

COMUNE DI LAS PLASSAS

PROVINCIA SUD SARDEGNA

D.U.P.

**Documento Unico di Programmazione
semplificato**

2021/2023

il comma 887 della legge di bilancio n. 205 del 2018, ha stabilito che entro il 30 aprile 2018 con apposito decreto si provvedesse ad aggiornare il principio contabile applicato concernente la programmazione del bilancio previsto dall' allegato 4/1 del DLGS.vo 118, al fine di semplificare ulteriormente la disciplina del DUP introdotta dal TUEL (267/2000, art. 170, c. 6).

In data 18/05/2018 è stato pubblicato il decreto relativo a quanto sopra.

Lo stesso ha disciplinato la semplificazione del DUP nei Comuni fino a 5000 abitanti, inserendo la facoltà di ulteriori semplificazioni e snellimento del documento da parte dei Comuni con popolazione demografica inferiore ai 2000 abitanti.

La nuova versione del punto 8.4 dell'allegato relativo al principio della programmazione (Allegato 4/1 del d.lgs. 118/2011 prevede che il nuovo DUPS sia suddiviso in:

- una Parte prima, relativa all'analisi della situazione interna ed esterna dell'ente.

Il focus è sulla situazione socio-economica dell'ente, analizzata attraverso i dati relativi alla popolazione e alle caratteristiche del territorio. Segue l'analisi dei servizi pubblici locali, con particolare riferimento all'organizzazione e alla loro modalità di gestione.

Chiudono la disamina il personale e il rispetto dei vincoli di finanza pubblica;

- una Parte seconda, relativa agli indirizzi generali della programmazione collegata al bilancio pluriennale. In questa parte vengono sviluppati gli indirizzi generali sulle entrate dell'ente, con riferimento ai tributi ed alle tariffe per la parte corrente del bilancio, e al reperimento delle entrate straordinarie e all'indebitamento per le entrate in conto capitale.

La disamina è analoga nella parte spesa dove vengono evidenziate, per la spesa corrente, le esigenze connesse al funzionamento dell'ente, con riferimento particolare alle spese di personale e a quelle relative all'acquisto di beni servizi e, per la spesa in conto capitale, agli investimenti, compresi quelli in corso di realizzazione. Segue l'analisi degli equilibri di bilancio, la gestione del patrimonio con evidenza degli strumenti di programmazione urbanistica e di quelli relativi al piano delle opere pubbliche e al piano delle alienazioni. A conclusione sono enucleati gli obiettivi strategici di ogni missione attivata, nonché gli indirizzi strategici del gruppo amministrazione pubblica.

L'ulteriore semplificazione per i comuni sotto i 2mila abitanti investe la parte descrittiva: viene meno l'analisi relativa alla situazione socio-economica ed alle risultanze dei dati della popolazione e del territorio. Sul versante della programmazione strettamente intesa non vengono richiesti gli obiettivi strategici per ogni missione, rimanendo tuttavia la disamina delle principali spese e delle entrate previste per il loro finanziamento, nonché l'analisi sulle modalità di offerta dei servizi pubblici locali, la programmazione urbanistica e dei lavori pubblici e l'inserimento nel DUP di tutti gli altri strumenti di pianificazione adottati dall'ente (dal piano delle alienazioni a quello di contenimento delle spese, dal fabbisogno del personale ai piani di razionalizzazione).

SOMMARIO

LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

1. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta
Servizi gestiti in forma associata
Servizi affidati a organismi partecipati
Servizi affidati ad altri soggetti
Altre modalità di gestione di servizi pubblici

2. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente
Livello di indebitamento
Debiti fuori bilancio riconosciuti

3. GESTIONE RISORSE UMANE

4. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A) Entrate:

- Tributi e tariffe dei servizi pubblici
- Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale
- Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

B) Spese:

- Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali;
- Programmazione triennale del fabbisogno di personale
- Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi
- Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

C) Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

D) Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali

E) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

F) Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

G) Altri eventuali strumenti di programmazione

LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

Linea programmatica: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Ambito strategico	Servizi istituzionali, generali e di gestione
-------------------	---

Trasparenza, economicità ed efficienza della macchina amministrativa; massima collaborazione con i cittadini ("Impari Pro Is Prazzas")

Linea programmatica: 5 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Ambito strategico	Politiche giovanili, sport e tempo libero
-------------------	---

Incrementare l'attività sportiva , Formazione , incentivazione allo studio.

