagani. Creare un rapporto di interscambio tra residenti ed orotellesi emigrati al fine di potenziarne il legame identitario ed affettivo. Rafforzare i legami con l'istituzione scuola al fine di progettare, insieme, azioni efficaci di crescita culturale, educativa e di conoscenza.

MISSIONE	06	Politiche giovanili, sport e tempo libero
-----------------	-----------	--

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e

al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2020	2020	2021	2022
01 Sport e tempo libero	5.500,00	15.034,88	5.000,00	5.000,00
02 Giovani	88.492,54	102.512,42	65.453,44	57.973,25
Totale	93.992,54	117.547,30	70.453,44	62.973,25

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito del Programma 1 e 2 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la gestione delle politiche giovanili e dello sport (acquisto di beni e servizi e trasferimento contributo alle associazioni sportive).

Obiettivo

Prestare particolare attenzione alle fasce di popolazione più giovani.

Orizzonte temporale (anno).

MISSIONE	07	Turismo
-----------------	-----------	----------------

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2020	2020	2021	2022
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	5.480,00	7.868,00	4.480,00	4.480,00

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito del Programma 1 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la quota annuale per l'adesione all'associazione Borghi autentici d'Italia, al percorso per la valorizzazione del Romanico e all'associazione dei Piccoli Comuni (trasferimenti correnti).

Obiettivo

Tramite l'adesione al B.A.I. - BORGHI AUTENTICI D'ITALIA, e dal 2017 all'Itinerario del Romanico di Sardegna e all' ASSOCIAZIONE SARDA PICCOLI COMUNI, si promuoverà l'avvio di nuovi progetti e la ricerca di nuovi finanziamenti ad hoc, per la valorizzazione dei luoghi, dei monumenti locali e dei siti presenti nel nostro territorio.

MISSIONE	08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
-----------------	-----------	---

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2020	2020	2021	2022
01 Urbanistica e assetto del territorio	779.251,96	1.143.256,57	320.000,00	60.000,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	779.251,96	1.143.256,57	320.000,00	60.000,00

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito del Programma 1 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la gestione urbanistica e l'assetto del territorio (spese d'investimento).

Obiettivo

Dar luogo a quanto programmato in sede di piano triennale delle opere pubbliche, completare i progetti già avviati e finanziati dalla RAS e da altri organismi pubblici.

Orizzonte temporale (anno).

MISSIONE	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
-----------------	-----------	---

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG: 31 “Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria. Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2020	2020	2021	2022
01 Difesa del suolo	0,00	18.454,30	0,00	0,00

02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	180.713,00	199.387,20	115.713,00	85.713,00
03 Rifiuti	247.849,51	298.636,58	253.849,51	253.849,51
04 Servizio Idrico integrato	35.445,91	69.022,26	33.445,91	33.445,91
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	900,00	900,00	900,00	900,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	402,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	464.908,42	586.802,34	403.908,42	373.908,42

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

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito del Programma 1 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la gestione urbanistica e l'assetto del territorio (spese d'investimento).

Obiettivo

Dar luogo a quanto programmato in sede di piano triennale delle opere pubbliche, completare i progetti già avviati e finanziati dalla RAS.

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE	10	Trasporti e diritto alla mobilità
-----------------	-----------	--

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2020	2020	2021	2022
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	245.205,65	490.825,42	200.150,77	133.700,01
Totale	245.205,65	490.825,42	200.150,77	133.700,01

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito del Programma 5 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la gestione della viabilità e infrastrutture stradali (acquisto di beni e servizi).

Obiettivo

Interventi mirati alla manutenzione della viabilità e delle infrastrutture connesse.

Orizzonte temporale (anno).

MISSIONE	11	Soccorso civile
-----------------	-----------	------------------------

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2020	2020	2021	2022
01 Sistema di protezione civile	11.000,00	12.931,20	6.000,00	6.000,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	11.000,00	12.931,20	6.000,00	6.000,00

Nell'ambito del Programma 1 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la gestione del sistema di protezione civile (acquisto di beni e servizi) (manutenzione fasce antincendio nelle campagne del comune).

