
Comune di Oschiri

Provincia di OT

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2021 - 2023

Indice

Nota Tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio

Analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi delle varie missioni

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

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

Entrate: valutazione generale sui mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza di eventuali vincoli

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2 - Giustizia

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7 - Turismo

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11 - Soccorso civile

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13 - Tutela della salute

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 19 - Relazioni internazionali

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Missione 50 - Debito pubblico

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Programma biennale degli acquisiti di forniture e servizi

Piano triennale di razionalizzazione delle dotazioni strumentali, delle autovetture di servizio e dei beni immobili

Programma incarichi di collaborazione autonoma

Considerazioni Finali

Nota tecnica introduttiva.

Dal 1 Gennaio 2016 sono entrati in vigore in modo quasi completo i principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011.

In base a quanto previsto nel suddetto principio contabile, i Comuni sono tenuti a predisporre, in luogo della vecchia Relazione Previsionale e Programmatica, il Documento Unico di Programmazione (D.U.P).

Il D.U.P. deve essere redatto sulla base dei principi e con i contenuti disciplinati al punto 8 del Principio Contabile inerente la Programmazione di Bilancio.

Il principio contabile prevede obbligatoriamente che il D.U.P. sia composto 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 fino a 5.000 abitanti, il punto 8.4 del Principio contabile inerente la programmazione di Bilancio, come introdotto dal D.M. 20 maggio 2015, consente l'adozione di un D.U.P. semplificato.

Il D.U.P. dovrebbe essere, di norma, predisposto dalla Giunta e presentato al Consiglio entro il 31 luglio.

Poiché il Comune di Oschiri ha una popolazione al 31.12.2019 pari a 3094 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.

Si ritiene opportuno effettuare alcune premesse ai principi contabili che stanno alla base dei nuovi bilanci secondo quanto previsto dal D.Lgs. 118/2011 al fine di introdurre e fare comprendere l'impostazione del Documento Unico di Programmazione e dei suoi contenuti essenziali.

La spesa è articolata in missioni, programmi e titoli, sostituendo la precedente struttura per titoli, funzioni, servizi e interventi. L'elencazione di missioni e programmi non è a discrezione dell'Ente, bensì è tassativamente definita dalla normativa, diversamente dai programmi contenuti nel bilancio ex DPR 194/1996, che potevano essere scelti dal Comune, in funzione delle priorità delineate nelle linee programmatiche di mandato.

Quanto alle entrate, la tradizionale classificazione per titoli, categorie e risorse è stata sostituita nel bilancio armonizzato dall'elencazione di titoli e tipologie.

Nel principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio, sono elencati i documenti che vanno allegati al Bilancio armonizzato, sotto forma di riepiloghi, quadri riassuntivi, allegati e sono i seguenti:

- prospetto esplicativo del risultato presunto di amministrazione;
- prospetto concernente la composizione per missioni e programmi del Fondo Pluriennale vincolato;

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

- prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità;
- riepilogo delle entrate per titoli e tipologie;
- riepilogo delle spese per titoli,
- bilancio entrate per titolo e tipologia e spese per missioni, programmi e titoli;

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42”, l’unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2021-2023) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2021), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci: una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio:

- il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell’esercizio precedente, con esigibilità nel 2021 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci “di cui già impegnato”;
- il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2021-2022-2023 che avrà esigibilità negli anni successivi.

L’altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

Il FCDE rappresenta un vero e proprio capitolo di spesa che va a coprire, prudenzialmente, la potenziale non esigibilità sugli stanziamenti di entrata del Titolo I e del Titolo III, calcolata sulla media degli ultimi 5 anni del rapporto tra incassi e accertamenti di ciascuna risorsa di entrata.

Secondo quanto disposto dal D.Lgs. 118/2011 l’entità del FCDE deve essere pari al 100% dell’importo determinato secondo l’applicazione del calcolo della media dei cinque anni.

Nel presente schema di bilancio ci si è attenuti alle percentuali attualmente previste e vigenti.

- Popolazione dell'Ente -

| | | |
|--|--|---|
| 1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011 | | n. 3436 |
| 1.1.2 – Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000) Di cui : maschi femmine nuclei familiari comunità/convivenze | | n. 3292 n. 1651 n. 1641 n. 1352 n. 1 |
| 1.1.3 – Popolazione all'1.1.2019 (penultimo anno precedente) | | n. 3292 |
| 1.1.4 – Nati nell'anno | n. 19 | |
| 1.1.5 – Deceduti nell'anno saldo naturale | n. 37 | n. - 18 |
| 1.1.6 – Immigrati nell'anno | n. 34 | |
| 1.1.7 – Emigrati nell'anno saldo migratorio | n. 43 | n. - 9 |
| 1.1.8 – Popolazione al 31.12.2019 (penultimo anno precedente) di cui | | n. 3265 |
| 1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni) | | n. 145 |
| 1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni) | | n. 185 |
| 1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni) | | n. 474 |
| 1.1.12 – In età adulta (30/65 anni) | | n. 1508 |
| 1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni) | | n. 954 |
| 1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio: | Anno <i>Anno-2013</i> <i>Anno-2014</i> <i>Anno-2015</i> <i>Anno-2016</i> <i>Anno-2017</i> <i>Anno-2018</i> | Tasso 5,029 5,057 6,904 4,839 5,795 |
| 1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio: | Anno <i>Anno-2013</i> <i>Anno-2014</i> <i>Anno-2015</i> <i>Anno-2016</i> <i>Anno-2017</i> <i>Anno-2018</i> | Tasso 12,130 11,602 10,506 14,821 11,285 |
| 1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente | Abitanti Entro il | n. 9.999 n. ____ |
| 1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: vedi tabelle | | |
| 1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: vedi tabelle | | |

ISTRUZIONE

Livello generale di istruzione

INDICATORI AI CONFINI DEL 2011

| Indicatore | 1991 | 2001 | 2011 |
|---|------|------|------|
| Differenziali di genere per l'istruzione superiore | 86,8 | 86,1 | 91,4 |
| Adulti in apprendimento permanente | 1,5 | 6,0 | 5,2 |
| Rapporto adulti con diploma o laurea/licenza media | 49,5 | 75,1 | 88,3 |
| Incidenza di analfabeti | 3,0 | 2,5 | 0,9 |
| Uscita precoce dal sistema di istruzione e formazione | 60,0 | 22,4 | 16,5 |

CONFRONTI TERRITORIALI AL 2011

| Indicatore | Oschiri | Sardegna | Italia |
|---|---------|----------|--------|
| Differenziali di genere per l'istruzione superiore | 91,4 | 88,6 | 101,5 |
| Adulti in apprendimento permanente | 5,2 | 6,0 | 5,2 |
| Rapporto adulti con diploma o laurea/licenza media | 88,3 | 113,7 | 164,5 |
| Incidenza di analfabeti | 0,9 | 1,3 | 1,1 |
| Uscita precoce dal sistema di istruzione e formazione | 16,5 | 24,7 | 15,5 |

MERCATO DEL LAVORO

Attività della popolazione

INDICATORI AI CONFINI DEL 2011

| Indicatore | 1991 | 2001 | 2011 |
|--|-------|------|------|
| Partecipazione al mercato del lavoro maschile | 66,9 | 60,6 | 55,1 |
| Partecipazione al mercato del lavoro femminile | 28,3 | 38,0 | 34,1 |
| Partecipazione al mercato del lavoro | 47,6 | 49,2 | 44,6 |
| Incidenza giovani 15-29 anni che non studiano e non lavorano | 22,2 | 31,4 | 20,7 |
| Rapporto giovani attivi e non attivi | 114,9 | 91,0 | 41,5 |

MERCATO DEL LAVORO

Disoccupazione

INDICATORI AI CONFINI DEL 2011

| Indicatore | 1991 | 2001 | 2011 |
|-----------------------------------|------|------|------|
| Tasso di disoccupazione maschile | 15,3 | 16,8 | 12,5 |
| Tasso di disoccupazione femminile | 32,6 | 38,9 | 18,4 |
| Tasso di disoccupazione | 20,4 | 25,4 | 14,7 |
| Tasso di disoccupazione giovanile | 49,0 | 59,2 | 42,0 |

MERCATO DEL LAVORO

Occupazione

INDICATORI AI CONFINI DEL 2011

| Indicatore | 1991 | 2001 | 2011 |
|--|-------|-------|-------|
| Tasso di occupazione maschile | 56,7 | 50,4 | 48,3 |
| Tasso di occupazione femminile | 19,1 | 23,2 | 27,8 |
| Tasso di occupazione | 37,9 | 36,7 | 38,1 |
| Indice di ricambio occupazionale | 134,7 | 193,1 | 360,4 |
| Tasso di occupazione 15-29 anni | 35,2 | 31,7 | 28,9 |
| Incidenza dell'occupazione nel settore agricolo | 17,2 | 13,9 | 13,1 |
| Incidenza dell'occupazione nel settore industriale | 30,1 | 28,8 | 24,5 |
| Incidenza dell'occupazione nel settore terziario extra commercio | 36,0 | 38,9 | 40,5 |
| Incidenza dell'occupazione nel settore commercio | 16,8 | 18,4 | 21,8 |
| Incidenza dell'occupazione in professioni ad alta-media specializzazione | 13,2 | 27,2 | 20,8 |
| Incidenza dell'occupazione in professioni artigiane, operaie o agricole | 45,4 | 30,0 | 29,9 |
| Incidenza dell'occupazione in professioni a basso livello di competenza | 16,6 | 21,0 | 21,9 |
| Rapporto occupati indipendenti maschi/femmine | 112,3 | 125,1 | 144,3 |

CONFRONTI TERRITORIALI AL 2011

| Indicatore | Oschiri | Sardegna | Italia |
|--|---------|----------|--------|
| Tasso di occupazione maschile | 48,3 | 49,6 | 54,8 |
| Tasso di occupazione femminile | 27,8 | 32,2 | 36,1 |
| Tasso di occupazione | 38,1 | 40,6 | 45,0 |
| Indice di ricambio occupazionale | 360,4 | 330,7 | 298,1 |
| Tasso di occupazione 15-29 anni | 28,9 | 30,4 | 36,3 |
| Incidenza dell'occupazione nel settore agricolo | 13,1 | 7,6 | 5,5 |
| Incidenza dell'occupazione nel settore industriale | 24,5 | 19,4 | 27,1 |
| Incidenza dell'occupazione nel settore terziario extra commercio | 40,5 | 51,1 | 48,6 |
| Incidenza dell'occupazione nel settore commercio | 21,8 | 21,8 | 18,8 |
| Incidenza dell'occupazione in professioni ad alta-media specializzazione | 20,8 | 29,6 | 31,7 |
| Incidenza dell'occupazione in professioni artigiane, operaie o agricole | 29,9 | 20,4 | 21,1 |
| Incidenza dell'occupazione in professioni a basso livello di competenza | 21,9 | 16,7 | 16,2 |
| Rapporto occupati indipendenti maschi/femmine | 144,3 | 163,8 | 161,1 |

MOBILITÀ

Spostamenti quotidiani

INDICATORI AI CONFINI DEL 2011

| Indicatore | 1991 | 2001 | 2011 |
|---|------|------|------|
| Mobilità giornaliera per studio o lavoro | 57,2 | 53,8 | 58,0 |
| Mobilità fuori comune per studio o lavoro | 14,9 | 17,9 | 22,2 |
| Mobilità occupazionale | 43,7 | 65,4 | 81,7 |
| Mobilità studentesca | 24,8 | 29,2 | 33,0 |
| Mobilità privata (uso mezzo privato) | 38,8 | 53,4 | 60,7 |
| Mobilità pubblica (uso mezzo collettivo) | 12,8 | 10,8 | 10,6 |
| Mobilità lenta (a piedi o in bicicletta) | 43,9 | 33,4 | 26,8 |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| | | | |
|----------------|------|------|------|
| Mobilità breve | 81,2 | 75,3 | 70,8 |
| Mobilità lunga | 4,7 | 2,3 | 4,1 |

CONFRONTI TERRITORIALI AL 2011

| Indicatore | Oschiri | Sardegna | Italia |
|---|---------|----------|--------|
| Mobilità giornaliera per studio o lavoro | 58,0 | 54,4 | 61,4 |
| Mobilità fuori comune per studio o lavoro | 22,2 | 18,9 | 24,2 |
| Mobilità occupazionale | 81,7 | 64,5 | 85,7 |
| Mobilità studentesca | 33,0 | 35,8 | 35,2 |
| Mobilità privata (uso mezzo privato) | 60,7 | 66,9 | 64,3 |
| Mobilità pubblica (uso mezzo collettivo) | 10,6 | 9,6 | 13,4 |
| Mobilità lenta (a piedi o in bicicletta) | 26,8 | 21,0 | 19,1 |
| Mobilità breve | 70,8 | 85,9 | 81,4 |
| Mobilità lunga | 4,1 | 3,3 | 5,0 |

VULNERABILITA' MATERIALE E SOCIALE

Potenziali difficoltà materiali e sociali

INDICATORI AI CONFINI DEL 2011

| Indicatore | 1991 | 2001 | 2011 |
|--|--------|--------|--------|
| Indice di vulnerabilità sociale e materiale | 100,5 | 98,4 | 98,2 |
| Posizione nella graduatoria dei comuni dell'indice di vulnerabilità | 2627,0 | 3355,5 | 4842,0 |
| Incidenza di popolazione provinciale in comuni "molto vulnerabili" | - | - | - |
| Incidenza di alloggi impropri | 0,0 | 0,0 | 0,1 |
| Incidenza delle famiglie numerose | 5,6 | 2,9 | 1,2 |
| Incidenza delle famiglie con potenziale disagio economico | 2,1 | 1,5 | 1,5 |
| Incidenza popolazione in condizione di affollamento | 0,8 | 0,4 | 0,3 |
| Incidenza di giovani fuori dal mercato del lavoro e dalla formazione | 11,1 | 9,3 | 9,0 |
| Incidenza di famiglie in disagio di assistenza | 3,4 | 3,7 | 3,9 |

CONFRONTI TERRITORIALI AL 2011

| Indicatore | Oschiri | Sardegna | Italia |
|--|---------|----------|--------|
| Indice di vulnerabilità sociale e materiale | 98,2 | 98,98 | 99,30 |
| Posizione nella graduatoria dei comuni dell'indice di vulnerabilità | 4842,0 | 12,00 | - |
| Incidenza di popolazione provinciale in comuni "molto vulnerabili" | - | - | - |
| Incidenza di alloggi impropri | 0,1 | 0,26 | 0,22 |
| Incidenza delle famiglie numerose | 1,2 | 1,21 | 1,42 |
| Incidenza delle famiglie con potenziale disagio economico | 1,5 | 3,30 | 2,65 |
| Incidenza popolazione in condizione di affollamento | 0,3 | 0,93 | 1,48 |
| Incidenza di giovani fuori dal mercato del lavoro e dalla formazione | 9,0 | 12,24 | 12,30 |
| Incidenza di famiglie in disagio di assistenza | 3,9 | 2,61 | 3,00 |

(fonte: <http://ottomilacensus.istat.it/comune/104/104018/>)

Economia insediata:

| N. | ATTIVITA' |
|----|---|
| 5 | ATTIVITA' ARTIGIANALI -ATTIVITÀ DI SERVIZI ALLA PERSONA-ACCONCIATORI, ESTETISTI |
| 7 | ATTIVITA' ARTIGIANALI SETTORE NON ALIMENTARE, QUALI FABBRI, FALEGNAMI, FOTOGRAFI, ORAFI, VETRAI, SARTI. |
| 9 | ATTIVITA' ARTIGIANALI SETTORE DELL'ALIMENTAZIONE |
| 10 | SOMMINISTRAZIONE ALIMENTI E BEVANDE |
| 2 | DISTRIBUTORI DI CARBURANTE SU AREE PUBBLICHE E PRIVATE |
| 2 | PARAFARMACIA-FARMACIA |
| 2 | RIVENDITA QUOTIDIANI E PERIODICI |
| 29 | COMMERCIO |
| 2 | PANIFICI |
| 2 | ATTIVITA' INDUSTRIALI |
| 5 | AUTOCARROZZERIE -AUTOFFICINA-ELETTRAUTO |
| 15 | UFFICI, AGENZIE, STUDI PROFESSIONALI |
| 1 | CASE DI CURA E RIPOSO |
| 6 | RISTORANTI, TRATTORIE, OSTERIE, PIZZERIE |
| 1 | DISCOTECHE, NIGHT CLUB |
| 1 | PALESTRA |
| 1 | AGRITURISMO |
| 53 | AZIENDE AGRICOLE |

Dati SUAP e Tributi – 2016/2017

- Struttura dell'Ente -

| TIPOLOGIA | ESERCIZIO IN CORSO | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | |
|---|-----------------------|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| | | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 |
| 1.3.2.1 - Asili nido n. 0 | Posti n. 0 | Posti n. 0 | Posti n. 0 | Posti n. 0 |
| 1.3.2.2 - Scuole materne n. 1 | Posti n. 75 | Posti n. 69 | Posti n. 69 | Posti n. 69 |
| 1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1 | Posti n. 111 | Posti n. 117 | Posti n. 117 | Posti n. 117 |
| 1.3.2.4 - Scuole medie n. 1 | Posti n. 80 | Posti n. 67 | Posti n. 67 | Posti n. 67 |
| 1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. 1 | Posti n. 16 | Posti n. 16 | Posti n. 16 | Posti n. 16 |
| 1.3.2.6 - Farmacie Comunali | n. 0 | n. 0 | n. 0 | n. 0 |
| 1.3.2.7 - Rete fognaria in Km. | | | | |
| - bianca | | | | |
| - nera | | | | |
| - mista | 25,785 | 25,785 | 25,785 | 25,785 |
| 1.3.2.8 - Esistenza depuratore | Si | Si | Si | Si |
| 1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km. | 24,935 | 24,935 | 24,935 | 24,935 |
| 1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato (gestore Abbanoa Spa) | Si | Si | Si | Si |
| 1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini | n. ____ ettari 22 | n. ____ ettari 22 | n. ____ ettari 22 | n. ____ ettari 22 |
| 1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica | n. 1.100 | n. 1.100 | n. 1.100 | n. 1.100 |
| 1.3.2.13 - Rete gas in Km. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q: | | | | |
| - civile | 10.390 | 10.390 | 10.390 | 10.390 |
| - industriale | | | | |
| - racc. diff.ta | Si | Si | Si | Si |
| 1.3.2.15 - Esistenza discarica | Si | Si | Si | Si |
| 1.3.2.16 - Mezzi operativi | n. 7 | n. 7 | n. 7 | n. 7 |
| 1.3.2.17 - Veicoli | n. 2 | n. 2 | n. 2 | n. 2 |
| 1.3.2.18 - Centro elaborazione dati | Si | Si | Si | Si |
| 1.3.2.19 - Personal computer | n. 35 | n. 35 | n. 35 | n. 35 |
| 1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i> | | | | |

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE**

2021 - 2023

DUP: Sezione Strategica (SeS)

Documento Unico di Programmazione 2021/2023 - DUP: Sezione Strategica (SeS) –

Il D.lgs. 118/2011 prevede e disciplina, al punto 8, 8.1. e 8.2., tra i documenti di Programmazione, la predisposizione del Documento Unico di Programmazione (DUP) in forma completa, documento che deve essere composto da una Sezione Strategica – SeS - (che copre la durata del mandato amministrativo) che deve rappresentare le linee strategiche e di governo e di una Sezione Operativa - SeO - (limitata al triennio di gestione).

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino *al 18/06/2020* e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

In particolare, la SeS individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'Ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Con **Delibera del Consiglio Comunale n. 31 del 31 luglio 2015** sono state presentate le linee programmatiche di governo dell'amministrazione per il periodo 2015 – 2020, cui questo Documento rimanda. Le linee programmatiche ricalcavano il programma elettorale della coalizione che è stata chiamata dagli elettori ad amministrare Oschiri.

Il mantenimento di un clima di convivenza civile sereno, rispettoso e solidale quale quello che viviamo ad Oschiri, è un valore da salvaguardare e se possibile da far crescere, non soltanto per garantire la migliore qualità della vita per la nostra popolazione, ma anche perché riteniamo sia un elemento indispensabile su cui può poggiare la crescita del paese.

L'aumento esponenziale della fascia di povertà che colpisce tutta l'Italia e ancor più la Sardegna non mantiene indenne il nostro paese che ha visto crescere il numero dei disoccupati e di coloro che, pur con lavoro o pensionati, non riescono ad arrivare alla fine del mese. In una situazione di emergenza sociale quale questa, l'amministrazione non può che dare priorità assoluta a tutti gli interventi che tendano a limitare le sofferenze e favorire le opportunità di inserimento lavorativo. Il comune dovrà essere presente in tutti i tavoli di lavoro che si andranno a costituire per cercare di porre in essere processi di sviluppo economico, portando in questi, con competenza e convinzione, le esigenze del nostro territorio, della nostra gente e delle nostre imprese. Sono stati recentemente avviati, su iniziativa della Regione i tavoli, a livello di unione di comuni, per la predisposizione delle proposte progettuali relative alla progettazione integrata.

Garantire la migliore vivibilità possibile del nostro paese è un obiettivo che ci proponiamo con forza attraverso la salvaguardia del decoro urbano e del piano viario, il completamento del recupero del centro storico, la manutenzione ottimale delle aree verdi, degli impianti sportivi e di tutti i luoghi di fruizione pubblica. Una buona vivibilità non può prescindere inoltre dalla qualità dei servizi offerti direttamente o indirettamente alla popolazione, che è poi il ruolo più importante che hanno i comuni e, pertanto, cura ed attenzione sarà posta per garantire il mantenimento della qualità del nostro sistema scolastico con la realizzazione degli interventi previsti nel progetto "iscol@", che consentirà di rendere sempre più fruibili e sicuri gli edifici scolastici. Dovrà essere sempre costantemente monitorata la funzionalità del servizio idrico e di quello elettrico seppure non più

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

gestito direttamente dal comune. Il servizio di raccolta dei rifiuti che pure ha visto il comune di Oschiri al primo posto nella Provincia di Olbia-Tempio per la differenziazione, deve essere ulteriormente migliorato per garantire quelle premialità che potrebbero alleggerire il costo del servizio sui contribuenti, e questo può realizzarsi solo attraverso l'incremento sempre di più della raccolta differenziata. La tutela dell'ambiente, la valorizzazione dei siti ambientali più importanti e la diffusione delle produzioni di energia da fonti pulite e rinnovabili sarà una costante in tutti i progetti che si porranno in campo ed in particolare con l'approvazione e l'attivazione del PAES. Il Piano, che il nuovo consiglio comunale andrà ad approvare è ormai giunto quasi alla conclusione del suo iter progettuale e darà le linee guida per perseguire gli obiettivi previsti dal cosiddetto Patto dei Sindaci.

Le attività culturali, quelle sportive e ricreative, la valorizzazione dei beni archeologici e monumentali, la tutela del nostro patrimonio storico e della nostra memoria saranno al centro dell'attenzione dell'amministrazione, coinvolgendo e collaborando con le società e le associazioni che di questo si occupano e che continuano con il loro operato a mantenere vivo e vitale il paese. La realizzazione dei progetti già messi in campo e finanziati dal GAL per il completamento del Museo e la riqualificazione di tutto lo stabile del vecchio palazzo comunale e del Centro polivalente per realizzare un vero centro di studio, conservazione e valorizzazione della storia e della cultura oschirese rappresentano un obiettivo fondamentale per la nostra coalizione. Particolare impegno ed attenzione dovrà essere posta per l'avvio dell'utilizzo del Teatro comunale appena ultimato e per la regolamentazione dell'uso dello stesso, al fine di garantire manifestazioni di qualità che vadano ad elevare le opportunità di crescita culturale della nostra comunità.

In considerazione dello stretto rapporto esistente soprattutto con la città di Olbia per motivi di lavoro, sanitari, commerciali, di trasporto ecc., ma anche con la città di Sassari, riteniamo che la realizzazione della strada a quattro corsie Olbia-Sassari sia fondamentale per il futuro di Oschiri e pertanto ci attiveremo in tutti i modi per portarla a termine nei tempi più brevi consentiti.

Alla luce di queste stringenti considerazioni, sinteticamente possiamo riassumere nella tabella seguente gli indirizzi strategici e gli obiettivi strategici di questa Amministrazione, che verranno successivamente declinati all'interno di ogni missione di bilancio nei diversi obiettivi operativi che segneranno il filo rosso che legherà l'azione amministrativa.

È da evidenziare che il periodo di mandato non coincide con l'orizzonte temporale di riferimento del bilancio di previsione in quanto riferito al periodo 2015 -2020.

| INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO |
|---|---|
| <p>UN'AMMINISTRAZIONE PER LA QUALITA' DELLA VITA. POLITICHE PER IL RINNOVAMENTO, LA TRASPARENZA E LA VALORIZZAZIONE DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA COMUNALE - POLITICHE PER LA COMUNICAZIONE, LA PARTECIPAZIONE E LA CITTADINANZA ATTIVA</p> | <p>PARTECIPAZIONE. Rafforzare la relazione con la comunità.</p> |
| | <p>FUNZIONAMENTO DELL'ENTE. Migliorare il funzionamento della "macchina comunale"</p> |
| | <p>TECNOLOGIE PER L'INNOVAZIONE. Migliorare gli strumenti per l'efficienza e la trasparenza</p> |
| | <p>LEGALITA' & TRASPARENZA. - Garantire la legalità e la trasparenza delle informazioni</p> |
| <p>UN'AMMINISTRAZIONE EFFICIENTE E SENZA SPRECHI. POLITICHE PER LA RICERCA DI RISORSE DA FINANZIARE. POLITICHE PER IL CONTROLLO DELLE SPESE E DELLE ENTRATE. POLITICHE PER IL PERSEGUIMENTO DELL'EQUITA' SOCIALE</p> | <p>VALORIZZAZIONE E RAZIONALIZZAZIONE. Aumentare le risorse economiche a disposizione della comunità.</p> |
| <p>UN PAESE DA ABITARE. POLITICHE PER IL TERRITORIO, LA SICUREZZA. POLITICHE PER L'AMBIENTE ED IL PATRIMONIO.</p> | <p>CURA DELLA CITTA'. Migliorare la qualità del patrimonio pubblico</p> |
| | <p>SICUREZZA. Aumentare la sicurezza urbana</p> |
| | <p>AMBIENTE. Garantire un ambiente sano, funzionale e sostenibile</p> |
| | <p>GESTIONE DEL TERRITORIO. Rigenerare l'assetto urbano del territorio</p> |
| | <p>MOBILITA' Promuovere un efficiente sistema di viabilità urbana</p> |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| | |
|--|---|
| UNA COMUNITA' CAPACE DI FUTURO. POLITICHE PER IL SOCIALE E PER LA PERSONA. POLITICHE PER LA COESIONE SOCIALE. POLITICHE PER IL LAVORO E LO SVILUPPO | INFRASTRUTTURE. Potenziare la dotazione infrastrutturale |
| | PROMOZIONE DEL TERRITORIO Aumentare la visibilità e l'attrattività turistica ed economica |
| | SALUTE E BENESSERE Garantire e rafforzare un sistema integrato di servizi |
| UN PAESE CHE VUOLE CRESCERE POLITICHE PER LA FORMAZIONE, L'EDUCAZIONE, LA SCUOLA. POLITICHE IDENTITARIE E CULTURALI, LO SPORT ED IL TEMPO LIBERO. | CULTURA Investire in cultura come bene comune per la democrazia delle opportunità |
| | EDUCAZIONE. Sostenere l'educazione come diritto all'apprendimento, alla partecipazione, al benessere |
| | SPORT. Rafforzare il ruolo strategico dello sport |

- Indicatori utilizzati -

Si ritiene utile rappresentare la situazione strutturale del comune attraverso l'esposizione di dati di una serie di indicatori finanziari che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente.

Si riportano di seguito i principali indicatori che normalmente vengono scelti ed allegati ai documenti che riguardano il Piano delle Performance e il Controllo strategico.

- *Grado di autonomia dell'Ente;*
- *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite;*
- *Grado di rigidità del bilancio;*
- *Grado di rigidità pro-capite;*
- *Costo del personale;*
- *Propensione agli investimenti.*

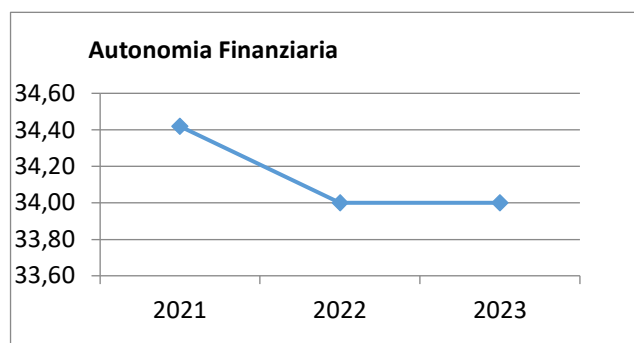
Grado di autonomia finanziaria

Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece le entrate derivate, quali risorse di terzi destinate a finanziare parte della gestione corrente.

Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità dell'ente di reperire con mezzi propri le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale, erogazione di servizi ecc.

L'analisi dell'autonomia finanziaria assume una crescente rilevanza in un periodo di forte decentramento e di progressiva fiscalizzazione locale. Il sistema finanziario degli enti locali, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, è ora basato prevalentemente sull'autonomia finanziaria dei Comuni, ossia sulla capacità dell'ente di reperire, con mezzi propri, le risorse da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività.

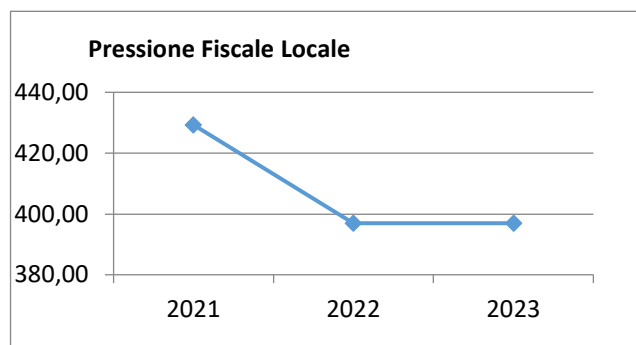
| Autonomia Finanziaria | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u> | 34,42 % | 34,00 % | 34,00 % |



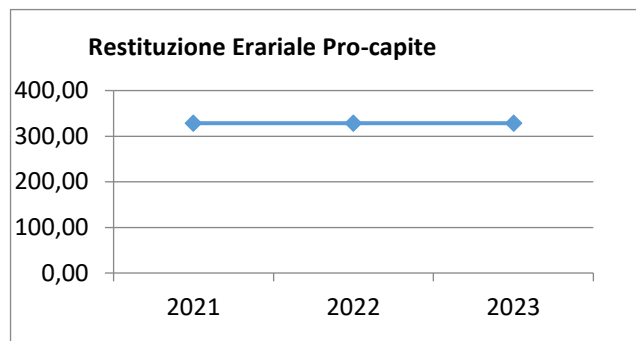
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Sono indicatori che consentono di individuare la pressione fiscale pro-capite e quanto viene trasferito pro-capite dallo Stato.

| Pressione entrate proprie pro-capite | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u> | € 429,31 | € 396,98 | € 396,98 |



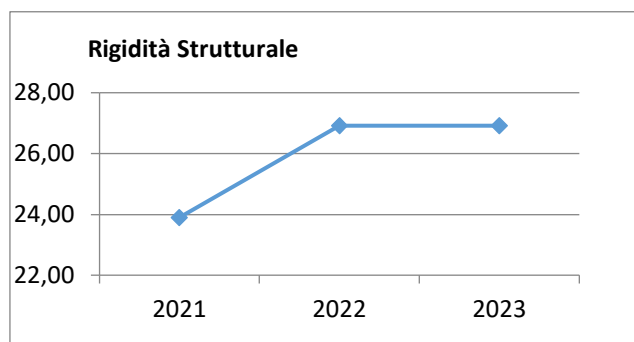
| Pressione tributaria pro-capite | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u> | € 328,47 | € 328,47 | € 328,47 |



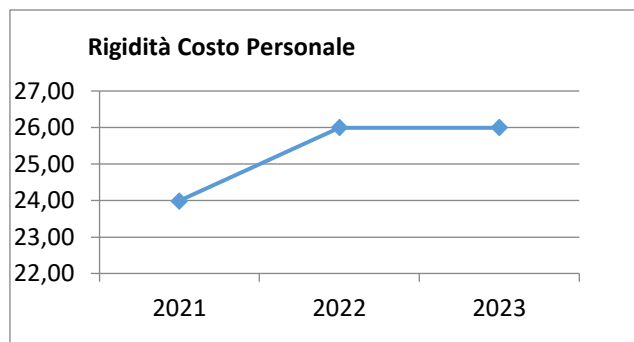
Rigidità del bilancio

L'indicatore di rigidità del bilancio viene normalmente rappresentato dal rapporto tra Spese del personale e Oneri per il rimborso dei mutui rispetto alle entrate correnti. L'indice indica quindi la quota di bilancio che risulta vincolata e non può essere utilizzata per spese di esercizio.

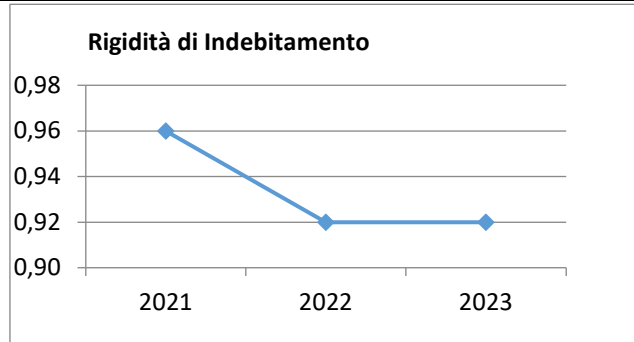
| Rigidità strutturale | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u> | 23,90 % | 26,92 % | 26,92 % |



| Rigidità costo personale | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u> | 23,99 % | 26,00 % | 26,00 % |



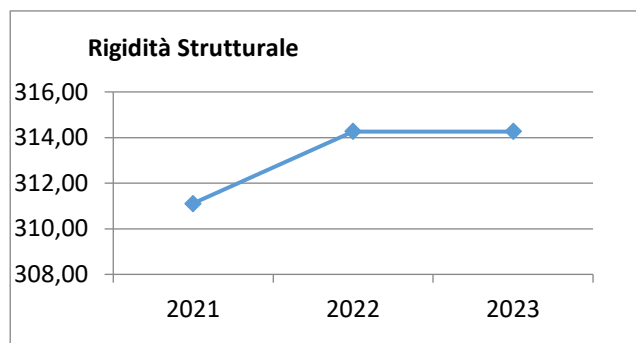
| Rigidità indebitamento | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u> | 0,96 % | 0,92 % | 0,92 % |



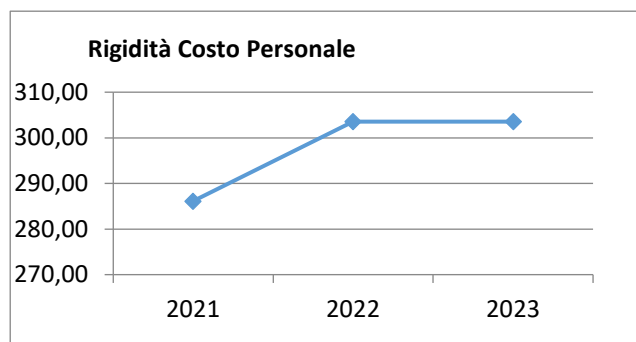
Grado di rigidità pro-capite

Il grado di rigidità del bilancio va valutato in relazione alle dimensioni demografiche del comune e quindi al numero di abitanti e serve ad esprimere il costo pro-capite a carico di ciascun cittadino.