Linea programmatica: 6 Turismo

Ambito strategico	Turismo
-------------------	---------

Fondazione di un centro turistico - sportivo- ricreativo; promozione di sinergie con gli altri comuni limitrofi; Creazione di percorsi turistici alternativi di tipo naturalistico.

Linea programmatica: 7 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Ambito strategico	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
-------------------	--

Incentivare assegnazione case EEP verso coppie giovani

Linea programmatica: 8 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Ambito strategico	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
-------------------	--

Cura del bosco e inserimento di una riserva naturale , Lavori di sistemazione Riu Mannu;

Linea programmatica: 9 Trasporti e diritto alla mobilità

Ambito strategico	Trasporti e diritto alla mobilità
-------------------	-----------------------------------

Trasporti e diritto alla mobilità

Linea programmatica: 10 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Ambito strategico	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
-------------------	---

Realizzazione centro di accoglienza ; Assistenza domiciliare ; Servizio Civile ; Gite per anziani
Sistemazione e abbellimento area Cimitero

Linea programmatica: 12 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Ambito strategico	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
-------------------	---

Favorire la creazione di consorzi tra le aziende locali; Adattamento Ovili Sociali e alienazione

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

**ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA
ED ESTERNA DELL'ENTE**

Risultanze della popolazione

Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente n. 221

Di cui : maschi 117 , femmine 104

Nati nell'anno 0

Deceduti nell' 1

Saldo naturale -1

Immigrati nell'anno 3

Emigrati nell'anno 8

Saldo migratorio -5

Saldo complessivo -6

Risultanze del Territorio

Superficie Km² 11,14

Fiumi e torrenti 5

Strade Statali km 2

Strade Comunali km 23

Strade Vicinali km 18

Strumenti urbanistici vigenti:	SI	NO
Piano regolatore adottato	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Piano regolatore approvato	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Piano di fabbricazione	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Piano edilizia economica popolare	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Piano insediamenti produttivi	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Piano Particolareggiato centro storico	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

1 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

Servizio
Sono svolti in forma diretta tutti i servizi fondamentali ad eccezione di quelli successivamente indicati con altre forme di gestione

Servizi gestiti in forma associata (Unione Comuni Marmilla)

Servizio
Raccolta e smaltimento Rifiuti
Illuminazione Pubblica
Manutenzione Strade Esterne
Cani randagi
Segreteria comunale in convenzione con altri Comuni
Suape
Biblioteca

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizio
Servizio Idrico

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Enti Strumentali Controllati	NON PRESENTI			
Enti Strumentali Partecipati	Ente di Governo dell'Ambito della Sardegna – ATO	0,0011	Servizio Idrico	Art. 11 ter d.lgs 118/2011
Enti Strumentali Partecipati	Consorzio sa Corona Arrubia	5,55	Servizi associati	Art. 11 ter d.lgs 118/2012
Enti Strumentali Partecipati	Consorzio G.A.L. Marmilla	1,61	Attuazione strategie di sviluppo locale	Art. 11 ter d.lgs 118/2012
Società Controllate	NON PRESENTI			
Società Partecipata	Abbanoa S.p.A.	0,049	Raccolta, trattamento e fornitura d'acqua	Art. 11 quinquies d.lgs 118/2011

2 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12 dell' anno 2019 € 1.841.275,66

Fondo cassa al 31/12 dell' anno 2018 € 1.831.558,31

Fondo cassa al 31/12 dell' anno 2017 € 1.947.892,71

Non c'è stato l'utilizzo dell' Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati(a)	Entrate accertate tit.1-2-3- (b)	Incidenza (a/b)%
Penultimo anno precedente	8.499,57	749.402,99	1,13
anno precedente 2018	9.136,87	770.160,89	1,19
anno precedente 2017	10.745,13	793.266,87	1,35

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Non sono stati riconosciuti debiti fuori bilancio nell'ultimo triennio 2017-2019.

3 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12 dell'anno precedente l'esercizio in corso (2019)

Categoria	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D	2	1	1
Cat.C	1	1	0
Cat.B	0	0	0
TOTALE	3	2	1

L'Ente non prevede di fare assunzioni nel triennio 2021-2023.