Obiettivo

Potenziamento del sistema di protezione civile. Orizzonte temporale (anno).

MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
-----------------	-----------	--

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2020	2020	2021	2022
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	11.000,00	18.647,00	1.200,00	1.200,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	14.396,46	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	500,00	500,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	30.000,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	688.763,05	893.132,42	488.582,78	488.582,78
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	22.500,00	27.325,79	500,00	500,00
Totale	722.263,05	983.501,67	490.782,78	490.782,78

Obiettivo strategico

MIGLIORARE LA QUALITA' DELLA VITA DELLE PERSONE ANZIANE.

L'obiettivo si propone di proseguire e migliorare le azioni già intraprese, volte a migliorare la qualità di vita delle persone anziane attraverso il miglioramento del servizio di Assistenza domiciliare e il servizio mensa.

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito del Programma 1 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti gli interventi per l'infanzia ed i minori (acquisto di beni e servizi e trasferimenti correnti).

Nell'ambito del Programma 2 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti gli interventi per la disabilità (trasferimenti correnti).

Nell'ambito del Programma 3 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti gli interventi per gli anziani (acquisto beni e servizi, trasferimenti correnti).

Nell'ambito del Programma 4 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti gli interventi per la soggetti a rischio esclusione sociale (trasferimenti correnti)

Nell'ambito del Programma 5 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti gli interventi per le famiglie (trasferimenti correnti.).

Nell'ambito del Programma 7 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti la programmazione della rete dei servizi sociosanitari (trasferimenti correnti).

Nell'ambito del Programma 9 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti il servizio necroscopico (trasferimenti correnti).

Obiettivo

La presente Missione negli ultimi anni può essere considerata come il "core-business" degli Enti locali di piccole dimensioni come il nostro. Oltre agli interventi di gestione e manutenzione del territorio, diventa sempre più necessario ed imprescindibile aver cura delle fasce di popolazione che a causa di una congiuntura economica sfavorevole, a causa di un progressivo invecchiamento e di un diradamento degli abitanti sono in sofferenza. L'obiettivo è dare una risposta incisiva ai bisogni ed alle necessità delle famiglie e dei soggetti a rischio esclusione sociale.

Orizzonte temporale (anno).

Nel dettaglio si riporta il progetto in fase di predisposizione che vede un contributo da parte della RAS di € 30.000,00, tale progetto ha come finalità la promozione di una serie di iniziative culturali, sociali e di aggregazione, rivolte, in particolare, ai minori e ai giovani:

- Un progetto denominato: “Il Mondo in Rima – Vorrei, Direi, Farei”; I° Festival della Filastrocca - Orotelli 2020,
- Un laboratorio di Psicomotricità e Teatro rivolto ai bambini della Scuola dell’Infanzia e della Scuola Primaria iscritti alla Ludoteca Comunale;
- Un Laboratorio di Yoga rivolto ai bambini della Scuola dell’Infanzia e della Scuola Primaria iscritti alla Ludoteca Comunale.

MISSIONE	13	Tutela della salute
-----------------	-----------	----------------------------

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG: “Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2020	2020	2021	2022
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

.....

MISSIONE	14	Sviluppo economico e competitività
-----------------	-----------	---

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità. Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2020	2020	2021	2022
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	52.151,89	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	52.151,89	0,00	0,00

MISSIONE	15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale
-----------------	-----------	--

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG: “Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale”.

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2020	2020	2021	2022
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
-----------------	-----------	--

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2020	2020	2021	2022
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2020	2020	2021	2022
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

.....

MISSIONE	18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2020	2020	2021	2022
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

.....

MISSIONE	19	Relazioni internazionali
-----------------	-----------	---------------------------------

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2020	2020	2021	2022
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

.....

MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti
-----------------	-----------	-------------------------------

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG: “Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità. Non comprende il fondo pluriennale vincolato.” In tale missione viene inserito il fondo crediti di dubbia e difficile esazione che è stato definito secondo quanto previsto dalla normativa e altri Fondi istituiti per le spese obbligatorie o impreviste successivamente all'approvazione del bilancio.

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2020	2020	2021	2022
01 Fondo di riserva	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	113.206,75	113.206,75	119.164,98	119.164,98
03 Altri fondi	9.408,86	9.408,86	15.921,81	15.921,81
Totale	132.615,61	132.615,61	145.086,79	145.086,79

Interventi già posti in essere e in programma

Nell'ambito del Programma 1 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti il Fondo di riserva (trasferimenti correnti).

Nell'ambito del Programma 2 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti il Fondo svalutazione crediti (trasferimenti correnti).

Nell'ambito del Programma 3 sono presenti le attività legate allo svolgimento degli adempimenti inerenti altri fondi rischi (trasferimenti correnti).

Obiettivo

Definizione di idonei accantonamenti previsti per legge.

Orizzonte temporale (anno) TRIENNIO 2020/2022

.....

MISSIONE	50	Debito pubblico
-----------------	-----------	------------------------

La missione cinquantesima e sessantesima vengono così definita dal Glossario COFOG: “DEBITO PUBBLICO – Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.

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

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

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2020	2020	2021	2022
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	17.233,76	17.233,76	14.594,96	14.594,96
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	57.686,12	57.766,22	60.324,92	60.435,00
Totale	74.919,88	74.999,98	74.919,88	75.029,96

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2020 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

Nell'ambito del Programma 1 sono presenti le attività legate al rimborso della quota interessi per l'ammortamento dei prestiti (interessi passivi).
Nell'ambito del Programma 2 sono presenti le attività legate al rimborso della quota capitale per l'ammortamento dei prestiti (rimborso quota capitale).

MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie
-----------------	-----------	----------------------------------

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2020	2020	2021	2022
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	99	Servizi per conto terzi
-----------------	-----------	--------------------------------

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG: "Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale."

Tale missione termina il raggruppamento del bilancio dell'Ente locale.

E' di pari importo sia in entrata che in spesa ed è ininfluente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni autocompensanti.

Programmi	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2020	2020	2021	2022
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	2.368.055,80	2.417.279,91	2.368.056,00	2.368.056,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	2.368.055,80	2.417.279,91	2.368.056,00	2.368.056,00

...

Piano delle alienazioni

Il Piano delle alienazioni viene stato redatto in conformità con quanto disposto dall'art. 58 Decreto Legge 25 giugno 2008 n.112, convertito in Legge 133/2008, con il quale il legislatore impone all'ente locale, al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, l'individuazione in apposito elenco di singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero dismissione. La ricognizione degli immobili è operata sulla base della documentazione esistente presso gli archivi e uffici dell'ente. L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge. Il primo prospetto che segue riporta il patrimonio dell'ente, composto dalla somma delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie, dai crediti, rimanenze, attività finanziarie, disponibilità liquide e dai ratei e risconti attivi. In questo ambito (attivo patrimoniale), la parte interessata dal piano sarebbe relativa alle immobilizzazioni materiali. Il grafico indica lo stesso valore in termini percentuali, da cui si evince la forte incidenza delle immobilizzazioni materiali rispetto al totale attivo patrimoniale.

Attivo Patrimoniale 2018	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	0,00
Immobilizzazioni materiali	12.513.808,52
Immobilizzazioni finanziarie	0,00
Rimanenze	0,00
Crediti	303.389,44
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	2.311.225,52
Ratei e risconti attivi	0,00



L'Amministrazione non intende procedere nell'arco del triennio a nessuna cessione di beni di proprietà dell'Ente, tutti necessari al conseguimento dei fini istituzionali.

Piano delle Alienazioni 2020-2022	
Denominazione	Importo
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	0,00
Terreni	0,00
Altri beni	0,00

