
Comune di Siapiccia

Provincia di Oristano



IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2017 - 2019

Approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 35 in data 18/07/2016 per la presentazione al Consiglio, trasmesso ai Consiglieri Comunali e dunque formalmente presentato al Consiglio che ne ha preso atto con deliberazione n. 24 del 14/12/2016 aggiornando peraltro il contenuto della scheda “Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche”.

Aggiornato con nota di aggiornamento propedeutica all’approvazione dello schema di Bilancio di Previsione per il triennio 2017/2019 approvata dalla Giunta Comunale nella seduta del 24/01/2017 con deliberazione n.6

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 2017/2019

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

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1° Gennaio 2017 entreranno 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. 20.5.2015, vi è la possibilità di 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.

Con D.M 3.7.2015 la scadenza del 31 luglio, per il solo anno 2015, è stata prorogata al 31 ottobre 2015 e tale proroga è stata successivamente disposta al 31/12/2015.

Poiché il Comune di Siapiccia ha un popolazione pari a 364 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;
- 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 responsabili di servizio (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

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

legislativo 23/6/2011 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 (2017-2019) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2017), 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 2017 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci “di cui già impegnato”; e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2017-2018-2019 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 obbligatoriamente pari almeno alle seguenti percentuali calcolate sull’importo determinato secondo l’applicazione del calcolo della media dei cinque anni:

- Anno 2017 55 %
- Anno 2018 70%
- Anno 2019 85%

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

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 368_____
1.1.2 – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente (2014) (art.170 D.L.vo 267/2000) Di cui : maschi femmine nuclei familiari comunità/convivenze		n. 371 n. 196 n. 175 n. 142 n. 0
1.1.3 – Popolazione all'1.1.2015 (penultimo anno precedente)		n. 371
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 3	
1.1.5 – Deceduti nell'anno saldo naturale	n. 6	n. - 3
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 5	
1.1.7 – Emigrati nell'anno saldo migratorio	n. 9	n. - 4
1.1.8 – Popolazione al 31.12.2015 (penultimo anno precedente) di cui		n. 364
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 16
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 17
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 63
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 178
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 90
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno 2011 2012 2013 2014 2015	Tasso 0,55 0,81 0,81 0,78 0,82
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno 2011 2012 2013 2014 2015	Tasso 1,11 1,63 0,54 1,59 1,64
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. _____ n. _____
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: elementare - medio		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: medio - bassa		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
1.3.2.1 - Asili nido n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.2 - Scuole materne n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.3 - Scuole elementari n. ____	Posti n. 26	Posti n. 26	Posti n. 25	Posti n. 25
1.3.2.4 - Scuole medie n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____	Posti n. ____	Posti n. 15	Posti n. 30	Posti n. 30
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.				
- bianca	4,5	4,5	4,5	4,5
- nera	5	5	5	5
- mista				
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	No	No	No	No
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	5	5	5	5
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	SI	SI	SI	SI
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. 2 hq. 1	n. 2 hq. 1	n. 2 hq. 1	n. 2 hq. 1
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 119	n. 119	n. 119	n. 119
1.3.2.13 - Rete gas in Km.	2,290	2,290	2,290	2,290
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:				
- civile	1500	1500	1500	1500
- industriale				
- racc. diff.ta	Si	Si	Si	Si
1.3.2.15 - Esistenza discarica	No	No	No	No
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.17 - Veicoli	n. 1	n. 1	n. 1	n. 1
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	No	No	No	No
1.3.2.19 - Personal computer	n. 6	n. 6	n. 6	n. 6
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>	CENTRO AGGREGAZIONE SOCIALE, BIBLIOTECA			

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2017 - 2019**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- 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 31/05/2020 data di scadenza del mandato elettorale* 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 riferimento alle **condizioni esterne** si evidenziano i seguenti elementi di valutazione:

- 1) Con riferimento all'analisi socio economica del territorio comunale e della domanda di servizi pubblici locali si evidenzia quanto segue:

Il Comune di Siapiccia opera in un contesto economico votato al settore primario. La principale fonte di reddito della popolazione deriva dall'agricoltura e dall'allevamento di ovini. Una parte minoritaria della popolazione attiva è impiegata nel settore terziario. Negli ultimi 15 anni un importante contributo occupazionale, è dato dalla silvicoltura, la concessione di demanio forestale all'Ente Foreste della Sardegna ha infatti importanti ricadute occupazionali e positivo ritorno in materia di protezione ambientale. In considerazione del progressivo spopolamento dei piccoli centri della Sardegna, Siapiccia, pur non essendo un'eccezione, si differenzia rispetto ad altri Comuni e mantiene una popolazione tutto sommato stabile negli ultimi 20 anni. Tuttavia non si sottrae al trend di invecchiamento.

Le principali situazioni di disagio sociale si riscontrano tra le famiglie monoparentali e in quelle dove la presenza di anziani soli, rende indispensabile la fornitura dei servizi di Assistenza Domiciliare e alla persona in genere. Le risorse rese disponibili dal programma regionale di contrasto alle povertà estreme rappresentano per alcune persone l'unica fonte di reddito e costituiscono assieme ad altre opportunità occupazionali erogate dal Comune per conto della Regione.

- 2) Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente, che non ha Enti strumentali, si rinvia alla Certificazione dei parametri obiettivi per i Comuni ai fini dell'accertamento della condizione di Ente strutturalmente deficitario indicati in sede di Conto Consuntivo 2015, che risultano tutti negativi, con unica eccezione del parametro 4 relativo al volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo 1° che risultano superiori al 40% degli impegni della medesima spesa corrente.

- Indicatori utilizzati -

Benché non siano ancora stati definiti a livello centrale gli indicatori di bilancio previsti dal Nuovo D.lgs. 118/2011 al fine dell'armonizzazione dei bilanci, 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

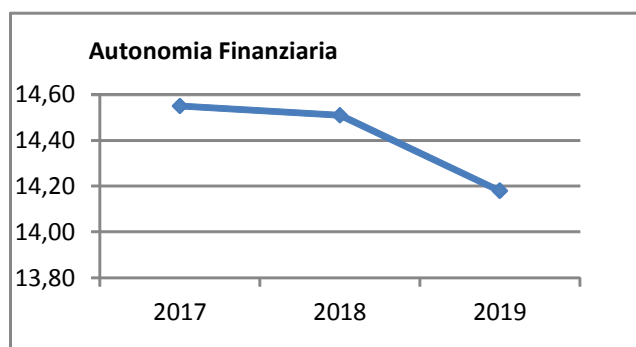
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece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

Va tuttavia rilevato, nell'analisi dell'indicatore in oggetto che, per disposizione di legge, essendo collocata tra le entrate tributarie la voce di trasferimento dallo Stato per Fondo di solidarietà comunale il dato risultante non rappresenta al 100% un indicatore di prelievo diretto al cittadino.