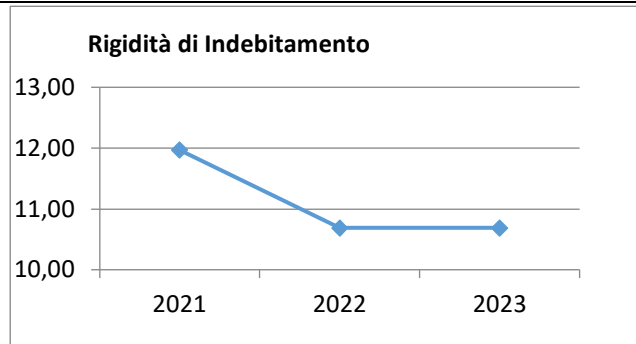
| Rigidità strutturale pro-capite | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.Abitanti}}$ | 311,11 € | 314,27 € | 314,27 € |



| Rigidità costo personale pro-capite | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$ | 286,12 € | 303,57 € | 303,57 € |



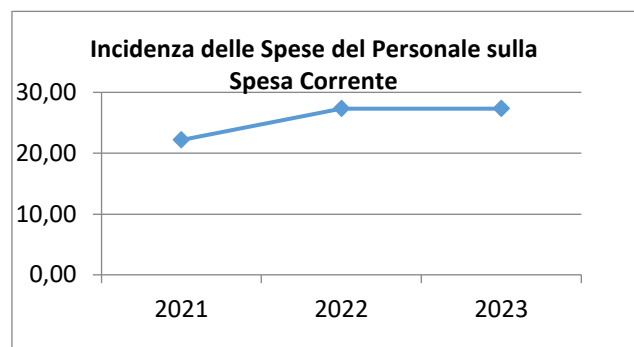
| Rigidità indebitamento pro-capite | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Rimborso mutui + interessi}}{\text{N.abitanti}}$ | 11,97 € | 10,69 € | 10,69 € |



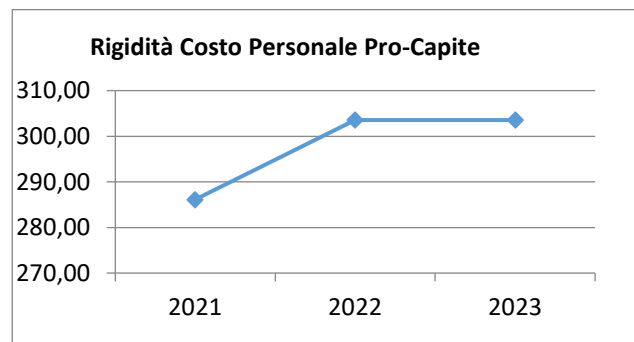
Costo del Personale

L'incidenza del costo del personale si misura prendendo a riferimento il costo del personale rispetto al totale delle spese correnti per valutare l'incidenza delle spese di personale sulle spese correnti di bilancio oppure prendendo a riferimento il costo di personale rispetto alle entrate correnti per valutare quanta parte delle entrate correnti è assorbita da spese di personale oppure, ancora, prendendo a riferimento il costo del personale rispetto alla popolazione.

| Incidenza spese personale su spesa corrente | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$ | 22,20 % | 27,35 % | 27,36 % |

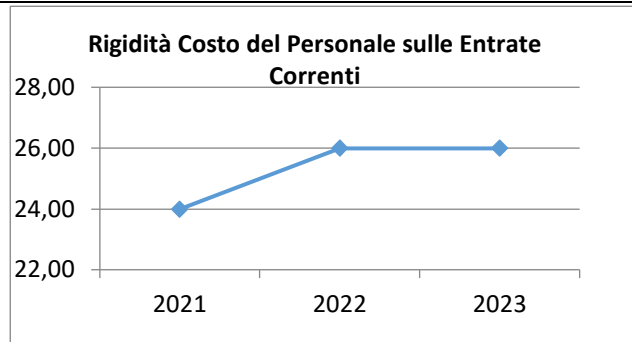


| Rigidità costo personale pro-capite | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$ | 286,12 € | 303,57 € | 303,57 € |



| Rigidità costo personale su entrata corrente | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| $\frac{\text{Spesa personale + Irap}}{\text{Entrate correnti}}$ | 23,99 % | 26,00 % | 26,00 % |

Documento Unico di Programmazione 2018/2020



Con riferimento alle **condizioni interne**, l'analisi strategica evidenzia i seguenti elementi:

Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici

Tabella Servizi a Domanda Individuale

| Codice | Descrizione | Ril. IVA | Modalità di Gestione |
|---------------|---------------------------------|-----------------|-----------------------------|
| 1 | SERVIZIO MENSA SCOLASTICA | SI | Gestione diretta |
| 2 | TRASPORTO SCOLASTICO | SI | |
| 3 | SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE | SI | |
| 4 | GESTIONE IMPIANTI SPORTIVI | SI | |

Elementi di valutazione della Sezione strategica

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

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

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IMU

TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

Art. 13 (comma 3 lettera a) b) c))

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

Art. 15 (commi 2-3-4-5)

Art. 19

Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio

Analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi delle varie missioni

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

È stato inserito in bilancio nell'esercizio 2020, il contributo dello Stato di € 50.000,00 di cui al D.C.P. per gli affari interni e territoriali del Ministero dell'Interno 14 gennaio 2020, G.U. n. 13 del 17 gennaio 2020, finalizzato alla realizzazione di opere pubbliche, in materia di:

1. efficientamento energetico, ivi compresi interventi volti all'efficientamento dell'illuminazione pubblica, al risparmio energetico degli edifici di proprietà pubblica e di edilizia residenziale pubblica, nonché all'installazione di impianti per la produzione di energia da fonti rinnovabili;
2. sviluppo territoriale sostenibile, ivi compresi interventi in materia di mobilità sostenibile, nonché interventi per l'adeguamento e la messa in sicurezza di scuole, edifici pubblici e patrimonio comunale e per l'abbattimento delle barriere architettoniche;

Tale contributo, in esecuzione della Delibera della Giunta Comunale n. 22 in data 4 febbraio 2020 è stato destinato alla realizzazione di interventi di manutenzione straordinaria e di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile sulla struttura della Casa Anziani intitolata a Giovanna Sanna, provvedendo in particolare al soddisfacimento dei seguenti obiettivi:

- opere di miglioramento ed efficientamento;
- opere sviluppo territoriale sostenibile per il miglioramento dell'abbattimento delle barriere architettoniche.

ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le previsioni di entrata si riferiscono ai proventi derivanti dal rilascio di permessi a costruire per € 20.000,00 ed alle concessioni cimiteriali per € 28000,00.

I proventi derivanti dal rilascio di permessi a costruire per € 20.000,00 sono stati interamente destinati alla realizzazione di opere di urbanizzazione primaria e secondaria con imputazione al titolo II della spesa del Bilancio 2020 - 2022.

I proventi da concessioni cimiteriali sono stati destinati ad interventi di manutenzione straordinaria dei cimiteri nel triennio 2020 -2022.

Con Delibera della Giunta Comunale n. 17 del 28 gennaio 2020 è stata quantificata la somma da incassare dalla vendita dell'area del Piano di Zona 167 in Località Silvari, pari a € 10.558,54; pertanto si è provveduto ad inserire il relativo provento nel bilancio di previsione 2020.

Con Delibera della Giunta Comunale n. 18 del 28 gennaio 2020 sono state quantificate in € 9.772,00 le somme da incassare dall'eventuale alienazione di aree P.I.P.; pertanto si è provveduto ad inserire il relativo provento nel bilancio di previsione 2020.

L'utilizzo delle entrate dettagliate in precedenza è previsto in specifici capitoli di bilancio del titolo II di spesa il cui utilizzo è vincolato all'effettiva riscossione delle correlate entrate.

Non sono previste accessione di nuovi mutui nell'esercizio 2020 – 2022 per il finanziamento di investimenti.

Il programma delle opere pubbliche approvato con Delibera di Giunta Comunale n. 21 in data 4 febbraio 2020 – 2022, tenuto conto del fatto che il 2020 e l'anno di conclusione del mandato della presente amministrazione, non prevede la realizzazione di nuove opere pubbliche ma la conclusione di quelle in corso fatta eccezione della Completamento dell'area PIP in Località S'Utturu per la quale attualmente non sussiste specifica entrata e non è stata inserita nel bilancio 2021.

Le opere inserite nel bilancio 2020 sono finanziate con FPV 2019 o dall'Applicazione di avanzo vincolato da trasferimenti, come segue:

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

| DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO | Priorità (5) | Anno 2021 | | | | Anno 2022 | Anno 2023 | |
|---|-----------------|-------------------|-------------------|-------------|---------------------|--------------|-----------|------------------|
| | | Primo Anno | Secondo Anno | Terzo Anno | Totale | S/N (6) | Importo | Tipologia (7) |
| Bonifica e messa in sicurezza ex discarica comunale: finanziata con applicazione avanzo vincolato da trasferimenti | 1 | 135.000,00 | 0,00 | 0,00 | 135.000,00 | N | 0,00 | |
| Ristrutturazione e Restauro Chiesa Santa Croce finanziata con FPV | 1 | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000,00 | N | 0,00 | |
| Completamento dell'area PIP in Località S'Utturu - non inserita in bilancio | 3 | 0,00 | 285.000,00 | 0,00 | 285.000,00 | N | 0,00 | |
| Programma di Sviluppo Rurale 2014-2020 - Reg (UE) n. 1305/2013 - Misura 4 "Investimenti in immobilizzazioni materiali" - "Investimenti volti a migliorare le condizioni di viabilità rurale e forestale" - finanziata da entrate con esigibilità 2020 | 1 | 197.049,76 | 0,00 | 0,00 | 197.049,76 | N | 0,00 | |
| Lavori "Piano di riqualificazione viabilità centro abitato Comune di Oschiri" - 1° Lotto Funzionale - finanziata con FPV ed entrate con esigibilità 2020 | 1 | 344.117,65 | 105.882,35 | 0,00 | 450.000,00 | N | 0,00 | |
| TOTALE | | 826.167,41 | 390.882,35 | 0,00 | 1.217.049,76 | | | |

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

In riferimento agli investimenti e ai progetti in corso di esecuzione si segnalano i seguenti non ancora ultimati per i quali si prevede la conclusione nel corso dell'esercizio 2020:

| Articolo | Descrizione | Impegnato (Cp + Rs) | Pagato (Cp + Rs) | Residui da Riportare |
|--------------------|--|--------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| 6130 / 3035 / 99 | UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI COMUNALI | 17.150,00 | 1.870,00 | 15.280,00 |
| 6140 / 2013 / 99 | ESPROPRIO AREA EREDI PES | 2.100,00 | 0,00 | 2.100,00 |
| 6170 / 3054 / 99 | ACQUISTO ATTREZZATURE INFORMATICHE E ARREDI | 3.893,76 | 3.653,78 | 239,98 |
| 6270 / 10605 / 102 | UTILIZZO Q.TA FONDO PROGETTAZIONE DA DESTINARE EX ART.193 COMMA 7 QUATER D.LGS. 163/2006 | 349,86 | 279,34 | 70,52 |
| 6770 / 14000 / 99 | PROGRAMMA OPERATIVO REGIONE SARDEGNA FESR 2014 - 2020: RETE PER LA SICUREZZA DEL CITTADINO E DEL TERRITORIO - realizzazione rete divideosorveglianza urbana | 460,42 | 0,00 | 460,42 |
| 7230 / 4001 / 99 | CONTRIBUTO POR FERS SARDEGNA 2014/2020. ASSE PRIORITARIO IV - ENERGIA SOSTENIBILE E QUALITA' DELLA VITA - AZIONE 4.3.1. AZIONI PER LO SVILUPPO DI PROGETTI SPERIMENTALI DI RETI INTELLIGENTI | 73.710,64 | 55.198,91 | 18.511,73 |
| 7690 / 3600 / 99 | UTILIZZO AVANZO VINCOLATO DALL'ENTE PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA SANTUARIO N.S. CASTRO | 400,00 | 0,00 | 400,00 |
| 7830 / 15000 / 99 | UTILIZZO TRASFERIMENTI STRAORDINARI DI CAPITALE DALLA REGIONE COMPLESSO SPORTIVO SEBASTIANO SOTGIA | 220.793,84 | 2.697,83 | 218.096,01 |
| 8230 / 3052 / 99 | UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE | 11.661,22 | 0,00 | 11.661,22 |
| 8230 / 3482 / 99 | UTILIZZO AVANZO VINCOLATO DALL'AMMINISTRAZIONE PER RIQUALIFICAZIONE URBANA AREA ADIACENTE AL COMUNE E AL DISTRIBUTORE DI CARBURANTE IN VIA MARCONI | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 |
| 8230 / 3485 / 99 | UTILIZZO AVANZO PER RIQUALIFICAZIONE URBANA PIAZZA REGINA ELENA | 14.980,92 | 0,00 | 14.980,92 |
| 8230 / 3488 / 99 | COFINANZIAMENTO PIA 13- 14 LAVORI DI COMPLETAMENTO | 390,04 | 0,00 | 390,04 |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| | | | | |
|-------------------|---|-------------------|------------------|-------------------|
| | VIA MONS. BUA | | | |
| 8270 / 3051 / 99 | UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER ACQUISTO ARREDO URBANO | 7.425,80 | 900,00 | 6.525,80 |
| 8590 / 3489 / 99 | UTILIZZO CONTRIBUTO RAS PER INTERVENTI DI RECUPERO DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PRIVATO L.R. 48/2018 | 29.220,00 | 13.650,00 | 15.570,00 |
| 9030 / 3608 / 99 | UTILIZZO CONTRIBUTO INTERVENTI DI BONIFICA DELLE DISCARICHE PUBBLICHE DISMESSE | 1.530,00 | 0,00 | 1.530,00 |
| 9070 / 3004 / 99 | UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER ACQUISTO ARREDI E GIOCHI AREE VERDI | 7.031,94 | 0,00 | 7.031,94 |
| 9330 / 9011 / 100 | UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PER ACQUISTO GRUPPO ELETTRORGENO E ATTREZZATURE CASA PER ANZIANI | 2.500,00 | 1.845,08 | 654,92 |
| | | | | |
| | | | | |
| | TOTALE: | 443.598,44 | 80.094,94 | 363.503,50 |
| | | | | |

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La politica tributaria a tariffaria di questa Amministrazione è la seguente:

1. Gestire le attività di riscossione delle entrate per assicurare la continuità dei servizi, la flessibilità delle competenze e una maggiore assistenza ai cittadini.
2. Mantenimento dei criteri di ripartizione del carico TARI tra famiglie ed imprese e tra diverse tipologie di imprese.
3. Revisionare (o mantenere) le tariffe e le imposte salvaguardando il principio di equità e definire un livello di pressione fiscale equilibrato per i cittadini.
4. Continuare nell'attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale e patrimoniale per rendere il sistema più equo e recuperare risorse per compensare i tagli.

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Mensa € 2,00 a pasto, con riduzione per secondo, terzo figlio e oltre del 25% ossia € 1,50 a pasto

Trasporto scuolabus €. 1 giornaliero

Servizio assistenza domiciliare

| <i>Servizio assistenza domiciliare - artt. 45 e 46 Regolamento di attuazione della L.R. 23/2005</i> | |
|---|---|
| <i>Fasce di reddito approvate da Determinazione Ras del Direttore del servizio della programmazione sociale e dei supporti alla Direzione Generale delle politiche sociali - servizio programmazione, integrazione N. 3630 del 21 marzo 2012</i> | <i>% sul costo orario del servizio anno 2019</i> |
| fino al minimo vitale da tabelle regionali (Reddito ISEE) | 0,00% |
| fascia 1 - da tabelle regionali (Reddito ISEE) | 10,00% |
| fascia 2 - da tabelle regionali (Reddito ISEE) | 20,00% |
| fascia 3 - da tabelle regionali (Reddito ISEE) | 30,00% |
| fascia 4 - da tabelle regionali (Reddito ISEE) | 40,00% |
| fascia 5 - da tabelle regionali (Reddito ISEE) | 100,00% |

Fiscalità Locale

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali sono le seguenti:

NUOVA IMU

Stante la necessità di ricevere chiarimenti in merito alla procedura di approvazione delle aliquote IMU delineata all'articolo 1, comma 757 della Legge 160/2019, il Comune di Oschiri procederà all'approvazione delle aliquote e del regolamento IMU entro i termini di legge ma comunque successivamente alla presentazione del Bilancio di previsione 2020 - 2022 al Consiglio Comunale.

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

NUOVA TARI

è intendimento dell'Amministrazione Comunale procede all'approvazione delle tariffe TA.RI e degli atti ad esse propedeutici entro il termine del 30 aprile 2020 ma comunque successivamente alla data di presentazione al Consiglio Comunale del Bilancio di previsione 2020 -2022, così come consentito dalla normativa speciale in materia, in modo da consentire ai soggetti coinvolti in tale processo di chiarire i compiti e le funzioni ad ognuno demandati dalla nuova disciplina di ARERA con delibera n. 443 del 31 ottobre 2019.

IMPOSTA PUBBLICITÀ

Art. 12 – PUBBLICITA' ORDINARIA - TARIFFA PER ANNO SOLARE PER METRO QUADRATO

| <i>Tipo</i> | <i>1 anno</i> | <i>al mese</i> |
|---|---------------|----------------|
| ORDINARIA Superfici fino a mq 1 | 11,36 | 1,13 |
| ORDINARIA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50 | 11,36 | 1,13 |
| ORDINARIA Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5 | 17,04 | 1,70 |
| ORDINARIA Superfici superiori a mq.8,5 | 22,72 | 2,27 |

Art. 13 (comma 1) - PUBBLICITA' EFFETTUATA CON VEICOLI IN GENERE TARIFFA ANNUA PER METRO QUADRATO

| <i>Tipo</i> | <i>1 anno</i> |
|---|---------------|
| INTERNA Superfici fino a mq 1 | 11,36 |
| INTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50 | 11,36 |
| ESTERNA Superfici fino a mq 1 | 11,36 |
| ESTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50 | 11,36 |
| ESTERNA Superfici oltre mq. 5,5 e fino a 8,5 | 17,04 |

N.B.:

Qualora la pubblicità suddetta venga effettuata in forma luminosa od illuminata la tariffa base è maggiorata del 100 %.

Art. 13 (comma 3 lettera a) b) c)) - PUBBLICITA' EFFETTUATA PER CONTO PROPRIO SU VEICOLI IN GENERE TARIFFA ANNUA

| | |
|---|-------|
| Autoveicoli con portata superiore a 30 q.li | 74,37 |
| Rimorchi con portata superiore a 30 q.li | 74,37 |
| Autoveicoli con portata inferiore a 30 q.li | 49,58 |
| Rimorchi con portata inferiore a 30 q.li | 49,58 |
| Motoveicoli e veicoli non compresi nelle precedenti categorie | 24,79 |

N.B.:

Qualora la pubblicità suddetta venga effettuata in forma luminosa od illuminata la tariffa base è maggiorata del 100 %.

Art. 14 (commi 1-2-3) – TARIFFA PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA PER CONTO ALTRUI CON PANNELLI LUMINOSI PER OGNI METRO QUADRATO DI SUPERFICIE DELLO SCHERMO O PANNELLO

| | <i>1 anno</i> |
|---------------------------------------|---------------|
| Superfici fino a mq 1 | 45,44 |
| Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50 | 45,44 |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

Art. 14 (commi 4-5) - TARIFFA PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA ATTRAVERSO PROIEZIONI IN LUOGHI PUBBLICI O APERTI AL PUBBLICO

| | |
|-------------------------------|------|
| Per ogni giorno di esecuzione | 2,07 |
|-------------------------------|------|

N.B.:

Se la durata è superiore a trenta giorni la tariffa giornaliera, dopo tale periodo, è ridotta al 50%

Art. 15 (comma 1) - TARIFFA PREVISTA PER OGNI MQ PER LA PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON STRISCIONI O ALTRI MEZZI SIMILARI CHE ATTRAVERSANO STRADE O PIAZZE.

| | <i>fino a 15 gg.</i> | <i>fino a 30 gg.</i> | <i>fino a 45 gg.</i> | <i>fino a 60 gg.</i> |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Al mq. | 11,36 | 22,72 | 34,08 | 45,44 |
| Superfici fino a mq 1 | 11,36 | 22,72 | 34,08 | 45,44 |
| Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50 | 11,36 | 22,72 | 34,08 | 45,44 |
| Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5 | 17,04 | 34,08 | 51,12 | 68,16 |
| Superfici superiori a mq.8,5 | 22,72 | 45,44 | 68,16 | 90,88 |

Art. 15 (commi 2-3-4-5) - PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON AEREOMOBILI MEDIANTE SCRITTE, STRISCIONI, LANCIO MANIFESTINI, ECC.

Tariffa al giorno: € 49,58
PUBBLICITÀ EFFETTUATA CON PALLONI FRENANTI E SIMILI.

Tariffa al giorno: € 24,79

PUBBLICITÀ EFFETTUATA MEDIANTE DISTRIBUZIONE, ANCHE CON VEICOLI DI MANIFESTINI OD ALTRO MATERIALE PUBBLICITARIO OPPURE MEDIANTE PERSONE CIRCOLANTI CON CARTELLI.

Tariffa al giorno per ogni persona impiegata: € 2,07
PUBBLICITÀ EFFETTUATA A MEZZO APPARECCHI AMPLIFICATORI E SIMILI (sonora).

Tariffa al giorno per ciascun punto di pubblicità: € 6,20

RIDUZIONE DELL'IMPOSTA

La tariffa dell'imposta è ridotta a metà per la pubblicità di cui all'art.16 del D.Lgs. n. 507/1993.

ESENZIONI DELL'IMPOSTA

Sono essenti dall'imposta le forme pubblicitarie di cui all'art.17 del D.Lgs. n. 507/1993

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Art. 19 - TARIFFE PER CIASCUN FOGLIO DI CM. 70 X 100

| | <i>Superfici inferiori a mq 1</i> | <i>Superfici superiori a mq 1</i> |
|--|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Tariffa per i primi 10 gg | 1,03 | ===== |
| Tariffa per il periodo successivo di 5 giorni o frazione | 0,31 | ===== |

Manifesti di cm 70x100 = Fogli 1

Manifesti di cm 100x140 = Fogli 2

Manifesti di cm 140x200 = Fogli 4

Manifesti di m 6x3 = Fogli 24

N.B.:

- Per ogni commissione inferiore a cinquanta fogli il diritto è maggiorato del 50%.
- Per i manifesti costituiti da otto fino a dodici fogli il diritto è maggiorato del 50%.
- Per i manifesti costituiti da più di dodici fogli il diritto è maggiorato del 100%.

DIRITTI DI URGENZA € 25,82

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

La previsione del gettito dell'Addizionale comunale Irpef è stato determinato prevedendo di confermare per gli anni 2020 - 2022:

1. l'applicazione dell'addizionale Irpef comunale;
2. l'aliquota dell'addizionale comunale irpef, nella misura unica dello 0,60%;
3. che l'addizionale comunale non si applica se l'importo del reddito imponibile determinato ai fini dell'imposta sul reddito delle persone fisiche non supera l'importo di € 8.000,00 (ottomila/00) annui.

Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio

In riferimento alla spesa corrente con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, si rileva che la spesa per le funzioni fondamentali presenta il seguente andamento nel triennio:

| <i>Missione</i> | <i>Programma</i> | | <i>Anno 2021</i> | <i>Anno 2022</i> | <i>Anno 2023</i> |
|--|---|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1-Servizi istituzionali, generali e di gestione | 1-Organismi istituzionali | comp | 105.150,35 | 102.892,10 | 102.892,10 |
| | | cassa | 140.190,17 | | |
| | 2-Segreteria generale | comp | 490.910,14 | 430.488,02 | 430.488,02 |
| | | cassa | 552.646,92 | | |
| | 3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | comp | 146.387,98 | 186.387,98 | 186.387,98 |
| | | cassa | 169.703,78 | | |
| | 4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | comp | 97.470,00 | 97.470,00 | 97.470,00 |
| | | cassa | 124.555,59 | | |
| | 5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | comp | 106.831,34 | 53.500,00 | 53.500,00 |
| | | cassa | 124.195,45 | | |
| | 6-Ufficio tecnico | comp | 227.350,16 | 165.802,55 | 165.802,55 |
| | | cassa | 257.674,08 | | |
| | 7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | comp | 99.685,83 | 98.685,83 | 98.685,83 |
| | | cassa | 109.848,82 | | |
| | 8-Statistica e sistemi informativi | comp | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.500,00 |
| | | cassa | 2.500,00 | | |
| | 9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 10-Risorse umane | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 11-Altri servizi generali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| cassa | | 0,00 | | | |
| Totale Missione 1 | | comp | 1.276.285,80 | 1.137.726,48 | 1.137.726,48 |
| | | cassa | 1.481.314,81 | | |
| 2-Giustizia | 1-Uffici giudiziari | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 2-Casa circondariale e altri servizi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 2 | | comp | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 3-Ordine pubblico e sicurezza | 1-Polizia locale e amministrativa | comp | 83.545,87 | 97.545,87 | 97.545,87 |
| | | cassa | 97.229,87 | | |
| | 2-Sistema integrato di sicurezza urbana | comp | 31.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 75.821,71 | | |
| | Totale Missione 3 | | comp | 115.045,87 | 97.545,87 |
| | | cassa | 173.051,58 | | |
| 4-Istruzione e diritto allo | | | | | |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| | | | | | |
|---|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| studio | 1-Istruzione prescolastica | comp | 21.762,86 | 17.000,00 | 17.000,00 |
| | | cassa | 34.322,46 | | |
| | 2-Altri ordini di istruzione non universitaria | comp | 80.282,99 | 49.500,00 | 49.500,00 |
| | | cassa | 112.214,35 | | |
| | 4-Istruzione universitaria | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 5-Istruzione tecnica superiore | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 6-Servizi ausiliari all'istruzione | comp | 140.608,60 | 139.071,40 | 139.071,40 |
| | | cassa | 160.135,84 | | |
| | 7-Diritto allo studio | comp | 47.074,61 | 41.074,61 | 41.074,61 |
| | | cassa | 69.011,15 | | |
| | Totale Missione 4 | comp | 289.729,06 | 246.646,01 | 246.646,01 |
| | | cassa | 375.683,80 | | |
| 5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 1-Valorizzazione dei beni di interesse storico | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | comp | 136.123,86 | 146.560,00 | 146.560,00 |
| | | cassa | 148.663,30 | | |
| | Totale Missione 5 | comp | 136.123,86 | 146.560,00 | 146.560,00 |
| | cassa | 148.663,30 | | | |
| 6-Politiche giovanili, sport e tempo libero | 1-Sport e tempo libero | comp | 47.965,65 | 41.920,21 | 41.920,21 |
| | | cassa | 71.011,24 | | |
| | 2-Giovani | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 6 | comp | 47.965,65 | 41.920,21 | 41.920,21 |
| | cassa | 71.011,24 | | | |
| 7-Turismo | 1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo | comp | 21.310,00 | 18.310,00 | 18.310,00 |
| | | cassa | 21.310,00 | | |
| | Totale Missione 7 | comp | 21.310,00 | 18.310,00 | 18.310,00 |
| | cassa | 21.310,00 | | | |
| 8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 1-Urbanistica e assetto del territorio | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 8 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | cassa | 0,00 | | | |
| 9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 1-Difesa del suolo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | comp | 123.907,05 | 33.848,36 | 33.848,36 |
| | | cassa | 171.933,96 | | |
| | 3-Rifiuti | comp | 439.065,75 | 439.065,75 | 439.065,75 |
| | | cassa | 484.226,87 | | |
| | 4-Servizio idrico integrato | comp | 34.366,02 | 28.700,00 | 28.700,00 |
| | | cassa | 45.168,95 | | |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| | | | | | |
|---|---|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 10-Trasporti e diritto alla mobilità | 5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 9 | comp | 597.338,82 | 501.614,11 | 501.614,11 |
| | | cassa | 701.329,78 | | |
| 11-Soccorso civile | 1-Trasporto ferroviario | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 2-Trasporto pubblico locale | comp | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| | | cassa | 2.000,00 | | |
| | 3-Trasporto per vie d'acqua | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 4-Altre modalità di trasporto | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 5-Viabilità e infrastrutture stradali | comp | 177.080,95 | 197.544,70 | 197.544,70 |
| | | cassa | 218.519,29 | | |
| Totale Missione 10 | comp | 179.080,95 | 199.544,70 | 199.544,70 | |
| | cassa | 220.519,29 | | | |
| 12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 1-Sistema di protezione civile | comp | 25.604,53 | 25.604,53 | 25.604,53 |
| | | cassa | 31.604,53 | | |
| | 2-Interventi a seguito di calamità naturali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 11 | comp | 25.604,53 | 25.604,53 | 25.604,53 |
| | | cassa | 31.604,53 | | |
| | 1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | comp | 133.170,00 | 114.000,00 | 114.000,00 |
| | | cassa | 170.509,00 | | |
| | 2-Interventi per la disabilità | comp | 505.376,51 | 497.092,82 | 497.092,82 |
| | | cassa | 554.307,58 | | |
| 3-Interventi per gli anziani | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | cassa | 0,00 | | | |
| 4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale | comp | 142.330,05 | 101.494,05 | 101.494,05 | |
| | cassa | 152.075,05 | | | |
| 5-Interventi per le famiglie | comp | 195.780,36 | 197.280,36 | 197.280,36 | |
| | cassa | 230.945,49 | | | |
| 6-Interventi per il diritto alla casa | comp | 7.600,00 | 7.600,00 | 7.600,00 | |
| | cassa | 8.624,56 | | | |
| 7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | comp | 500,00 | 500,00 | 500,00 | |
| | cassa | 500,00 | | | |
| 8-Cooperazione e associazionismo | comp | 15.500,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | |
| | cassa | 21.231,11 | | | |
| 9-Servizio necroscopico e cimiteriale | comp | 37.700,00 | 37.700,00 | 37.700,00 | |
| | cassa | 44.309,82 | | | |
| Totale Missione 12 | comp | 1.037.956,92 | 958.667,23 | 958.667,23 | |
| | cassa | 1.182.502,61 | | | |
| 13-Tutela della salute | | | | | |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| | | | | | |
|---|---|--------------|-------------------|------------------|------------------|
| | 1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 2-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 3-Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 6-Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 7-Ulteriori spese in materia sanitaria | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 13 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 14-Sviluppo economico e competitività | | | | | |
| | 1-Industria, PMI e Artigianato | comp | 187.401,00 | 34.960,00 | 34.960,00 |
| | | cassa | 187.401,00 | | |
| | 2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 3-Ricerca e innovazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 4-Reti e altri servizi di pubblica utilità | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 14 | comp | 187.401,00 | 34.960,00 | 34.960,00 |
| | | cassa | 187.401,00 | | |
| 15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale | | | | | |
| | 1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 2-Formazione professionale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 3-Sostegno all'occupazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 2.353,85 | | |
| | Totale Missione 15 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 2.353,85 | | |
| 16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | | | | | |
| | 1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 2-Caccia e pesca | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 16 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche | | | | | |
| | 1-Fonti energetiche | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 17 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e | | | | | |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| | | | | | |
|-------------------------------------|--|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| locali | 1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 18 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 19-Relazioni internazionali | 1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 19 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 20-Fondi e accantonamenti | 1-Fondo di riserva | comp | 14.054,48 | 14.140,14 | 14.140,14 |
| | | cassa | 15.000,00 | | |
| | 2-Fondo crediti di dubbia esigibilità | comp | 153.747,21 | 153.747,21 | 153.747,21 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | 3-Altri fondi | comp | 90.220,50 | 1.952,20 | 1.952,20 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 20 | comp | 258.022,19 | 169.839,55 | 169.839,55 |
| | | cassa | 15.000,00 | | |
| 50-Debito pubblico | 1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp | 9.515,87 | 9.171,41 | 8.339,08 |
| | | cassa | 10.599,16 | | |
| | Totale Missione 50 | comp | 9.515,87 | 9.171,41 | 8.339,08 |
| | | cassa | 10.599,16 | | |
| 60-Anticipazioni finanziarie | 1-Restituzione anticipazioni di tesoreria | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | Totale Missione 60 | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| | TOTALE MISSIONI | comp | 4.181.380,52 | 3.588.110,10 | 3.587.277,77 |
| | | cassa | 4.622.344,95 | | |

***Analisi delle necessità finanziarie e strutturali
per l'espletamento dei programmi ricompresi
nelle varie missioni***

In riferimento alle necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni si precisa che: con riferimento alle spese correnti, le stesse sono finanziate con le entrate di bilancio correnti provenienti dalle risorse della fiscalità locale e dalle quote di trasferimenti da parte di organismi centrali, regionali o altri. Alcune tipologie di programmi inseriti in alcune missioni potranno avere in parte finanziamenti specifici da parte di organismi centrali o decentrati sotto forma di contributi. Una parte delle spese per programmi inseriti in missioni potranno avere come fonte di finanziamento il provento da tariffe o canoni.