	ANNO		
Calcolo del limite di spesa per assunzioni relativo all'anno	2021		
	ANNO	VALORE	FASCIA
Popolazione al 31 dicembre	2019	220	a
	ANNI	VALORE	
Spesa di personale al netto IRAP - ultimo rendiconto di gestione approvato (v. tabella di dettaglio)	2019	212.959,54 € (I)	
	2017	798.079,16 €	
Entrate correnti - rendiconti di gestione dell'ultimo triennio	2018	858.480,36 €	
	2019	748.902,99 €	
Media aritmetica degli accertamenti di competenza delle entrate correnti dell'ultimo triennio		801.820,84 €	
Importo Fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio	2019	9.910,37 €	
Media aritmetica delle entrate correnti del triennio al netto del FCDE		791.910,47 €	
Rapporto effettivo tra spesa di personale e entrate correnti nette	(a)		26,89%
Valore soglia del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 1 DM	(b1)		29,50%
Valore soglia massimo del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 3 DM	(b2)		33,50%
Incremento TEORICO massimo della spesa per assunzioni a tempo indeterminato (solo se (a) < o = (b))	(c)	20.654,05 €	
Percentuale massima di incremento spesa di personale da Tabella 2 DM	2021		23,00%
Incremento annuo della spesa di personale in sede di prima applicazione Tabella 2	(d)	48.980,69 €	
Incremento EFFETTIVO della spesa per assunzioni a tempo indeterminato	(e)	20.654,05 €	
Tetto massimo EFFETTIVO di spesa di personale per l'anno (art. 5, c. 1)	(f)	233.613,59 €	
Resti assunzionali disponibili (art. 5, c. 2) (v. tabella di dettaglio)	(g)	25.000,41 €	
Incremento EFFETTIVO della spesa di personale + Resti assunzionali	(e+g)	45.654,45 €	
Verifica del limite di incremento di spesa rispetto al valore corrispondente della Tabella 2	(h)	20.654,05 €	
Limite di spesa per il personale da applicare nell'anno	2021	233.613,59 € (i)	

Comune di Las Plassas

Allegato a) Prospetto spesa del personale

	2008	2021	2022	2023
Totale spese di personale	333.116,00	246.070,11	245.236,45	245.236,45
(-) Componenti escluse		53.450,98	59.950,98	59.950,98
(=) Componenti assoggettate al limite di spesa * (A)	333.116,00	192.619,13	185.285,47	185.285,47
Totale spesa corrente (B)	2.417.300,94	890.760,51	849.894,48	854.997,62
Incidenza spesa di personale su spesa corrente (A/B)	13,78%	27,62%	28,85%	28,68%
<i>marginie per nuove spese</i>		<u>140.496,87</u>	<u>147.830,53</u>	<u>147.830,53</u>

4 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente nel quinquennio precedente ha rispettato i vincoli di finanza pubblica

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

Le politiche tributarie dovranno essere improntate a un'equità fiscale e ad una copertura integrale dei costi dei servizi.

Le entrate tributarie verranno iscritte – come per le annualità precedenti - tenendo conto del vincolo imposto dalla Legge di Stabilità in relazione al blocco delle tariffe locali; di conseguenza, l'indirizzo in materia è di mantenere invariate le aliquote IMU, dell'imposta sulla pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni, e della TOSAP.

IMU

Il gettito Imu viene previsto, come richiesto dalla normativa, al netto della quota per alimentazione del fondo di solidarietà comunale.

T.A.R.I

La normativa vigente impone ai Comuni la copertura dei costi nella misura del 100%.

Le tariffe vengono determinate sulla base dei costi previsti per il servizio.

Si precisa che i coefficienti di cui al Decreto del Presidente della Repubblica 158/99, prevedono percentuali applicabili da un minimo ad una massimo, e che l'Amministrazione ha ritenuto di applicare a tutte le utenze i coefficienti minimi applicabili per legge, al di sotto dei quali non è ammesso scendere.

IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA' e Tosap

Dal 2021 saranno sostituiti dal Canone Unico Patrimoniale in fase di approvazione.

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 dovrà attingere dalle risorse del Fondo Unico.

Per eventuali altre spese si potrà far ricorso all'impiego dell'avanzo di amministrazione disponibile accertato nei limiti consentiti dalle norme, anche in materia di rispetto delle regole di finanza pubblica.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente non ha previsto nuovi debiti di finanziamento da Mutui.

B) SPESE**Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali**

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione del mantenimento della efficienza, efficacia ed economicità e del rispetto dell'erogazione dei servizi essenziali ai cittadini.

Per la gestione delle funzioni fondamentali, il Comune di Las Plassas, dovrà continuare nell'attuale politica di convenzionamento con altri enti, al fine di permettere l'espletamento dei servizi con costi compatibili con le risorse correnti a disposizione.