Autonomia Finanziaria	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	14,55 %	14,51 %	14,18 %

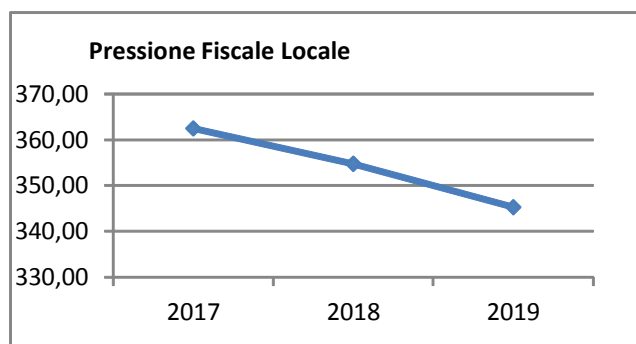


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

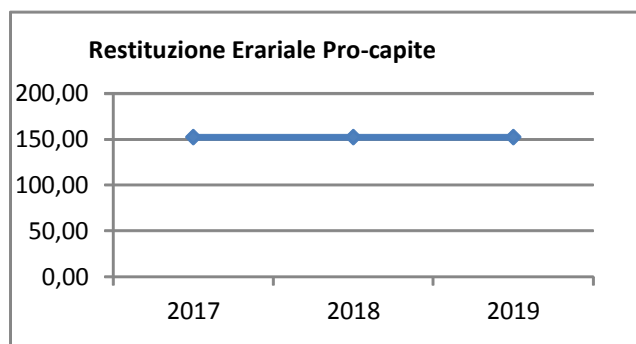
Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Sono indicatori che consentono di individuare la pressione fiscale pro-capite e quanto viene trasferito pro-capite dallo Stato. Nell'esposizione dei dati dei suddetti indici va tenuto conto di quanto indicato al comma precedente in merito alla collocazione in bilancio della voce di Fondo di Solidarietà

Pressione entrate proprie pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 362,48	€ 354,74	€ 345,25



Pressione tributaria pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 152,40	€ 152,40	€ 152,40

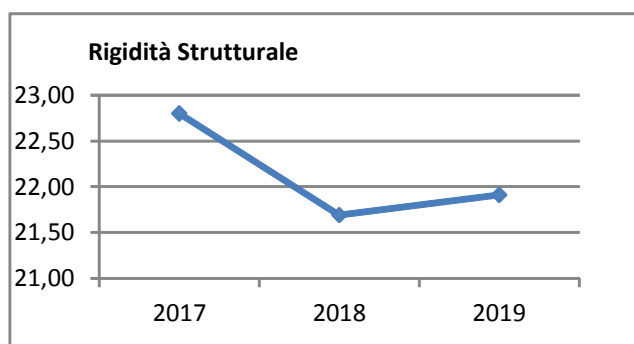


(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

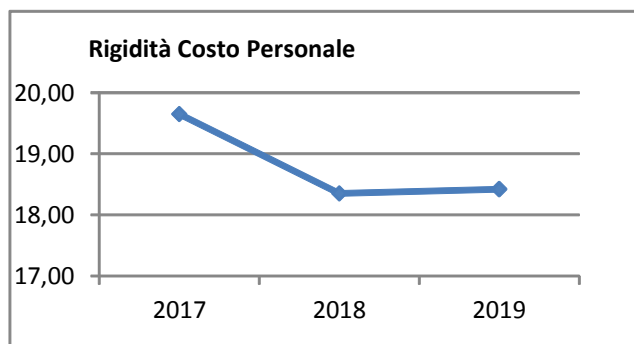
Rigidità del bilancio

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 libera per essere utilizzata per spese di esercizio.

Rigidità strutturale	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	22,80 %	21,69 %	21,91 %

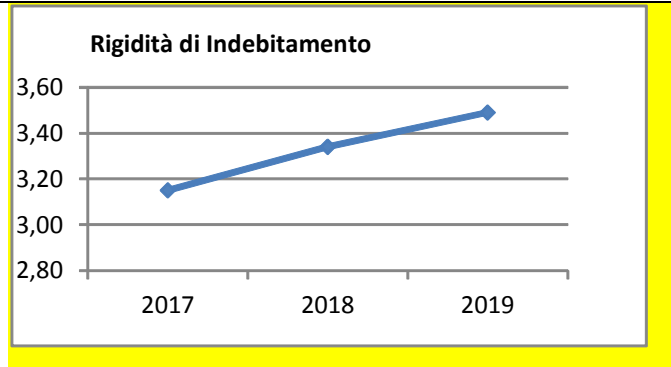


Rigidità costo personale	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale</u> <u>Entrate Correnti</u>	19,65 %	18,35 %	18,42 %



Rigidità indebitamento	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	3,15 %	3,34 %	3,49 %

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

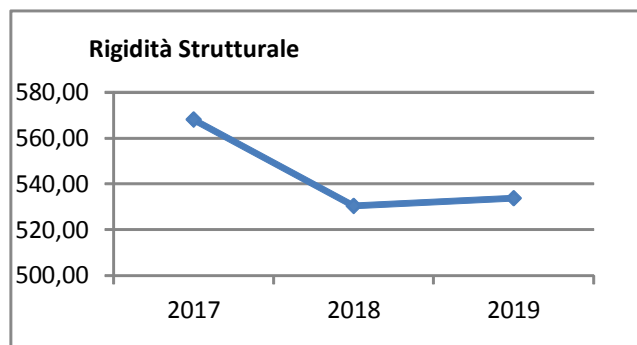


(**** Descrizione / Note Aggiuntive*)

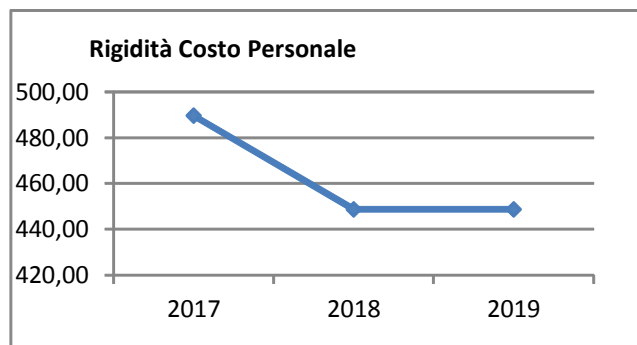
Grado di rigidità pro-capite

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 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.Abitanti</u>	568,12 €	530,37 €	533,74 €