La gestione del patrimonio

| ATTIVO | IMPORTI PAZIALI | CONSIST. INIZIALE | VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO | | VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE | | CONSIST. FINALE |
|--|------------------------------|----------------------|--------------------------------|-------------|------------------------------|-------------------|--|
| | | | + | - | + | - | |
| A) IMMOBILIZZAZIONI | | | | | | | |
| I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | | | | | | | |
| 1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 0,00 0,00 | 0,00 | 19.887,70 | 0,00 | 0,00 | 19.887,70 | 0,00 0,00 |
| Totale | | 0,00 | 19.887,70 | 0,00 | 0,00 | 19.887,70 | 0,00 |
| II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | | | | | | | |
| 1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 9.715.919,67 2.189.517,95 | 7.526.401,72 | 190.159,93 | 0,00 | | 37.693,34 | 7.678.868,31 2.227.211,29 |
| 2) Terreni (patrimonio indisponibile) | 63.759,19 | 63.759,19 | 0,00 | 0,00 | | | 63.759,19 |
| 3) Terreni (patrimonio disponibile) | 7.464,38 | 7.464,38 | 0,00 | 0,00 | | | 7.464,38 |
| 4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 8.764.640,04 4.846.917,13 | 3.917.722,91 | 61.546,23 | 0,00 | | 258.847,64 | 3.720.421,50 5.105.764,77 |
| 5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 255.845,03 102.119,61 | 153.725,42 | 0,00 | 0,00 | | 7.578,64 | 146.146,78 109.698,25 |
| 6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 568.360,83 397.827,59 | 170.533,24 | 8.788,05 | 0,00 | | 10.639,23 | 168.682,06 408.466,82 |
| 7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 227.250,30 205.368,28 | 21.882,02 | 9.319,71 | 0,00 | | 10.764,42 | 20.437,31 216.132,70 |
| 8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 276.078,56 243.772,62 | 32.305,94 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 32.305,94 243.772,62 |
| 9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 135.663,97 124.905,11 | 10.758,86 | 683,20 | 0,00 | | 683,20 | 10.758,86 125.588,31 |
| 10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 470.790,90 238.867,33 | 231.923,57 | 2.950,77 | 0,00 | | 11.484,10 | 223.390,24 250.351,43 |
| 11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione) | 25.992,64 25.992,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 25.992,64 |
| 12) Diritti reali su beni di terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | 0,00 |
| 13) Immobilizzazioni in corso | 7.037.647,24 | 7.037.647,24 | 0,00 | 0,00 | | | 7.037.647,24 |
| Totale | | 19.174.124,49 | 273.447,89 | 0,00 | 0,00 | 337.690,57 | 19.109.881,81 |

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

In riferimento ai programmi ricompresi nelle varie missioni per quanto attiene gli investimenti si riportano di seguito le risorse straordinarie e in conto capitale di cui si prevede di disporre nel triennio:

| Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali | | | | |
|--|---|------------------|------------------|------------------|
| Cod | Descrizione Entrata Specifica | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 |
| 1 | Entrate correnti destinate agli investimenti : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Stato : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Regione : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Provincia : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Unione Europea : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - C.d.S. : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Altre entrate / Entrate proprie : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Avanzi di bilancio : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Entrate proprie : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - OO.UU. : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Concessione Loculi : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Alienazioni : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Altre : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Riscossioni : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Stato : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Regione : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Provincia : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Unione Europea : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - C.d.S. : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - Altre entrate / Entrate proprie : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Avanzo di amministrazione / f.p.v. : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Mutui passivi : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Altre forme di ricorso al mercato finanziario : | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Indebitamento

Con riferimento alla situazione generale di indebitamento dell'Ente, si riporta l'andamento dell'indebitamento nell'ultimo triennio e la previsione per il prossimo triennio come segue:

| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---------------------------------------|------|------|------|------|------|------|
| Residuo Debito (+) | | | | | | |
| Nuovi Prestiti (+) | | | | | | |
| Prestiti rimborsati (-) | | | | | | |
| Estinzioni anticipate (-) | | | | | | |
| Altre variazioni +/- (da specificare) | | | | | | |
| Totale fine anno | | | | | | |
| Nr. Abitanti al 31/12 | | | | | | |
| Debito medio x abitante | | | | | | |

| | <i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i> | | | | | |
|-------------------------|---|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Oneri finanziari | 0,00 | 0,00 | 11.169,29 | 9.515,87 | 9.171,41 | 8.339,08 |
| Quota capitale | 0,00 | 0,00 | 14.868,46 | 27.515,21 | 23.912,13 | 24.744,46 |
| Totale fine anno | 0,00 | 0,00 | 26.037,75 | 37.031,08 | 33.083,54 | 33.083,54 |

| | <i>Tasso medio indebitamento</i> | | | | | |
|--|----------------------------------|------|-----------|----------|----------|----------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Indebitamento inizio esercizio | | | | | | |
| Oneri finanziari | 0,00 | 0,00 | 11.169,29 | 9.515,87 | 9.171,41 | 8.339,08 |
| Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale) | | | | | | |

| | <i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i> | | | | | |
|-----------------------|--|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Interessi passivi | 0,00 | 0,00 | 11.169,29 | 9.515,87 | 9.171,41 | 8.339,08 |
| Entrate correnti | 0,00 | 0,00 | 4.108.462,54 | 3.858.744,13 | 3.612.397,23 | 3.612.397,23 |
| % su entrate correnti | 100,00 % | 100,00 % | 0,27 % | 0,25 % | 0,25 % | 0,23 % |
| Limite art. 204 TUEL | 8,00 % | 8,00 % | 8,00 % | 8,00 % | 8,00 % | 8,00 % |

Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

| <i>Equilibrio Economico-Finanziario</i> | | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 |
|--|-----|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | 2.168.834,35 | | |
| A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti | (+) | 71.092,12 | 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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | 3.858.744,13 0,00 | 3.612.397,23 0,00 | 3.612.397,23 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 <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità | (-) | 4.181.380,52 0,00 153.747,21 | 3.588.110,10 0,00 153.747,21 | 3.587.277,77 0,00 153.747,21 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale | (-) | 27.439,79 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (-) | 27.515,21 0,00 | 23.912,13 0,00 | 24.744,46 0,00 |
| G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F) | | -306.499,27 | -14.625,00 | -14.625,00 |
| ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI | | | | |
| H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | 279.434,48 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | 27.439,79 0,00 | 15.000,00 0,00 | 15.000,00 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (-) | 375,00 | 375,00 | 375,00 |
| 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 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| | | | | |
|---|-----|--------------------|--------------------|--------------------|
| spese di investimento | | | | |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale | (+) | 298.983,51 | 0,00 | 0,00 |
| R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00 | (+) | 492.687,89 | 152.600,00 | 243.600,00 |
| 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 o dei principi contabili | (-) | 27.439,79 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione 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 o dei principi contabili | (+) | 375,00 | 375,00 | 375,00 |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i> | (-) | 792.046,40 0,00 | 152.975,00 0,00 | 243.975,00 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 | (+) | 27.439,79 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione 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 Concessione crediti di breve termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione 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 |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| | | | | |
|--|--|-------------|-------------|-------------|
| EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|--|--|-------------|-------------|-------------|

La verifica della quadratura delle Previsioni di Cassa, viene qui di seguito riportata:

| Quadratura Cassa | | |
|-------------------------|----------|---------------------|
| Fondo di Cassa | (+) | 2.168.834,35 |
| Entrata | (+) | 10.853.290,74 |
| Spesa | (-) | 10.540.928,91 |
| | | |
| Differenza | = | 2.481.196,18 |

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2021 - 2023**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- DUP: Sezione Operativa (SeO) -

La SeO contiene la programmazione operativa dell'Ente avendo a riferimento l'arco temporale sia annuale sia triennale in base alle previsioni e agli obiettivi fissati nella SeS.

La SeO, con riferimento ai contenuti finanziari, espone i dati per competenza con riferimento all'intero triennio e per cassa con riferimento al primo anno di esercizio.

Nelle parti che seguono del D.U.P. - SeO – verranno esaminati per ogni singola missione i programmi che l'Ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nel SeS e, per ogni programma saranno in sintesi individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere che verranno poi dettagliatamente descritti nel PEG e nel Piano delle Performance.

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

Il Comune di Oschiri ha le seguenti partecipazioni in enti o organismi che costituiscono il gruppo Amministrazione Pubblica:

CONSORZI

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|-------------|-----------------|----------|
| | | |
| | | |

AZIENDE

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|-------------|-----------------|----------|
| | | |
| | | |

ISTITUZIONI

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|-------------|-----------------|----------|
| | | |
| | | |

SOCIETA' DI CAPITALI

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|-------------|-----------------|----------|
| | | |
| | | |

CONCESSIONI

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|-------------|-----------------|----------|
| | | |
| | | |

UNIONI

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|---|--|----------|
| Comunità Montana del Monte Acuto | La Comunità Montana del Monte Acuto nasce con l'obiettivo di salvaguardare e promuovere le risorse dei suoi Comuni. L'agricoltura, ed in particolare la viticoltura e la zootecnia. E' costituita dai Comuni di Alà dei Sardi, | |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| | | |
|--|---|--|
| | Berchidda, Buddusò, Monti, Oschiri e Padru. | |
| | | |

CONVENZIONI

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|-------------|-----------------|----------|
| | | |
| | | |

ASSOCIAZIONI

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|-------------|-----------------|----------|
| | | |
| | | |

| <i>Nome</i> | <i>Attività</i> | <i>%</i> |
|----------------------|--|-----------|
| EGAS Sardegna | L'Ente, ha per fine quello di svolgere, le funzioni di organizzazione del Servizio Idrico Integrato, costituito dall'insieme dei servizi pubblici di captazione, adduzione e distribuzione di acqua ad usi civili, di fognatura e depurazione delle acque reflue, ovvero da ciascuno di suddetti singoli servizi, i servizi di depurazione ad usi misti civili e industriali. In particolare cura: la scelta della forma di gestione; la determinazione e modulazione delle tariffe all'utenza; l'affidamento della gestione e relativo controllo. | 0,0041059 |
| | | |

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

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|-------------------------|---|--|--|--|--|-----------|-----------|--|---------------|---|---|--|---------------|----------|---|---|---------------|----------|---|
| 1.2.1 – Superficie in Kmq. 215,61 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.2 – RISORSE IDRICHE | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| * Laghi n° 1 | * Fiumi e torrenti n° 20 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.3 – STRADE | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| * Statali Km. 38,90 | * Provinciali Km. 24,70 | * Comunali Km. 24,935 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| * Vicinali Km. 235 | * Autostrade Km. 0,00 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | SI | NO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| * Piano reg. adottato | – | – | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| * Piano reg. approvato | – | – | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| * Progr. di fabbricazione | X | – | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| * Piano edilizia economica e popolare | X | – | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 30%;">PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI</td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 10%;"></td> <td style="width: 50%;"></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: center;">SI</td> <td style="text-align: center;">NO</td> <td></td> </tr> <tr> <td>* Industriali</td> <td style="text-align: center;">–</td> <td style="text-align: center;">–</td> <td></td> </tr> <tr> <td>* Artigianali</td> <td style="text-align: center;">X</td> <td style="text-align: center;">–</td> <td rowspan="2">Delibera Consiglio Comunale n. 118 del 11 agosto 1986</td> </tr> <tr> <td>* Commerciali</td> <td style="text-align: center;">X</td> <td style="text-align: center;">–</td> </tr> </table> | | | PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI | | | | | SI | NO | | * Industriali | – | – | | * Artigianali | X | – | Delibera Consiglio Comunale n. 118 del 11 agosto 1986 | * Commerciali | X | – |
| PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | SI | NO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| * Industriali | – | – | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| * Artigianali | X | – | Delibera Consiglio Comunale n. 118 del 11 agosto 1986 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| * Commerciali | X | – | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| * Altri strumenti (specificare) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| PIANO PARTICOLAREGGIATO CENTRO STORICO | Delibera Consiglio Comunale n. 153 del 14 novembre 1986 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si _ no _ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | AREA INTERESSATA | AREA DISPONIBILE | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| P.E.E.P | _____ | _____ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| P.I.P | _____ | _____ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Entrate: valutazione generale sui mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza di eventuali vincoli

| <i>TITOLO</i> | <i>DENOMINAZIONE</i> | <i>RESIDUI PRESUNTUALI TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i> | | <i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i> | <i>Anno 2021</i> | <i>Anno 2022</i> | <i>Anno 2023</i> |
|---------------|---|--|--------------------------|--|------------------|------------------|------------------|
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | | previsione di competenza | 36.100,00 | 71.092,12 | 0,00 | 0,00 |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | | previsione di competenza | 703.754,38 | 298.983,51 | 0,00 | 0,00 |
| | Utilizzo avanzo di Amministrazione | | previsione di competenza | 407.331,37 | 279.434,48 | 0,00 | 0,00 |
| | - di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | | |
| | Fondo di Cassa all'1/1/2021 | | previsione di cassa | 2.160.535,80 | 2.168.834,35 | | |
| TITOLO 1 : | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 534.572,68 | previsione di competenza | 1.024.065,76 | 1.016.288,84 | 1.016.288,84 | 1.016.288,84 |
| TITOLO 2 : | Trasferimenti correnti | 265.147,63 | previsione di cassa | 1.469.234,41 | 1.550.861,52 | | |
| TITOLO 3 : | Entrate extratributarie | 504.105,39 | previsione di competenza | 2.791.466,03 | 2.530.474,08 | 2.384.127,18 | 2.384.127,18 |
| TITOLO 4 : | Entrate in conto capitale | 187.099,08 | previsione di competenza | 2.889.093,90 | 2.795.621,71 | | |
| TITOLO 5 : | Entrate da riduzione di attività finanziarie | 180.000,00 | previsione di competenza | 292.930,75 | 311.981,21 | 211.981,21 | 211.981,21 |
| TITOLO 6 : | Accensione prestiti | 180.000,00 | previsione di competenza | 804.377,04 | 816.086,60 | | |
| TITOLO 7 : | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | previsione di competenza | 939.371,95 | 492.687,89 | 152.600,00 | 243.600,00 |
| TITOLO 9 : | Entrate per conto terzi e partite di giro | 4.583,20 | previsione di competenza | 1.118.028,79 | 679.786,97 | | |
| | TOTALE TITOLI | 1.855.507,98 | previsione di competenza | 9.694.185,23 | 8.997.782,76 | 8.411.347,97 | 8.502.347,97 |
| | TOTALE GENERALE ENTRATE | 1.855.507,98 | previsione di competenza | 11.292.763,56 | 10.853.290,74 | 8.411.347,97 | 8.502.347,97 |
| | | | previsione di cassa | 10.841.370,98 | 9.647.292,87 | | |
| | | | previsione di cassa | 13.453.299,36 | 13.022.125,09 | | |

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IMU

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

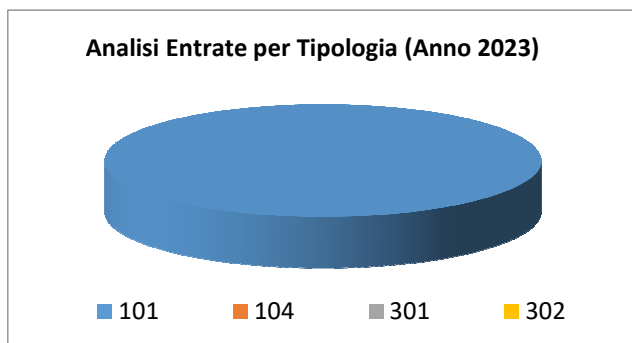
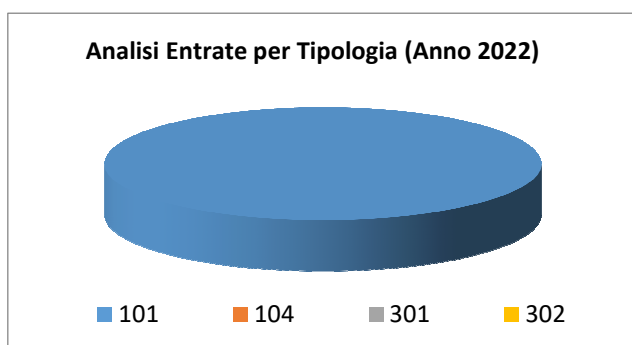
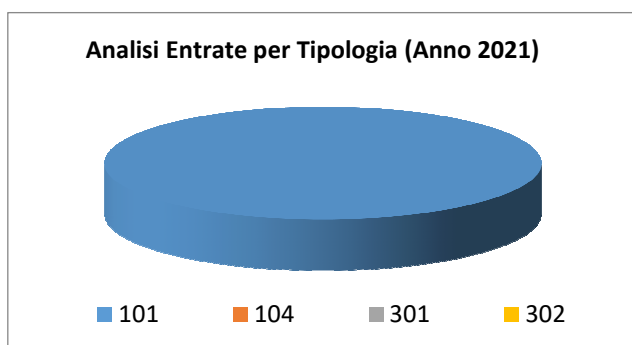
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Analisi entrate: Politica Fiscale

| <i>Tipologia</i> | | | <i>Anno 2021</i> | <i>Anno 2022</i> | <i>Anno 2023</i> |
|----------------------|--|-------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 101 | Imposte tasse e proventi assimilati | comp | 1.016.288,84 | 1.016.288,84 | 1.016.288,84 |
| | | cassa | 1.550.861,52 | | |
| 104 | Compartecipazioni di tributi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 301 | Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 302 | Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALI TITOLO | | | 1.016.288,84 | 1.016.288,84 | 1.016.288,84 |
| | | | 1.550.861,52 | | |



IMU E TASI

NUOVA IMU 2020

La legge 27 dicembre 2019, n. 160 “Bilancio di previsione dello Stato per l’anno finanziario 2020 e bilancio pluriennale per il triennio 2020-2022” pubblicata sulla gazzetta Ufficiale Serie Generale n.304 del 30-12-2019 - Suppl. Ordinario n. 45, con l’articolo 1, comma 738, ha abolito dal 1° gennaio 2020 la IUC (ad eccezione della TARI) sostituita dalla nuova imposta che unifica IMU e TASI.

L’obiettivo è quello di semplificare l’insieme delle tasse sulla casa, che fino allo scorso anno erano divise in due diversi tributi dalle regole pressoché identiche. La Legge di Bilancio 2020 considera infatti la TASI come una “duplicazione dell’IMU non più sorretta da valida giustificazione”, in quanto i punti che la differenziavano dall’IMU sono venuti meno col passare degli anni. Proprio per questo l’obiettivo della manovra è superare il meccanismo di quantificazione dell’aliquota TASI.

La nuova IMU fonde le due tasse sulla casa, senza modifiche al gettito atteso e, in sostanza, senza alcuna diminuzione per i contribuenti.

I soggetti passivi della nuova IMU sono i titolari di diritti di proprietà, altro diritto reale di godimento, il concessionario di aree demaniali ed il locatario di immobili in leasing.

La nuova IMU si applicherà a fabbricati, aree fabbricabili e terreni agricoli. Così come la IUC, non paga nulla il possessore di un solo immobile adibito ad abitazione principale, definita come la sede della residenza anagrafica del contribuente e del proprio familiare. L’esonero si applica anche alle pertinenze di categoria catastale C2, C6 e C7.

Resta la disciplina di sfavore prevista per le case di lusso ossia, per gli immobili di categoria catastale A1, A8 e A9, il pagamento sarà dovuto.

Sono considerati immobili assimilati ad abitazione principale e quindi esenti:

- ✓ le unità immobiliari delle cooperative a proprietà indivisa adibite ad abitazione principale dei soci assegnatari;
- ✓ le unità immobiliari delle cooperative a proprietà indivisa destinate a studenti universitari assegnatari, anche in assenza della residenza anagrafica;
- ✓ i fabbricati di civile abitazione destinati ad alloggi sociali;
- ✓ la casa familiare assegnata al genitore affidatario dei figli;
- ✓ un solo immobile non locato, posseduto dai soggetti appartenenti alle Forze armate, alle Forze di polizia, al personale dei Vigili del fuoco nonché a quello appartenente alla carriera prefettizia.

Con propria delibera, i Comuni possono assimilare a prima casa l’unità immobiliare non locata posseduta da anziani e disabili ricoverati in case di cura o di riposo.

La nuova IMU cancella l’esonero prevista per i titolari di pensione estera iscritti all’AIRE che, salvo modifiche, dal 2020 saranno obbligati a pagare le tasse sulla casa.

NUOVA IMU 2020: LE AGEVOLAZIONI PREVISTE

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

Accanto alle esenzioni totali dal pagamento delle imposte, la Legge di Bilancio conferma per la nuova IMU le agevolazioni e riduzioni da applicare in sede di calcolo.

Anche a partire dal 2020 è confermata la riduzione del 50% per la casa concessa in comodato d'uso gratuito tra genitori e figli. La stessa agevolazione si applica anche agli immobili inagibili ed inabitabili.

LE ALIQUOTE DELLA NUOVA IMU 2020

Le aliquote di base della nuova IMU sono state riformate dalla Legge di Bilancio 2020.

L'aliquota base viene fissata all'8,6 per mille. I sindaci avranno il potere di poterla aumentare, fino a un massimo di due punti, quindi arrivando al limite del 10,6 per mille.

Tramite delibera comunale, però, i sindaci potranno anche decidere di ridurla, fino ad azzerarla.

Solo per il 2020 la nuova IMU potrà essere portata fino a un massimo dell'11,4 per mille, ma tale aliquota è valida solo per i Comuni che avevano già portato al limite sia IMU che TASI.

La Legge di Bilancio 2020 prevede ulteriori aliquote:

- ✓ 0,1% per i fabbricati rurali strumentali;
- ✓ 0,1% (con possibilità di aumento fino allo 0,25%) per gli immobili merce non locati dalle imprese costruttive;
- ✓ 0,76% per i terreni agricoli;
- ✓ 0,76% per i fabbricati D.

Per quanto riguarda le abitazioni di lusso adibite ad abitazione principale, i Comuni potranno aumentare l'aliquota di base pari allo 0,5% solo dello 0,1%.

La principale novità in questo caso è che: *“i comuni possono annullare completamente, con apposita delibera del consiglio comunale, l'imposizione di tale fattispecie.”*

NUOVA IMU 2020: SCADENZE E COME SI PAGA

La nuova IMU, in nome sia della semplificazione fiscale che della lotta all'evasione, potrà essere pagata tramite:

- ✓ bollettino postale compatibile col modello F24;
- ✓ modello F24;
- ✓ la piattaforma PagoPA.

Restano due le scadenze da ricordare:

la prima rata (acconto IMU e TASI) è quella del 16 giugno;

la seconda rata (saldo nuova IMU) è quella del 16 dicembre.

In sede di pagamento della prima rata di giugno 2020, bisognerà pagare la metà di quanto versato nel 2019 a titolo di IMU e TASI.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

| Aliquote addizionale Irpef | 2021 | 2022 | 2023 | 2021 | 2022 |
|-----------------------------------|---|---|---|---|---|
| Aliquota massima | 6‰ | 6‰ | 6‰ | 6‰ | 6‰ |
| Fascia esenzione | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 |
| Differenziazione aliquote | <input type="checkbox"/> SI <input checked="" type="checkbox"/> NO | <input type="checkbox"/> SI <input checked="" type="checkbox"/> NO | <input type="checkbox"/> SI <input checked="" type="checkbox"/> NO | <input type="checkbox"/> SI <input checked="" type="checkbox"/> NO | <input type="checkbox"/> SI <input checked="" type="checkbox"/> NO |

L'addizionale comunale all'Irpef è tornata al centro della discussione sui bilanci di previsione 2012 dei comuni, dopo lo sblocco totale arrivato con la manovra bis (D.L. n. 138/2011).

Dal 2012, infatti, i Comuni possono tornare a gestire l'imposta con aumenti fino al tetto massimo dello 0,8%, senza alcun limite all'incremento annuale, grazie all'eliminazione del blocco del potere di istituire o di aumentare l'addizionale comunale all'Irpef (D.Lgs. n. 360/1998).

Anzitutto, la manovra ha abrogato lo sbocco parziale concesso nell'anno 2011, con il decreto sul fisco municipale, all'articolo 5 del D.Lgs. n. 23/2011 (a partire dal 13 agosto 2011, data di entrata in vigore del D.L. 138/2011).

L'articolo 1, comma 11, del D.L. n. 138/2011 introduce poi i seguenti ulteriori elementi innovativi nella gestione dell'imposta.

1) "Per assicurare la razionalità del sistema tributario nel suo complesso e la salvaguardia dei criteri di progressività" i Comuni possono stabilire aliquote dell'addizionale comunale all'Irpef differenziate esclusivamente in relazione agli scaglioni di reddito corrispondenti a quelli stabiliti dalla legge statale, che sono i seguenti:

- da 0 a 15.000,00 euro;
- da 15.000,01 a 28.000,00 euro;
- da 28.000,01 a 55.000,00 euro;
- da 55.000,01 a 75.000,00 euro;
- oltre 75.000,00 euro.

2) E' confermata la possibilità di istituire una soglia di esenzione (comma 3-bis dell'articolo 1 del D. Lgs. n. 360/1998), con le seguenti precisazioni:

- può essere stabilita unicamente in ragione del possesso di specifici requisiti reddituali. Ciò vuol dire che occorre far riferimento esclusivamente al reddito complessivo e non possono quindi essere esentate singole tipologie di redditi (come quello da lavoro dipendente o da pensione). Inoltre non è possibile introdurre requisiti diversi da quello reddituale, come il numero dei componenti del nucleo familiare;
- deve essere intesa come limite di reddito al di sotto del quale l'addizionale comunale all'Irpef non è dovuta e, nel caso di superamento del suddetto limite, la stessa si applica al reddito complessivo. In altri termini se un comune ha istituito un'aliquota dello 0,4%, con una soglia di esenzione fino a 8.000 euro, il contribuente con un reddito di 8.400 euro calcola l'addizionale comunale sull'intero importo di 8.400 euro, pari a 33,6 euro (e non 1,6). Nei comuni che avevano inteso l'esenzione come una no tax area si viene a determinare un aggravio per i contribuenti e un maggior gettito per le casse dell'ente.

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

I Comuni possono procedere all'aumento o all'istituzione entro la data fissata da norme statali per la deliberazione del bilancio di previsione. Le deliberazioni, anche se approvate successivamente all'inizio dell'esercizio, nei casi di proroga del termine per l'approvazione del bilancio, hanno effetto dal 1° gennaio dell'anno di riferimento (articolo 1, comma 169, della legge n. 296/ 2006).

L'acconto del 30% dell'addizionale è determinato prendendo la misura dell'addizionale (e della soglia di esenzione) dell'anno precedente, salvo che le misure per l'anno di riferimento siano già pubblicate sul sito del Mef entro il 20 dicembre precedente (articolo 1, comma 4 del D.Lgs. n. 360/1998).

Come Amministrazione, a seguito delle politiche adottate dal Governo, si è stabilito di istituire nel 2012 l'addizionale comunale con un'aliquota pari al 0,6% e una soglia di esenzione di € 8.000,00.

Il Comune di Oschiri segue suo malgrado la logica propria degli altri Enti, causata dal taglio dei trasferimenti. Ciò a causa della simultanea azione dei tagli operati con le manovre correttive.

Calcolo dell'addizionale

L'addizionale comunale è dovuta al Comune in cui la persona fisica ha il domicilio fiscale al 1° gennaio dell'anno di riferimento e si calcola applicando l'aliquota stabilita dal Comune al reddito complessivo determinato ai fini dell'imposta sul reddito delle persone fisiche, al netto degli oneri deducibili riconosciuti ai fini di tale imposta.

L'addizionale non è dovuta se non è dovuta l'imposta sul reddito e se risulta inferiore ai valori minimi previsti per il versamento delle imposte sui redditi e delle addizionali.

Scadenze e modalità di pagamento

Il versamento è effettuato in acconto e a saldo, unitamente al saldo dell'imposta sul reddito delle persone fisiche.

ACCONTO: è stabilito nella misura del 30% dell'addizionale ottenuta applicando l'aliquota deliberata dal Comune al reddito imponibile dell'anno precedente. L'aliquota da utilizzare è quella vigente nell'anno precedente, salvo che la pubblicazione della deliberazione per l'anno in corso non sia effettuata entro il 20 dicembre dell'anno precedente.

- **per i lavoratori dipendenti e i percettori di redditi assimilati** a quello di lavoratore dipendente ai sensi degli artt. 49 e 50 del DPR 22 dicembre 1986, n. 917, l'acconto è determinato dal sostituto d'imposta e trattenuto nel numero massimo di nove rate a partire dal mese di marzo;
- **per i possessori di redditi diversi da quelli di lavoro dipendente e assimilati**, la determinazione e il pagamento dell'addizionale in acconto avviene in sede di dichiarazione dei redditi.

SALDO:

- **per i lavoratori dipendenti e i percettori di redditi assimilati** a quello di lavoratore dipendente ai sensi degli artt. 49 e 50 del DPR 22 dicembre 1986, n. 917, il saldo dell'addizionale è determinato dal sostituto d'imposta in sede di conguaglio ed è trattenuto in massimo undici rate, a partire dal mese successivo a quello in cui sono state fatte le operazioni di conguaglio. oppure in un'unica soluzione alla cessazione del rapporto di lavoro, se antecedente alla fine del periodo d'imposta;
- **per i possessori di redditi diversi da quelli di lavoro dipendente e assimilati**, la determinazione e il pagamento dell'addizionale a saldo avvengono in sede di dichiarazione dei redditi.

Come fare il versamento

I versamenti vanno effettuati **esclusivamente tramite modello F24.**

TARI

A partire dal 1 gennaio 2020 debutterà la nuova Tassa sui Rifiuti, che sarà calcolata secondo criteri di semplicità e trasparenza per fornire maggiore chiarezza ai contribuenti e renderla più omogenea fra i vari Comuni italiani.

A stabilirlo è l'Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente (ARERA) che lo scorso 31 ottobre, con delibera n. 443, ha varato il "metodo tariffario servizio integrato di gestione dei rifiuti" e, in un'apposita memoria, ha reso noti i principi basilari del nuovo sistema, cioè quello di incentivare il miglioramento dei servizi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, omogeneizzare le condizioni nel Paese, garantire trasparenza delle informazioni agli utenti.

L'ARERA ha stabilito una metodologia unica, sul modello di quanto fatto in questi anni nel settore idrico, per fissare i parametri di individuazione dei «costi efficienti» e gli obblighi di trasparenza nella definizione della TARI. In sostanza, l'imposta sarà calcolata sulla base dei rifiuti effettivamente prodotti e smaltiti in relazione ai costi di servizio.

Inoltre, eventuali variazioni tariffarie dal 2020 in poi dovranno essere giustificate solo in presenza di miglioramenti di qualità del servizio o per l'attivazione di servizi aggiuntivi per i cittadini. Aumenti arbitrari e ingiustificati delle tariffe non saranno legittimi.

Infine, i gestori dovranno rendere accessibili e comprensibili i documenti e le informazioni agli utenti introducendo la Carta della Qualità del servizio smaltimento rifiuti e i documenti per la riscossione della TARI.

Le tariffe, in linea di massima non aumenteranno, ma la nuova TARI dovrà necessariamente tenere conto di alcune variabili e nel bollettino di pagamento dovranno comparire le varie voci che compongono la tassa comunale che vanno dalla raccolta e trasporto dei rifiuti, alla pulizia delle strade comunali, alla gestione tariffaria e allo smaltimento di rifiuti speciali. Nel dettaglio, i servizi regolati dal nuovo metodo tariffario sono:

- ✓ spazzamento e lavaggio strade;
- ✓ raccolta e trasporto;
- ✓ trattamento e recupero dei rifiuti urbani;
- ✓ trattamento e smaltimento dei rifiuti urbani;
- ✓ gestione tariffe e dei rapporti con gli utenti.

Il cittadino, insomma, sarà messo al corrente di quanto paga per ogni singola voce nel Comune di appartenenza e quanto l'Amministrazione spende per gestire il servizio.

Resteranno escluse dalla TARI alcune voci, come la raccolta, trasporto e smaltimento amianto da utenze domestiche; la derattizzazione; la disinfestazione zanzare; lo spazzamento e sgombero della neve; la cancellazione scritte vandaliche; la defissione di manifesti abusivi; la gestione dei servizi igienici pubblici; la gestione del verde pubblico; la manutenzione delle fontane.

Come precisato sarà introdotta la Carta della Qualità, un documento che ogni Comune dovrà obbligatoriamente pubblicare e trasmettere al consumatore affinché sia informato su come vengono

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

calcolati i costi della TARI e come vengono utilizzati dall'ente comunale per lo svolgimento del servizio. Non solo. La Carta della Qualità dovrà anche contenere le informazioni che portano al calcolo della tassa, i documenti per la riscossione, le singole voci di addebito, le modalità di pagamento, le informazioni per effettuare reclami o chiedere chiarimenti, i recapiti del responsabile del procedimento e la possibilità di esprimere giudizi sulla qualità del servizio offerto.

RISCOSSIONE COATTIVA

La Giunta Comunale, con Deliberazione n. 5 del 07.01.2020 avente ad oggetto: “INCARICO DI SUPPORTO PER I SERVIZI INERENTI LA GESTIONE DELL'UFFICIO TRIBUTI COMUNALI E DELLE ENTRATE DA SERVIZIO ELETTRICO. ANNO 2020. DETERMINAZIONI” ha stabilito:

1. Di affidare a soggetto/i esterno/i l'incarico di supporto inerente la gestione dell'ufficio tributi e recupero crediti dell'ex servizio elettrico per l'esercizio 2020, con lo svolgimento delle seguenti attività:
 - completa gestione dell'Ufficio Tributi – entrate patrimoniali;
 - gestione dei rapporti con i contribuenti: in particolare ricezione della cittadinanza con presenza di esperti per almeno 3 (tre) giorni alla settimana;
 - informazioni alla cittadinanza sulla I.U.C. e riscossione diretta della TA.RI;
 - supporto ed assistenza all'attività di accertamento in materia ICI, IMU, TARSU, TARES, TA.RI., TA.S.I. COSAP ed Imposta Comunale sulla Pubblicità per tutte le annualità consentite nel periodo di vigenza del contratto; supporto ed assistenza all'attività di recupero dei crediti del servizio di distribuzione dell'energia elettrica;
 - attività di consulenza legale, organizzativa e di procedure operative;
 - implementazione e aggiornamento della banca dati comunale con le informazioni e i dati derivanti dagli accertamenti a seguito della definizione degli stessi con i contribuenti;
2. Di dare atto che il presente procedimento rientra tra le competenze dell'Area Finanziaria che dovrà porre in essere tutti gli atti necessari al perseguimento degli obiettivi indicati con la massima sollecitudine.
3. Di dare atto che le risorse finanziarie necessarie alla liquidazione dei servizi verranno individuate nel bilancio di previsione 2018, mediante l'utilizzo delle somme derivanti dall'attività di accertamento dei tributi locali, per un importo complessivo pari a €. 66.000,00 più IVA di Legge.
4. Di imputare la spesa all'intervento 1010403 – cap. 1135 del Bilancio di Previsione 2020.

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

Indicazione del nome, del cognome e della posizione del responsabile dei singoli tributi

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI: Gavina Cocco – Segretario Comunale e Responsabile Ufficio Tributi

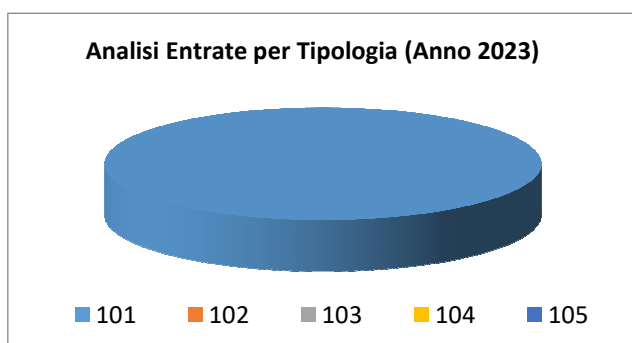
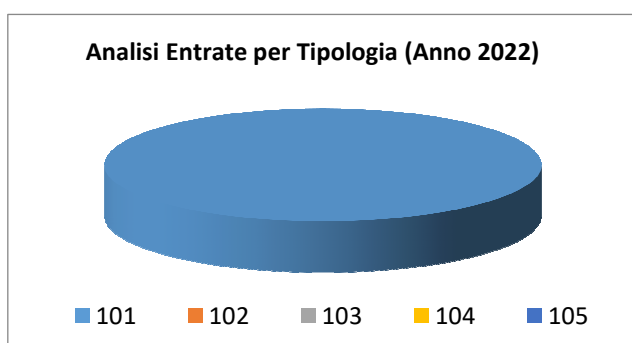
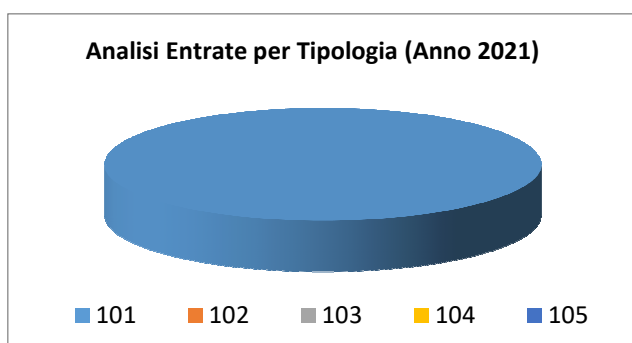
Responsabile TARSU-TARES-TARI: Gavina Cocco – Segretario Comunale e Responsabile Ufficio Tributi

Responsabile Tassa occupazione spazi: Gavina Cocco – Segretario Comunale e Responsabile Ufficio Tributi

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Gavina Cocco – Segretario Comunale e Responsabile Ufficio Tributi

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

| <i>Tipologia</i> | | | <i>Anno 2021</i> | <i>Anno 2022</i> | <i>Anno 2023</i> |
|----------------------|--|-------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 101 | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | comp | 2.530.474,08 | 2.384.127,18 | 2.384.127,18 |
| | | cassa | 2.795.621,71 | | |
| 102 | Trasferimenti correnti da Famiglie | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 103 | Trasferimenti correnti da Imprese | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 104 | Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 105 | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 2.530.474,08 | 2.384.127,18 | 2.384.127,18 |
| | | cassa | 2.795.621,71 | | |



La previsione iscritta in bilancio a titolo di Fondo di Solidarietà è pari € 139.645,48 come da comunicazione “Fondo di Solidarietà Comunale 2020, pubblicata sul sito:

<https://finanzalocale.interno.gov.it/apps/floc.php/in/inputIn/34>

Dall'importo del Fondo di Solidarietà 2020, sono stati detratti il rimborso delle maggiori somme attribuite dal Ministero degli Interni a titolo di copertura della perdita ICI sugli immobili di cat. D e per la mobilità del personale transitato dalle Ferrovie dello Stato a seguito di pensionamenti dello stesso. Gli altri trasferimenti correnti dello Stato sono stati previsti sulla base dell'andamento storico o di documentazione agli atti dell'ente.