Verranno ricercati sempre standard qualitativi elevati in ogni servizio reso.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale**PREVISIONE DI SPESA NEL TRIENNIO 2021/2023**

PERSONALE		ANNO 2021		ANNO 2022		ANNO 2023	
		N.	Importo stimato	N.	Importo stimato	N.	Importo stimato
Personale a tempo indeterminato	Cat. D	3	105.571,33	3	105.571,33	3	105.571,33
	Cat. C	2	64.778,40	2	64.778,40	2	64.778,40
	Cat. B	0	0	0	0	0	0
Spesa Totale			170.349,33		170.349,33		170.349,33

a) Fabbisogno del personale a tempo determinato

Personale	anno 2021		anno 2022		anno 2023	
	n.	Importo	n.	Importo	n.	Importo
Cat. D	2	19.075,60	1	19.075,60	1	19.075,60

Il piano del fabbisogno 2021-2023 per quanto riportato rispetta i vincoli di bilancio e di finanza pubblica in tema di spesa del personale come evidenziato nella tabella che segue:

Descrizione	2009	LIMITE (100%)*	LIMITE (50%)*
TD, co.co.co., convenzioni	102.837,00	102.837,00	51.418,50
Totale spesa FORME FLESSIBILI LAVORO	102.837,00	102.837,00	51.418,50

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

L'art. 21 , comma 6, del D.Lgs. n. 50/2016 dispone che gli acquisti di beni e servizi di importo stimato uguale o superiore a 40.000,00 Euro vengano effettuati sulla base di una programmazione biennale e dei suoi aggiornamenti annuali. L'art. 21 stabilisce, altresì, che le amministrazioni predispongano ed approvino tali documenti nel rispetto degli altri strumenti programmatori dell'Ente e in coerenza con i propri bilanci.

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella B.1)	Responsabile del Procedimento (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO					CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI		Acquisto aggiuntivo o variato a seguito	
														Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successiva	Totale (9)	Apporto di capitale		codice AUSA		denominazione
																		Importo	Tipo			
S8200215092620200001	2021		1		Si	ITG2B	Servizi	90600000-3	SERVIZIO DI PULIZIA DEL TERRITORIO, CURA E MANUTENZIONE DEL VERDE PUBBLICO E ARREDO URBANO, DEL PATRIMONIO BOSCHIVO E DEL CIMITERO COMUNALE	1	ZEDDA SANDRO	24	No	86,000.00	86,000.00	0.00	172,000.00	0.00				
														86,000.00 (13)	86,000.00 (13)	0.00 (13)	172,000.00	0.00 (13)				

SCHEDA A: QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA UFFICIO TECNICO

TIPOL OGIA RISO RSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA		
	Disponibilità finanziaria (1)		Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0.00	0.00	0.00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	86,000.00	86,000.00	172,000.00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00
altro	0.00	0.00	0.00
totale	86,000.00	86,000.00	172,000.00

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

L'art. 21 del D.Lgs. n. 50 del 18 aprile /2016 "Codice dei Contratti" dispone che l'attività di realizzazione dei lavori, rientranti nell'ambito di applicazione e aventi singolo importo superiore a 100.000 euro, si svolga sulla base di un Programma Triennale dei Lavori Pubblici e di suoi aggiornamenti annuali. Tale programma, che identifica in ordine di priorità, e quantifica, i bisogni dell'amministrazione aggiudicatrice in conformità agli obiettivi assunti, viene predisposto ed approvato unitamente all'elenco dei lavori da realizzare nell'anno stesso (Elenco annuale). La normativa stabilisce che l'Elenco annuale venga approvato unitamente al bilancio di previsione, di cui costituisce parte integrante.

Le Opere Previste sono le seguenti :

**PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2021/2023 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Las Plassas -
UFFICIO TECNICO**

SCHEDA A: QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	1,775,894.12	553,705.88	0.00	2,329,600.00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	344,400.00	0.00	0.00	344,400.00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
altra tipologia	0.00	0.00	0.00	0.00
totale	2,120,294.12	553,705.88	0.00	2,674,000.00