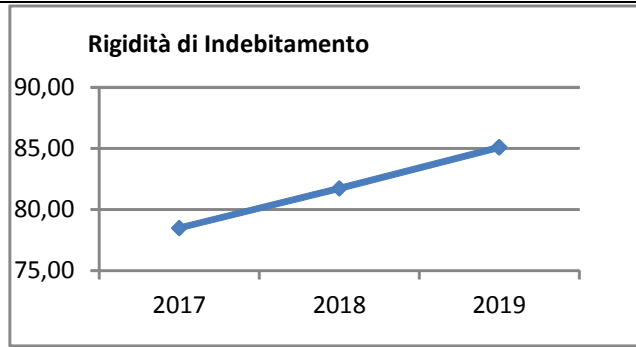


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	489,64 €	448,66 €	448,66 €



Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	78,48 €	81,72 €	85,09 €

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

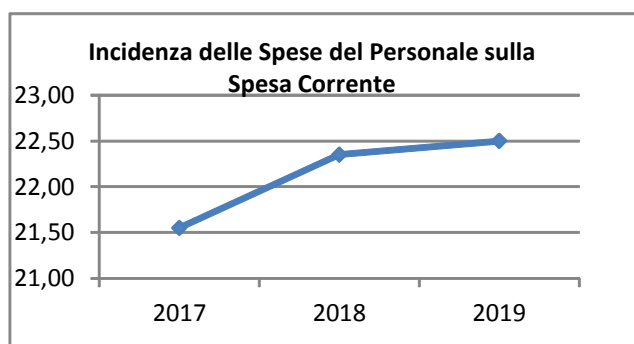


(**** Descrizione / Note Aggiuntive*)

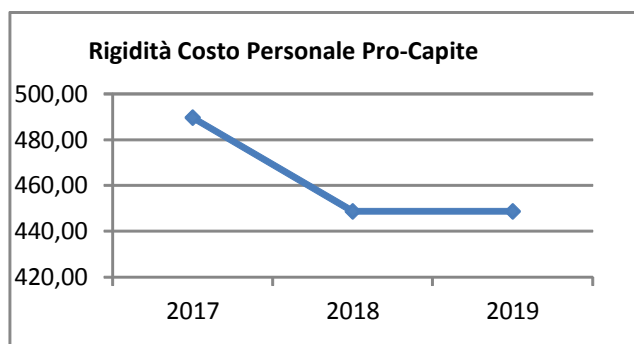
Costo del Personale

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 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{Spese correnti}}$	21,55 %	22,35 %	22,50 %

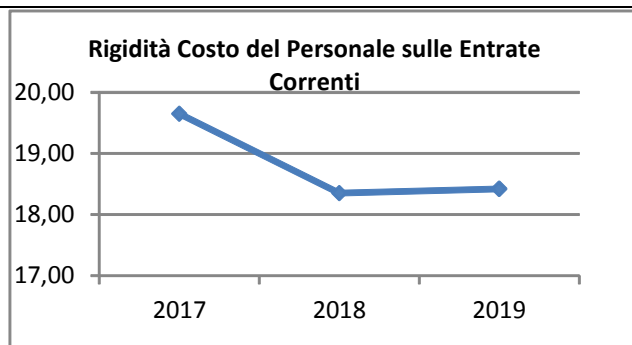


Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Spese personale}}{\text{N abitanti}}$	489,64 €	448,66 €	448,66 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
$\frac{\text{Spesa personale}}{\text{Entrate correnti}}$	19,65 %	18,35 %	18,42 %

Documento Unico di Programmazione 2017/2019



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

- 1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici (***) *gestione diretta, esternalizzata, effettuata tramite organismi ed enti strumentali e/o società controllate o partecipate*

Per le ridotte dimensioni dell'Ente e la relativa dotazione organica non è possibile gestire in modo diretto servizi quali: manutenzione dell'impianto di illuminazione pubblica, delle strade e degli immobili comunali in genere che vengono esternalizzati con interventi ad hoc a cura dell'Ufficio Tecnico Comunale. Il servizio di raccolta e smaltimento dei RRSSUU è stato trasferito all'Unione dei Comuni della Bassa Valle del Tirso e Grighine a decorrere dal 2010 e la stessa lo ha affidato a terzi previo appalto.

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
01.02.0 1	SERVIZIO MENSA ALUNNI SCUOLA ELEMENTARE	SI	Servizio trasferito all'Unione dei Comuni della Bassa Valle del Tirso e Grighine a decorrere dall'anno 2017

Tabella Servizi Produttivi

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione

- 2) _____

(*** Indirizzi generali di natura strategica relativi a risorse e impieghi e sostenibilità economico-finanziaria attuale e prospettica relativamente, in particolare ai seguenti aspetti:)

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

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – 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

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

Gli investimenti previsti nel bilancio 2017-2019 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.

Riepilogo Investimenti Anno 2017

Cod	Investimento	Spesa
1)	Informatizzazione Uffici (compreso sito)	3.000,00
2)	Spese per attrezzature uffici	3.645,54
3)	Manutenzione straordinaria beni immobili comunali	34.235,95
4)	Oneri Urbanizzazione per la Chiesa	300,00
5)	Quota Comune per Realizzazione strutture sportive con Mutuo dell'Unione BVTG	20.000,00
6)	Manutenzione straordinaria strade urbane e extraurbane	20.000,00
7)	Interventi pulizia strade per prevenzione incendi	15.000,00
8)	Interventi manutenzione ord e pulizia corsi d'acqua contr. RAS	22.558,65
9)	Messa in sicurezza alvei	5.000,00
10)	Costruzione loculi	3.000,00
11)	Manutenzione straordinaria Cimitero (ampliamento)	55.000,00
12)	Cantiere verde – piano occupazione	25.000,00
13)	Manutenzione areaantistante Chiesa Parrocchiale	26.000,00
14)	Sistemazione cortile Comunità Integrata e Alloggio	30.000,00
15)	Incarico professionale per diagnosi energetica edifici propedeutica a istanza di finanziamento regioanle PAES "Smart City"	8.690,00
16)	Manutenzione impianti sportivi	10.000,00
	TOTALE SPESE	281.430,14