Tra i trasferimenti da parte dello Stato troviamo il fondo sviluppo investimenti: esso dal 2017 è stato portato a zero a seguito del completamento dell'ammortamento dei mutui che finanziava.

Trasferimenti regionali

Con la L.R. 29/05/2007 n.2 art.10 la Regione ha istituito un fondo unico per il finanziamento del sistema delle autonomie locali nel quale, sono confluite le risorse previste per la realizzazione dei seguenti interventi:

- iniziative locali per lo sviluppo e l'occupazione (vedi, in normativa, l'articolo 19 della legge regionale n. 37/1998);
- incentivazione della produttività, la qualificazione e la formazione del personale degli enti locali (vedi, in normativa, l'articolo 2 della legge regionale n. 19/1997);
- interventi comunali per l'occupazione (vedi, in normativa, l'articolo 24 della legge regionale n. 4/2000);
- trasferimenti per il funzionamento degli enti locali e per le spese di investimento, per i servizi socio-assistenziali, diritto allo studio, sviluppo e sport (vedi, in normativa, la legge regionale n. 25/1993);
- esercizio delle funzioni e compiti conferiti (vedi, in normativa, la legge regionale n. 9/2006).

La Giunta regionale definisce i criteri di assegnazione delle risorse disponibili che sono, in ogni caso, così ripartite:

- per il 40 per cento in parti uguali;
- per il restante 60 per cento in proporzione alla popolazione residente in ciascun Ente al 31 dicembre del penultimo anno precedente quello di ripartizione, secondo i dati pubblicati dall'*Istat*.

Gli enti possono gestire le risorse assegnate **senza vincoli di destinazione**, avuto riguardo al raggiungimento degli obiettivi delle leggi regionali citate, degli interventi occupazionali, delle politiche attive del lavoro e delle funzioni di propria competenza.

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

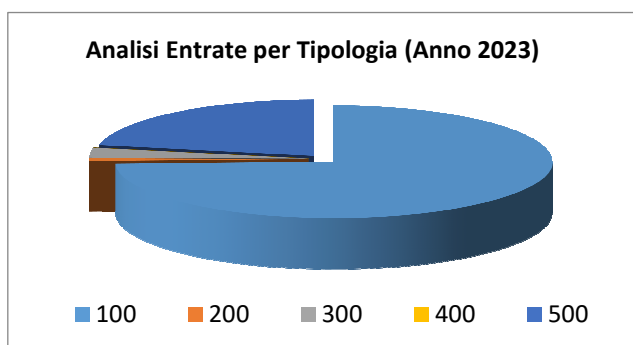
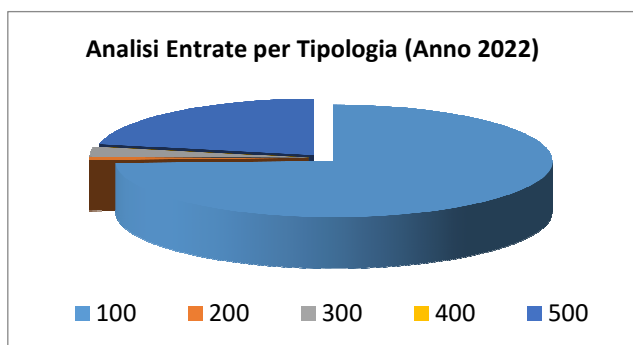
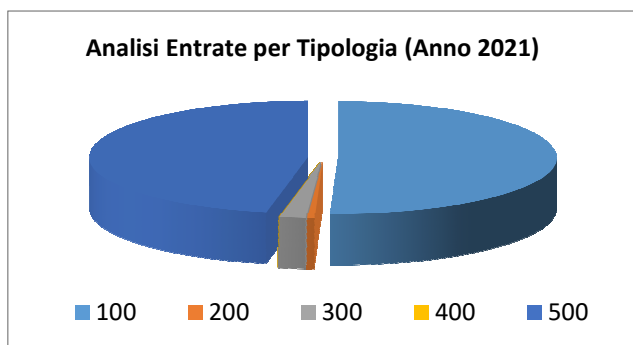
Sono stati inseriti in bilancio anche i trasferimenti regionali “storici” destinati a particolari fasce di cittadini, quali i contributi ai nefropatici, ai talassemici, ai sofferenti mentali, per neoplasie maligne, per piani personalizzati di sostegno a persone con handicap grave, per progetti personalizzati “ritornare a casa”. Tali finanziamenti sono stati inseriti tenuto conto sia dei beneficiari storici sia di nuove richieste di ammissione allo specifico finanziamento.

Trasferimenti da altri enti del settore pubblico

La Comunità Montana del Monte Acuto ha assegnato al comune di Oschiri la somma di € 20.000,00 per pulizia aree pubbliche, la somma di €5.000,00 per l'organizzazione della sagra della panada e la somma di € 2.000,00 per manifestazione a carattere culturale.

Analisi entrate: Politica tariffaria

| Tipologia | | | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 |
|----------------------|---|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 100 | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | comp | 157.843,36 | 157.843,36 | 157.843,36 |
| | | cassa | 644.251,64 | | |
| 200 | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | comp | 1.700,00 | 1.700,00 | 1.700,00 |
| | | cassa | 1.700,00 | | |
| 300 | Interessi attivi | comp | 6.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| | | cassa | 6.000,06 | | |
| 400 | Altre entrate da redditi da capitale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 500 | Rimborsi e altre entrate correnti | comp | 146.437,85 | 46.437,85 | 46.437,85 |
| | | cassa | 164.134,90 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 311.981,21 | 211.981,21 | 211.981,21 |
| | | cassa | 816.086,60 | | |



La Giunta Comunale ha stabilito di confermare per l'anno 2020 le tariffe dei servizi a domanda individuale vigenti nell'anno 2019, dando atto che si prevede una copertura percentuale dei costi di gestione dei servizi a domanda individuale pari al 25,72 %

Conferma anche per le restanti tariffe

PROVENTI BENI DELL'ENTE

- Canone occupazione suolo ed aree pubbliche: la Giunta comunale ha stabilito di confermare le tariffe COSAP in vigore nell'anno 2019.
- Canone locazione struttura residenziale per anziani € 9.600,00 come da contratto per l'affidamento in concessione della Comunità alloggio per anziani G. Sanna tra Comune di Oschiri e Funtana Soc. Coop. Sociale Onlus no profit.
- Canone locazione caserma dei carabinieri € 23.705,40;
- Con delibera della Giunta Comunale n. 160 del 31 dicembre 2019 avente ad oggetto "Contratto di locazione per il sito ospitante impianti della società WIND. Determinazioni", si è stabilito che il contratto di locazione sottoscritto tra il Comune di Oschiri e la Soc. WIND Telecomunicazioni S.p.A. in data 04.05.2011, fiscalmente registrato presso l'Agenzia delle Entrate di DPRM2 – ROMA 6 EUR TORRINO, al n. 4150 serie 3T, dovrà intendersi concluso alla data di scadenza come prevista dall'art. 2 del medesimo. Pertanto tale provento non risulta inserito nel biennio 2021 – 2022 mentre per l'anno 2020 è stato inserito pro – quota.

PROVENTI DIVERSI

CANONI E SOVRACANONI IDROELETTRICI

Il canone demaniale di concessione è stato istituito dall'art. 35 del RD 1775/1933, che sottopone le utenze di acqua pubblica al pagamento di un canone annuo differenziato a seconda dell'uso (agricolo, potabile, industriale, idroelettrico, etc.).

Nel caso dell'uso idroelettrico l'art. 53 del T.U. 1775 del 11/12/1933 ha istituito il pagamento di un sovracanone a favore dei Comuni rivieraschi e delle rispettive province.

L'ammontare del sovracanone è calcolato sulla base della potenza di concessione e comunque non può scendere al di sotto di un valore minimo determinato per legge.

A seguito del decentramento delle competenze amministrative in materia di gestione del demanio idrico attuato con la Bassanini (D.Lgs. 112/98), la determinazione dell'ammontare del canone spetta alle Regioni.

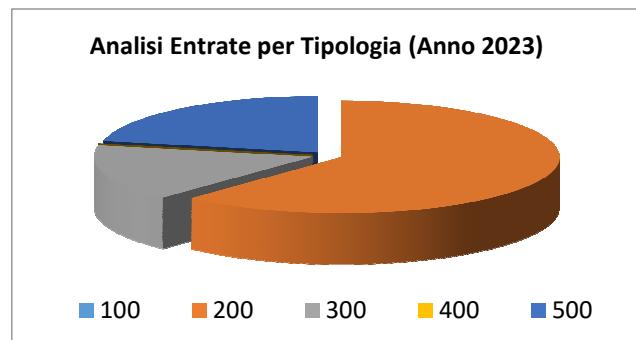
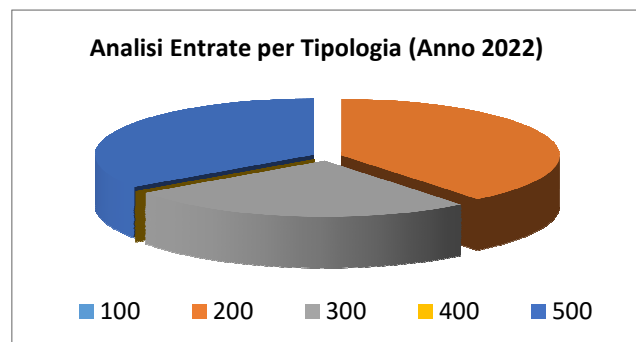
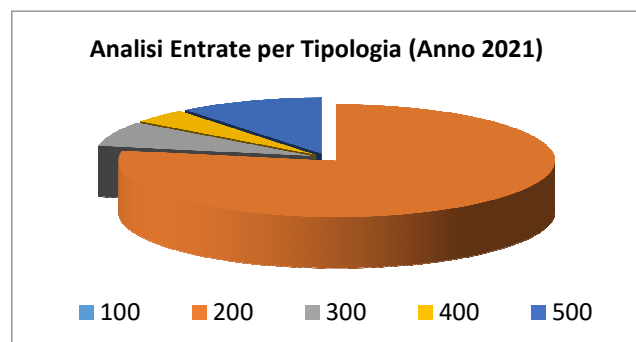
Il pagamento avviene annualmente, in modo unificato per tutti i concessionari, entro un termine fissato da ciascuna Regione entro i primi mesi dell'anno.

Il pagamento è effettuato a favore degli Enti Rivieraschi ossia degli enti in cui *"il territorio si affaccia sul tratto di corso d'acqua sotteso dalla derivazione a partire dal punto ove ha termine il rigurgito dell'opera di presa fino al punto di restituzione"* (art. 52 del T.U. 1775 del 11/12/1933), ovvero tutti i comuni in cui si trova un'opera idraulica come opera di presa, diga, condotta forzata, centrale idroelettrica.

Il sovracanone per comuni rivieraschi inserito in bilancio è pari € 28.035,77 con adeguamento Istat annuale.

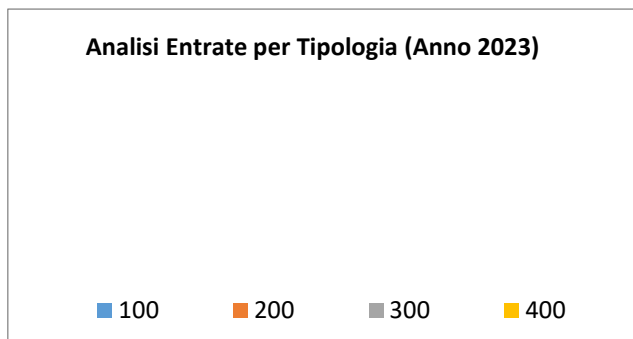
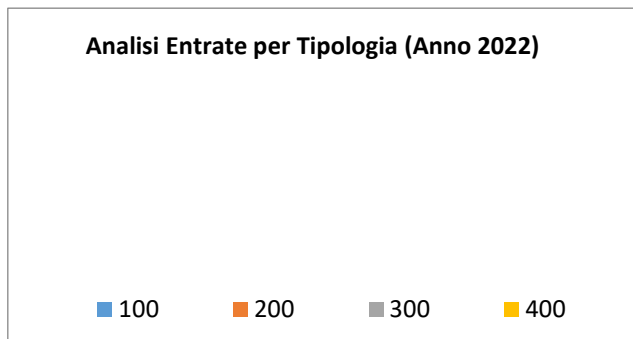
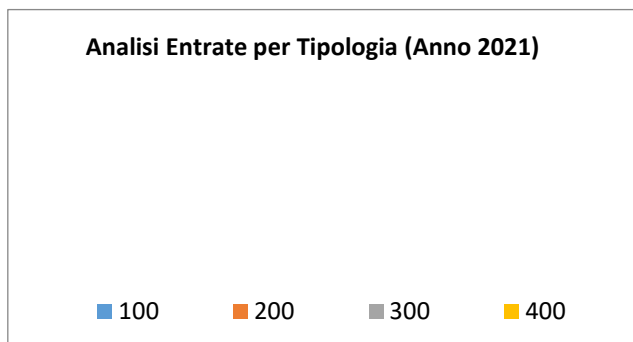
Analisi entrate: Entrate in c/capitale

| <i>Tipologia</i> | | | <i>Anno 2021</i> | <i>Anno 2022</i> | <i>Anno 2023</i> |
|----------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 100 | Tributi in conto capitale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 200 | Contributi agli investimenti | comp | 383.757,35 | 60.000,00 | 151.000,00 |
| | | cassa | 433.757,35 | | |
| 300 | Altri trasferimenti in conto capitale | comp | 35.600,00 | 39.600,00 | 39.600,00 |
| | | cassa | 160.912,92 | | |
| 400 | Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | comp | 20.330,54 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 20.330,54 | | |
| 500 | Altre entrate in conto capitale | comp | 53.000,00 | 53.000,00 | 53.000,00 |
| | | cassa | 64.786,16 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 492.687,89 | 152.600,00 | 243.600,00 |
| | | cassa | 679.786,97 | | |



Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

| Tipologia | | | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 |
|----------------------|---|-------|-------------------|------------------|------------------|
| 100 | Alienazione di attività finanziarie | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 200 | Riscossione di crediti di breve termine | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 300 | Riscossione crediti di medio-lungo termine | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 400 | Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 180.000,00 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 180.000,00 | | |



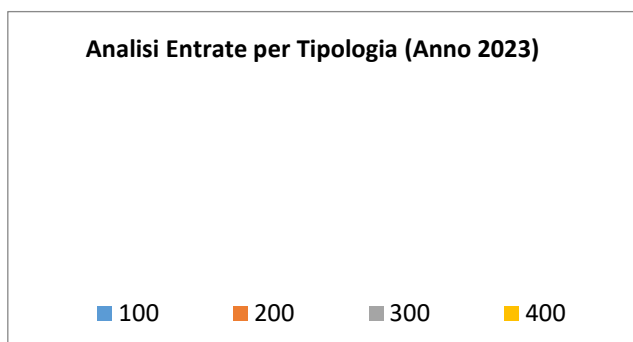
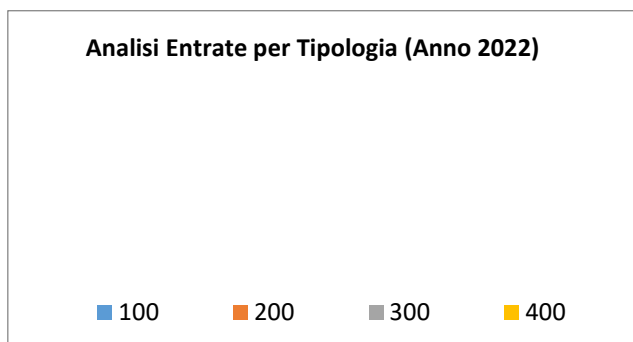
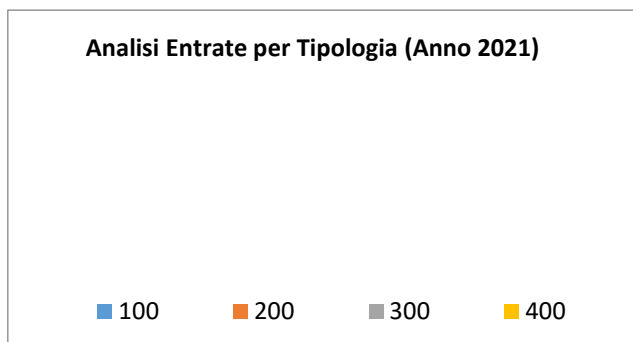
Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite movimento contabile dell'Ente, su un proprio conto di deposito bancario e prevedere, quindi, un apposito capitolo di entrata dal quale via via effettuare i prelievi man mano che gli stati di avanzamento procedono. Questo è il motivo per cui, in caso di accensione di un nuovo prestito, in titolo 5 e in titolo 6 troviamo esposti gli stessi importi che, nel primo caso esprimono i prelievi dal conto di deposito bancario (titolo 5) e nel secondo caso (titolo 6) esprimono la vera e propria accensione di prestito.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

| Tipologia | | | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 |
|----------------------|--|-------|-------------------|------------------|------------------|
| 100 | Emissione di titoli obbligazionari | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 200 | Accensione Prestiti a breve termine | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| 300 | Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 180.000,00 | | |
| 400 | Altre forme di indebitamento | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 0,00 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | cassa | 180.000,00 | | |



Nel titolo VI sono esposti i dati inerenti le nuove accensioni di prestito previste nel triennio, suddivisi nelle diverse tipologie:

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

- emissione titoli obbligazionari;
- accensione prestiti a breve termine;
- accensione prestiti a lungo termine;
- altre forme di indebitamento.

Non sono previsti nel triennio 2020-2022 accensioni di prestiti.

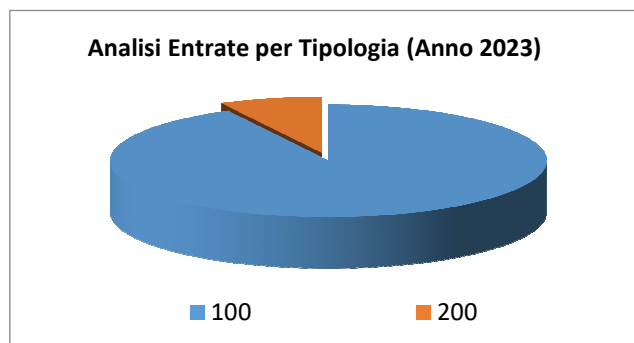
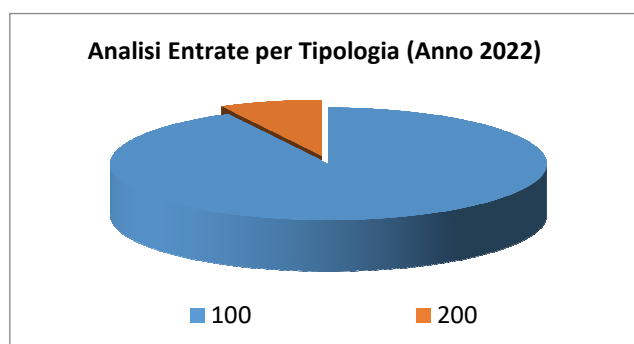
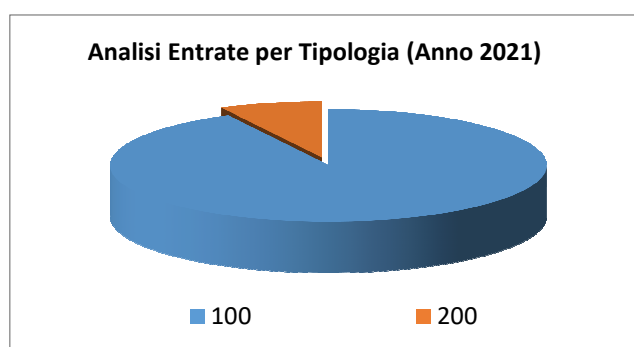
Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

| <i>Tipologia</i> | | | <i>Anno 2021</i> | <i>Anno 2022</i> | <i>Anno 2023</i> |
|------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|
| 100 | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | comp | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| | | cassa | 50.000,00 | | |
| | TOTALI TITOLO | comp | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| | | cassa | 50.000,00 | | |

Le entrate del titolo VII riportano l'importo delle entrate derivanti da Anticipazione di Tesoreria del Tesoriere Comunale da rimborsare al termine dell'esercizio.

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

| Tipologia | | | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 |
|----------------------|-----------------------------|-------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 100 | Entrate per partite di giro | comp | 4.246.350,74 | 4.246.350,74 | 4.246.350,74 |
| | | cassa | 4.246.350,74 | | |
| 200 | Entrate per conto terzi | comp | 350.000,00 | 350.000,00 | 350.000,00 |
| | | cassa | 354.583,20 | | |
| TOTALI TITOLO | | comp | 4.596.350,74 | 4.596.350,74 | 4.596.350,74 |
| | | cassa | 4.600.933,94 | | |



I nuovi principi introdotti dal D.Lgs. n. 118/2011 (armonizzazione contabile) hanno reso più stringenti gli obblighi di rilevazione e verifica delle poste vincolate in termini di cassa. Infatti il principio contabile applicato alla contabilità finanziaria, al punto 10.1, prevede l'obbligo a

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

decorrere dal 1 gennaio 2015, di contabilizzare nelle scritture finanziarie i movimenti di utilizzo e di reintegro delle somme vincolate di cui all'art. 180, comma 3, lettera d), del TUEL.

A tale proposito il punto 10.5 del principi contabile all. 4/2 ha istituito apposite voci del Piano dei conti che indicano esplicitamente l'imputazione al titolo IX dell'entrata e al Titolo VIII della Spesa e, per la precisione:

10.5 La classificazione contabile delle operazioni nel bilancio

Al fine di consentire la registrazione contabile dell'utilizzo di incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL, il piano dei conti finanziario prevede che tali operazioni siano registrate tra le "altre entrate per partite di giro":

| | |
|---|-------------------------|
| Entrate derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali | E.9.01.99.06.000 |
| Destinazione incassi vincolati a spese correnti ai sensi dell'art. 195 del TUEL | E.9.01.99.06.001 |
| Reintegro incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL | E.9.01.99.06.002 |

tra le "altre uscite per partite di giro":

| | |
|--|-------------------------|
| Uscite derivanti dalla gestione degli incassi vincolati degli enti locali | U.7.01.99.06.000 |
| Utilizzo incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL | U.7.01.99.06.001 |
| Destinazione incassi liberi al reintegro incassi vincolati ai sensi dell'art. 195 del TUEL | U.7.01.99.06.002 |

Tali poste sono state correttamente contabilizzate e movimentate nel Bilancio armonizzato del Comune di Oschiri.

Gli aspetti contabili dello split payment

Il meccanismo dello split payment, introdotto dalla Legge di Stabilità 2015 inserendo il nuovo art. 17-ter nel D.P.R. n. 633/1972, inverte gli obblighi di versamento dell'imposta, relativamente ai rapporti con gli enti pubblici, dal cedente/prestatore allo stesso ente pubblico.

L'ente pubblico quindi non verserà l'iva al proprio fornitore, come normalmente avviene nei rapporti commerciali, ma la verserà direttamente all'Erario con modalità e termini fissati da apposito provvedimento.

Tale nuova disposizione è applicabile a far data dal 1° gennaio 2015. In particolare è stato specificato che il meccanismo trova applicazione alle operazioni per le quali l'esigibilità dell'imposta si verifica a partire dal citato 1° gennaio, in tal modo risultano escluse dallo split payment tutte quelle operazioni già fatturate all'ente pubblico alla data del 31.12.2014 la cui esigibilità di imposta non si sia ancora verificata.

La normativa esclude dallo split payment le operazioni che vedono l'ente pubblico debitore d'imposta per effetto dell'applicazione del reverse charge e i compensi per prestazioni di servizi assoggettati a ritenute alla fonte a titolo di imposta sul reddito.

In contabilità finanziaria l'ente:

1. registra l'impegno complessivo dell'IVA
2. all'atto della liquidazione:

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

- a. tra le partite di giro registra un accertamento pari all'importo IVA da versare sul capitolo Altre ritenute n.a.c. E. 9.01.01.99.999 ;
 - b. contestualmente registra un impegno di pari importo tra le partite di giro sul capitolo Versamento di altre ritenute n.a.c. U. 7.01.01.99.999
3. emette un mandato al fornitore per l'importo fatturato al netto dell'IVA;
 4. emette un ordine di pagamento in quietanza di entrata per la parte che si compensa con la reversale in entrata di cui al punto a);
 5. emette il mandato di cui al punto b) all'atto del versamento dell'imposta all'erario.

Tali poste sono state correttamente contabilizzate e movimentate nel Bilancio armonizzato del Comune di Oschiri.

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Si rimanda alle tariffe dettagliate al paragrafo 2.c della SeS (condizioni interne)

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Premesso che il limite di indebitamento è quello risultante dal seguente prospetto:

| PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI - ANNI 2021 - 2023 | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000 | | | |
| | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 |
| 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I) | 984.291,03 | 1.024.065,76 | 1.016.288,84 |
| 2) Trasferimenti correnti (titolo II) | 2.160.549,11 | 2.791.466,03 | 2.530.474,08 |
| 3) Entrate extratributarie (titolo III) | 195.756,18 | 292.930,75 | 311.981,21 |
| TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI | 3.340.596,32 | 4.108.462,54 | 3.858.744,13 |
| SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI | | | |
| Livello massimo di spesa annuale : | 334.059,63 | 410.846,25 | 385.874,41 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014 | 5.244,71 | 5.108,48 | 4.966,03 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ammontare disponibile per nuovi interessi | 328.814,92 | 405.737,77 | 380.908,38 |
| TOTALE DEBITO CONTRATTO | | | |
| Debito contratto al 31/12/2020 | 347.688,81 | 320.173,57 | 296.261,44 |
| Debito autorizzato nell'esercizio in corso | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE DEBITO DELL'ENTE | 347.688,81 | 320.173,57 | 296.261,44 |
| DEBITO POTENZIALE | | | |
| Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| | | | |
|--|------|------|------|
| di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Garanzie che concorrono al limite di indebitamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

I mutui che si prevede di assumere nel triennio 2021-2023 sono i seguenti:

| <i>Articolo</i> | <i>Descrizione</i> | <i>Anno 2021</i> | <i>Anno 2022</i> | <i>Anno 2023</i> |
|-----------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | | | |

(***) *Descrizione / Note Aggiuntive*

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, motivazioni delle scelte di indirizzo, analisi risorse umane e strumentali disponibili

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2021-2023 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

Le missioni e i Programmi sono quelli istituzionalmente previsti dal Decreto Legislativo e specificatamente dettagliate nel Riepilogo Generale delle Spese per Missioni di cui all'allegato n.7 al Bilancio di Previsione (dati finanziari) e nel Riepilogo per Titoli.

| <i>Riepilogo delle Missioni</i> | <i>Denominazione</i> | | <i>Anno 2021</i> | <i>Anno 2022</i> | <i>Anno 2023</i> |
|---------------------------------|--|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 01 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | previsione di competenza | 1.446.205,34 | 1.162.726,48 | 1.162.726,48 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 57.922,12 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 1.861.403,27 | | |
| Missione 02 | Giustizia | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Missione 03 | Ordine pubblico e sicurezza | previsione di competenza | 115.420,87 | 97.920,87 | 97.920,87 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 174.886,13 | | |
| Missione 04 | Istruzione e diritto allo studio | previsione di competenza | 394.403,70 | 246.646,01 | 246.646,01 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 73.588,64 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 480.480,44 | | |
| Missione 05 | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | previsione di competenza | 172.537,61 | 151.160,00 | 151.160,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 31.813,75 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 186.526,49 | | |
| Missione 06 | Politiche giovanili, sport e tempo libero | previsione di competenza | 305.638,20 | 101.920,21 | 192.920,21 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 189.466,39 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 360.011,24 | | |
| Missione 07 | Turismo | previsione di competenza | 21.310,00 | 18.310,00 | 18.310,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 21.310,00 | | |
| Missione 08 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | previsione di competenza | 38.468,78 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 38.468,78 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 67.688,78 | | |
| Missione 09 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | previsione di competenza | 597.338,82 | 501.614,11 | 501.614,11 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 709.891,72 | | |
| Missione 10 | Trasporti e diritto alla mobilità | previsione di competenza | 304.963,30 | 219.544,70 | 219.544,70 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 466.876,54 | | |
| Missione 11 | Soccorso civile | previsione di competenza | 25.604,53 | 25.604,53 | 25.604,53 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 31.604,53 | | |
| Missione 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | previsione di competenza | 1.096.596,71 | 1.001.667,23 | 1.001.667,23 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 25.609,79 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 1.255.454,11 | | |
| Missione 13 | Tutela della salute | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 0,00 | | |
| Missione 14 | Sviluppo economico e competitività | previsione di competenza | 187.401,00 | 34.960,00 | 34.960,00 |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| | | | | | |
|-------------|--|---------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 15 | Politiche per il lavoro e la formazione professionale | previsione di cassa | 187.401,00 | | |
| | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 16 | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca | previsione di cassa | 2.353,85 | | |
| | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 17 | Energia e diversificazione delle fonti energetiche | previsione di cassa | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 18 | Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | previsione di cassa | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 19 | Relazioni internazionali | previsione di cassa | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 20 | Fondi e accantonamenti | previsione di cassa | 0,00 | | |
| | | previsione di competenza | 258.022,19 | 169.839,55 | 169.839,55 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 50 | Debito pubblico | previsione di cassa | 15.000,00 | | |
| | | previsione di competenza | 37.031,08 | 33.083,54 | 33.083,54 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 60 | Anticipazioni finanziarie | previsione di cassa | 38.114,37 | | |
| | | previsione di competenza | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Missione 99 | Servizi per conto terzi | previsione di cassa | 50.000,00 | | |
| | | previsione di competenza | 4.596.350,74 | 4.596.350,74 | 4.596.350,74 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 4.631.926,44 | | |
| | TOTALI MISSIONI | previsione di competenza | 9.647.292,87 | 8.411.347,97 | 8.502.347,97 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 416.869,47 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 10.540.928,91 | | |
| | TOTALE GENERALE SPESE | previsione di competenza | 9.647.292,87 | 8.411.347,97 | 8.502.347,97 |
| | | <i>di cui già impegnato</i> | 416.869,47 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | previsione di cassa | 10.540.928,91 | | |

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

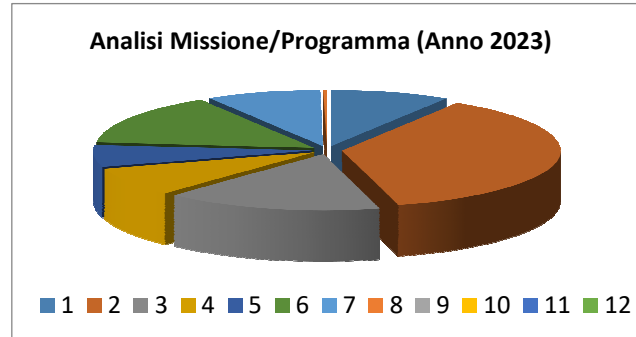
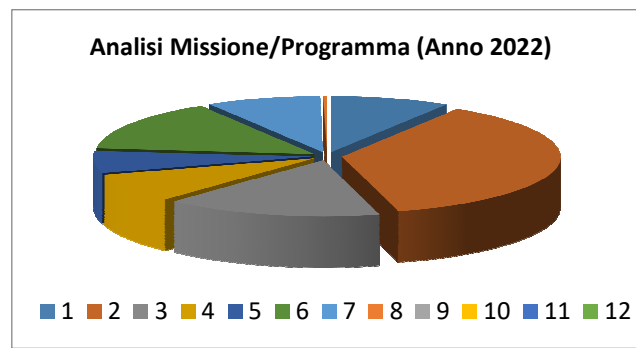
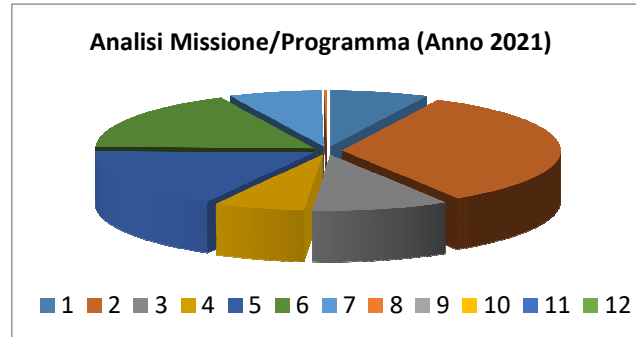
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

All’interno della Missione 1 si trovano i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2021</i> | <i>Anno 2022</i> | <i>Anno 2023</i> | <i>Responsabili</i> |
|-------------------------|--|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|
| 1 | Organi istituzionali | comp | 105.150,35 | 102.892,10 | 102.892,10 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 140.190,17 | | | |
| 2 | Segreteria generale | comp | 490.910,14 | 430.488,02 | 430.488,02 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 552.646,92 | | | |
| 3 | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | comp | 146.387,98 | 186.387,98 | 186.387,98 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 349.703,78 | | | |
| 4 | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | comp | 97.470,00 | 97.470,00 | 97.470,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 124.555,59 | | | |
| 5 | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | comp | 251.420,34 | 73.500,00 | 73.500,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 296.509,91 | | | |
| 6 | Ufficio tecnico | comp | 252.680,70 | 170.802,55 | 170.802,55 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 285.448,08 | | | |
| 7 | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | comp | 99.685,83 | 98.685,83 | 98.685,83 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 109.848,82 | | | |
| 8 | Statistica e sistemi informativi | comp | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 2.500,00 | | | |
| 9 | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 10 | Risorse umane | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 11 | Altri servizi generali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 12 | Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per Regioni) | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| | | | | | | |
|--|------------------------|--|-----------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
| | TOTALI MISSIONE | | comp <i>fpv</i> cassa | 1.446.205,34 0,00 1.861.403,27 | 1.162.726,48 0,00 | 1.162.726,48 0,00 |
|--|------------------------|--|-----------------------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------|



Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | Assessorato di riferimento | Stakeholder | Durata | Indicatori di impatto (OUTCOME) |
|--|---|----------------------------|--|---------------|---|
| <p>UN'AMMINISTRAZIONE PER LA QUALITA' DELLA VITA.</p> <p>POLITICHE PER IL RINNOVAMENTO, LA TRASPARENZA E LA VALORIZZAZIONE DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA COMUNALE - POLITICHE PER LA COMUNICAZIONE, LA PARTECIPAZIONE E LA CITTADINANZA ATTIVA</p> | <p>PARTECIPAZIONE Rafforzare la relazione con la comunità</p> | ASSESSORE AFFARI GENERALI | Cittadini Comitati Associazioni | 2017/ 2021 | <p>Incremento del numero dei cittadini, delle associazioni, delle imprese che partecipano agli eventi, alle iniziative, alle attività della amministrazione</p> <p>Informazioni sul territorio, sui suoi soggetti e sulle sue dinamiche maggiormente disponibili e accessibili in minor tempo.</p> |
| | <p>FUNZIONAMENTO DELL'ENTE Migliorare il funzionamento della "macchina comunale"</p> | ASSESSORE AFFARI GENERALI | Organizzazione Cittadini Associazioni di Categoria | 2017/ 2021 | <p>Incremento della performance della struttura organizzativa comunale in termini di efficacia, efficienza e capacità di soddisfazione dei cittadini e dei soggetti del territorio</p> <p>Incremento della tipologia di atti gestiti digitalmente mediante utilizzo gestionale installato nel 2016.</p> <p>Incremento della soddisfazione dei cittadini</p> |
| | <p>TECNOLOGIE PER L'INNOVAZIONE Migliorare gli strumenti per l'efficienza e la trasparenza</p> | ASSESSORE AFFARI GENERALI | Organizzazione Cittadini | 2017/ 2021 | <p>Aumento e diversificazione dei canali e delle tecnologie per la diffusione delle informazioni che riguardano i servizi dell'ente e la vita del Comune</p> <p>Incremento del numero processi interni ed esterni informatizzati</p> <p>Incremento dei servizi on line: passaggio al S.U.A.P.E. (sportello unico per le attività produttive e per l'edilizia)</p> <p>Incremento delle relazioni di contatto digitale con i cittadini: attivazione accesso civico.</p> |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| | | | | | |
|--|--|---------------------------------|---|---------------|---|
| | LEGALITA' & TRASPARENZA - Garantire la legalità e la trasparenza delle informazioni | ASSESSORE AFFARI GENERALI | Organi Istituzionali Cittadini Organizzazione | 2017/ 2021 | Incremento della diffusione delle informazioni mediante il raggiungimento di un numero maggiore di cittadini anche appartenenti a target diversi Rispetto delle azioni contenute nel Piano di Prevenzione della Corruzione |
| UN PAESE DA ABITARE. POLITICHE PER IL TERRITORIO, LA SICUREZZA. POLITICHE PER L'AMBIENTE ED IL PATRIMONIO. | CURA DELLA COMUNITA' Migliorare la qualità del patrimonio pubblico | SINDACO | Cittadini | 2017/ 2021 | Procedure e programmazione per la manutenzione ordinaria del patrimonio Incremento della fruizione degli edifici e dei luoghi del patrimonio comunale Riduzione dei tempi di risposta alla segnalazione dei cittadini per le piccole manutenzioni |
| | AMBIENTE Garantire un ambiente sano, funzionale e sostenibile | ASSESSORE AFFARI GENERALI | Uffici dell'Ente | 2017/ 2021 | Incremento degli edifici pubblici con riqualificazione energetica Entrata in vigore del Piano Energetico Comunale |
| | GESTIONE DEL TERRITORIO Rigenerare l'assetto urbano del territorio | VICESINDACO | Cittadini Professionisti | 2017/ 2021 | Attivazione un front office che fornisca ai cittadini/professionisti risposte nei tempi previsti dalle normative. Incremento della tipologia di informazioni gestite digitalmente (GIS) |
| UNA COMUNITA' CAPACE DI FUTURO. POLITICHE PER IL SOCIALE E PER LA PERSONA . POLITICHE PER LA COESIONE SOCIALE. POLITICHE PER IL LAVORO E LO SVILUPPO | INFRASTRUTTURE Potenziare la dotazione infrastrutturale | VICESINDACO | Cittadini Imprese | 2017/ 2021 | Rispetto del cronoprogramma per la realizzazione del Piano OO.PP |
| UN'AMMINISTRAZIONE EFFICIENTE E SENZA SPRECHI. POLITICHE PER LA RICERCA DI RISORSE DA FINANZIARE. POLITICHE PER IL CONTROLLO DELLE SPESE E DELLE ENTRATE. POLITICHE | VALORIZZAZIONE E RAZIONALIZZAZIONE Aumentare le risorse economiche a disposizione della comunità | VICESINDACO | Settori dell'Ente Contribuenti | 2017/ 2021 | Diminuzione della spesa corrente Riduzione dei costi generali Riduzione della pressione fiscale sui contribuenti per aumento delle entrate da evasione Opere, progetti o servizi |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| | | | | |
|---|--|--|--|---|
| PER IL PERSEGUIMENTO DELL'EQUITA' SOCIALE | | | | realizzati mediante forme diverse di finanziamenti o miglioramento di spazi finanziari Incremento della redditività del patrimonio immobiliare |
|---|--|--|--|---|

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| OBIETTIVI STRATEGICI | PROGRA MMI | OBIETTIVI OPERATIVI | FINALITA' | RESP. | 2018 | 2019 | 2020 |
|--|-------------------|--|---|----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| PARTECIPAZIONE Rafforzare la relazione con la Comunità | 01.01 | Assicurare sostegno e valorizzazione del ruolo delle associazioni | Favorire la partecipazione attiva dei cittadini con iniziative di carattere istituzionale o con azioni volte ad agevolare libere aggregazioni. | RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA | x | x | x |
| PARTECIPAZIONE Rafforzare la relazione con la Comunità | 01.01 | Diffondere le informazioni delle attività della Amministrazione e comunale e del territorio | Garantire il supporto agli organi istituzionali, il soddisfacimento delle esigenze di informazione e trasparenza amministrativa della cittadinanza mediante l'utilizzo della strumentazione prevista dalla legislazione vigente. | SEGRETARIO COMUNALE | x | x | x |
| PARTECIPAZIONE Rafforzare la relazione con la Comunità | 01.01 | L'amministrazione vicina ai cittadini | Supportare gli organi istituzionali nello svolgimento dei compiti istituzionali. | SEGRETARIO COMUNALE | x | x | x |
| LEGALITA' & TRASPARENZA Garantire la legalità | 01.01 | Il comune "casa di vetro" | Promuovere l'adozione di strumenti utili a divulgare le scelte effettuate dall'amministrazione e raccogliere suggerimenti da parte degli stakeholder per meglio assolvere agli obblighi di trasparenza. | SINDACO/ TUTTI I RESPONSABILI | x | x | x |
| FUNZIONAMENTO DELL'ENTE Migliorare il funzionamento della "macchina comunale" | 01.02 | Garantire la gestione efficace ed efficiente dei servizi di staff dell'ente | Garantire il supporto alle aree organizzative dell'ente attraverso le attività di segreteria, la gestione e l'archiviazione degli atti in entrata e in uscita e gli adempimenti normativi. Puntuale trasmissione dei dati ai diversi portali della PA. Supportare l'intera struttura comunale nelle procedure di gara e per i relativi contratti. Supportare l'intera struttura comunale nelle specifiche richieste di consulenze legali. | SEGRETARIO COMUNALE | x | x | x |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| | | | | | | | |
|---|--------------|---|---|--|---|---|---|
| <p>FUNZIONAMENTO DELL'ENTE Migliorare il funzionamento della "macchina comunale"</p> | 01.02 | <p>Gestire il supporto alle procedure di acquisti mediante mercato elettronico (MEPA - Sardegna CAT)</p> | <p>Gestire la funzione di staff in modo centralizzato per contratti, e acquisti garantendo una maggiore professionalità e specializzazione.</p> | <p>RESPONSABILE UFFICIO ACQUISTI</p> | x | x | x |
| <p>LEGALITA' & TRASPARENZA Garantire la legalità</p> | 01.02 | <p>Garantire la gestione di un diffuso sistema di controlli interni</p> | <p>Coordinare il sistema dei controlli interni con il Piano di Prevenzione della Corruzione; aggiornare e monitorare azioni correttive individuate nel piano (PTCP) unitamente al Piano triennale della trasparenza e al Codice di comportamento. Coordinare il PTPC con il DUP ed il Piano delle performance</p> | <p>SEGRETARIO COMUNALE</p> | x | x | x |
| <p>LEGALITA' & TRASPARENZA Garantire la legalità</p> | 01.02 | <p>Trasparenza e prevenzione della corruzione</p> | <p>Supportare l'intera struttura comunale ed il Responsabile per la prevenzione della corruzione e della trasparenza nello svolgimento dei controlli e nell'attuazione del Piano di prevenzione della corruzione e del Piano della trasparenza. Attivare un sistema di monitoraggio interno su misure di trattamento del rischio chiare e sostenibili.</p> | <p>SEGRETARIO COMUNALE</p> | x | x | x |
| <p>VALORIZZAZIONE E RAZIONALIZZAZIONE Aumentare le risorse economiche a disposizione della comunità</p> | 01.03 | <p>Gestire efficientemente le risorse economiche</p> | <p>Garantire la regolarità amministrativa e contabile e la tempestività delle procedure di entrata e di spesa con salvaguardia degli equilibri del bilancio nel rispetto della regolarità contabile dell'azione amministrativa. Gestire il processo di pianificazione e di rendicontazione economico – finanziaria, attraverso le stime e le valutazioni finanziarie sui dati di entrata e di spesa. Tempestiva</p> | <p>RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO</p> | x | x | x |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| | | | | | | | |
|---|--------------|---|---|-----------------------------------|---|---|---|
| | | | comunicazione di tutti i dati richiesti per legge ai portali della P.A. e della Corte dei Conti. | | | | |
| VALORIZZAZIONE E RAZIONALIZZAZIONE Aumentare le risorse economiche a disposizione della comunità | 01.03 | Attuare il programma di razionalizzazione e della spesa dell'ente (spending review) | Monitorare ed analizzare le spese correnti dell'ente per perseguire significativi risparmi. Razionalizzare i costi delle utenze telefoniche attraverso una politica di ottimizzazione delle linee; razionalizzare le utenze elettriche e di acqua attraverso un'analisi dei contatori e dei consumi. Riduzione dei costi del materiale di consumo e della carta, riduzione spese di carburante. | RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO | x | x | x |
| VALORIZZAZIONE E RAZIONALIZZAZIONE Aumentare le risorse economiche a disposizione della comunità | 01.04 | Gestire le entrate e le risorse economiche | Vigilare sulle attività di riscossione delle entrate per assicurare la continuità dei servizi, la flessibilità delle competenze e una maggiore assistenza ai cittadini. | RESPONSABILE SERVIZIO FINANZIARIO | x | x | x |
| VALORIZZAZIONE E RAZIONALIZZAZIONE Aumentare le risorse economiche a disposizione della comunità | 01.04 | Pagare tutti per pagare il giusto: ridurre l'evasione di imposte locali e tasse e di tariffe e canoni corrisposti ad ogni titolo. Presidiare le attività di accertamento e di riscossione - anche coattiva - delle entrate tributarie ed extratributarie | Vigilare sul servizio tributi esternalizzato. Continuare nell'attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale e patrimoniale per rendere il sistema più equo e recuperare risorse per compensare i tagli. | SEGRETARIO COMUNALE | x | x | x |
| FUNZIONAMENTO DELL'ENTE Migliorare il funzionamento della "macchina comunale" | 01.05 | Valorizzare il patrimonio pubblico dell'ente | Garantire la gestione amministrativa e contabile del patrimonio immobiliare, mobiliare e demaniale dell'Ente. | SEGRETARIO COMUNALE | x | x | x |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| | | | | | | | |
|---|--------------|---|--|----------------------------------|---|---|---|
| VALORIZZAZIONE E RAZIONALIZZAZIONE Aumentare le risorse economiche a disposizione della comunità | 01.05 | Patrimonio dell'Ente: patrimonio della collettività | Attivare percorsi straordinari di ascolto della cittadinanza e delle associazioni per verificare l'effettivo inutilizzo di parte del patrimonio immobiliare comunale. Predisporre ed approvare il piano delle alienazioni immobiliari; pubblicare i bandi di alienazione degli immobili individuati. | SINDACO/SEGRETARIO COMUNALE | x | | |
| TECNOLOGIE PER L'INNOVAZIONE Migliorare gli strumenti per l'efficienza e la trasparenza | 01.05 | Efficientare la gestione, l'utilizzo e la conservazione del patrimonio dell'Ente | Utilizzo degli strumenti informatici per la gestione dell'inventario e successivamente l'aggiornamento, la "valorizzazione" esatta del patrimonio dell'ente, il grado di utilizzo e lo stato manutentivo. | RESPONSABILE UFFICIO TECNICO | x | x | |
| GESTIONE DEL TERRITORIO Rigenerare l'assetto urbano del territorio | 01.06 | Riprogettare gli spazi per uno sviluppo funzionale e sostenibile | Gestire la pianificazione territoriale, nonché garantire il rispetto delle norme in materia edilizia e del rilascio dei titoli abilitativi; Adesione al S.U.A.P.E. | RESPONSABILE UFFICIO TECNICO | x | x | x |
| INFRASTRUTTURE Potenziare la dotazione infrastrutturale | 01.06 | Lo sviluppo del patrimonio a misura della comunità | Assicurare la realizzazione di nuove opere di edilizia pubblica in relazione alle risorse economiche disponibili. | RESPONSABILE UFFICIO TECNICO | x | x | x |
| CURA DELLA CITTA' Migliorare la qualità del patrimonio pubblico | 01.06 | Manutenere il patrimonio esistente | Assicurare la manutenzione ordinaria e straordinaria delle sedi istituzionali in relazione alle risorse economiche disponibili. | RESPONSABILE UFFICIO TECNICO | x | x | x |
| AMBIENTE Garantire un ambiente sano, funzionale e sostenibile | 01.06 | Sicurezza e sostenibilità del patrimonio: riqualificare le strutture pubbliche | Riqualificare gli edifici comunali attraverso interventi di manutenzione straordinaria e ampliamenti, con attenzione alla riqualificazione energetica e alla certificazione degli impianti. | RESPONSABILE UFFICIO TECNICO | x | x | |
| FUNZIONAMENTO DELL'ENTE Migliorare il funzionamento della "macchina comunale" | 01.07 | Garantire le funzioni delegate dallo Stato in materia di Anagrafe e stato civile | Gestire le attività di consulenza e supporto ai cittadini relativamente all'Anagrafe, allo | RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA | x | x | x |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| | | | | | | | |
|--|--------------|---|---|--|---|---|---|
| | | | Stato Civile e all'Elettorale e alla Leva, rivolti alla semplificazione ed alla tempestività dei procedimenti. | | | | |
| TECNOLOGIE PER L'INNOVAZIONE Migliorare gli strumenti per l'efficienza e la trasparenza | 01.08 | Gestire i servizi informativi e statistici | Assicurare la continuità del funzionamento dei servizi informativi attraverso l'approvvigionamento, la gestione e la manutenzione dei sistemi informatici comunali. Garantire la programmazione statistica regionale. | SEGRETARIO COMUNALE | x | x | x |
| TECNOLOGIE PER L'INNOVAZIONE Migliorare gli strumenti per l'efficienza e la trasparenza | 01.08 | Attuare la digitalizzazione dei processi | Implementare l'informatizzazione dei processi interni e proseguire nel processo di dematerializzazione Adeguare l'Ente alle norme Europee in materia di protezione dei dati personali. | SEGRETARIO COMUNALE | x | | |
| LEGALITA' & TRASPARENZA Garantire la legalità | 01.08 | Implementare e migliorare la navigabilità del Sito Istituzionale | Attivare interventi migliorativi del sito web ed integrarlo con gli adempimenti normativi e strumenti avanzati di comunicazione. | SEGRETARIO COMUNALE | x | x | |
| FUNZIONAMENTO DELL'ENTE Migliorare il funzionamento della "macchina comunale" | 01.10 | Gestire le risorse umane | Garantire una gestione efficace ed efficiente e costantemente aggiornata degli aspetti giuridici, economici e contrattuali del personale. Comunicazione agli uffici esterni preposti di tutte le comunicazioni dovute. | SEGRETARIO COMUNALE | x | x | x |
| FUNZIONAMENTO DELL'ENTE Migliorare il funzionamento della "macchina comunale" | 01.10 | Sviluppare azioni positive per favorire il miglioramento dei comportamenti e della qualità professionale del personale e contrastarne i comportamenti non corretti | Realizzare interventi specifici di formazione. Specifica formazione riferita alla trasparenza e all'integrità secondo le indicazioni del P.T.P.C. Valorizzazione delle risorse attraverso la revisione dei sistemi premianti e l'introduzione di criteri selettivi e meritocratici. | SERVIZIO ASSOCIATO (COMUNITA' MONTANA DEL MONTE ACUTO) | x | | |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| | | | | | | | |
|--|--------------|---|---|---------------------|---|---|---|
| FUNZIONAMENTO DELL'ENTE Migliorare il funzionamento della "macchina comunale" | 01.11 | Garantire un adeguato funzionamento dei servizi generali dell'Ente | Gestire il funzionamento dei servizi e delle strutture di primo contatto dell'Ente con i cittadini. | TUTTI I SERVIZI | x | x | x |
| | | | Gestione efficiente del servizio legale dell'Ente. | SEGRETARIO COMUNALE | X | X | X |

Risorse umane da impiegare: Le risorse umane da impiegare sono definite come da dotazione organica richiamata dal presente Piano

Risorse strumentali da utilizzare: Tutti i mezzi in dotazione come da inventario.

Coerenza con i piani regionali di settore: Coerente

Missione 2 - Giustizia

La missione 2 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.”

Nel Comune di Oschiri non sono presenti Uffici giudiziari cittadini e case circondariali.

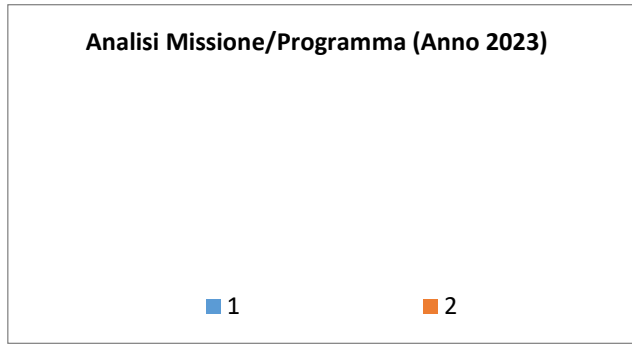
| Programma | | | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 | Responsabili |
|------------------------|------------------------------------|-------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 1 | Uffici giudiziari | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 2 | Casa circondariale e altri servizi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)

■ 1 ■ 2



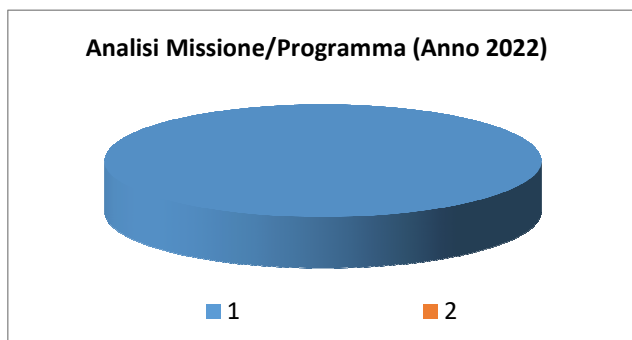
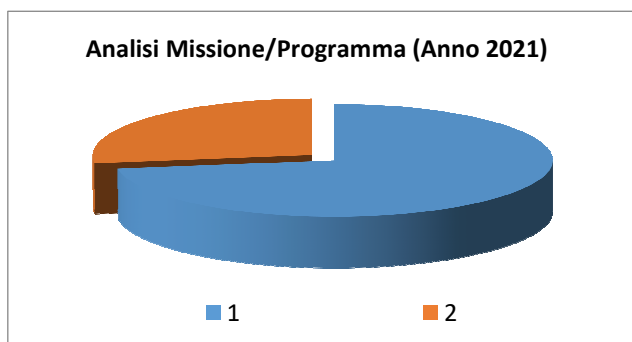
Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

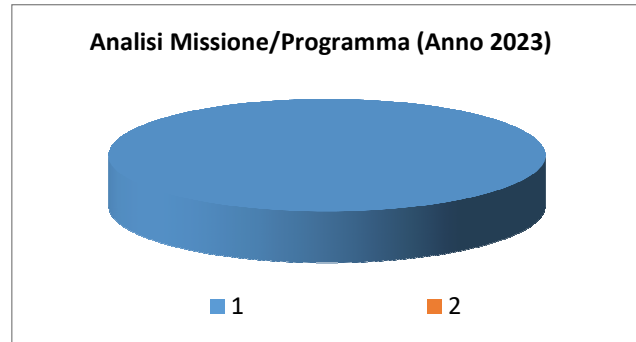
“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche 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.”

All’interno della Missione 3 si trovano i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 | Responsabili |
|------------------------|---------------------------------------|-------|-------------------|------------------|------------------|--|
| 1 | Polizia locale e amministrativa | comp | 83.920,87 | 97.920,87 | 97.920,87 | COCCO GAVINA, LAI BACHISIO, SANNA GIOVANNI |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 98.604,00 | | | |
| 2 | Sistema integrato di sicurezza urbana | comp | 31.500,00 | 0,00 | 0,00 | COCCO GAVINA, SANNA GIOVANNI |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 76.282,13 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 115.420,87 | 97.920,87 | 97.920,87 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 174.886,13 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2021/2023



| INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | Assessorato di riferimento | Stakeholder | Durata | Indicatori di impatto (OUTCOME) |
|--|--|----------------------------|-------------|-----------|---|
| UN PAESE DA ABITARE. POLITICHE PER IL TERRITORIO, LA SICUREZZA. POLITICHE PER L'AMBIENTE ED IL PATRIMONIO. | SICUREZZA Aumentare la sicurezza urbana | SINDACO | Cittadini | 2017/2021 | Incremento della sicurezza reale e percepita delle strade, dei luoghi pubblici, dell'abitato Procedure che garantiscano la sicurezza ordinaria e straordinaria nel paese |

| OBIETTIVI STRATEGICI | PROGRAMMI | OBIETTIVI OPERATIVI | FINALITA' | RESP. | 2018 | 2019 | 2020 |
|--|--------------|---|---|------------------------------------|------|------|------|
| SICUREZZA Aumentare la sicurezza urbana | 03.01 | Garantire la gestione ottimale della sicurezza stradale, la polizia amministrativa, la polizia commerciale e le sanzioni | Garantire il presidio del territorio attraverso gli interventi in materia di sicurezza stradale, anche mediante la sperimentazione di servizi a maggior contatto con il cittadino e l'estensione dei servizi di sicurezza nelle fasce serali, nonché i controlli sul rispetto delle leggi, dei regolamenti e degli atti di pianificazione vigenti. Gestire le sanzioni, la polizia amministrativa e la polizia commerciale. | RESPONSABILE POLIZIA MUNICIPALE | X | X | X |
| | 03.01 | Interagire con le altre forze di Polizia | Realizzare servizi congiunti serali e/o notturni con Polizia Stradale, Carabinieri per controlli del territorio e della circolazione stradale con particolare riferimento alla guida in stato di ebbrezza o sotto sostanze stupefacenti. | RESPONSABILE POLIZIA MUNICIPALE | X | X | X |
| | 03.01 | Territorio sicuro: impedire insediamenti abusivi sul territorio | Garantire la presenza della Polizia Locale sul territorio e l'esercizio di controlli specifici in aree potenzialmente utilizzabili per insediamenti abusivi. | RESPONSABILE POLIZIA MUNICIPALE | X | X | X |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| | | | | | | |
|--------------|---|--|------------------------------------|---|---|---|
| 03.02 | Garantire le attività di supporto all'ordine pubblico e alla sicurezza | Gestire l'esecuzione e la trasmissione degli atti conseguenti all'accertamento dei reati previsti dal Codice Penale e da norme penali speciali, ad eccezione di quelli connessi alla circolazione ed infortunistica stradale e alle violazioni edilizie. Programmare, coordinare e monitorare politiche, piani, programmi connessi all'ordine pubblico e alla sicurezza in ambito locale e territoriale. | RESPONSABILE POLIZIA MUNICIPALE | X | X | X |
| 03.02 | Educazione stradale e civica | Realizzare azioni informative ed attività di educazione stradale e civica per sviluppare una migliore conoscenza e consapevolezza dei comportamenti. | RESPONSABILE POLIZIA MUNICIPALE | X | X | X |
| 03.02 | Introdurre sistemi di videosorveglianza | La vigilanza dovrà essere integrata con la realizzazione di sistemi elettronici di controllo e allarme posti strategicamente sul territorio, incrementando i sistemi di video-sorveglianza. | RESPONSABILE POLIZIA MUNICIPALE | X | X | X |

Risorse umane da impiegare: Le risorse umane da impiegare sono definite come da dotazione organica richiamata dal presente Piano

Risorse strumentali da utilizzare: Tutti i mezzi in dotazione come da inventario.

Coerenza con i piani regionali di settore: Coerente

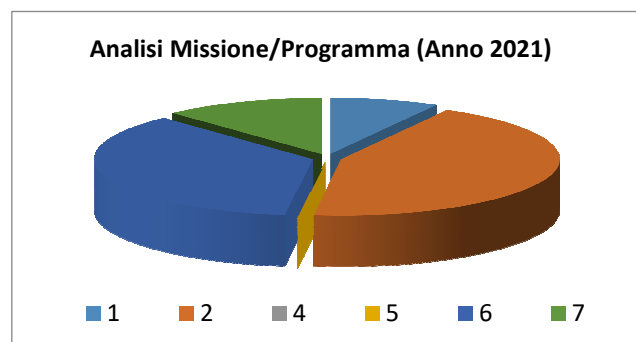
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

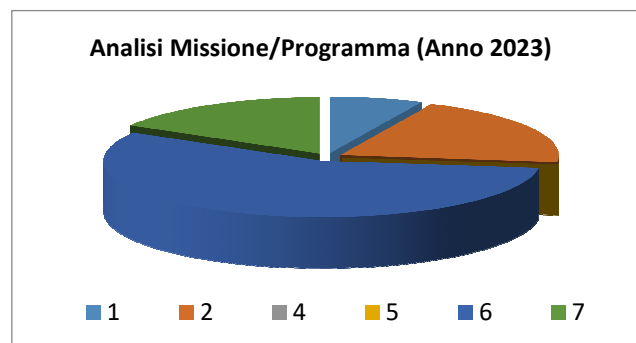
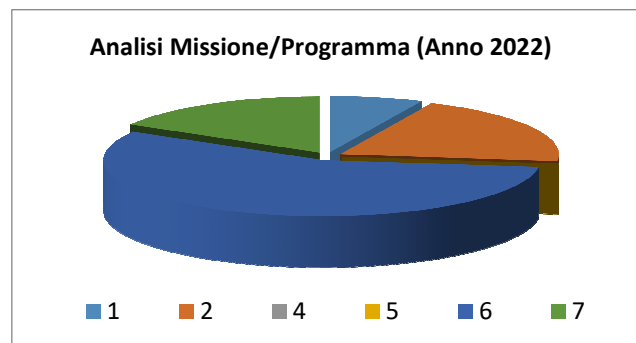
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono 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.”

All’interno della Missione 4 si trovano i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 1 | Istruzione prescolastica | comp | 31.762,86 | 17.000,00 | 17.000,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 44.322,46 | | | |
| 2 | Altri ordini di istruzione non universitaria | comp | 173.371,63 | 49.500,00 | 49.500,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 205.424,99 | | | |
| 4 | Istruzione universitaria | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 5 | Istruzione tecnica superiore | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 6 | Servizi ausiliari all’istruzione | comp | 142.194,60 | 139.071,40 | 139.071,40 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 161.721,84 | | | |
| 7 | Diritto allo studio | comp | 47.074,61 | 41.074,61 | 41.074,61 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 69.011,15 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 394.403,70 | 246.646,01 | 246.646,01 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 480.480,44 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2021/2023



| INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | Assessorato di riferimento | Stakeholder | Durata | Indicatori di impatto (OUTCOME) |
|--|---|--------------------------------------|-------------------------------------|------------------|---|
| <p>UN PAESE CHE VUOLE CRESCERE.</p> <p>POLITICHE PER LA FORMAZIONE, L'EDUCAZIONE, LA SCUOLA. POLITICHE IDENTITARIE E CULTURALI, LO SPORT ED IL TEMPO LIBERO.</p> | <p>EDUCAZIONE Sostenere l'educazione come diritto all'apprendimento, alla partecipazione, al benessere</p> | <p>ASSESSORE PUBBLICA ISTRUZIONE</p> | <p>Alunni/studenti Famiglie</p> | <p>2017/2021</p> | <p>Iniziative educative, di condivisione e socialità che coinvolgano tutti i luoghi del comune intercettando fasce di età e gruppi di appartenenza diversi. Incremento dell'offerta formativa sul territorio</p> <p>Mantenimento della percentuale di copertura della domanda di servizio per l'integrazione scolastica degli alunni disabili Incremento dei valori di efficienza ed efficacia dei servizi scolastici</p> <p>Contenimento del tasso di dispersione scolastica nella scuola primaria e secondaria di I grado Incremento delle produzioni e dei laboratori creativi nelle scuole</p> <p>Edifici scolastici adeguati alle normative in termini di sicurezza e risparmio energetico</p> |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| OBIETTIVI STRATEGICI | PROGRAMMI | OBIETTIVI OPERATIVI | FINALITA' | RESP. | 2018 | 2019 | 2020 |
|--|------------------|---|--|--|-------------|-------------|-------------|
| EDUCAZIONE Sostenere l'educazione come diritto all'apprendimento, alla partecipazione, al benessere | 04.01 | Garantire il funzionamento delle scuole d'infanzia | Gestire le spese di funzionamento della scuola materna. Garantire il supporto alle scuole che erogano istruzione prescolastica. | RESPONSABILE AREA CULTURA PUBBLICA ISTRUZIONE SPETTACOLO E SPORT | X | X | X |
| EDUCAZIONE Sostenere l'educazione come diritto all'apprendimento, alla partecipazione, al benessere | 04.01 | A misura di bambino: scuole dell'infanzia sicure e confortevoli | Definire la manutenzione delle strutture, dando priorità all'adeguamento normativo per la sicurezza, il risparmio energetico e l'accessibilità da aggiornare con cadenza annuale. | RESPONSABILE AREA TECNICA | X | X | X |
| EDUCAZIONE Sostenere l'educazione come diritto all'apprendimento, alla partecipazione, al benessere | 04.01 | Sostenere e collaborare con le scuole dell'infanzia statali. | Cofinanziare progetti proposti e condivisi con il Consiglio di Istituto. | RESPONSABILE AREA CULTURA PUBBLICA ISTRUZIONE SPETTACOLO E SPORT | X | X | X |
| EDUCAZIONE Sostenere l'educazione come diritto all'apprendimento, alla partecipazione, al benessere | 04.02 | Sostenere l'istruzione primaria e secondaria | Garantire il sostegno alle scuole nello svolgimento delle attività didattiche. Finanziamento a favore dell'Istituto Comprensivo. | RESPONSABILE AREA CULTURA PUBBLICA ISTRUZIONE SPETTACOLO E SPORT | X | X | X |
| EDUCAZIONE Sostenere l'educazione come diritto all'apprendimento, alla partecipazione, al benessere | 04.02 | A misura di bambino: scuole primarie e secondarie di primo grado sicure e confortevoli | Riqualificare gli edifici scolastici attraverso interventi di manutenzione straordinaria e ampliamento degli stessi con attenzione alla riqualificazione energetica (accumulatori di energia), all'innovazione tecnologica e alla certificazione degli impianti. | RESPONSABILE AREA TECNICA | X | X | X |
| PARTECIPAZIONE Rafforzare la relazione con la città | 04.02 | Coinvolgere le aziende presenti sul territorio in attività didattiche nelle scuole | Valorizzare e far conoscere le attività produttive presenti sul territorio agli allievi delle scuole elementari e medie attraverso l'organizzazione di attività didattiche. | RESPONSABILE AREA CULTURA PUBBLICA ISTRUZIONE SPETTACOLO E SPORT | X | X | X |
| INTERCULTURA Promuovere lo sviluppo del dialogo interculturale | 04.02 | La scuola come primo spazio sociale per la crescita della persona: garantire medesime condizioni di accesso e colmare fragilità. | Supportare le scuole nell'integrazione dei bambini più fragili attraverso personale educativo e di sostegno | RESPONSABILE AREA CULTURA PUBBLICA ISTRUZIONE SPETTACOLO E SPORT | X | X | X |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| | | | | | | | |
|--|--------------|--|--|--|---|---|---|
| | | | dedicato. | | | | |
| EDUCAZIONE Sostenere l'educazione come diritto all'apprendimento, alla partecipazione, al benessere | 04.06 | Garantire la gestione ottimale dei servizi di assistenza scolastica (trasporto, refezione, sostegno alunni disabili, pre-post scuola) | Erogare servizi di trasporto, refezione e di ogni ulteriore servizio di assistenza scolastica secondo criteri di qualità e di professionalità, garantendo sostegno alla frequentazione di alunni disabili. | RESPONSABILE AREA CULTURA PUBBLICA ISTRUZIONE SPETTACOLO E SPORT | X | X | X |
| EDUCAZIONE Sostenere l'educazione come diritto all'apprendimento, alla partecipazione, al benessere | 04.06 | Una refezione scolastica di qualità | Consolidare la qualità del servizio pasti erogato e incrementare progetti nel campo del recupero dei rifiuti, della riduzione degli sprechi e dell'educazione alimentare. | RESPONSABILE AREA CULTURA PUBBLICA ISTRUZIONE SPETTACOLO E SPORT | X | X | X |

Risorse umane da impiegare: Le risorse umane da impiegare sono definite come da dotazione organica richiamata dal presente Piano

Risorse strumentali da utilizzare: Tutti i mezzi in dotazione come da inventario.

Coerenza con i piani regionali di settore: Coerente

Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

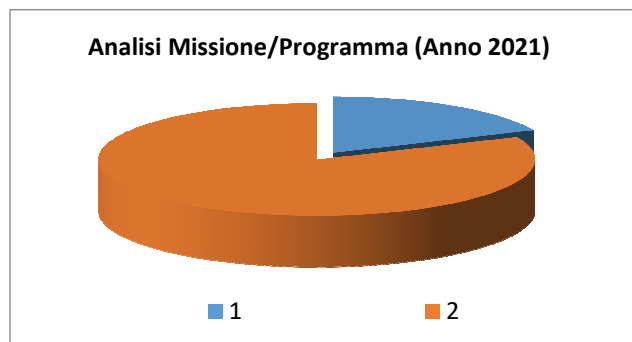
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico.

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.