SCHEDA D: ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Codice CUP (3)	Annullità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complessivo (6)	Codice Istat			Localizzazione	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	STIMA DELL'INTERVENTO								Intervento aggiunto		
						Reg	Prov	Com					Liquidi	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli interventi all'esercizio	Scadenza temporale		Apporto di	
																						Importo	Tipologia (Tabella D.4)
L82002150926201900001	B33E1800003002	2021	zedda sandro	Si	No	020	111	037		01 - Nuova realizzazione	01.04 - Marittime lacuali e marine	INTERVENTI DI MITIGAZIONE DEL RISCHIO IDRAULICO IN AREE PERIMETRATE DAL PAI R3 E R4 NEL COMUNE DI LAS PLASSAS	1	450,000.00	0.00	0.00	0.00	450,000.00	0.00		0.00		
L82002150926201900003	B51B1900065006	2021	zedda sandro	Si	No	020	111	037		99 - Altro	01.01 - Stradali	RIQUALIFICAZIONE URBANA DELL'AREA ESTERNA AL CENTRO SOCIALE E DELLA VIABILITA' ADIACENTE, FINO AL CENTRO STORICO	3	287,294.12	156,705.88	0.00	0.00	444,000.00	0.00		0.00		
L82002150926201900004	B33G1800019001	2021	zedda sandro	Si	No	020	111	037		03 - Recupero	05.11 - Beni culturali	PROGETTO "BELLEZZA RECUPERIAMO I LUOGHI CULTURALI DIMENTICATI" RICERCA, CONSERVAZIONE, RESTAURO E VALORIZZAZIONE DEL CASTELLO DI MARMILLA	2	850,000.00	0.00	0.00	0.00	850,000.00	0.00		0.00		
L82002150926201900006	B56H1900001002	2021	zedda sandro	Si	No	020	111	037		01 - Nuova realizzazione	01.01 - Stradali	REALIZZAZIONE DI UN CANALE DI DRENO NELLA VIA IV NOVEMBRE	1	133,000.00	237,000.00	0.00	0.00	370,000.00	0.00		0.00		
L82002150926201900007	B52I1900006002	2021	zedda sandro	Si	No	020	111	037		58 - Ampliamento o potenziamento	05.11 - Beni culturali	COMPLETAMENTO DELLA STRUTTURA ADIBITA A MUSEO "MUSEO MULTIMEDIALE E DIDATTICO DEL MEDIOEVO".	3	100,000.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	0.00		0.00		
L82002150926202000001		2021	zedda sandro	Si	No	020	111	037		58 - Ampliamento o potenziamento	05.12 - Sport, spettacolo e ricreazione	RIQUALIFICAZIONE E AMPLIAMENTO DELLA PIAZZA TRA LE VIE CAGLIARI E MANZONI	2	300,000.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00		0.00		
L82002150926201900002		2022	zedda sandro	Si	No	020	111	037		58 - Ampliamento o potenziamento	05.30 - Sanitarie	LAVORI DI ADEGUAMENTO AMPLIAMENTO E COMPLETAMENTO DEL CIMITERO COMUNALE - 2° STRALCIO	2	0.00	160,000.00	0.00	0.00	160,000.00	0.00		0.00		
													2,120,294.12	553,705.88	0.00	0.00	2,674,000.00	0.00		0.00			

Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti progetti di investimento:

SCHEDA B: ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione dell'opera	Determinazioni dell'amministrazione (Tabella B.1)	Ambito di interesse dell'opera (Tabella B.2)	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta (Tabella B.3)	L'opera è attualmente fruibile parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013 (Tabella B.4)	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso (Tabella B.5)	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice (4)	Vendita ovvero demolizione (4)	Oneri per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione	Parte di infrastruttura di rete
					0.00	0.00	0.00	0.00										

Note:

- (1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003. (2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato.
 (3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato.
 (4) In caso di cessione a titolo di corrispettivo o di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C ; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D.

SCHEDA C: ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione - CODICE NUTS	Cessione o trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art.21 comma 5 e art.191 comma 1 (Tabella C.1)	Concessi in diritto di godimento, a titolo di contributo ex articolo 21 comma 5 (Tabella C.2)	Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011 (Tabella C.3)	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse (Tabella C.4)	Valore Stimato (4)				
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Annualità successive	Totale
												0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