Riepilogo Investimenti Anno 2018

Cod	Investimento	Spesa
1)	Informatizzazione Uffici (compreso sito)	4.000,00
2)	Spese per attrezzature uffici	3.000,00
3)	Manutenzione straordinaria beni immobili comunali	41.692,42
4)	Oneri Urbanizzazione per la Chiesa	300,00
5)	Quota Comune per Realizzazione strutture sportive con Mutuo dell'Unione BVTG	20.000,00
6)	Manutenzione impianti sportivi	15.000,00
7)	Manutenzione straordinaria strade urbane e extraurbane	25.000,00
8)	Segnaletica orizzontale e verticale centro urbano	10.000,00
9)	Pali illuminazione pubblica LED	25.000,00
10)	Interventi pulizia strade per prevenzione incendi	15.000,00
11)	Contributi a privati per sostituzione tetti in amianto	15.000,00
12)	Messa in sicurezza alvei	5.000,00
13)	Realizzazione percorso Via Crucis	40.000,00
14)	Costruzione loculi	3.000,00
15)	Impianto di approvvigionamento idrico zona Pitz'a Ruinas e isola fotovoltaica	19.065,84
	TOTALE SPESE	241.058,26

Riepilogo Investimenti Anno 2019

Cod	Investimento	Spesa
1)	Informatizzazione Uffici (compreso sito)	4.000,00
2)	Spese per attrezzature uffici	8.000,00
3)	Manutenzione straordinaria beni immobili comunali	29.491,13
4)	Quota Comune per Realizzazione strutture sportive con Mutuo dell'Unione BVTG	20.000,00
5)	Servizio pubblico di connessione Wi-Fi	31.539,71
6)	Manutenzione strutture sportive	20.000,00
7)	Manutenzione straordinaria strade urbane e extraurbane	30.000,00
8)	Piantumazione Piazza Garibaldi e Piazza Pinna Corti – valorizzazione spazi pubblici	30.000,00
9)	Pali illuminazione pubblica LED Piazza Garibaldi – valorizzazione e sicur spazi pubblici	10.000,00
10)	Interventi pulizia strade per prevenzione incendi	15.000,00
11)	Contributi a privati per sostituzione tetti in amianto	20.000,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

12)	Messa in sicurezza alvei	5.000,00
13)	Cucina attrezzata e accessori bagno casa del cacciatore	15.000,00
14)	Oneri Urbanizzazione per la Chiesa	300,00
15)	Costruzione loculi	3.000,00
	TOTALE SPESE	241.330,84

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:

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
6130 / 3 / 1	Manutenzione Straordinaria beni immobili comunali	48,68	0,00	48,68
7130 / 6 / 1	Realizzazione Copertura Edificio Scuola Elementare - Contr. Stato -	26.773,40	0,00	26.773,40
7130 / 7 / 1	Realizzazione copertura edificio Scuola Elementare	2.091,35	0,00	2.091,35
7150 / 2 / 1	Manutenzione straordinaria scuole Elementari	4.825,66	0,00	4.825,66
7690 / 2 / 1	Quota Oneri Urbanizzazione per la Chiesa (Bucalossi)	103,20	0,00	103,20
7830 / 5 / 1	Manutenzione Straordinaria Impianti Sportivi	484,90	0,00	484,90
8230 / 5 / 1	Messa in sicurezza e rifacimento marciapiedi nel centro abitato	0,70	0,00	0,70
8230 / 13 / 1	Manutenzione straordinaria strada Munzella - Contr. RAS -	35.057,15	0,00	35.057,15
8230 / 14 / 1	Manutenzione straordinaria Strada Comunale Siapiccia - San Vero Congiu - Contr. RAS	93.465,48	0,00	93.465,48
8330 / 2 / 1	Risparmio Energetico Ill. Pubblica e Contenimento Inquinamento Luminoso -Contr. RAS-	21.524,59	0,00	21.524,59
8530 / 4 / 1	PIANO A FAVORE OCCUPAZIONE	689,58	0,00	689,58
8530 / 15 / 1	Messa in sicurezza "RIO PIRAPUTZU"	1.555,50	0,00	1.555,50
8680 / 2 / 1	Affidamento Incarico adeguamento PUC e individuazione PEP	15.000,00	0,00	15.000,00
8750 / 2 / 1	Gestione Piano Per la Protezione Civile	10.000,00	0,00	10.000,00
8830 / 3 / 1	Realizzazione Opere Idriche pe l'Approvvigionamento Idrico nel territorio comunale - Mutuo Cassa DD.PP	68.277,53	0,00	68.277,53
9030 / 10 / 1	Costruzione Monumento ai Caduti	962,40	0,00	962,40
9030 / 12 / 1	Aumento Manutenzione e Valorizz. Patrimonio Boschivo (Contr. RAS cantieri verdi occup.)	1.137,21	0,00	1.137,21
9530 / 2 / 1	costruzione loculi (cap e 4020/2/1)	1.827,00	0,00	1.827,00
	TOTALE:	283.824,33	0,00	283.824,33

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La politica tributaria e tariffaria di questa Amministrazione è la seguente:
perseguire gli obiettivi di pareggio di bilancio mantenendo la pressione fiscale sui contribuenti la più bassa possibile.

Tariffe Servizi Pubblici

Gli unici servizi a domanda individuale forniti sono relativi all'Assistenza Domiciliare e a decorrere dal 1° gennaio 2016 gli stessi sono trasferiti al Plus, Ambito Distretto di Oristano che provvede all'erogazione con pagamento di contribuzione utenza valida a livello regionale.