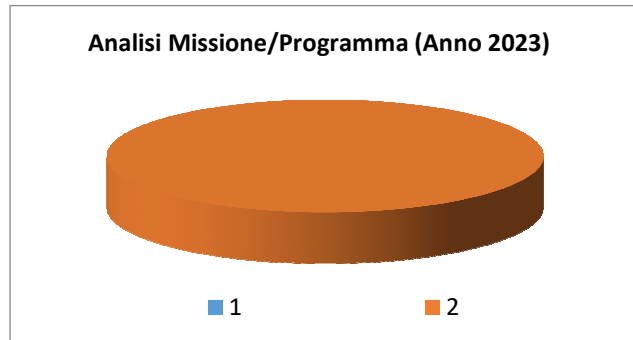
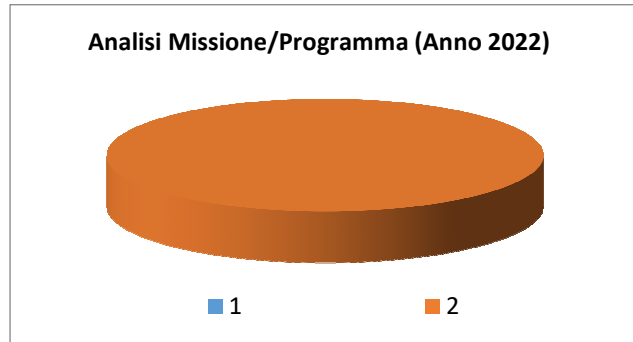
Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

All’interno della Missione 5 si trovano i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2021</i> | <i>Anno 2022</i> | <i>Anno 2023</i> | <i>Responsabili</i> |
|-------------------------|---|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|
| 1 | Valorizzazione dei beni di interesse storico | comp | 31.813,75 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 32.213,75 | | | |
| 2 | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | comp | 140.723,86 | 151.160,00 | 151.160,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 154.312,74 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 172.537,61 | 151.160,00 | 151.160,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 186.526,49 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2021/2023



| INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | Assessorato di riferimento | Stakeholder | Durata | Indicatori di impatto (OUTCOME) |
|---|--|----------------------------|-----------------------|-----------|---|
| <p>UN PAESE CHE VUOLE CRESCERE.</p> <p>POLITICHE PER LA FORMAZIONE, L'EDUCAZIONE, LA SCUOLA.</p> <p>POLITICHE IDENTITARIE E CULTURALI, LO SPORT ED IL TEMPO LIBERO.</p> | <p>CULTURA Investire in cultura come bene comune per la democrazia delle opportunità</p> | ASSESSORE ALLA CULTURA | Cittadini Studenti | 2017/2021 | <p>Incremento del numero degli eventi ricorrenti sul territorio</p> <p>Incremento delle iniziative/anno proposte e/o patrocinate dall'amministrazione</p> <p>Incremento del gradimento degli utenti della biblioteca.</p> <p>Mantenimento degli utenti attivi della biblioteca.</p> <p>Attivazione del Museo e del Teatro.</p> <p>Gestione dei siti archeologici.</p> |

| OBIETTIVI STRATEGICI | PROGRAMMI | OBIETTIVI OPERATIVI | FINALITA' | RESP. | 2018 | 2019 | 2020 |
|--|--------------|---------------------------------------|---|---------------------|------|------|------|
| CULTURA Investire in cultura come bene comune per la democrazia delle opportunità | 05.01 | Gestione dei siti archeologici | Gestire, mantenere e valorizzare i siti archeologici favorendone la fruizione attraverso iniziative artistiche e culturali. Valorizzazione del sito archeologico Madonna di Castro. Valorizzazione del sito archeologico di Santo Stefano attraverso gli strumenti della programmazione integrata della Comunità Montana del Monte Acuto. | SEGRETARIO COMUNALE | X | X | X |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| | | | | | | | |
|--|--------------|--|---|--|---|---|---|
| CULTURA Investire in cultura come bene comune per la democrazia delle opportunità | 05.02 | Gestire la biblioteca e la mediateca. | Gestire e valorizzare il sistema bibliotecario per l'organizzazione dei servizi e delle iniziative finalizzate a promuovere le attività di lettura presso la cittadinanza, collegandosi a mirate iniziative culturali per target d'età. | RESPONSABILE AREA CULTURA PUBBLICA ISTRUZIONE SPETTACOLO E SPORT | X | X | X |
| CULTURA Investire in cultura come bene comune per la democrazia delle opportunità | 05.02 | Completare ed avviare la gestione di importanti presidi culturali | Organizzare i servizi e le iniziative culturali promosse sul territorio sia dal Comune direttamente, sia collaborando con le associazioni e i cittadini attraverso la concessione di contributi e patrocini, garantendo il funzionamento e/o il sostegno alle strutture con finalità culturali. Completamento del Teatro ed avvio della sua Gestione. Gestione del Museo e favorire la sua accessibilità. | SEGRETARIO COMUNALE | X | X | X |
| PARTECIPAZIONE Rafforzare la relazione con la città | 05.02 | Sviluppare l'offerta culturale attraverso strumenti e forme di collaborazione con le associazioni del territorio. | Cooprogettare con le associazioni culturali presenti sul territorio. | SEGRETARIO COMUNALE | X | X | X |

Risorse umane da impiegare: Le risorse umane da impiegare sono definite come da dotazione organica richiamata dal presente Piano

Risorse strumentali da utilizzare: Tutti i mezzi in dotazione come da inventario.

Coerenza con i piani regionali di settore: Coerente

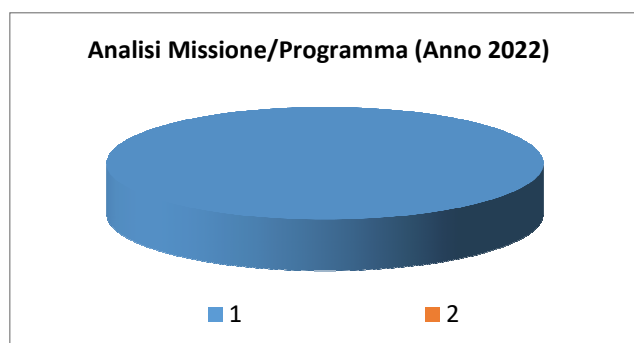
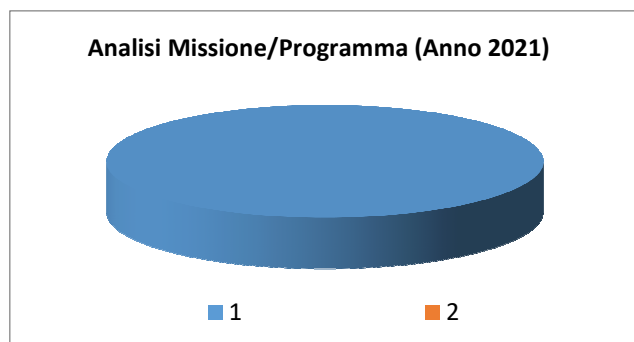
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

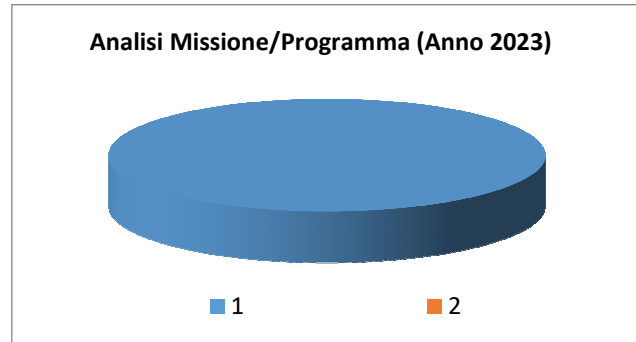
“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e 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.”

All’interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 | Responsabili |
|------------------------|----------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 1 | Sport e tempo libero | comp | 305.638,20 | 101.920,21 | 192.920,21 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 360.011,24 | | | |
| 2 | Giovani | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 305.638,20 | 101.920,21 | 192.920,21 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 360.011,24 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2021/2023



| INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | Assessorato di riferimento | Stakeholder | Durata | Indicatori di impatto (OUTCOME) |
|--|---|-------------------------------|----------------------------|-----------|---|
| UN PAESE CHE VUOLE CRESCERE. POLITICHE PER LA FORMAZIONE, L'EDUCAZIONE, LA SCUOLA. POLITICHE IDENTITARIE E CULTURALI, LO SPORT ED IL TEMPO LIBERO. | EDUCAZIONE Sostenere l'educazione come diritto all'apprendimento, alla partecipazione, al benessere | ASSESSORE PUBBLICA ISTRUZIONE | Adolescenti Famiglie | 2017/2021 | Supporto puntuale e tempestivo ai casi di disagio tra gli studenti delle scuole |
| | SPORT Rafforzare il ruolo strategico dello sport | ASSESSORE ALLO SPORT | Alunni Sportivi Anziani | 2017/2021 | Incremento dei progetti e dell'offerta di pratica motoria per bambini ed adolescenti Incremento di presenze per abitante negli impianti sportivi |

| OBIETTIVI STRATEGICI | PROGRAMMI | OBIETTIVI OPERATIVI | FINALITA' | RESP. | 2019 | 2020 | 2021 |
|----------------------|-----------|---------------------|-----------|-------|------|------|------|
|----------------------|-----------|---------------------|-----------|-------|------|------|------|

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| | | | | | | | |
|--|--------------|---|--|---|---|---|---|
| SPORT Rafforzare il ruolo strategico dello sport | 06.01 | Gestire strutture, servizi ed iniziative sportive e del tempo libero | Valorizzare gli impianti sportivi esistenti, garantendone la manutenzione per favorire il miglior utilizzo da parte della cittadinanza secondo modalità gestionali atte al contenimento dei costi per l'amministrazione, anche attraverso l'utilizzo di impianti scolastici extra-orario. Interventi di contenimento dei consumi energetici legati all'illuminazione degli impianti. Organizzare i servizi sportivi e le iniziative ricreative promosse sul territorio sia dal Comune direttamente, sia collaborando con le associazioni attraverso la concessione di contributi e patrocini. Promuovere e sostenere attività sportive e motorie rivolte alle diverse categorie di utenti. | RESPONSABILE AREA TECNICA RESPONSABILE AREA CULTURA PUBBLICA ISTRUZIONE SPETTACOLO E SPORT | X | X | X |
| SPORT Rafforzare il ruolo strategico dello sport | 06.01 | Gestire in modo sempre più efficiente ed efficace gli impianti sportivi | Elaborare e stipulare le convenzioni, ridefinire i criteri per l'affidamento/concessione e degli impianti sportivi. | SEGRETARIO COMUNALE | X | X | X |
| VALORIZZAZIONE E RAZIONALIZZAZIONE Aumentare le risorse economiche a disposizione della comunità | 06.01 | Innovare le politiche sportive sul territorio sovracomunale | Pianificare iniziative sportive con valenza sovracomunale. | ASSESSORE ALLO SPORT | X | X | X |
| EDUCAZIONE Sostenere l'educazione come diritto all'apprendimento, alla partecipazione, al benessere | 06.01 | Valorizzare la pratica sportiva come fattore di socializzazione ed educazione | Elaborare progetti con le scuole per la diffusione della pratica motoria. | RESPONSABILE AREA CULTURA PUBBLICA ISTRUZIONE SPETTACOLO E SPORT | X | X | X |
| PARTECIPAZIONE Rafforzare la relazione con la città | 06.02 | Sensibilizzare i giovani sui temi dell'interculturalità, delle pari opportunità e della cultura della legalità | Promuovere forme di partecipazione giovanile, quali concorso/bando che valorizzi le proposte fatte da gruppi di giovani. | RESPONSABILE AREA CULTURA PUBBLICA ISTRUZIONE SPETTACOLO E SPORT | X | X | X |

Risorse umane da impiegare: Le risorse umane da impiegare sono definite come da dotazione organica richiamata dal presente Piano

Risorse strumentali da utilizzare: Tutti i mezzi in dotazione come da inventario.

Coerenza con i piani regionali di settore: Coerente

Missione 7 - Turismo

La missione 7 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.”

All’interno della Missione 7 si trovano i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| 1 | Sviluppo e la valorizzazione del turismo | comp | 21.310,00 | 18.310,00 | 18.310,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 21.310,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 21.310,00 | 18.310,00 | 18.310,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 21.310,00 | | | |

| | OBBIETTIVO STRATEGICO | Assessorato di riferimento | Stakeholder | Durata | Indicatori di impatto (OUTCOME) |
|--|--|----------------------------|-------------|-----------|--|
| UNA COMUNITA' CAPACE DI FUTURO. POLITICHE PER IL SOCIALE E PER LA PERSONA. POLITICHE PER LA COESIONE SOCIALE. POLITICHE PER IL LAVORO E LO SVILUPPO | PROMOZIONE DEL TERRITORIO Aumentare la visibilità e l'attrattività turistica ed economica | SINDACO | Turisti | 2017/2021 | Processi e servizi di informazione e promozione delle realtà imprenditoriali ed artigianali del territorio |

| OBBIETTIVI STRATEGICI | PROGRAMMI | OBBIETTIVI OPERATIVI | FINALITA' | RESP. | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|--------------|--|---|---------------------|------|------|------|
| PROMOZIONE DEL TERRITORIO Aumentare la visibilità e l'attrattività turistica ed economica | 07.01 | Promuovere il territorio garantendo la gestione ottimale di servizi e delle manifestazioni turistiche | Amministrare e gestire il funzionamento delle attività e dei servizi turistici attraverso la promozione ed il coordinamento delle iniziative sul territorio, sviluppandone la conoscenza e sostenendo le imprese che operano nel settore. Promuovere l'offerta turistica attraverso la divulgazione di informazioni, lo sviluppo dell'incoming turistico, l'elaborazione di progetti per creare sinergie tra le richieste degli utenti e l'offerta turistica del paese. | SEGRETARIO COMUNALE | X | X | X |

Risorse umane da impiegare: Le risorse umane da impiegare sono definite come da dotazione organica richiamata dal presente Piano

Risorse strumentali da utilizzare: Tutti i mezzi in dotazione come da inventario.

Coerenza con i piani regionali di settore: Coerente

Si evidenziano inoltre i seguenti elementi:

La principale manifestazione turistica organizzata dal Comune di Oschiri è la Sagra della Panada e Fiera Agroalimentare provinciale, evento che si svolge ininterrottamente dal 2000 e che richiama migliaia di visitatori da tutta l'Isola.

Tra le altre attività di particolare valenza turistica è possibile evidenziare quella museale, in collaborazione con l'Associazione di Volontariato Su Furrighesu, per mezzo della quale sono stati richiamati oltre 2000 visitatori molti dei quali hanno poi visitato alcune delle emergenze archeologiche e naturalistiche site in territorio di Oschiri (Altare di Santo Stefano, Santuario di N.S. di Castro, nuraghe Monte Uri, necropoli a domus de janas di Malghesi, lago Coghinas, monte Limbara, area demaniale Su Filigosu).

Tra le iniziative sostenute direttamente dall'Amministrazione comunale e di rilevanza turistica è opportuno citare l'evento "Archeologia sotto le stelle", giunto alla VI^a edizione, la gara podistica internazionale "Sapori di corsa" giunta alla VIII^a edizione, la manifestazione enogastronomica "Comasinos abbeltos" al momento alla IV^a edizione.

A partire dall'esercizio 2014 il Comune di Oschiri ha aderito al circuito "Primavera in Gallura", promosso dall'Associazione Stazzi e Cussoghji, alla quale aderiscono metà dei Comuni della Provincia di Olbia-Tempio. In detto circuito l'Amministrazione ha inserito l'insieme delle ritualità e manifestazioni inerenti i festeggiamenti di N.S. di Castro, i quali si tengono tradizionalmente nella settimana successiva alla Pasqua sia nel centro abitato che nel Santuario omonimo.

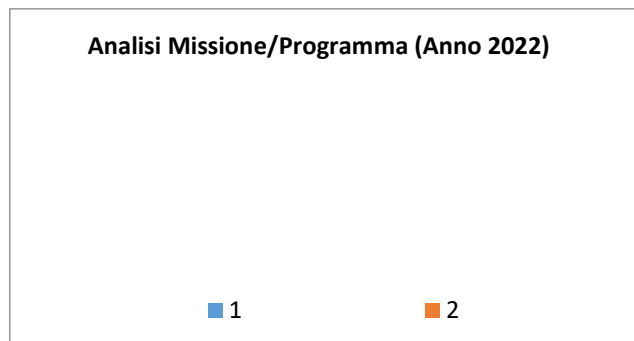
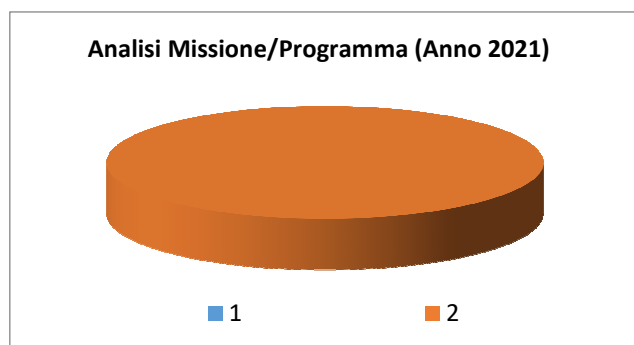
Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

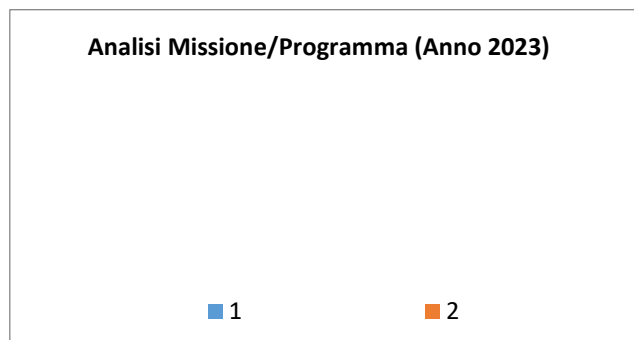
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito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

All’interno della Missione 8 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1 | Urbanistica e assetto del territorio | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 2 | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | comp | 38.468,78 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 67.688,78 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 38.468,78 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 67.688,78 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2021/2023



| INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | Assessorato di riferimento | Stakeholder | Durata | Indicatori di impatto (OUTCOME) |
|---|--|----------------------------|--|-----------|---|
| UN PAESE DA ABITARE. POLITICHE PER IL TERRITORIO, LA SICUREZZA. POLITICHE PER L'AMBIENTE ED IL PATRIMONIO. | GESTIONE DEL TERRITORIO Rigenerare l'assetto urbano del territorio | SINDACO | CITTADINI, IMPRESE, ASSOCIAZIONI TURISTI | 2017/2021 | Maggiore fruibilità del paese da parte di diversi target di cittadini Riqualficazione del centro urbano e degli immobili comunali. Incremento della vivibilità del centro storico |

| OBIETTIVI STRATEGICI | PROGRAMMI | OBIETTIVI OPERATIVI | FINALITA' | RESP | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|--------------|---|--|---------------------------|------|------|------|
| GESTIONE DEL TERRITORIO Rigenerare l'assetto urbano del territorio | 08.01 | Favorire una politica di riqualificazione dell'esistente | Acquisizione fabbricati dalla R.A.S. denominati "ex Osp.Militare". Studio criteri e bandi per alienazione a favore di privati. | SEGRETARIO COMUNALE | X | X | X |
| GESTIONE DEL TERRITORIO Rigenerare l'assetto urbano del territorio | 08.01 | Favorire una politica di riqualificazione dell'esistente | Riqualficazione Area adiacente alla Viale Italia con acquisizione di fabbricato | RESPONSABILE AREA TECNICA | X | X | X |
| GESTIONE DEL TERRITORIO Rigenerare l'assetto urbano del territorio | 08.02 | Favorire una politica di riqualificazione dell'esistente | Avvio procedimento acquisizione area adiacente al Municipio da adibire a servizi | RESPONSABILE AREA TECNICA | X | X | |
| GESTIONE DEL TERRITORIO Rigenerare l'assetto urbano del territorio | 08.01 | Oschiri fruibile e sostenibile | Valorizzazione del centro storico Bando R.A.S. L.R. n 29/98 (delibera GC 13/2015) | RESPONSABILE AREA TECNICA | X | X | |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

Risorse umane da impiegare: Le risorse umane da impiegare sono definite come da dotazione organica richiamata dal presente Piano

Risorse strumentali da utilizzare: Tutti i mezzi in dotazione come da inventario.

Coerenza con i piani regionali di settore: Coerente

Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

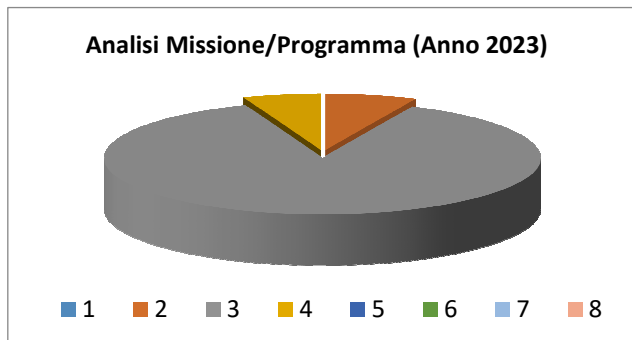
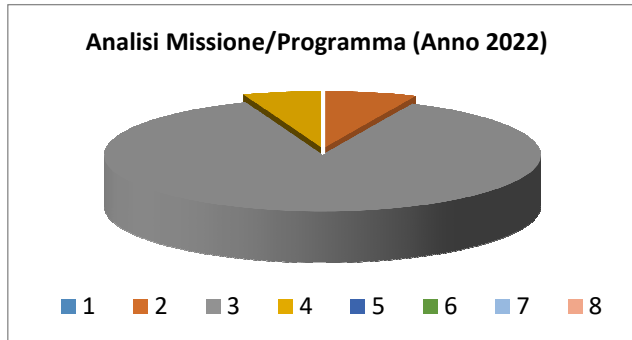
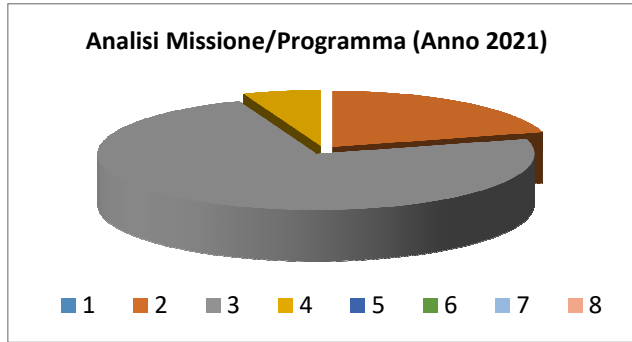
La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l’igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente.”

All’interno della Missione 9 si trovano i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2021</i> | <i>Anno 2022</i> | <i>Anno 2023</i> | <i>Responsabili</i> |
|-------------------------|---|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|
| 1 | Difesa del suolo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 2 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | comp | 123.907,05 | 33.848,36 | 33.848,36 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 180.495,90 | | | |
| 3 | Rifiuti | comp | 439.065,75 | 439.065,75 | 439.065,75 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 484.226,87 | | | |
| 4 | Servizio idrico integrato | comp | 34.366,02 | 28.700,00 | 28.700,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 45.168,95 | | | |
| 5 | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 6 | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 7 | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 8 | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 597.338,82 | 501.614,11 | 501.614,11 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 709.891,72 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | Assessorato di riferimento | Stakeholder | Durata | Indicatori di impatto (OUTCOME) |
|---|---|----------------------------|--|-----------|--|
| UN PAESE DA ABITARE. POLITICHE PER IL TERRITORIO, LA SICUREZZA. POLITICHE PER L'AMBIENTE ED IL PATRIMONIO. | AMBIENTE Garantire un ambiente sano, funzionale e sostenibile | ASSESSORE ALL'AMBIENTE | Cittadini Imprese Bambini e Famiglie | 2017/2021 | Risparmio dei costi del sistema di smaltimento rifiuti con riduzione della frazione residua e diminuzione dell'abbandono Riduzione o mantenimento della produzione pro capite di rifiuti urbani Incremento della percentuale di raccolta differenziata dei rifiuti urbani Entrata in vigore del Piano Energetico Comunale Mantenimento dei consumi energetici dell'ente per riscaldamento Incremento del numero di lampioni ad alta efficienza energetica Incremento del sistema del Verde nel territorio comunale Incremento del numero dei parchi attrezzati Incremento della diffusione di pratiche di sostenibilità ambientale |

| OBIETTIVI STRATEGICI | PROGRAMMI | OBIETTIVI OPERATIVI | FINALITA' | RESP. | 2018 | 2019 | 2020 |
|--|------------------|---|--|--|-------------|-------------|-------------|
| AMBIENTE Garantire un ambiente sano, funzionale e sostenibile | 09.01 | Assicurare la tutela del suolo | Garantire la tutela e la salvaguardia del territorio, dei fiumi, laghi e attraverso interventi volti alla riduzione del rischio idraulico e dei fenomeni di dissesto idro-geologico. Pianificare ed amministrare i Piani di bacino e per l'assetto idro-geologico e predisporre sistemi cartografici ed informativi territoriali implementando le banche dati dei suoli e geologici. | RESPONSABILE AREA TECNICA | X | X | X |
| AMBIENTE Garantire un ambiente sano, funzionale e sostenibile | 09.01 | Contrastare eventuali episodi di allagamento cittadino | Migliorare la prevenzione del rischio idrogeologico. | RESPONSABILE AREA TECNICA | X | X | X |
| AMBIENTE Garantire un ambiente sano, funzionale e sostenibile | 09.02 | Garantire la cura e la tutela del verde pubblico | Gestire, coordinare e sostenere le attività di tutela dell'ambiente e di sviluppo sostenibile (lotta al randagismo, V.I.A.). Tutelare il verde pubblico, assicurando la manutenzione dei giardini e del verde in relazione alle risorse economiche disponibili. | RESPONSABILE AREA TECNICA RESPONSABILE POLIZIA MUNICIPALE | X | X | X |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| | | | | | | | |
|---|--------------|--|---|---------------------------|---|---|---|
| AMBIENTE Garantire un ambiente sano, funzionale e sostenibile | 09.03 | Garantire il servizio di igiene urbana | Assicurare il funzionamento, la gestione ed il controllo del sistema di raccolta, conferimento e smaltimento dei rifiuti. | RESPONSABILE AREA TECNICA | X | X | X |
| VALORIZZAZIONE E RAZIONALIZZAZIONE Aumentare le risorse economiche a disposizione della comunità | 09.03 | Garantire una gestione più efficiente dei rifiuti | Razionalizzazione e innovazione del servizio di igiene urbana. | RESPONSABILE AREA TECNICA | X | X | X |

Risorse umane da impiegare: Le risorse umane da impiegare sono definite come da dotazione organica richiamata dal presente Piano

Risorse strumentali da utilizzare: Tutti i mezzi in dotazione come da inventario.

Coerenza con i piani regionali di settore: Coerente

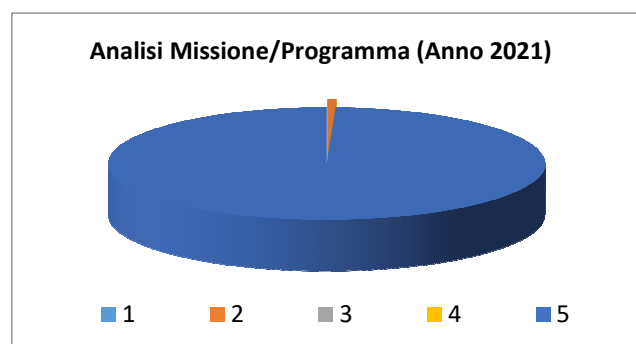
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

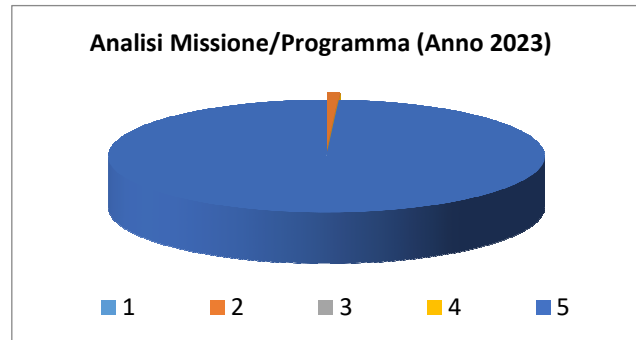
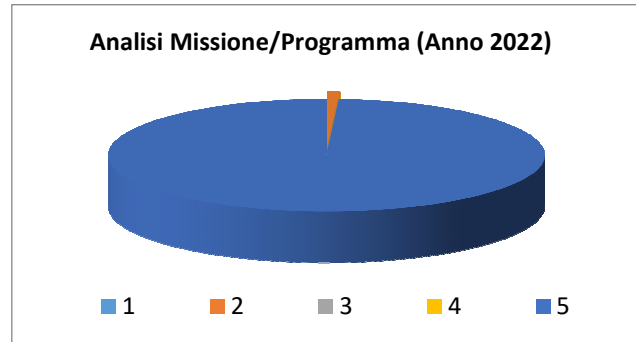
“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.”

All'interno della Missione 10 si trovano i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 | Responsabili |
|------------------------|-------------------------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 1 | Trasporto ferroviario | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 2 | Trasporto pubblico locale | comp | 2.000,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 2.000,00 | | | |
| 3 | Trasporto per vie d'acqua | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 4 | Altre modalità di trasporto | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 5 | Viabilità e infrastrutture stradali | comp | 302.963,30 | 217.544,70 | 217.544,70 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 464.876,54 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 304.963,30 | 219.544,70 | 219.544,70 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 466.876,54 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2021/2023



| INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | Assessorato di riferimento | Stakeholder | Durata | Indicatori di impatto (OUTCOME) |
|---|--|----------------------------|--|-----------|--|
| UN PAESE DA ABITARE. POLITICHE PER IL TERRITORIO, LA SICUREZZA. POLITICHE PER L'AMBIENTE ED IL PATRIMONIO. | MOBILITA' Promuovere un efficiente sistema di viabilità urbana | VICESINDACO | Automobilisti Ciclisti Pedoni Utenti di MEZZI DI TRASPORTO PUBBLICO | 2017/2021 | Incremento degli indicatori di sicurezza nelle vie interne Abbattimento barriere architettoniche. |

| OBIETTIVI STRATEGICI | PROGRAMMI | OBIETTIVI OPERATIVI | FINALITA' | responsabile | 2018 | 2019 | 2020 |
|----------------------|-----------|---------------------|-----------|--------------|------|------|------|
| | | | | | | | |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| | | | | | | | |
|---|--------------|--|---|----------------------------------|---|---|---|
| <p>MOBILITA' Promuovere un efficiente sistema di viabilità urbana</p> | 10.05 | <p>Progettare e gestire viabilità, circolazione e servizi connessi (manutenzioni, segnaletica, illuminazione, parcheggi)</p> | <p>Garantire e migliorare la circolazione stradale in condizioni di sicurezza. Assicurare la manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade, dei parcheggi, in relazione alle risorse economiche disponibili, garantendo l'efficienza della segnaletica stradale, dell'illuminazione pubblica e delle infrastrutture. Regolamentare la circolazione nelle zone a traffico limitato.</p> | <p>RESPONSABILE AREA TECNICA</p> | X | X | X |
| <p>CURA DELLA COMUNITA' Migliorare la qualità del patrimonio pubblico</p> | 10.05 | <p>Strade sicure</p> | <p>Definizione di un piano triennale di intervento per il rifacimento della segnaletica orizzontale e verticale su tutto il territorio, sulla base delle priorità individuate. Introduzione di nuove modalità organizzative che consentano la riduzione dei tempi di intervento a fronte delle segnalazioni pervenute.</p> | <p>RESPONSABILE AREA TECNICA</p> | X | X | X |
| <p>MOBILITA' Promuovere un efficiente sistema di viabilità urbana</p> | 10.05 | <p>Individuare luoghi che presentano criticità e definire soluzioni tecniche per eliminare/contener e le cause di pericolo per la mobilità degli utenti</p> | <p>Programmare e realizzare accorgimenti tecnici (attraversamenti protetti, eliminazione di barriere architettoniche, modifiche alla pavimentazione ed agli arredi in prossimità delle fermate degli autobus) per rendere più sicura la mobilità urbana.</p> | <p>RESPONSABILE AREA TECNICA</p> | X | X | X |
| <p>VALORIZZAZIONE E RAZIONALIZZAZIONE Aumentare le risorse economiche a disposizione della comunità</p> | 10.05 | <p>Migliorare l'illuminazione stradale con attenzione al contenimento energetico</p> | <p>Manutenzione ordinaria/straordinaria della rete di illuminazione pubblica cittadina sulla base delle priorità individuate. Introdurre nuove modalità tecniche e organizzative che consentano la riduzione dei tempi di intervento - a fronte delle segnalazioni pervenute - e la riduzione dei costi della pubblica illuminazione. Programmazione della conversione dell'illuminazione pubblica da tradizionale a led.</p> | <p>RESPONSABILE AREA TECNICA</p> | X | X | X |

Risorse umane da impiegare: Le risorse umane da impiegare sono definite come da dotazione organica richiamata dal presente Piano

Risorse strumentali da utilizzare: Tutti i mezzi in dotazione come da inventario.

Coerenza con i piani regionali di settore: Coerente

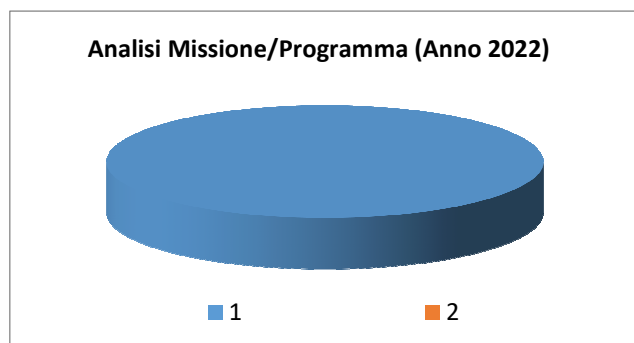
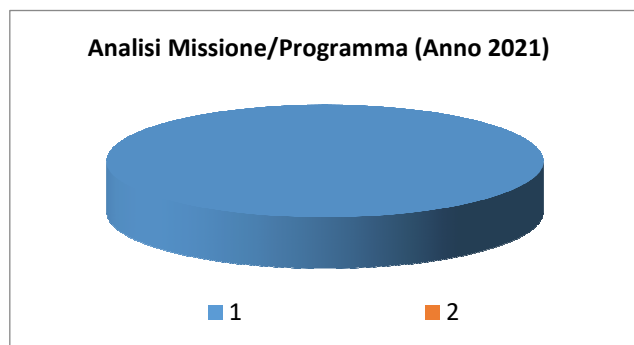
Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

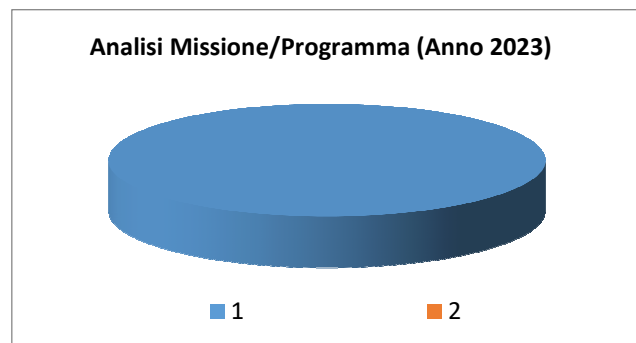
“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso 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.”