**SCHEDA E: INTERVENTI RICOMPRESI
NELL'ELENCO ANNUALE**

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile del procedimento	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)
L82002150926 201900001	B33E18000030002	INTERVENTI DI MITIGAZIONE DEL RISCHIO IDRAULICO IN AREE PERIMETRATE DAL PAI R3 E R4 NEL COMUNE DI LAS PLASSAS	zedda sandro	450,000.00	450,000.00	ADN	1	Si	Si	2
L82002150926 201900003	B51B19000650006	RIQUALIFICAZIONE URBANA DELL'AREA ESTERNA AL CENTRO SOCIALE E DELLA VIABILITA' ADIACENTE, FINO AL CENTRO STORICO	zedda sandro	287,294.12	444,000.00	URB	3	Si	Si	2
L82002150926 201900004	B33G18000190001	PROGETTO "BELLEZZ@ RECUPERIAMO I LUOGHI CULTURALI DIMENTICATI" - RICERCA, CONSERVAZIONE, RESTAURO E VALORIZZAZIONE DEL CASTELLO DI MARMILLA	zedda sandro	850,000.00	850,000.00	MIS	2	Si	Si	4
L82002150926 201900006	B56H19000010002	REALIZZAZIONE DI UN CANALE DI DRENO NELLA VIA IV NOVEMBRE	zedda sandro	133,000.00	370,000.00	ADN	1	Si	Si	2
L82002150926 201900007	B52I19000060002	COMPLETAMENTO DELLA STRUTTURA ADIBITA A MUSEO "MUSEO MULTIMEDIALE E DIDATTICO DEL MEDIOEVO".	zedda sandro	100,000.00	100,000.00	MIS	3	Si	Si	2
L82002150926 202000001		RIQUALIFICAZIONE E AMPLIAMENTO DELLA PIAZZA TRA LE VIE CAGLIARI E MANZONI	zedda sandro	300,000.00	300,000.00	URB	2	Si	Si	2

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

L'Ente – attraverso l'Ufficio finanziario, monitorerà la situazione corrente della spesa e delle entrate in modo da garantire gli equilibri previsti – anche in termini di cassa.

D) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio non sono previste varianti al PRG.

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Elenco dei beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione, per il triennio 2020- 2022:

3	6	943	Ovili sociali	€ 6.500,00	Patrimonio Disponibile	Alienazione
4	6	942	Ovili sociali	€ 6.500,00	Patrimonio Disponibile	Alienazione
5	6	941	Ovili sociali	€ 4.400,00	Patrimonio Disponibile	Alienazione
6	6	940	Ovili sociali	€ 4.400,00	Patrimonio Disponibile	Alienazione
7	6	939	Ovili sociali	€ 4.300,00	Patrimonio Disponibile	Alienazione
8	6	938	Ovili sociali	€ 4.400,00	Patrimonio Disponibile	Alienazione
9	6	937	Ovili sociali	€ 4.300,00	Patrimonio Disponibile	Alienazione
10	6	936	Ovili sociali	€ 4.700,00	Patrimonio Disponibile	Alienazione
Totale stima				€ 53.800,00		

F) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

Al fine del contenimento delle spese di funzionamento delle strutture comunali, con esplicito riferimento all'art. 2, commi 594, 595, 596, 597, 598 della L. 244/2007, si è predisposto un piano di razionalizzazione delle dotazioni strumentali e di apparati elettronici ed informatici per il triennio 2019/2021, nonché dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali.

**CRITERI DI GESTIONE DELLE DOTAZIONI STRUMENTALI
ELETTRONICHE ED INFORMATICHE**

Stato di fatto: descrizione degli strumenti elettronici - informatici e software utilizzati

La rete è gestita da apposito server, al quale sono collegati 12 personal computer client:

- n. 2 personal computer ufficio ragioneria
- n. 1 personal computer ufficio protocollo
- n. 1 personal computer ufficio amministrativo
- n. 2 personal computer ufficio tecnico
- n. 1 personal computer ufficio polizia municipale
- n. 1 personal computer ufficio assistente sociale
- n. 2 Personal computer ufficio del sindaco
- n. 1 personal computer archivio

Il sistema operativo del server è Windows server essential, mentre il sistema operativo dei computer client è Windows XP; inoltre su ogni personal computer è installato Microsoft Office. L'antivirus adoperato è Symatec che viene periodicamente aggiornato tramite server.

Ogni computer, server compreso, è dotato di gruppo di continuità al fine di preservare l'integrità dei dati in caso di cali o mancanza di energia elettrica.

Ogni computer ha accesso ad Internet tramite connessione con Fibra della Telecom.

La maggior parte delle postazioni sono collegate alla stampante di rete Kyocera.

L'accesso al Server ed ad ogni singola postazione avviene attraverso una password conosciuta solo dal dipendente interessato.