Fiscalità Locale

Si confermano per l'esercizio 2017 le stesse misure di aliquote e tariffe in vigore nell'esercizio 2016 relative ai tributi comunali, ed in dettaglio:

- l'Imposta Comunale sulla Pubblicità
- l'imposta sulle Pubbliche Affissioni
- il canone di occupazione degli spazi e delle aree pubbliche
- la concessione in uso dei locali comunali
- le tariffe per la concessione in uso dei locali adiacenti al Centro di Aggregazione Sociale;
- le tariffe per le concessioni cimiteriali;
- Imposta Municipale Propria (IMU);

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

IUC – IMU

<i>Fattispecie</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	4,00
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti (per la parte eccedente la rendita di 500 euro)	7,60
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti (per la parte di rendita non eccedente i 500 euro)	0
Aliquota generale	7,60
Terreni agricoli	N0
.....altre tipologie	
Detrazione per abitazione principale	€ 200,00

IUC – TASI

<i>Fattispecie imponibile</i>	<i>Aliquota proprietà</i>	<i>inquilini</i>
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati	0	0
Altri fabbricati e aree fabbricabili	0	0

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Fabbricati rurali strumentali	0	0
-------------------------------	---	---

IMPOSTA PUBBLICITÀ

La misura dell'imposta è stata fissata con deliberazione della Giunta Comunale n. 8 del 26/01/2005 che ha previsto di determinare le tariffe per l'Imposta Comunale sulla Pubblicità per l'anno 2005, nella misura minima relativa ai Comuni di classe V (fino a 10.000 abitanti) con le maggiorazioni, riduzioni e le esenzioni previste nel regolamento comunale" così come stabilite nel D. L.vo n. 507/93 artt. 12, 13, 14, 16 e 17, come da quadro riepilogativo di seguito riportato:

- a) Pubblicità ordinaria Euro 8,27 al mq;
- b) Pubblicità effettuata con veicoli con portata maggiore a 3.000 Kg. Euro 74,27, con portata inferiore a 3.000 Kg. Euro 49,58, per motoveicoli e veicoli non compresi nelle precedenti due categorie Euro 24,79;
- c) Pubblicità effettuata con pannelli luminosi o proiezioni Euro 33.06 al mq;
- d) Pubblicità eseguita mediante aeromobili con striscioni o similari Euro 49,58 al mq;
- e) Pubblicità eseguita mediante distribuzione di volantini etc. per ciascuna persona che distribuisce, al giorno Euro 2.07;
- d) Pubblicità effettuata a mezzo di apparecchi amplificatori o simili al giorno Euro 6,20;

L'imposta come sopra rappresentata è stata confermata per i vari esercizi che si sono succeduti fino al 2015 è stata confermata per il 2016 e si intenderebbe confermarla anche per il 2017.

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

La misura dell'imposta è stata fissata con deliberazione della Giunta Comunale n. 9 del 26/01/2005 che ha previsto di determinare: "*per ciascun foglio di dimensione fino a cm. 70 x 100 per i primi 10 giorni Euro 1.04 e per ogni periodo successivo di 5 giorni o frazione Euro 0,31, così come stabilito dagli artt. 19, 20 e 21 del Decreto Legislativo n. 507 del 15.11.1993*". L'imposta come sopra rappresentata è stata confermata per i vari esercizi che si sono succeduti fino al 2015 è stata confermata per il 2016 e si intenderebbe confermarla anche per il 2017.

COSAP

La misura dell'imposta è stata fissata con deliberazione della Giunta Comunale n. 10 del 26/01/2005 che ha stabilito di determinare per l'anno 2005, le tariffe per il canone di occupazione degli spazi e delle aree pubbliche nelle seguenti misure:

- Euro 1,04 al giorno per metro quadrato o metro lineare, per le occupazioni temporanee;
 - *proporzionata alle ore di effettiva permanenza per le occupazioni di durata inferiore al giorno;*
 - Euro 17,56 annue al metro quadrato o lineare, per le occupazioni permanenti;
- Euro 0,65 ad utente, per le occupazioni realizzate da aziende erogatrici di pubblici servizi con cavi e/o condutture sottostanti o soprastanti il suolo (la misura annua non potrà comunque essere inferiore a Euro 516,46); La tariffa è stata confermata per i vari esercizi che si sono succeduti fino al 2016 e si intende confermarla anche per il 2017.

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

IUC- TARI relativamente a questa tassa l'approvazione spetta per Legge al Consiglio, si prevede tuttavia di mantenerle come approvate nel 2016, ovvero:

<i>Utenze domestiche</i>		
<i>Nucleo familiare</i>	<i>Quota fissa- Tariffa rapportata ai mq all'anno (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile - Tariffa rapportata a componente all'anno (€/anno)</i>
1 componente	0,72464	45,026
2 componenti	0,85024	84,425
3 componenti	0,96618	112,57
4 componenti	1,04009	151,96
5 componenti	1,07246	168,85
6 o più componenti	1,06280	191,36

<i>Utenze non domestiche</i>			
<i>Categorie di attività</i>		<i>Quota fissa (€/mq/anno)</i>	<i>Quota variabile (€/mq/anno)</i>
101	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di	0,30460	0,53908
102	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	0,25773	051,617
103	Stabilimenti balneari	0,38660	0,78167
104	Esposizioni, autosaloni	0,19916	0,40027
105	Alberghi con ristorante	0,59162	1,20080
106	Alberghi senza ristorante	0,49790	1,01212
107	Case di cura e riposo	0,52133	1,05121
108	Uffici, agenzie, studi professionali	0,52718	1,06334
109	Banche ed istituti di credito	0,25773	0,52560
110	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria,	0,55061	1,11050
111	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,89036	2,10241
112	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico,	0,45689	0,92317
113	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,53304	1,07546
114	Attività industriali con capannoni di produzione	0,24016	0,48787
115	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,39246	0,79649
116	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub,	3,24511	6,56869
117	Bar, caffè, pasticceria	2,56563	5,18865
118	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e	0,33388	0,67385
119	Plurilicenze alimentari e/o miste	1,25353	2,80322
120	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	0,19916	0,40431
121	Discoteche, night club	0,59748	1,20619

Relativamente ai **canoni di concessione per l'uso dei locali comunali** si richiama la recente modifica della tariffa per l'uso della "Casa del Cacciatore" approvata con deliberazione della Giunta n. 56 del 27/10/2014 che prevede di adeguare il canone per la concessione in uso del locale comunale "Casa del Cacciatore", per gli usi consentiti dal Regolamento di cui alla superiore premessa, come segue:

☞ Per utenza della riserva autogestita di Caccia Siamanna e Siapiccia, o altre compagnie di cacciatori accreditate presso il Comune di Siapiccia [solo nel periodo venatorio che la legge regionale stabilisce

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

per la Caccia al Cinghiale e nei soli giorni di caccia grossa previsti nel Calendario Venatorio], canone annuo anticipato di **€ 300,00** e cauzione di **€ 300,00** da versarsi nella Tesoreria Comunale, con obbligo di pulizia dopo ogni utilizzo.