All’interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 | Responsabili |
|------------------------|---|-------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| 1 | Sistema di protezione civile | comp | 25.604,53 | 25.604,53 | 25.604,53 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 31.604,53 | | | |
| 2 | Interventi a seguito di calamità naturali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 25.604,53 | 25.604,53 | 25.604,53 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 31.604,53 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2021/2023



| INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | Assessorato di riferimento | Stakeholder | Durata | Indicatori di impatto (OUTCOME) |
|---|---|-----------------------------|-------------|-----------|---|
| UN PAESE DA ABITARE. POLITICHE PER IL TERRITORIO, LA SICUREZZA. POLITICHE PER L'AMBIENTE ED IL PATRIMONIO. | SICUREZZA Aumentare la sicurezza urbana | ASSESSORE PROTEZIONE CIVILE | TUTTI | 2017/2021 | Comunicazione e condivisione con gli stakeholder del Piano Comunale di Protezione Civile. |

| OBIETTIVI STRATEGICI | PROGRAMMI | OBIETTIVI OPERATIVI | FINALITA' | RESP. | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|--------------|-------------------------------------|--|---------------------------|------|------|------|
| SICUREZZA Aumentare la sicurezza urbana | 11.01 | Gestire la Protezione civile | Garantire lo sviluppo delle attività di prevenzione dei rischi sul territorio mediante il rafforzamento della pianificazione, anche intercomunale, e gli investimenti a sostegno del gruppo di volontari di Protezione civile. Interventi a sostegno della Compagnia Barracellare. | RESPONSABILE AREA TECNICA | X | X | X |

Risorse umane da impiegare: Le risorse umane da impiegare sono definite come da dotazione organica richiamata dal presente Piano

Risorse strumentali da utilizzare: Tutti i mezzi in dotazione come da inventario.

Coerenza con i piani regionali di settore: Coerente

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

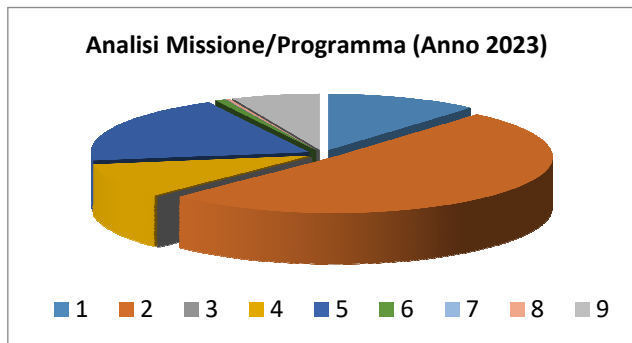
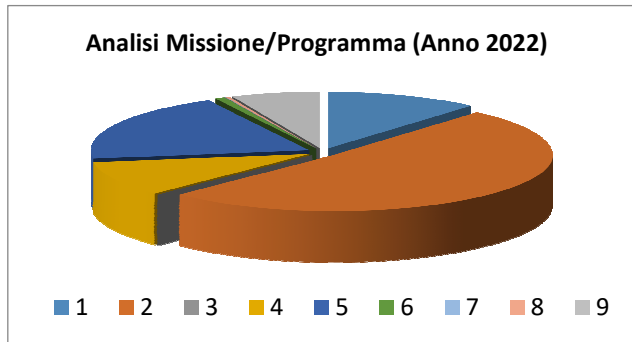
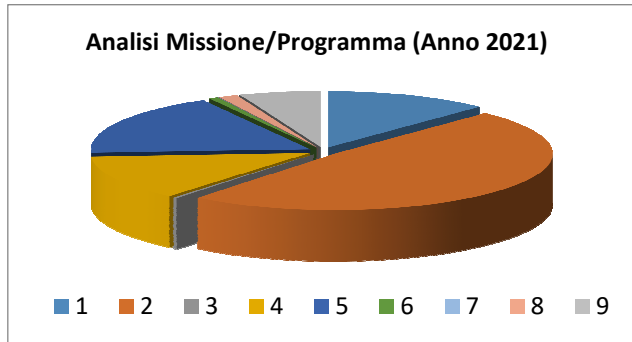
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

All’interno della Missione 12 si trovano i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2021</i> | <i>Anno 2022</i> | <i>Anno 2023</i> | <i>Responsabili</i> |
|-------------------------|---|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|
| 1 | Interventi per l’infanzia e i minori e per asili nido | comp | 133.170,00 | 114.000,00 | 114.000,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 170.509,00 | | | |
| 2 | Interventi per la disabilità | comp | 532.816,30 | 512.092,82 | 512.092,82 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 586.559,08 | | | |
| 3 | Interventi per gli anziani | comp | 3.200,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 12.700,00 | | | |
| 4 | Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale | comp | 142.330,05 | 101.494,05 | 101.494,05 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 152.075,05 | | | |
| 5 | Interventi per le famiglie | comp | 195.780,36 | 197.280,36 | 197.280,36 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 230.945,49 | | | |
| 6 | Interventi per il diritto alla casa | comp | 7.600,00 | 7.600,00 | 7.600,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 8.624,56 | | | |
| 7 | Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | comp | 500,00 | 500,00 | 500,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 500,00 | | | |
| 8 | Cooperazione e associazionismo | comp | 15.500,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 21.231,11 | | | |
| 9 | Servizio necroscopico e cimiteriale | comp | 65.700,00 | 65.700,00 | 65.700,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 72.309,82 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 1.096.596,71 | 1.001.667,23 | 1.001.667,23 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 1.255.454,11 | | | |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023



Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| INDIRIZZO STRATEGICO | | OBIETTIVO STRATEGICO | Assessorato di riferimento | Stakeholder | Durata | Indicatori di impatto (OUTCOME) | | |
|---|--------------|--|--|--|-----------|---|------------------|----------------------------|
| <p>UNA COMUNITA' CAPACE DI FUTURO.</p> <p>POLITICHE PER IL SOCIALE E PER LA PERSONA.</p> <p>POLITICHE PER LA COESIONE SOCIALE.</p> <p>POLITICHE PER IL LAVORO E LO SVILUPPO</p> | | <p>SALUTE E BENESSERE</p> <p>Garantire e rafforzare un sistema integrato di servizi</p> | ASSESSORE SERVIZI SOCIALI | <p>Minori</p> <p>Anziani</p> <p>Disabili</p> <p>Cittadini stranieri</p> <p>Persone a rischio di esclusione sociale</p> | 2017/2021 | <p>Incremento di esperienze di rete tra famiglie ed organizzazioni</p> <p>Mantenimento dei Servizi per anziani presso il loro domicilio</p> <p>Servizi di cura accessibili economicamente logisticamente e temporalmente ai cittadini</p> <p>Erogazione di forme di sostegno per famiglie indigenti che prevengano l'esclusione sociale e/o facciano fronte a situazioni di fragilità socioeconomica</p> <p>Servizi e/o progetti per lo sviluppo della propria autonomia nella normalità della vita quotidiana di cittadini disabili</p> <p>Studio, progettazione e attuazione di interventi educativi e socializzanti che intercettino realtà adolescenziali e giovanili a rischio di devianza</p> | | |
| | | | | | | OBIETTIVI STRATEGICI | PROGRAMMI | OBIETTIVI OPERATIVI |
| SALUTE E BENESSERE | 12.01 | Garantire la tutela dei minori | Garantire tutte le attività finalizzate al sostegno, all'assistenza, alla formazione, alla prevenzione e al recupero di minori in situazioni di fragilità o rischio e delle loro famiglie. | RESPONSABILE SERVIZI SOCIALI | X | X | X | |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| | | | | | | | |
|--|--------------|--|---|------------------------------|---|---|---|
| SALUTE E BENESSERE Garantire e rafforzare un sistema integrato di servizi | 12.01 | Garantire la tutela dei minori a rischio | Garantire la tutela del minore e della famiglia nei casi di disposizioni derivanti da provvedimenti dell'Autorità giudiziaria o nei casi di conflitto familiare. | RESPONSABILE SERVIZI SOCIALI | X | X | X |
| SALUTE E BENESSERE Garantire e rafforzare un sistema integrato di servizi | 12.01 | Garantire un servizio di assistenza ai minori nel periodo extra-scolastico | Rispondere al bisogno di assistenza e custodia di minori durante il periodo estivo, offrendo ai ragazzi l'opportunità di ricreazione, sport, gioco e svago attraverso attività ludiche, formative e socializzanti. | RESPONSABILE SERVIZI SOCIALI | X | X | X |
| SALUTE E BENESSERE Garantire e rafforzare un sistema integrato di servizi | 12.02 | Assicurare la piena integrazione nella quotidianità dei soggetti diversamente abili | Attuare interventi atti a mantenere la domiciliarità e a fornire sostegno e supporto all'inclusione e all'integrazione di soggetti portatori di disabilità e delle loro famiglie, anche con la costruzione di progetti che favoriscano l'autonomia dei soggetti ed il supporto alle famiglie. | RESPONSABILE SERVIZI SOCIALI | X | X | X |
| SALUTE E BENESSERE Garantire e rafforzare un sistema integrato di servizi | 12.03 | Garantire la cura, l'aggregazione e la socializzazione dei cittadini più anziani | Garantire interventi di cura (assistenza domiciliare, tutelare ed assistenziale) idonei a favorire il permanere dell'anziano parzialmente o totalmente non autosufficiente il più a lungo possibile nel loro contesto socio familiare o comunque in ambiente domiciliare. | RESPONSABILE SERVIZI SOCIALI | X | X | X |
| SALUTE E BENESSERE Garantire e rafforzare un sistema integrato di servizi | 12.03 | Agevolare la mobilità delle persone anziane | Collaborare con le associazioni del territorio, la rete di volontari comunali e le famiglie delle persone anziane per identificare modalità di trasporto a favore degli anziani. | ASSESSORE SERVIZI SOCIALI | X | X | X |
| SALUTE E BENESSERE Garantire e rafforzare un sistema integrato di servizi | 12.03 | Casa Anziani | Ristrutturazione ed adeguamento della comunità alloggio anziani e centro di aggregazione sociale "Giovanna Sanna". | RESPONSABILE SERVIZI SOCIALI | X | X | X |
| SALUTE E BENESSERE Garantire e rafforzare un sistema integrato di servizi | 12.03 | Promuovere opportunità di socializzazione informale degli anziani | Supportare i servizi di socializzazione del terzo settore a favore degli anziani. | RESPONSABILE SERVIZI SOCIALI | X | X | X |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| | | | | | | | |
|--|--------------|---|--|------------------------------|---|---|---|
| SALUTE E BENESSERE Garantire e rafforzare un sistema integrato di servizi | 12.04 | Sostenere le persone in grave disagio sociale | Partecipare a progetti ed iniziative promossi a livello sovracomunale (PLUS) al fine di prevenire e far fronte ai fenomeni di disagio sociale, di consolidare progressivamente il sistema integrato dei servizi sociali a livello locale. Erogare tempestivamente gli interventi di sostegno economico agli aventi titolo. | RESPONSABILE SERVIZI SOCIALI | X | X | X |
| SALUTE E BENESSERE Garantire e rafforzare un sistema integrato di servizi | 12.04 | Prevenire l'esclusione sociale delle persone più fragili | Sostenere economicamente le famiglie indigenti per prevenire l'esclusione sociale e/o per affrontare situazioni contingenti di fragilità socio-economica. | RESPONSABILE SERVIZI SOCIALI | X | X | X |
| SALUTE E BENESSERE Garantire e rafforzare un sistema integrato di servizi | 12.05 | Sostenere le famiglie in difficoltà | Gestire le leggi di settore | RESPONSABILE SERVIZI SOCIALI | X | X | X |
| SALUTE E BENESSERE Garantire e rafforzare un sistema integrato di servizi | 12.06 | Gestire interventi per il diritto alla casa | Informare ed orientare i cittadini rispetto alle norme che regolano le locazioni e al sostegno agli affitti attraverso la gestione dei contributi. | RESPONSABILE SERVIZI SOCIALI | X | X | X |
| PARTECIPAZIONE Rafforzare la relazione con la città | 12.08 | Promuovere l'associazionismo e il volontariato | Promuovere e sostenere le associazioni di volontariato e le organizzazioni del terzo e quarto settore favorendone la nascita, il lavoro di rete e l'attività. | ASSESSORE SERVIZI SOCIALI | X | X | X |
| CURA DELLA CITTA' Migliorare la qualità del patrimonio pubblico | 12.09 | Garantire la gestione ottimale dei servizi cimiteriali | Garantire l'amministrazione, il funzionamento e la gestione dei servizi cimiteriali. | RESPONSABILE AREA TECNICA | X | X | X |
| CURA DELLA CITTA' Migliorare la qualità del patrimonio pubblico | 12.09 | Riqualificare gli spazi cimiteriali | Assicurare la manutenzione ordinaria e straordinaria dei cimiteri. | RESPONSABILE AREA TECNICA | X | X | X |

Risorse umane da impiegare: Le risorse umane da impiegare sono definite come da dotazione organica richiamata dal presente Piano

Risorse strumentali da utilizzare: Tutti i mezzi in dotazione come da inventario.

Coerenza con i piani regionali di settore: Coerente

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

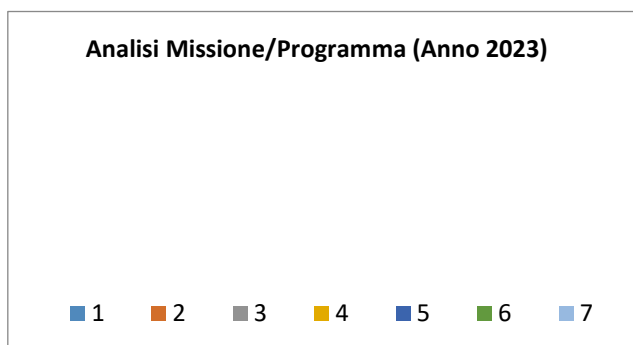
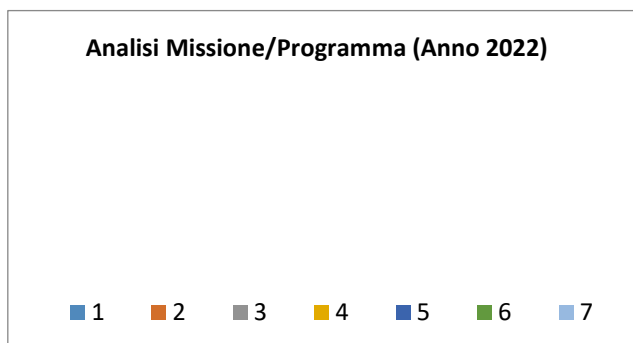
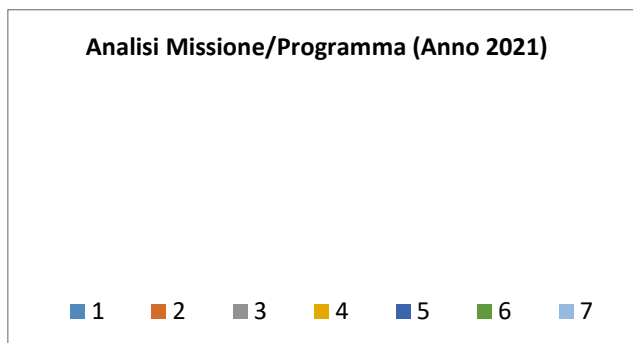
“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l’edilizia sanitaria.

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.”

All’interno della Missione 13 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 | Responsabili |
|------------------------|---|--------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1 | Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 2 | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 3 | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 4 | Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 5 | Servizio sanitario regionale - Investimenti sanitari | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 6 | Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 7 | Ulteriori spese in materia sanitaria | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | _____ |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023



Risorse umane da impiegare: Le risorse umane da impiegare sono definite come da dotazione organica richiamata dal presente Piano

Risorse strumentali da utilizzare: Tutti i mezzi in dotazione come da inventario.

Coerenza con i piani regionali di settore: Coerente

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

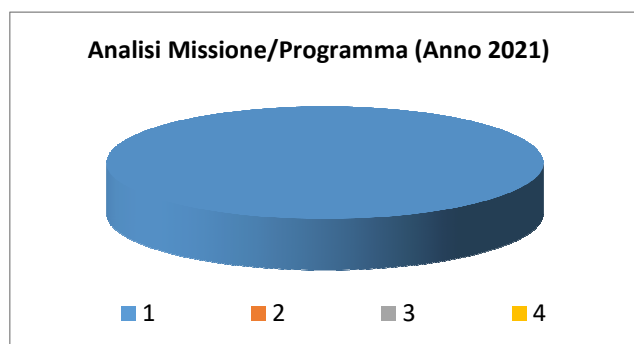
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.

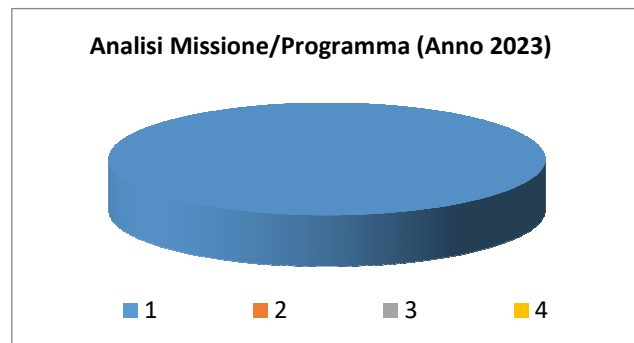
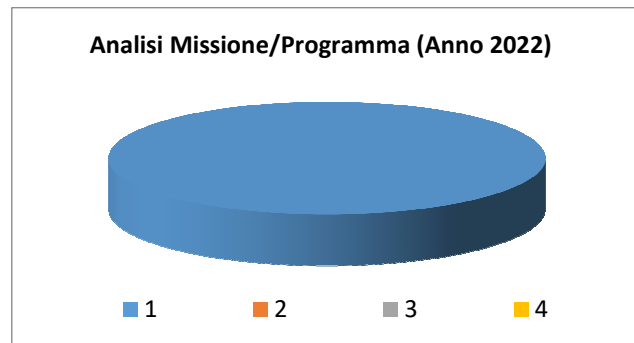
Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale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

All’interno della Missione 14 si trovano i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|-------------------|------------------|------------------|--------------|
| 1 | Industria, PMI e Artigianato | comp | 187.401,00 | 34.960,00 | 34.960,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 187.401,00 | | | |
| 2 | Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 3 | Ricerca e innovazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 4 | Reti e altri servizi di pubblica utilità | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 187.401,00 | 34.960,00 | 34.960,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 187.401,00 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2021/2023



| INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | Assessorato di riferimento | Stakeholder | Durata | Indicatori di impatto (OUTCOME) |
|--|--|----------------------------|-----------------------------|-----------|--|
| <p>UNA COMUNITA' CAPACE DI FUTURO.</p> <p>POLITICHE PER IL SOCIALE E PER LA PERSONA . POLITICHE PER LA COESIONE SOCIALE. POLITICHE PER IL LAVORO E LO SVILUPPO</p> | <p>PROMOZIONE DEL TERRITORIO Aumentare la visibilità e l'attrattività turistica ed economica</p> | SINDACO | Cittadini, imprese, turisti | 2017/2021 | Processi e servizi di informazione e promozione delle realtà imprenditoriali ed artigianali del territorio |
| <p>UN PAESE DA ABITARE.</p> <p>POLITICHE PER IL TERRITORIO E LA SICUREZZA. POLITICHE PER L'AMBIENTE ED IL PATRIMONIO.</p> | <p>GESTIONE DEL TERRITORIO Rigenerare l'assetto urbano del territorio</p> | VICESINDACO | tutti | 2017/2021 | Maggiore fruibilità del paese |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| OBIETTIVI STRATEGICI | PROGRAMMI | OBIETTIVI OPERATIVI | FINALITA' | RESP. | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|------------------|---|--|---|-------------|-------------|-------------|
| PROMOZIONE DEL TERRITORIO Aumentare la visibilità e l'attrattività turistica ed economica | 14.02 | Promuovere lo sviluppo delle attività produttive e commerciali | Garantire la pianificazione e lo sviluppo delle attività produttive, commerciali fisse ed ambulanti e dei pubblici esercizi. Garantire il rispetto delle norme in materia di commercio | SINDACO VICESINDACO RESPONSABILE POLIZIA MUNICIPALE | X | X | X |
| GESTIONE DEL TERRITORIO Rigenerare l'assetto urbano del territorio | 14.02 | Rivitalizzare il centro cittadino favorendo l'imprenditoria locale | Favorire l'insediamento degli esercizi di vicinato. | VICESINDACO | X | X | X |
| PROMOZIONE DEL TERRITORIO Aumentare la visibilità e l'attrattività turistica ed economica | 14.04 | Sviluppare la cultura imprenditoriale | Incentivare e supportare lo sviluppo delle attività produttive (industria, artigianato, commercio, agricoltura, servizi) diffondendo informazione e promuovendo strumenti di sviluppo della cultura imprenditoriale. | VICESINDACO | X | X | X |
| PROMOZIONE DEL TERRITORIO Aumentare la visibilità e l'attrattività turistica ed economica | 14.04 | Potenziare il servizio SUAP | Sviluppare le potenzialità del servizio SUAP adeguandolo agli standard richiesti dal DPR 160/10, valorizzandone il ruolo di raccolta ed erogazione di informazioni e di supporto all'imprenditorialità. | RESPONSABILE AREA TECNICA | X | X | X |

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 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.”

All’interno della Missione 15 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1 | Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 2 | Formazione professionale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 3 | Sostegno all'occupazione | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 2.353,85 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 2.353,85 | | | |

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Analisi Missione/Programma (Anno 2023)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| INDIRIZZO STRATEGICO | OBIETTIVO STRATEGICO | Assessorato di riferimento | Stakeholder | Durata | Indicatori di impatto (OUTCOME) |
|---|---|----------------------------------|--|------------------|---|
| <p>UNA COMUNITA' CAPACE DI FUTURO.</p> <p>POLITICHE PER IL SOCIALE E PER LA PERSONA. POLITICHE PER LA COESIONE SOCIALE. POLITICHE PER IL LAVORO E LO SVILUPPO</p> | <p>SALUTE E BENESSERE</p> <p>Garantire e rafforzare un sistema integrato di servizi</p> | <p>ASSESSORE SERVIZI SOCIALI</p> | <p>Minori Anziani Disabili Cittadini stranieri Persone a rischio di esclusione sociale</p> | <p>2017/2021</p> | <p>Incremento di esperienze di rete tra famiglie ed organizzazioni</p> <p>Mantenimento dei Servizi per anziani presso il loro domicilio</p> <p>Servizi di cura accessibili economicamente e logisticamente e temporalmente ai cittadini Erogazione di forme di sostegno per famiglie indigenti che prevengano l'esclusione sociale e/o facciano fronte a situazioni di fragilità socioeconomica</p> <p>Servizi e/o progetti per lo sviluppo della propria autonomia nella normalità della vita quotidiana di cittadini disabili</p> <p>Studio, progettazione e attuazione di interventi educativi e socializzanti che intercettino realtà adolescenziali e giovanili a rischio di devianza</p> <p>Interventi al sostegno dell'occupazione</p> |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| OBIETTIVI STRATEGICI | PROGRAMMI | OBIETTIVI OPERATIVI | FINALITA' | RESP. | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|------------------|----------------------------------|------------------|---------------------------|-------------|-------------|-------------|
| SALUTE E BENESSERE Garantire e rafforzare un sistema integrato di servizi | 15.03 | Gestione Cantiere Lavoras | | RESPONSABILE AREA TECNICA | X | X | X |

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 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.”

All’interno della Missione 16 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 1 | Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 2 | Caccia e pesca | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |

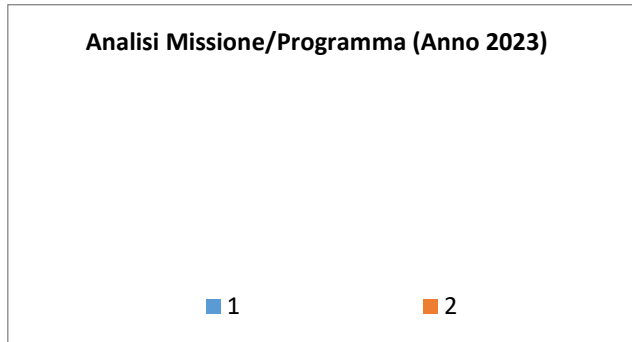
Analisi Missione/Programma (Anno 2021)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2022)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2021/2023



Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

All’interno della Missione 17 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2021</i> | <i>Anno 2022</i> | <i>Anno 2023</i> | <i>Responsabili</i> |
|-------------------------|-------------------|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|
| 1 | Fonti energetiche | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009.

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

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

All’interno della Missione 18 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2021</i> | <i>Anno 2022</i> | <i>Anno 2023</i> | <i>Responsabili</i> |
|-------------------------|---|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|
| 1 | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| | TOTALI MISSIONE | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 19 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2021</i> | <i>Anno 2022</i> | <i>Anno 2023</i> | <i>Responsabili</i> |
|-------------------------|--|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|
| 1 | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

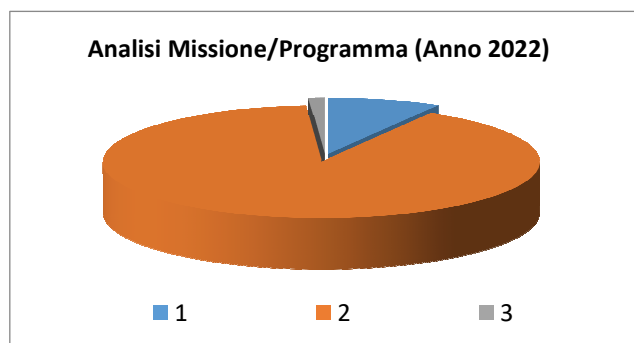
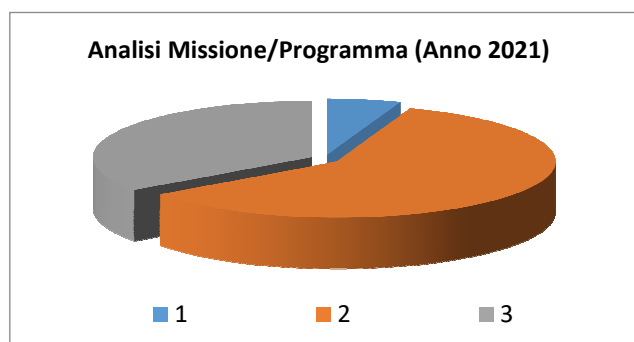
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.

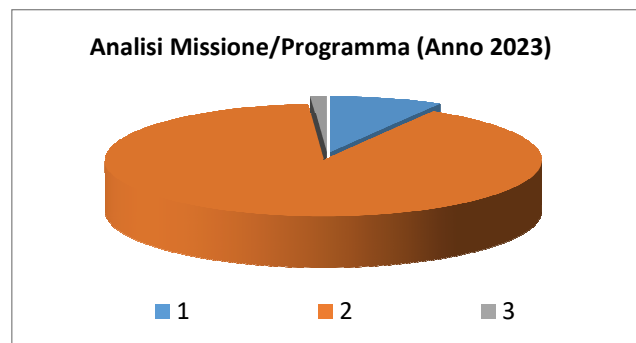
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma | | | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 | Responsabili |
|------------------------|-------------------------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 1 | Fondo di riserva | comp | 14.054,48 | 14.140,14 | 14.140,14 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 15.000,00 | | | |
| 2 | Fondo crediti di dubbia esigibilità | comp | 153.747,21 | 153.747,21 | 153.747,21 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| 3 | Altri fondi | comp | 90.220,50 | 1.952,20 | 1.952,20 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 258.022,19 | 169.839,55 | 169.839,55 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 15.000,00 | | | |



Documento Unico di Programmazione 2021/2023



Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente almeno 3 Fondi che sono i seguenti:

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti di dubbia esigibilità
- Fondo Pluriennale Vincolato c/Capitale

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti. Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di competenza è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

| | <i>Importo</i> | <i>%</i> |
|------|----------------|----------|
| 2020 | 14.929,61 | 0,41% |
| 2021 | 14.848,36 | 0,45% |
| 2022 | 14.848,36 | 0,45% |

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese finali pari a € 4.925.646,21

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo di riserva di cassa è stato fissato nelle seguenti misure:

| | <i>Importo</i> | <i>%</i> |
|------|----------------|----------|
| 2020 | 15.000,00 | 0,30% |

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.Lgs. 118/2011

Il Comune di Oschiri ha applicato il metodo della media semplice dei singoli rapporti annuali tra incassi (in competenza e residui) e accertamenti degli ultimi cinque esercizi (periodo 2014 – 2018), facendo riferimento ai Conti Consuntivi approvati dal Consiglio Comunale. Nel triennio 2020 -2022 è stata applicata una quota pari al 100% dell'importo così calcolato.

| | <i>Importo</i> | <i>%</i> |
|---------|----------------|----------|
| 1° anno | 88.545,89 | 100,00% |
| 2° anno | 88.301,71 | 100,00% |
| 3° anno | 88.301,71 | 100,00% |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

Fondo Pluriennale Vincolato c/Capitale

L'eccedenza delle entrate ad esigibilità 2020 rispetto a quanto accantonato nel FPV per l'importo di € 7.800,00 è stata accantonata nel capitolo 1 art. 1 "FONDI PLURIENNALI VINCOLATI C/CAPITALE" classificato tra i fondi e gli accantonamenti di spesa del Bilancio 2020 – 2022 con le seguenti codifiche U.20.03.2.205 – U.2.05.02.01.001 Fondi pluriennali vincolati c/capitale.

Missione 50 - Debito pubblico

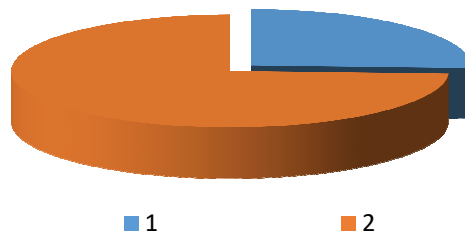
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

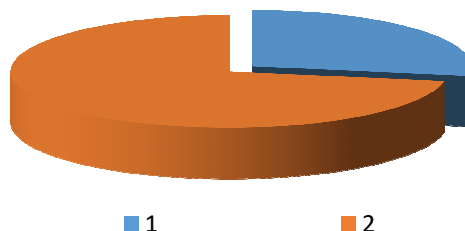
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

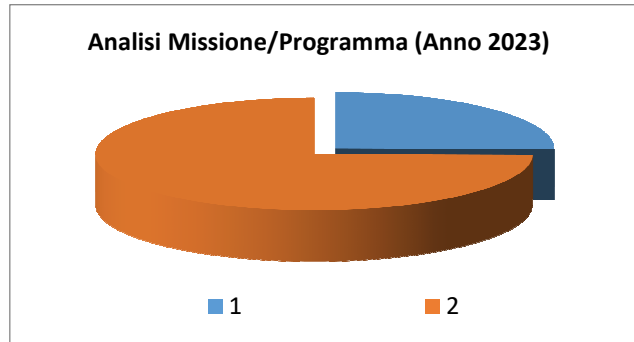
| Programma | | | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|--------------|
| 1 | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp | 9.515,87 | 9.171,41 | 8.339,08 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 10.599,16 | | | |
| 2 | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp | 27.515,21 | 23.912,13 | 24.744,46 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 27.515,21 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 37.031,08 | 33.083,54 | 33.083,54 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 38.114,37 | | | |

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Analisi Missione/Programma (Anno 2022)





Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

All’interno della Missione 60 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| <i>Programma</i> | | | <i>Anno 2021</i> | <i>Anno 2022</i> | <i>Anno 2023</i> | <i>Responsabili</i> |
|-------------------------|---|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|
| 1 | Restituzione anticipazioni di tesoreria | comp | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 50.000,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 50.000,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 50.000,00 | | | |

Missione 99 - Servizi per conto terzi

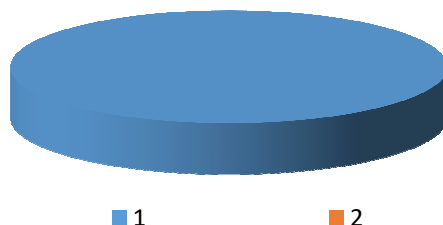
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

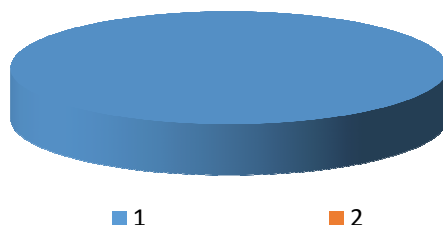
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

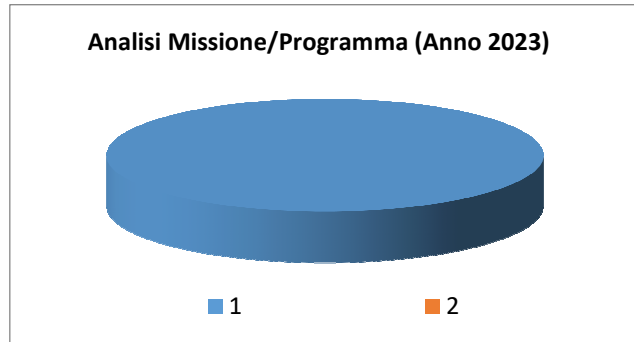
| Programma | | | Anno 2021 | Anno 2022 | Anno 2023 | Responsabili |
|------------------------|--|-------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| 1 | Servizi per conto terzi - Partite di giro | comp | 4.596.350,74 | 4.596.350,74 | 4.596.350,74 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 4.631.926,44 | | | |
| 2 | Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | comp | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 0,00 | | | |
| TOTALI MISSIONE | | comp | 4.596.350,74 | 4.596.350,74 | 4.596.350,74 | |
| | | fpv | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | cassa | 4.631.926,44 | | | |

Analisi Missione/Programma (Anno 2021)



Analisi Missione/Programma (Anno 2022)





Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

In riferimento agli impegni pluriennali già assunti si ritiene di evidenziare nel dettaglio che si tratta dei seguenti:

| <i>Impegno di Spesa</i> | <i>Anno 2021</i> | <i>Anno 2022</i> | <i>Anno 2023</i> |
|---|-------------------|------------------|------------------|
| n° 319 - Affidamento Servizio Manutenzione Impianto Ascensore Palazzo Comunale e Teatro Ditta G.S. Ascensori di Sechi Giovanni Antonio Olbia (SS) CIG: Z9E2B681BA | 1.200,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 509 - C.I.G Z442C0E6F9 - SERVIZIO DI TESORERIA COMUNALE - ADESIONE CONVENZIONE STIPULATA TRA REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA E BANCO DI SARDEGNA S.P.A. - APPROVAZIONE SCHEMA CONVENZIONE - PERIODO DAL 01/06/2019 AL 31/12/2021: IMPEGNO DI SPESA | 21.452,48 | 0,00 | 0,00 |
| n° 512 - L.R. 3/2008, ART. 4 CO1 LETT.A) - L.R. 1/2009 ART . 3 CO18. SUPPORTO ORGANIZZATIVO DEL SERVIZIO DI ISTRUZIONE PER GLI ALUNNI CON DISABILITÀ. A.S. 2020/2021- AGGIUDICAZIONE E IMPEGNO DI SPESA. CIG: Z292E7C651 | 8.399,56 | 0,00 | 0,00 |
| n° 546 - Determina a contrarre per l'affidamento del servizio di Trasporto Scolastico per gli alunni della scuola dell'obbligo A.S.2020/2021 CIG Z502E8C3FC | 11.426,95 | 0,00 | 0,00 |
| n° 555 - AFFIDAMENTO SERVIZIO MENSA SCOLASTICA A.S. 2020/2021 SEZIONE PRIMAVERA, SCUOLA DELL'INFANZIA E SCUOLA PRIMARIA - CIG 8473106444 | 26.187,59 | 0,00 | 0,00 |
| n° 556 - AFFIDAMENTO SERVIZIO MENSA SCOLASTICA A.S. 2020/2021 SEZIONE PRIMAVERA, SCUOLA DELL'INFANZIA E SCUOLA PRIMARIA - CIG 8473106444 | 50.532,95 | 0,00 | 0,00 |
| n° 813 - Servizio trasporto scolastico accompagnamento e assistenza minori periodo dicembre 2020-giugno 2021 - Cooperativa Funtana con sede in Oschiri .Impegno di spesa. CIG Z502E8C3FC | 3.208,60 | 0,00 | 0,00 |
| n° 915 - STERILIZZAZIONE DI CANI E GATTI DI PROPRIETÀ COME MISURA DI PREVENZIONE CONTRO IL RANDAGISMO. CONCESSIONE DI CONTRIBUTO - INDIRIZZI OPERATIVI | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| n° 927 - PROSECUZIONE INSERIMENTO DI N°2 MINORI PRESSO LA COMUNITÀ ALLOGGIO "TOLA-GAIAS" DI OZIERI - FONDAZIONE "LA SPERANZA" DI OZIERI - ACCERTAMENTO ENTRATA CONTRIBUTO RAS E IMPEGNO DI SPESA PER IL PERIODO SETTEMBRE/DICEMBRE 2020 E DAL 01.01.2021 AL 15.01.2021 | 2.222,15 | 0,00 | 0,00 |
| n° 934 - PROSECUZIONE INSERIMENTO DI N°1 MINORE IN REGIME RESIDENZIALE C/O COMUNITA' ALLOGGIO - AFFIDAMENTO DIRETTO AI SENSI DELL'ART. 36, COMMA 2 LETT. A) DEL D.LGS. 18 APRILE 2016, N. 50 E SS.MM.II. ALLA CONGREGAZIONE FIGLIE DELLA CARITÀ DI SAN VINCENZO DE PAOL | 14.974,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE IMPEGNI: | 141.604,28 | 0,00 | 0,00 |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

*Valutazione della situazione economico-finanziaria degli
organismi gestionali esterni*

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Gli investimenti previsti nel bilancio 2021-2023 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.