Nella tabella sotto identificata vengono elencati i principali software applicativi installati presso il nostro comune. Nella tabella sono anche identificati gli applicativi per i quali è attivo un contratto di assistenza.

Servizio	Software	Fornitore	Contratto di assistenza
Protocollo	Protocollo	Siscom S.p.a	Attivo
Anagrafe – Stato Civile ed Elettorale- tributi	Anagrafe – Stato Civile ed Elettorale- tributi	Siscom S.p.a	Attivo
Ragioneria - Personale	Finanziaria	Siscom S.p.a	Attivo
Rilevazione Presenze		Siscom S.p.a	Attivo
Atti amministrativi eGov		Siscom S.p.a	Attivo

Giornalmente e settimanalmente viene effettuato il salvataggio di tutti gli archivi su disco fisso esterno collegato al server. Ogni utente inoltre periodicamente effettua il salvataggio dei dati relativi a programmi non gestiti in rete dal server.

Altra strumentazione

Gli uffici sono inoltre dotati di n. 2 fotocopiatori in comune, dotati di scanner, di n. 1 macchina da scrivere e di n. 3 calcolatrici.

Misure di razionalizzazione

Gli uffici comunali allo stato attuale hanno in dotazione le attrezzature strettamente necessarie a svolgere i propri compiti in maniera puntuale ed efficiente. Non ci sono sprechi, stante l'esiguità delle risorse disponibili e pertanto risulta impossibile individuare eventuali possibilità di risparmio. In tale contesto non esistono i presupposti per una riduzione delle dotazioni informatiche che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio in quanto le stesse risultano appena sufficienti per il corretto ed efficace funzionamento della struttura e non è possibile penalizzare la funzionalità degli uffici.

Ciò detto, è evidente che le misure di razionalizzazione si sostanziano nella rigorosa applicazione dei criteri di economicità, efficienza ed efficacia che presidiano i comportamenti delle amministrazioni pubbliche e delle norme specifiche, come sotto richiamate; in particolare, i responsabili dei servizi sono invitati a dare applicazione alle seguenti direttive:

- l'individuazione dell'attrezzatura informatica a servizio delle diverse stazioni di lavoro sia effettuata secondo i principi dell'efficacia operativa e dell'economicità e ogni acquisto, ogni potenziamento ed ogni sostituzione è sempre di competenza esclusiva del responsabile del servizio che valuta le diverse opportunità, con l'obiettivo di arrivare da una parte al risparmio delle risorse e dall'altra all'ottimizzazione dei servizi;
- le sostituzioni dei P.C. e delle periferiche avvengano solo nel caso di guasto qualora la valutazione costi/benefici relativa alla riparazione dia esito sfavorevole, anche tenendo conto dell'obsolescenza dell'apparecchio che causa un rapido deprezzamento dei dispositivi elettronici ed informatici;
- nel caso in cui un P.C. non abbia più la capacità di supportare efficacemente l'evoluzione di un applicativo, sia comunque, per quanto possibile, utilizzato in ambiti dove sono richieste performances inferiori o potenziato tramite implementazione della memoria;
- non si prevede la dismissione di dotazioni informatiche al di fuori di casi di guasto irreparabile od obsolescenza. L'eventuale dismissione di apparecchiature informatiche derivante da una razionalizzazione dell'utilizzo delle strumentazioni, comporta normalmente la riallocazione fino al termine del ciclo di vita;
- l'utilizzo delle strumentazioni è consentito solo se finalizzato alle effettive necessità d'ufficio e viene circoscritto alla presenza giornaliera del personale dipendente;
- per ridurre ulteriormente i costi sia prestata attenzione al riuso della carta già stampata da un lato per stampe e fotocopie di prova o di uso interno, le copie di documenti originali per uso interno siano strettamente limitate all'indispensabile; la stampa dei messaggi pervenuti per posta elettronica avvenga solo se ed in quanto indispensabile;
- si adottino i necessari accorgimenti per il riciclo della carta, per la stampa fronte retro della documentazione; non si provveda, se non quando indispensabile, alla stampa a colori, si imposti la stampante in economy di stampa;
- in prospettiva si deve tendere all'eliminazione di duplicazione di copie per gli uffici con il potenziamento del sistema interno tramite l'utilizzo di cartelle condivise che consente uno scambio informatico dei documenti.
- è vietata l'installazione di programmi sul personal computer in dotazione, senza la preventiva autorizzazione dell'amministratore di sistema e di utilizzo delle risorse hardware e software e i servizi disponibili per scopi personali;

CRITERI DI GESTIONE DEI TELEFONI

Stato di fatto: Telefonia fissa

Le linee telefoniche sono tutte supportate da apparecchi digitali, il centralino è dislocato presso l'ufficio finanziario.