- ☞ Utenti privati singoli, Enti, Gruppi e Associazioni, compresa la Pro-Loco: canone anticipato **€ 25,00** a giornata” e cauzione di **€ 50,00** da versarsi all’Economo o Agente Contabile. Obbligo di pulizia finale.
- ☞ Concessione a titolo gratuito all’Ente Foreste della Sardegna, per servizio di salvaguardia ambientale con obbligo di pulizia quotidiana e manutenzione ordinaria, e con l’obbligo di lasciare libera la Casa nel caso in cui ne facciano richiesta le altre utenze previste nella presente deliberazione;

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 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	20.766,62	20.756,62	20.756,62	
		cassa	27.787,99			
	2-Segreteria generale	comp	517.264,27	464.147,97	459.504,21	
		cassa	680.379,80			
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	64.279,61	53.711,27	53.591,27	
		cassa	66.262,15			
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
		cassa	6.697,00			
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	34.792,00	29.500,00	29.500,00	
		cassa	39.754,28			
	6-Ufficio tecnico	comp	50.200,46	49.255,00	49.255,00	
		cassa	50.443,50			
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	10.350,00	10.350,00	10.350,00	
		cassa	11.950,00			
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	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	28.300,00	23.300,00	21.800,00	
cassa		30.884,26				
Totale Missione 1		comp	726.952,96	652.020,86	645.757,10	
		cassa	914.158,98			
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	0,00
			cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 3		comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
4-Istruzione e diritto allo						

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Diritto allo studio	comp	30.944,58	26.771,44	26.771,44
		cassa	36.495,08		
	Totale Missione 4	comp	30.944,58	26.771,44	26.771,44
		cassa	36.495,08		
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	43.720,00	38.200,00	38.200,00
		cassa	46.704,02		
	Totale Missione 5	comp	43.720,00	38.200,00	38.200,00
	cassa	46.704,02			
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	4.442,00	3.500,00	3.500,00
		cassa	4.442,00		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	4.442,00	3.500,00	3.500,00
	cassa	4.442,00			
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 7	comp	0,00	0,00	0,00
	cassa	0,00			
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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Rifiuti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	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		
10-Trasporti e diritto alla mobilità	Totale Missione 9	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
11-Soccorso civile	Totale Missione 10	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Totale Missione 11	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	11.000,00	0,00	0,00
		cassa	16.786,38		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	112,73		
	5-Interventi per le famiglie	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	5.243,21		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
13-Tutela della salute	Totale Missione 12	comp	16.000,00	5.000,00	5.000,00
		cassa	22.142,32		

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

	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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	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	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
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	0,00		
	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
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 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					

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

50-Debito pubblico	1-Fondo di riserva	comp	10.657,22	8.310,00	8.310,00	
		cassa	18.346,92			
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	5.802,57	7.045,97	8.289,38	
		cassa	5.802,57			
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	Totale Missione 20	comp	16.459,79	15.355,97	16.599,38	
		cassa	24.149,49			
		1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
			cassa	0,00		
	Totale Missione 50	comp	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
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	838.519,33	740.848,27	735.827,92	
	cassa	1.048.091,89				

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

***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.

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

La gestione del patrimonio

(*** Indicare eventuali politiche di alienazione del patrimonio che si intendono effettuare nel triennio come da contenuti del piano alienazioni (estratto delibera piano alienazioni))

Preliminarmente all'approvazione del Bilancio 2017 la Giunta Comunale deve adottare la deliberazione con la quale il Comune verifica le quantità e qualità delle aree e fabbricati da destinarsi alla residenza, alle attività produttive e terziarie - ai sensi delle Leggi n. 167 del 18 aprile 1962, n. 865 del 22 ottobre 1971 e n. 457 del 05.08.1978 - che potranno essere ceduti in proprietà od in diritto di superficie e stabilisce con lo stesso atto anche il prezzo di cessione per ciascun tipo di area o di fabbricato. Nel presente documento, approvato dalla Giunta Comunale **si da atto che non sussistono nel territorio comunale di Siapiccia aree da destinare alle attività citate da poter essere cedute in proprietà o in diritto di superficie;**

Nel territorio comunale non sono presenti immobili non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione per cui non si è proceduto alla redazione e approvazione del Piano previsto dall'art. 58 del D.L. 25/06/2008, n. 112

Non è previsto nel triennio alcun piano di alienazioni in **quanto allo stato attuale NON sono previste alienazioni del patrimonio nel triennio in esame.**

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)	524.605,53 496.180,80	28.424,73	17.902,60	0,00	18.540,03	18.540,03	27.787,30 514.720,83
Totale		28.424,73	17.902,60	0,00	0,00	18.540,03	27.787,30
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.337.122,35 211.084,85	2.126.037,50	265.382,32	0,00	53.173,81	53.173,81	2.338.246,01 264.258,66
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	120.229,74	120.229,74	6.247,48	0,00			126.477,22
3) Terreni (patrimonio disponibile)	250.025,38	250.025,38	0,00	0,00			250.025,38
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.420.134,80 463.099,99	1.957.034,81	86.121,51	0,00	75.187,69	75.187,69	1.967.968,63 538.287,68
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	42.319,42 35.868,71	6.450,71	0,00	0,00	3.008,47	3.008,47	3.442,24 38.877,18
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	50.131,99 44.973,37	5.158,62	1.610,40	0,00	3.719,50	3.719,50	3.049,52 48.692,87
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	37.576,76 36.749,11	827,65	0,00	0,00	206,91	206,91	620,74 36.956,02
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	288.804,98 264.102,11	24.702,87	1.159,00	0,00	7.709,64	7.709,64	18.152,23 271.811,75
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
Totale		4.490.467,28	360.520,71	0,00	0,00	143.006,02	4.707.981,97

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

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 2017	Anno 2018	Anno 2019
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	252.871,49	235.058,26	235.330,84
	- 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 :	252.871,49	235.058,26	235.330,84
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 :	25.558,65	6.000,00	6.000,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	25.558,65	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	6.000,00	6.000,00
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

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

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:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Residuo Debito (+)	517.716,67	493.077,61	467.423,30	440.711,72	412.899,07	383.939,73
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)	-24.639,06	-25.654,31	-26.711,58	-27.812,65	-28.959,34	-30.153,45
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno	493.077,61	467.423,30	440.711,72	412.899,07	383.939,73	353.786,28
Nr. Abitanti al 31/12	371	364	359	360	360	360
Debito medio x abitante	1.329,05	1.284,13	1.227,61	1.146,94	1.066,50	982,74

	<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>					
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Quota capitale	25.654,31	26.711,58	27.812,65	28.959,34	30.153,45	31.397,22
Totale fine anno	25.654,31	26.711,58	27.812,65	28.959,34	30.153,45	31.397,22