Si richiama quanto disposto dalla Giunta Comunale con proprio atto n. 21 del 04.02.2020 avente ad oggetto: “Adozione schemi del Programma Triennale dei lavori pubblici 2020/2022, Elenco Annuale 2020 e Programma biennale Forniture e servizi 2020-2022.”

Si riproducono i relativi schemi:

Scheda 1

| |
|--|
| |
| |

Scheda 1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020/2022

DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI OSCHIRI

Allegato alla Deliberazione di Giunta Comunale n° 21/2020

| |
|--|
| |
| |
| |
| |

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

| RISORSE DISPONIBILI | Arco temporale di validità del programma | | | Importo Totale |
|--|--|---------------------------------------|---------------------------------------|----------------|
| | Disponibilità Finanziaria - Anno 2020 | Disponibilità Finanziaria - Anno 2021 | Disponibilità Finanziaria - Anno 2022 | |
| Entrate aventi destinazione vincolata per legge | € 646.167,41 | € 105.882,35 | 0,00 | € 752.049,76 |
| Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo | € 180.000,00 | 0,00 | 0,00 | € 180.000,00 |
| Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

| | | | | |
|---|-----------------------|---------------------|-------------|---------------------|
| Trasferimento di immobili ex art. 53, commi 6 e 7, d.lgs. n. 163/2006 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stanziamenti di bilancio | € 590.353,92 | € 285.000,00 | 0,00 | € 875.353,92 |
| Altro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totali | € 1.416.521,33 | € 390.882,35 | 0,00 | 1.807.403,68 |

Oschiri, lì 27.01.2020

Scheda 2

Decreto Legislativo 50 del 18.04.2016, art. 21

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020/2022 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI OSCHIRI

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

| N. progr. (1) | Cod. Int. Amm.ne (2) | CODICE ISTAT | | | Codice NUTS (3) | Tipologia (4) | Categoria (4) | DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO | Priorità (5) | STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA | | | | Cessione immobili S/N (6) | Apporto di capitale privato | |
|---------------|----------------------|--------------|-------|------|-----------------|---------------|---------------|--|--------------|-------------------------------|-------------------|-------------|---------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|
| | | Reg. | Prov. | Com. | | | | | | Primo Anno | Secondo Anno | Terzo Anno | Totale | | Importo | Tipologia (7) |
| 1 | | 20 | 104 | 018 | | 03 | 05 | Bonifica e messa in sicurezza ex discarica comunale | 1 | 135.000,00 | 0,00 | 0,00 | 135.000,00 | N | 0,00 | |
| 2 | | 20 | 104 | 018 | | 04 | 31 | Ristrutturazione e Restauro Chiesa Santa Croce | 1 | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000,00 | N | 0,00 | |
| 3 | | 20 | 104 | 018 | | 01 | 01 | Completamento dell'area PIP in Località S'Utturu | 3 | 0,00 | 285.000,00 | 0,00 | 285.000,00 | N | 0,00 | |
| 4 | | 20 | 104 | 018 | | 06 | 01 | Programma di Sviluppo Rurale 2014-2020 - Reg (UE) n. 1305/2013 - Misura 4 "Investimenti in immobilizzazioni materiali" - "Investimenti volti a migliorare le condizioni di viabilità rurale e forestale" | 1 | 197.049,76 | 0,00 | 0,00 | 197.049,76 | N | 0,00 | |
| 5 | | 20 | 104 | 018 | | 06 | 01 | Lavori "Piano di riqualificazione viabilità centro abitato Comune di Oschiri" - 1° Lotto Funzionale | 1 | 344.117,65 | 105.882,35 | 0,00 | 450.000,00 | N | 0,00 | |
| TOTALE | | | | | | | | | | 826.167,41 | 390.882,35 | 0,00 | 1.217.049,76 | | | |

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

Scheda 3

Decreto Legislativo 50 del 18.04.2016, art. 21

**PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020/2022
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI OSCHIRI**

ELENCO ANNUALE

| Cod. Int. Amm.ne (1) | CODICE UNICO INTERVENTO - CUI (2) | CUP | DESCRIZIONE INTERVENTO | CPV | RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO | | IMPORTO ANNUALITA' | IMPORTO INTERVENTO | FINALITA' (3) | Conformità | | Priorità (4) | STATO PROGETTAZIONE approvata (5) | Stima Tempi di esecuzione | |
|----------------------|-----------------------------------|-----|--|-----|-------------------------------|---------|--------------------|--------------------|---------------|------------|-----------|--------------|-----------------------------------|---------------------------|-----------------------|
| | | | | | Nome | Cognome | | | | Urb (S/N) | Amb (S/N) | | | TRIM/ANNO INIZIO LAVORI | TRIM/ANNO FINE LAVORI |
| 1 | - | | Bonifica e messa in sicurezza ex discarica comunale | | Giovanni | Sanna | 135.000,00 | 135.000,00 | AMB | S | S | 1 | SF | 3°/2019 | 4°/2020 |
| 2 | - | | Ristrutturazione e Restauro Chiesa Santa Croce | | Giovanni | Sanna | 150.000,00 | 150.000,00 | VAB | S | S | 1 | PD | 1°/2019 | 1°/2020 |
| 3 | - | | Programma di Sviluppo Rurale 2014-2020 - Reg (UE) n. 1305/2013 - Misura 4 "Investimenti in immobilizzazioni materiali" - "Investimenti volti a migliorare le condizioni di viabilità rurale e forestale" | | Giovanni | Sanna | 197.049,76 | 197.049,76 | MIS | S | S | 1 | SF | 2°/2019 | 4°/2019 |
| 4 | - | | Lavori "Piano di riqualificazione viabilità centro abitato Comune di Oschiri" - 1° Lotto Funzionale | | Giovanni | Sanna | 344.117,65 | 450.000,00 | URB | S | S | 1 | SF | 3°/2019 | 3°/2020 |
| TOTALE | | | | | | | 826.167,41 | 932.049,76 | | | | | | | |

SCHEDA 2b: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020/2022

DELL'AMMINISTRAZIONE comune di Oschiri

**ELENCO DEGLI IMMOBILI DA TRASFERIRE
articolo 191 commi 1 e 3 D.lgs n. 50/2016**

Note: _____

(1) viene riportato il numero progressivo dell'intervento di riferimento

Documento Unico di Programmazione 2020/2022

**Scheda
4**

Decreto Legislativo 50 del 18.04.2016, art. 21

**PROGRAMMA BIENNALE FORNITURE E SERVIZI 2020/2021
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI OSCHIRI**

| Cod. Int. Amm.ne (1) | Tipologia (1) | | CODICE UNICO INTERVENTO - CUI (2) | DESCRIZIONE E INTERVENTO | CPV | RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO | | IMPORTO CONTRATTUALE PRESUNTO' | FONTE RISORSE FINANZIARIE (3) |
|----------------------|---------------|-----------|-----------------------------------|---|---|-------------------------------|------------|--------------------------------|----------------------------------|
| | Servizi | Forniture | | | | Nome | Cognome | | |
| 1 | X | | | "GESTIONE DELLA RACCOLTA INTEGRATA DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI E SERVIZI CONNESSI DEL COMUNE DI OSCHIRI" 2017-2021 | CPV 90511000-2 " Servizi di raccolta rifiuti" - CPV 90512000-9 "Servizio di trasporto rifiuti". | Giovanni | Sanna | € 590.353,92 | Bilancio |
| 2 | X | | | "AFFIDAMENTO ASSISTENZA DOMICILIARE PER ANZIANI E DISABILI E ASSISTENZA SCOLASTICA DI BASE PER STUDENTI DISABILI" | | Palli | Alessandro | € 223.239,38 | Bilancio RAS |
| 3 | X | | | "AFFIDAMENTO SERVIZIO MENSA SCOLASTICA" | | Angela | Obino | € 156.641,76 | Bilancio RAS Capitali Privati |
| TOTALE | | | | | | | | € 1.120.055,06 | |

Note: (1) Indicare se Servizi o Forniture.

(2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione.

(3) Vedi la Tabella 6 (01 Risorse acquisite mediante finanziamenti UE/Stato/Regioni - 02 Risorse acquisite mediante contrazioni di mutuo - 03 Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati - 04 Stanziamenti di bilancio - 99 Altro).

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

La situazione del personale in servizio alla data della presente relazione è la seguente:

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

| Q.F. | PREVISI IN PIANTA ORGANICA N° | IN SERVIZIO NUMERO | Q.F. | PREVISI IN PIANTA ORGANICA N° | IN SERVIZIO NUMERO |
|-------------|--------------------------------------|---------------------------|-------------|--------------------------------------|---------------------------|
| A | 1 | 1 | | | |
| B | 1 | 1 | | | |
| C | 12 | 8 | | | |
| D | 5 | 5 | | | |
| Dir. | | | | | |

1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell’anno precedente l’esercizio in corso
 di ruolo n. 19
 fuori ruolo n. 2 – Staff del Sindaco e Istruttore direttivo UT

| AREA TECNICA | | | |
|---------------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Q.F. | QUALIFICA PROFESSIONALE | N° PREV. P.O. | N° IN SERVIZIO |
| A | Operaio – necroforo | 1 | 1 |
| B | elettricista | 1 | 1 |
| C | Istruttore tecnico | 1 | 0 |
| D | Istruttore tecnico direttivo | 2 | 2 |
| D | Istruttore tecnico direttivo | 0 | 1 a T.D. |

| AREA ECONOMICA-FINANZIARIA | | | |
|-----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Q.F. | QUALIFICA PROFESSIONALE | N° PREV. P.O. | N° IN SERVIZIO |
| C | Istruttore contabile | 2 | 1 |
| D | Istruttore direttivo contabile | 1 | 1 |
| | | | |

| AREA DI VIGILANZA | | | |
|--------------------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Q.F. | QUALIFICA PROFESSIONALE | N° PREV. P.O. | N° IN SERVIZIO |
| C | Agente Polizia Municipale | 1 | 1 |
| C part - time | Agente Polizia Municipale | 2 | 0 |
| | | | |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA | | | |
|--------------------------------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Q.F. | QUALIFICA PROFESSIONALE | N° PREV. P.O. | N° IN SERVIZIO |
| C | Istruttore amministrativo | 2 | 2 |
| | | | |
| | | | |

| AREA CULTURALE | | | |
|-----------------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Q.F. | QUALIFICA PROFESSIONALE | N° PREV. P.O. | N° IN SERVIZIO |
| C | Istruttore amministrativo | 1 | 1 |
| C | Istruttore amministrativo 50% | 1 | 1 |
| D | Istruttore direttivo | 1 | 1 |

| AREA DEI SERVIZI ALLA PERSONA | | | |
|--------------------------------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Q.F. | QUALIFICA PROFESSIONALE | N° PREV. P.O. | N° IN SERVIZIO |
| C | Istruttore amministrativo | 1 | 1 |
| D | Istruttore direttivo | 1 | 1 |

| AREA AMMINISTRATIVA | | | |
|----------------------------|---|----------------------|-----------------------|
| Q.F. | QUALIFICA PROFESSIONALE | N° PREV. P.O. | N° IN SERVIZIO |
| C | Istruttore amministrativo/ contabile | 2 | 2 |
| C | Istruttore amministrativo 50% | 1 | 1 |
| | | | |

| AREA STAFF | | | |
|-------------------|---------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Q.F. | QUALIFICA PROFESSIONALE | N° PREV. P.O. | N° IN SERVIZIO |
| D | Istruttore direttivo - Staff | 0 | 1 |
| | | | |
| | | | |

Ai fini della programmazione del fabbisogno triennale 2020/2022 si richiama la delibera della Giunta comunale n. 120 in data 8 ottobre 2019 con la quale si è stabilito:

di approvare il piano triennale dei fabbisogni di personale 2020-2021-2022, come segue:
cessazioni anno 2019:

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

- anno 2020: assunzione di n. due istruttori di polizia Municipale, cat. C , part time ore 24 settimanali, con una spesa annua di €. 32.126,06 oltre oneri con copertura del posto nel 2020

Di dare atto che la dotazione organica, intesa come spesa potenziale massima imposta dal vincolo esterno di cui all'art. 1, commi 557 e seguenti, della L. n. 296/2006 e s.m.i., valore medio della spesa di personale per il triennio 2011-2013, è pari a €913.169,09;

Di dare atto che i profili professionali necessari al funzionamento della struttura sono stati approvati con la propria precedente deliberazione n. 114 del 01.10.2019, esecutiva, citata in premessa.

Di confermare che a seguito della revisione della struttura organizzativa dell'Ente, effettuata ai sensi dell'art. 6 del D. Lgs. n. 165/2011 e successive modificazioni ed integrazioni, e della ricognizione delle eccedenze di personale, ai sensi dell'art. 33 del D. Lgs. n. 165/2001 e successive modificazioni ed integrazioni, non emergono situazioni di personale in esubero e o in eccedenza, come da propria precedente deliberazione n. 115 del 01.10.2019, esecutiva;

Di confermare che la consistenza dei dipendenti in servizio comporta una spesa la spesa del personale prevista per l'anno 2020 comprensiva delle nuove assunzioni che si deliberano col presente atto, pari a € 769.237,56 con una minore spesa rispetto al triennio 2011 -2013 di € 143.931,53;

Di approvare la seguente spesa di personale per il triennio 2019-2021:

anno 2020 €. 769.237,56

anno 2021 €. 769.237,56

anno 2022 €. 769.237,56

come precisata negli allegati prospetti

Di approvare nell'ambito della programmazione dei fabbisogni di personale 2020/2022 nel rispetto dei vigenti vincoli in materia di assunzioni a tempo indeterminato e di lavoro flessibile, in premessa esplicitati, l'assunzione a tempo indeterminato delle seguenti figure

| anno | Profilo professionale | Area/Settore | Comporto orario | Anno cessazione/capacità assunzionale | Spesa annua (oltre oneri) |
|------|--|--------------|------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|
| 2020 | n. 2 Istruttore di Polizia Locale part time 24 h/sett. - cat. C del CCNL Funzioni Locali | tecnico | Part time 24 ore settimanali | quota-parte cessazioni 2019 | €. 32.126,06 |
| 2021 | / | / | / | / | / |
| 2022 | Istruttore - cat. C (cessazione) | Da definire | Mobilità | mobilità a. 2016 | Da definire |

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

| | | | | | |
|------|--|-------------|----------|------------------|-------------|
| | da mobilità in uscita al 31.12.2016) | | | | |
| 2022 | Istruttore – cat. C (cessazione da mobilità in uscita al 31.12.2019) | Da definire | mobilità | Mobilità a. 2019 | Da definire |

Di dare atto che le coperture dei posti di n. 2 (due) Agenti di Polizia Locale part time 24 h/settimanali saranno effettuate secondo le procedure ordinarie di reclutamento, previo esperimento della mobilità prevista dall'art. 34 bis del D.Lgs 165/2001.

Di dare atto che le mobilità in uscita verificatesi rispettivamente al 30.12.2016 e al 30.08.2019 non costituiscono cessazione e pertanto al momento non viene prevista la copertura.

Di dare atto che il numero totale dei dipendenti a tempo indeterminato, pari a 19, risultante dalle cessazioni 2018 e 2019 e risultante dalle assunzioni programmate col presente atto, resta invariato.

Di dare atto che il rapporto dipendenti/popolazione, calcolato ai sensi del D.M. 10.04.2019, risulta rispettato, come precisato nell'allegato prospetto.

Di rinviare a successivi e separati atti la programmazione delle assunzioni a tempo determinato.

Di dare atto che non sarà esperito il procedimento mobilità volontaria, ai sensi dell'art. 30, comma 1, D. Lgs. n. 165/2001, procedimento lasciato alla discrezionalità dell'Ente, come previsto dall'art. 3 comma 8 della L. 19.06.2019 n. 56, che recita: *Fatto salvo quanto stabilito dall'articolo 1, comma 399, della legge 30 dicembre 2018, n. 145, al fine di ridurre i tempi di accesso al pubblico impiego, nel triennio 2019-2021, le procedure concorsuali bandite dalle pubbliche amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, e le conseguenti assunzioni possono essere effettuate senza il previo svolgimento delle procedure previste dall'articolo 30 del medesimo decreto legislativo n. 165 del 2001.*

Di dare atto che l'Ente Dato atto che la dotazione organica dell'Ente rispetta le norme sul collocamento obbligatorio dei disabili di cui alla L. 12/03/1999, n. 68;

Di approvare gli allegati prospetti:

margini di spesa cessazioni 2013-2019;

costo del personale anno 2020;

costo del personale anno 2021.

costo del personale anno 2022

Di dare atto che la spesa derivante dalla programmazione di cui sopra, rientra nei limiti della spesa per il personale in servizio e di quella connessa alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente, rispetta gli attuali vincoli di finanza pubblica in materia di "pareggio di bilancio", nonché i limiti imposti dall'art. 1, commi 557 e seguenti della L. 296/2006 e s.m.i., in tema di contenimento della spesa di personale (spesa potenziale massima);

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 16 del 21 gennaio 2020 avente ad oggetto: “Art. 58 L. 133/2008. Approvazione piano alienazioni e valorizzazioni immobiliari. Anno 2020”, si è stabilito:

1. **Di approvare**, ai sensi e per gli effetti dell’Art. 58 del Decreto Legge n. 112 del 25 Giugno 2008, convertito con Legge n. 133 del 6 agosto 2008, il presente Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari per l’anno 2015 composto dall’allegato A “Beni da alienare” e allegato B “beni da valorizzare”;
2. **Di dare atto di quanto disposto nella deliberazione consiliare n. 46 del 15.10.2019, esecutiva, citata in premessa.**
3. **Di dichiarare** i beni immobili di cui agli allegati “A” e “B”:
 - ✓ non strumentali all’esercizio delle proprie funzioni istituzionali;
 - ✓ classificati come patrimonio disponibile dell’Ente;
 - ✓ suscettibili di valorizzazione e di successiva dismissione, disponendone espressamente la destinazione urbanistica mediante il cambio di destinazione d’uso e l’attribuzione della capacità edificatoria riportate nell’Allegato “A”, dando atto che il cambio di destinazione d’uso degli immobili assumerà efficacia a seguito di approvazione da parte del Consiglio Comunale del presente Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari, in quanto tale deliberazione costituisce variante allo strumento urbanistico generale e che tale variante, in quanto relativa a singoli immobili, non necessita di verifiche di conformità agli eventuali atti di pianificazione sovraordinata di competenza delle Province e delle Regioni, in quanto non vi sono beni per i quali comporta ne varianti relative a terreni classificati come agricoli dallo strumento urbanistico generale vigente, né tanto meno variazioni volumetriche superiori al 10 per cento dei volumi previsti dal medesimo strumento urbanistico vigente.
4. **Dare atto che**, per effetto del richiamato art. 58 commi 3, 4 e 5 della Legge 133/2008:
 - ✓ l’elenco di cui al comma 1 dell’art 58 della Legge 122/2008, rappresentato dall’Allegato “A” alla presente deliberazione, sarà pubblicato mediante affissione all’albo pretorio e inserimento sul sito web istituzionale www.comune.oschiri.ss.it, producendo effetto dichiarativo della proprietà, in assenza di precedenti trascrizioni, e producendo gli effetti previsti dall’articolo 2644 del codice civile, nonché effetti sostitutivi dell’iscrizione del bene in catasto;
 - ✓ gli uffici competenti provvederanno, se necessario, alle conseguenti attività di trascrizione e voltura;
 - ✓ contro l’iscrizione dei beni nell’elenco di cui all’Allegato “A” è ammesso ricorso amministrativo entro sessanta giorni dalla pubblicazione, fermi gli altri rimedi di legge.
5. **Di dare atto altresì** che il presente Piano costituirà allegato alla Delibera di adozione del Bilancio di Previsione 2020 e proposta di deliberazione per l’approvazione del piano di alienazione e valorizzazione dei beni immobili da parte del Consiglio Comunale.

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

PIANO DELLE ALIENAZIONI

| BENE | VIA | FORMA DI VALORIZZAZIONE | ANNOTAZIONI | | DATI CATASTALI |
|--|--------------------|--------------------------|----------------------------------|-----------|---|
| Case Popolari Comunali composta da 6 alloggi | Circ.ne San Pietro | Da Alienare | Trattativa vendita con occupanti | | Foglio 29 Mappale 1500 Sub 7 – 8- 9 - 10 -11- 12 |
| Ex ambulatorio Caddau | Frazione Caddau | Da alienare | Locali da ristrutturare | | Foglio 5 Mappale 66 |
| Ex Scuola Sa Mesana | Frazione Sa Mesana | Utilizzo da perfezionare | Locali da ristrutturare | | Foglio 7 Mappale 195 |
| Lotti edificabili P.di Z. ex 167 | Reg. Santo Stefano | Da alienare | N° 1 Lotto | Foglio 29 | Mappale 3738 |

PIANO DELLE VALORIZZAZIONI

| BENE | VIA | FORMA DI VALORIZZAZIONE | ANNOTAZIONI | DATI CATASTALI |
|---|------------------------|--|---|---|
| Centro Polivalente | Piazza Nuccio Floris | Utilizzo da parte di terzi nelle forme previste dalla legge | Utilizzato occasionalmente da associazioni varie | Foglio 29 Mappale 430 |
| Museo | Piazza Nuccio Floris | Utilizzo da parte di terzi nelle forme previste dalla legge | Convenzione Associazione Su Furrighesu | Foglio 29 Mappale 433 |
| Ex Ambulatorio Medico – Ampliamento Museo | Via Garibaldi | Utilizzo da perfezionare | Da perfezionare | Foglio 29 Mappale 434 |
| Ex Casa Comunale | Via Roma Piano I° | Utilizzo da perfezionare | Da perfezionare | Foglio 29 Mappale 433 |
| Caserma Carabinieri | Via San Demetrio | Utilizzo da parte di terzi nelle forme previste dalla legge | Locali utilizzati in locazione dal Ministero degli Interni | Foglio 29 Mappale 843 |
| Autoparco | Via San Demetrio | Utilizzo da parte del comune per ricovero mezzi | | Da censire |
| Edificio Comunale | Via Nazionale | Utilizzo da parte di terzi nelle forme previste dalla legge | Piano T. Compagnia Barracellare – P. 1° - Sede da definire | Foglio 29 Mappale 499 |
| Campo Sportivo Santa Chiara | Via Roma | Utilizzo da parte di terzi nelle forme previste dalla legge | Utilizzato da Società Sportive Calcio. | Foglio 29 Mappale 1724 |
| Campo Sportivo Sebastiano Sotgia | Reg. Sa Tanca Noa | Utilizzo da parte di terzi nelle forme previste dalla legge | Utilizzato da Società Sportive – Calcio – Tennis – Atletica | Foglio 29 Mappale 3362 |
| Palestra Scuole Medie | Via Circ.ne San Pietro | Utilizzo da parte di terzi nelle forme previste dalla legge | Utilizzato Società Sportive – Pallavolo | Foglio 29 Mappale 1761 |
| Centro Espositivo | Reg. Sa Tanca Noa | Utilizzo da perfezionare | Recentemente Ristrutturato | Foglio 29 Mappale 788 |
| Colonia S'Ampulla | Reg. S'Ampulla | Utilizzo da perfezionare | Recentemente ristrutturato | Foglio 4 Mappale 288 |
| Ex Scuola S. Leonardo | Frazione San Leonardo | Utilizzo da perfezionare | Locali ristrutturati | Non censito |
| Ex Scuola Caddau | Frazione Caddau | Utilizzo da perfezionare | Locali da ristrutturare | Foglio 5 Mappe 65 |
| Ex Scuola Sa Mesana | Frazione Sa Mesana | Utilizzo da perfezionare | Locali da ristrutturare | Foglio 7 Mappale 195 |
| Casa per anziani | Via Cavour | Utilizzo da parte di terzi nelle forme previste dalla legge | Contratto di locazione con Cooperativa "Funtana" | Foglio 29 Mappale 4244 |
| Casa Storica | Vic. Regina Elena | Utilizzo da perfezionare | Locali da ristrutturare | Foglio 29 Mappale 620 |
| Ex Biblioteca Via Antonio Segni | | Utilizzo da parte di terzi nelle forme previste dalla legge è stato stipulato il comodato con l'AVIS con l'ASL di Olbia. | AVIS e ASL per ambulatori medici Comodato | Foglio 29 Mappali 4162 Sub. 1-2-3 |
| Ex Mattatoio Comunale | | Utilizzo come Isola Ecologica | Servizio Isola Ecologica RR.SS.UU. | Foglio n° 29 Mappale n° 985 |
| Magazzino Comunale | | Utilizzo Comunale per ricovero mezzi e attrezzature | Perfezionare rapporti con Azienda Elettrica Comunale | Da censire |
| Biblioteca Comunale | | Piano Terra utilizzo parte Ludoteca e Siol Piano Primo – Biblioteca Comunale | | Da censire |

Programma biennale degli acquisiti di forniture e servizi

**ALLEGATO II – SCHEDA A: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE
E SERVIZI 2021-2022 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Oschiri**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

| TIPOLOGIA RISORSE | Arco temporale di validità del programma | | |
|---|--|--------------|----------------|
| | Disponibilità finanziaria | | Importo totale |
| | Primo anno | Secondo anno | |
| risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge | importo | importo | importo |
| risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo | importo | importo | importo |
| risorse acquisite mediante apporti di capitali privati | importo | importo | importo |
| stanziamenti di bilancio | importo | importo | importo |
| 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 | importo | importo | importo |
| risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016 | importo | importo | importo |
| altro | importo | importo | importo |
| totale | importo | importo | importo |

Il referente del programma
(.....)

Note

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda B. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca dati ma non visualizzate nel programma.

ALLEGATO II – SCHEDA B: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2021-2022 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Oschiri

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

| NUMERO intervento CUI (1) | Codice Fiscale Amministrazione | Prima annualità del programma nel quale l'intervento è stato inserito | Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento | Codice CUP (2) | Acquisto ricompreso o nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi | CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è ricompreso (3) | lotto funzionale (4) | Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto (Regione/i) | Settore | CPV (5) | DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO | Livello di priorità (6) | Responsabile del procedimento (7) | Durata del contratto | L'acquisto è relativo a un nuovo affidamento di contratto in essere | STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO | | | | | CENTRALE DI COMMITTEMENTO O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (10) | | Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (11) | |
|---------------------------|--------------------------------|---|--|----------------|---|---|----------------------|---|---------------------|-------------|---------------------------|-------------------------|-----------------------------------|----------------------|---|-------------------------------|--------------|-------------------------------|------------|---------------------------------|---|-------------|--|---------------|
| | | | | | | | | | | | | | | | | Primo anno | Secondo anno | Costi su annualità successive | Totale (8) | Apporto di capitale privato (9) | | codice AUSA | | denominazione |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | Importo | Tipologia | | | |
| codice | | data (anno) | data (anno) | codice | si/no | codice | si/no | Testo | forniture / servizi | Tabella CPV | testo | Tabella B.1 | testo | numero (mesi) | si/no | valore | valore | valore | valore | valore | testo | codice | testo | Tabella B.2 |
| codice | | data (anno) | data (anno) | codice | si/no | codice | si/no | Testo | forniture / servizi | Tabella CPV | testo | Tabella B.1 | testo | numero (mesi) | si/no | valore | valore | valore | valore | valore | testo | codice | testo | Tabella B.2 |
| codice | | data (anno) | data (anno) | codice | si/no | codice | si/no | Testo | forniture / servizi | Tabella CPV | testo | Tabella B.1 | testo | numero (mesi) | si/no | valore | valore | valore | valore | valore | testo | codice | testo | Tabella B.2 |
| codice | | data (anno) | data (anno) | codice | si/no | codice | si/no | Testo | forniture / servizi | Tabella CPV | testo | Tabella B.1 | testo | numero (mesi) | si/no | valore | valore | valore | valore | valore | testo | codice | testo | Tabella B.2 |
| codice | | data (anno) | data (anno) | codice | si/no | codice | si/no | Testo | forniture / servizi | Tabella CPV | testo | Tabella B.1 | testo | numero (mesi) | si/no | valore | valore | valore | valore | valore | testo | codice | testo | Tabella B.2 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | somma (12) | somma (12) | somma (12) | somma (12) | somma (12) | | | | |

Il referente del programma

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

(.....)

Note

- (1) Codice CUI = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
- (2) Indica il CUP (cfr. articolo 6 comma 4)
- (3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programma di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente.
- (4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera qq) del D.Lgs. 50/2016
- (5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F= CPV<45 o 48; S=CPV>48
- (6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 commi 10 e 11
- (7) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
- (8) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 6, comma 5, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità
- (9) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
- (10) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cfr. articolo 8)
- (11) Indica se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.7 commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma
- (12) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

Tabella B.1

1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella B.2

1. modifica ex art.7 comma 8 lettera b)
2. modifica ex art.7 comma 8 lettera c)
3. modifica ex art.7 comma 8 lettera d)
4. modifica ex art.7 comma 8 lettera e)
5. modifica ex art.7 comma 9

| Ulteriori dati (campi da compilare non visualizzati nel Programma biennale) | | | |
|--|-------------------|-------------|-----------------------------|
| <i>Responsabile del procedimento</i> | codice fiscale | | |
| | | | |
| Quadro delle risorse necessarie per la realizzazione dell'acquisto | | | |
| <i>tipologia di risorse</i> | <i>primo anno</i> | <i>anno</i> | <i>Annualità successive</i> |
| risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge | importo | importo | importo |
| risorse acquisite mediante apporti di capitali privati | importo | importo | importo |
| stanziamenti di bilancio | importo | importo | importo |
| finanziamenti ai sensi dell'articolo 3 del DL 310/1990 convertito dalla L.403/1990 | importo | importo | importo |
| risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art. 191 D.Lgs. 50/2016 | importo | importo | importo |
| Altra tipologia | importo | importo | importo |

**ALLEGATO II – SCHEDA C: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE
E SERVIZI 2021-2022 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Oschiri**

**ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA' DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON
RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

| CODICE UNICO INTERVENTO - CUI | CUP | DESCRIZIONE ACQUISTO | IMPORTO INTERVENTO | Livello di priorità | Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1) |
|--------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|--|
| codice | Ereditato da precedente programma | Ereditato da precedente programma | Ereditato da precedente programma | Ereditato da scheda B | testo |
| codice | Ereditato da precedente programma | Ereditato da precedente programma | Ereditato da precedente programma | Ereditato da scheda B | testo |
| codice | Ereditato da precedente programma | Ereditato da precedente programma | Ereditato da precedente programma | Ereditato da scheda B | testo |
| codice | Ereditato da precedente programma | Ereditato da precedente programma | Ereditato da precedente programma | Ereditato da scheda B | testo |
| codice | Ereditato da precedente programma | Ereditato da precedente programma | Ereditato da precedente programma | Ereditato da scheda B | testo |

Il referente del programma
(.....)

Note
(1) breve descrizione dei motivi

*Piano triennale di razionalizzazione delle dotazioni strumentali,
delle autovetture di servizio e dei beni immobili*

Documento Unico di Programmazione 2021/2023

Programma incarichi di collaborazione autonoma

| Elenco incarichi per prestazioni professionali e specialistiche | | | | | | | | |
|---|-----------------|-----------------|-------------|--|--------------------|---|---|----------------------------|
| Numero Voce | Numero Capitolo | Numero Articolo | Codice Voce | Descrizione | Competenza | Missione | Programma | Macroaggregato |
| 140 | 1048 | 99 | 01.02.1 | INCARICO RESPONSABILE DELLA SICUREZZA | € 4.769,04 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Segreteria generale | Acquisto di beni e servizi |
| 140 | 1069 | 99 | 01.02.1 | INCARICO MEDICO COMPETENTE (Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa) | € 550,00 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Segreteria generale | Acquisto di beni e servizi |
| 580 | 1087 | 101 | 01.06.1 | UTILIZZO CONTRIBUTO RAS VERIFICHE RETICOLO IDROGRAFICO | € 20.000,00 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Ufficio tecnico | Acquisto di beni e servizi |
| 690 | 1115 | 99 | 01.08.1 | COMPENSI PER RILEVAZIONI ISTAT | € 2.400,00 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | Statistica e sistemi informativi | Acquisto di beni e servizi |
| 3770 | 10081 | 99 | 12.01.1 | UTILIZZO CONTRIBUTO RAS PROGETTO "PRENDERE IL VOLO" - SERVIZI DI PROGETTAZIONE ACCOMPA | € 8.820,00 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | Acquisto di beni e servizi |
| 4100 | 1882 | 101 | 12.04.1 | SERVIZIO CIVICO (medico del lavoro) | € 2.500,00 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale | Acquisto di beni e servizi |
| 4100 | 1881 | 99 | 12.05.1 | SERVIZIO PSICOLOGICO | € 9.000,00 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Interventi per le famiglie | Acquisto di beni e servizi |
| | | | | Totale | € 48.039,04 | | | |
| | | | | di cui: | | | | |
| | | | | Finanziati dalla RAS | € 28.820,00 | | | |
| | | | | Finanziati dall'ISTAT | € 2.400,00 | | | |

Considerazioni Finali

Data 03/03/2020

Il Segretario dell'Ente Dott.ssa Gavina Cocco _____

Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dott. Andrea Decandia _____