E' previsto un apparecchio telefonico per ogni posto di lavoro con linee e numeri condivisi su più postazioni di lavoro mediante centralino elettronico.

La connettività Internet è garantita da collegamento Fibra di Telecom.

Stato di fatto: Telefonia mobile

L'ente ha in dotazione n 1 cellulare che viene usato dall'Amministrazione per Informazioni alla Popolazione.

CRITERI DI GESTIONE DEGLI AUTOMEZZI

Stato di fatto

Il Comune è proprietario dei seguenti mezzi:

Mezzo	utilizzatore	Note
Autocarro IVECO Daily 35 C	Operaio comunale	Non si prevedono dismissioni
Terna Venieri 10.33	Operaio comunale e cantieri comunali	Non si prevedono dismissioni
Fiat Panda	Amministratori – Dipendenti Comunali	Non si prevedono dismissioni
Trattrice New Holland	Operaio comunale	Non si prevedono dismissioni

L'utilizzo dei mezzi di cui sopra si limita a compiti istituzionali e di servizio

Per ciò che riguarda i collegamenti, con i paesi vicini e con il capoluogo di provincia non esiste una rete di collegamento pubblico efficiente, per cui l'utilizzo della macchina di servizio rappresenta la forma più economica nella gestione dei servizi.

I mezzi tecnici sopraelencati sono indispensabili in quanto il comune gestisce direttamente la manutenzione del verde e delle strade.

I costi di manutenzione tendono a salire per l'invecchiamento dei mezzi. L'aumento della spesa per l'acquisto del carburante è in buona parte dovuto all'aumento dei costi.

Misure di razionalizzazione

E' evidente che, allo stato attuale, non appaiono esistere grossi margini per la razionalizzazione – intesa come limitazione dell'utilizzo improprio, ai fini del contenimento della spesa.

Si applicano le seguenti regole e direttive (riportate a titolo riepilogativo, in quanto in gran parte già vigenti):

controlli di gestione saranno effettuati per il corretto uso dei mezzi in dotazione che saranno usati

esclusivamente per servizi in capo al Comune;

Il parco automezzi è limitato al minimo indispensabile per soddisfare i fabbisogni dell'ente e pertanto allo stato attuale non è possibile dismettere alcun automezzo.

CRITERI DI GESTIONE DEI BENI IMMOBILI ABITATIVI O DI SERVIZIO

Premessa

Il comma 599 della legge n. 244/2007 prevede l'emanazione di un D.P.C.M. che dovrà stabilire i criteri e le modalità con cui gli enti dovranno provvedere alla comunicazione al Ministero dell'economia e delle finanze dei dati relativi a:

a) i beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali, sui quali vantino a qualunque titolo diritti reali, distinguendoli in base al relativo titolo, determinandone la consistenza complessiva ed indicando gli eventuali proventi annualmente ritratti dalla cessione in locazione o in ogni caso dalla costituzione in relazione agli stessi di diritti in favore di terzi;

b) i beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali, dei quali abbiano a qualunque titolo la disponibilità, distinguendoli in base al relativo titolo e determinandone la consistenza complessiva, nonché quantificando gli oneri annui complessivamente sostenuti a qualunque titolo per assicurarne la disponibilità.

Le disposizioni in tale materia devono inoltre essere coordinate con quelle dettate dall'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n. 112, convertito dalla legge 6 agosto 2008, n. 133 che prevedono l'obbligo per i Comuni di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare attraverso l'individuazione di apposito elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione (piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari allegato al bilancio di previsione). In attesa del d.p.c.m. di cui al comma 599 e del suddetto piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari, ci si limita qui all'individuazione delle misure per i beni immobili di proprietà comunale attualmente adibiti ad uso abitativo o di servizio (con esclusione dei beni infrastrutturali).

Stato di fatto

Immobili di proprietà comunale:

Il Comune di Las Plassas non possiede immobili residenziali.

Gli immobili di proprietà comunale, con esclusione delle stalle sociali, vengono utilizzati per attività istituzionali o concesse ad associazioni con fini socio-culturali e del tempo libero (Proloco, associazioni sportive, associazioni giovanili).