	<i>Tasso medio indebitamento</i>					
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indebitamento inizio esercizio	517.716,67	493.077,61	467.423,30	440.711,72	412.899,07	383.939,73
Oneri finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)	4,085	4,083	4,081	4,079	4,076	4,072

	<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>					
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate correnti	749.083,54	894.047,50	918.118,00	919.393,52	902.236,52	898.732,52
% su entrate correnti	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %	0,00 %
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>		<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		441.237,50		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	68.173,84	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>	(+)	919.393,52 0,00	902.236,52 0,00	898.732,52 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	(-)	838.519,33 0,00 5.802,57	740.848,27 0,00 7.045,97	735.827,92 0,00 8.289,38
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	33.883,15	20.000,00	51.539,71
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	28.959,34 0,00	30.153,45 0,00	31.397,22 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		86.205,54	111.234,80	79.967,67
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>	(+)	0,00 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>	(+)	0,00 0,00	0,00 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	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		86.205,54	111.234,80	79.967,67
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per Comune di Siapiccia	(+)	28.959,34	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	78.893,79	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	132.382,11	109.823,46	109.823,46
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	(-)	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
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
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>	(-)	360.323,93 0,00	241.058,26 0,00	241.330,84 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	(+)	33.883,15	20.000,00	51.539,71
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		-86.205,54	-111.234,80	-79.967,67
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 2017/2019

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	(+)	441.237,50
Entrata	(+)	1.651.227,91
Spesa	(-)	1.943.556,89
Differenza	=	148.908,52

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)



**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2017 - 2019**

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.

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

Il Comune di Siapiccia ha le seguenti partecipazioni

Ragione sociale	Abbanoa S.p.a.
Misura della partecipazione	0,0258%
Durata dell'impegno	Indeterminata ai sensi della L.R. n. 29/1997
Onere complessivo a qualsiasi titolo gravante per l'anno sul bilancio dell'amministrazione	_____
Numero dei rappresentanti dell'amministrazione negli organi di governo e trattamento economico complessivo a ciascuno di essi spettante	Nessuno
Risultati di bilancio degli ultimi tre esercizi	http://www.abbanoa.it/AbbanoaPortale/it/area_soci.wp
Incarichi di amministratore della società e relativo trattamento economico complessivo	Nessuno
Ragione sociale	Aurotità d'Ambito Ottimale della Sardegna
Misura della partecipazione	0,03069304%
Durata dell'impegno	Indeterminata ai sensi della L.R. n. 29/1997
Onere complessivo a qualsiasi titolo gravante per l'anno sul bilancio dell'amministrazione	_____
Numero dei rappresentanti dell'amministrazione negli organi di governo e trattamento economico complessivo a ciascuno di essi spettante	Nessuno
Risultati di bilancio degli ultimi tre esercizi	http://www.ato.sardegna.it/
Incarichi di amministratore della società e relativo trattamento economico complessivo	Nessuno
Ragione sociale	G.A.L. Terre Shardana Società Consortile r.l.
Misura della partecipazione	0,14%
Durata dell'impegno	Indeterminata ai sensi della L.R. n. 29/1997
Onere complessivo a qualsiasi titolo gravante per l'anno sul bilancio dell'amministrazione	_____
Numero dei rappresentanti dell'amministrazione negli organi di governo e trattamento economico complessivo a ciascuno di essi spettante	Nessuno
Risultati di bilancio degli ultimi tre esercizi	Dato sconosciuto
Incarichi di amministratore della società e relativo trattamento economico complessivo	Nessuno

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

1.2.1 – Superficie in Kmq. 18211		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n° _____	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. _____	* Provinciali Km. _____	* Comunali Km. 19
* Vicinali Km. _____	* Autostrade Km. _____	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
		<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>
	SI NO	
* Piano reg. adottato	X _	_CC.23 del 19/07/2005
* Piano reg. approvato	_ X	_____
* Progr. di fabbricazione	x _	CC. 38 del 17/07/1990
* Piano edilizia economica e popolare	_ x	_____
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI NO	
* Industriali	_ x	_____
* Artigianali	_ x	_____
* Commerciali	_ x	_____
* Altri strumenti (specificare)		_____

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	_____	_____

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

<i>TITOLO</i>	<i>DENOMINAZIONE</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL 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 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	73.180,83	68.173,84	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	142.666,41	78.893,79	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	38.159,57	28.959,34	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2017		previsione di cassa	432.488,52	441.237,50		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	12.470,38	previsione di competenza	53.835,00	56.235,00	56.235,00	56.235,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	107.531,11	previsione di cassa	67.720,56	68.705,38		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	14.162,75	previsione di competenza	796.299,89	785.636,85	771.336,85	771.336,85
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	69.300,03	previsione di competenza	996.222,64	893.167,96		
TITOLO 6 :	Accensione prestiti	172.175,88	previsione di competenza	67.983,11	77.521,67	74.664,67	71.160,67
TITOLO 7 :	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	80.549,36	91.684,42		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	1.994,73	previsione di competenza	245.130,07	132.382,11	109.823,46	109.823,46
			previsione di cassa	511.241,25	201.682,14		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	172.175,88	172.175,88		
			previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
			previsione di competenza	271.817,40	221.817,40	221.817,40	221.817,40
			previsione di cassa	271.817,40	223.812,13		
	TOTALE TITOLI	377.634,88	previsione di competenza	1.435.065,47	1.273.593,03	1.233.877,38	1.230.373,38
	TOTALE GENERALE ENTRATE	377.634,88	previsione di cassa	2.099.727,09	1.651.227,91		
			previsione di competenza	1.689.072,28	1.449.620,00	1.233.877,38	1.230.373,38
			previsione di cassa	2.532.215,61	2.092.465,41		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

C.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

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

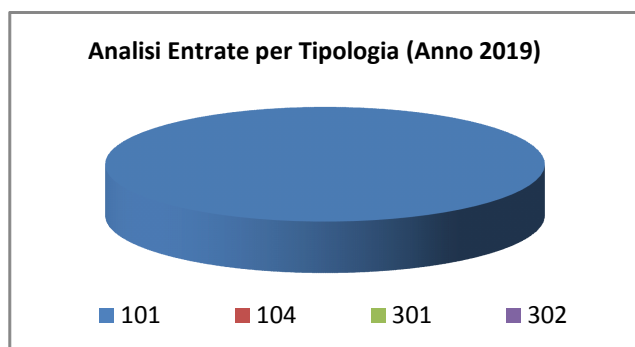
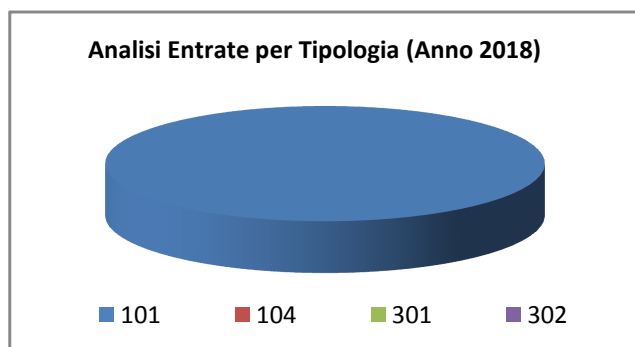
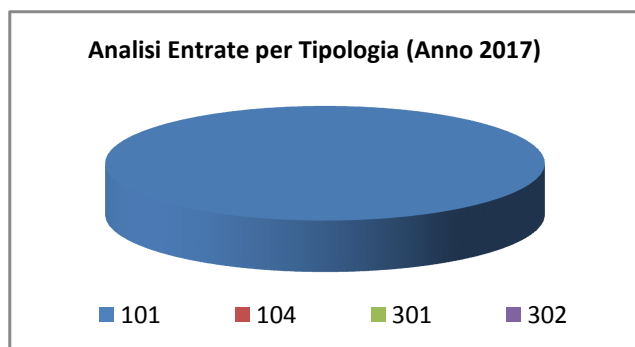
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

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 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	56.235,00	56.235,00	56.235,00
		cassa	68.705,38		
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		comp	56.235,00	56.235,00	56.235,00
		cassa	68.705,38		



IUC: IMU E TASI

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Con delibera c.c. n. 3 del 09/06/2014 è stato approvato il Regolamento IUC - L' Imposta Unica Comunale si basa su due presupposti impositivi, uno costituito dal possesso di immobili collegato alla loro natura e valore, l'altro collegato all'erogazione e alla fruizione di servizi comunali.

Il tributo si articola in due componenti:

- *la componente patrimoniale*, costituita dall'Imposta Municipale Propria (IMU), di cui all'art. 13 del D.L. 6 dicembre 2011, n. 201, convertito con modificazioni dalla Legge 22/12/2011, n. 214;
- *la componente servizi*, articolata a sua volta:
 - nel *Tributo per i Servizi Indivisibili (TASI)*, di cui all'art. 1, commi 669-679, della L. 27/12/2013, n.147, destinato al finanziamento dei servizi indivisibili comunali, come individuati dal presente regolamento;
 - nella *Tassa sui Rifiuti (TARI)*, di cui all'art. 1, commi 641-666, della Legge 27/12/2013, n. 147, destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti.

In riferimento alla **TASI** l'amministrazione comunale ha ritenuto nell'ambito delle politiche tributarie e in un'ottica di semplificazione del rapporto con i contribuenti, disapplicare la TASI, azzerando l'aliquota per tutte le tipologie di immobili;

Per quanto riguarda le tariffe e aliquote relative alle imposte IMU E TARI si rinvia a quanto previsto nella SeS che riporta quanto approvato per il 2016, la TARI che verrà approvato dal Consiglio nel 2017;

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Non Istituita in questo Comune

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

Vedi sezione SeS

RISCOSSIONE COATTIVA

Previsione attività di recupero evasione tributaria

Le entrate relative all'attività di controllo delle dichiarazioni previste sono le seguenti:

	2017	2018	2019
ICI/IMU	3000	2500	2000
TASI			
TARSU/TARES/TARI	5000	4000	3500
ALTRE			

C.O.S.A.P.

Vedi sezione SeS

TARSU-TARES-TARI

Si fa riferimento alla Sezione SeS

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Si fa riferimento alla Sezione SeS

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO - FONDO DI SOLIDARIETA'

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste come nel 2016 secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell'Interno- Finanza Locale ovvero €. 103.823,46.

L'importo previsto del Fondo di Solidarietà Comunale per gli anni 2017-2018 e 2019 è pari a euro 103.823,46.

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

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : SALIS GIORGIO

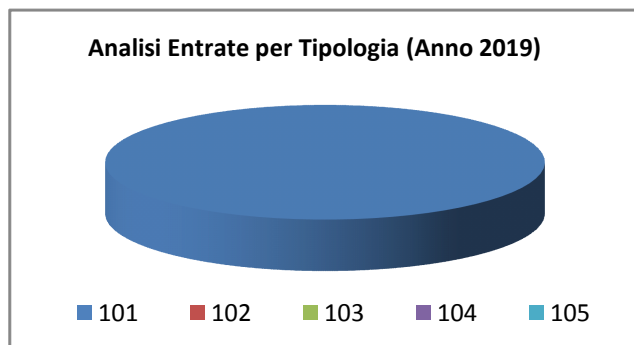
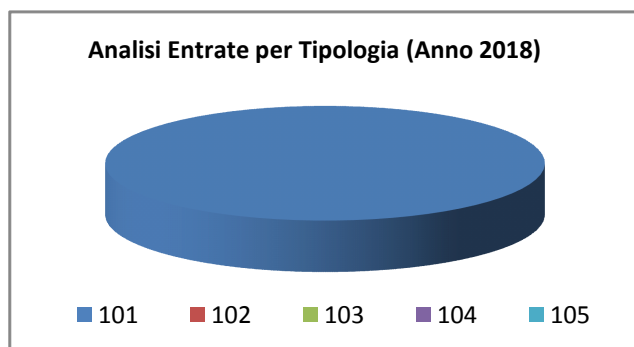
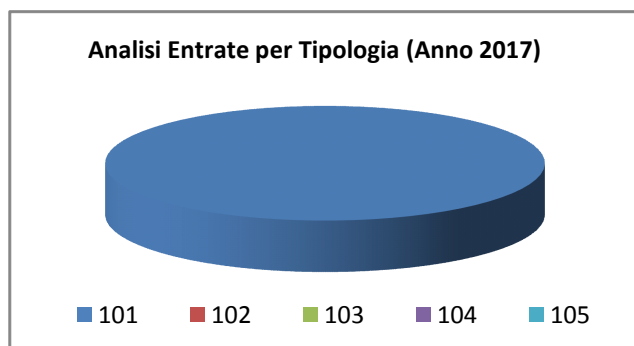
Responsabile TARSU-TARES-TARI: SALIS GIORGIO

Responsabile Tassa occupazione spazi: SALIS GIORGIO

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: SALIS GIORGIO

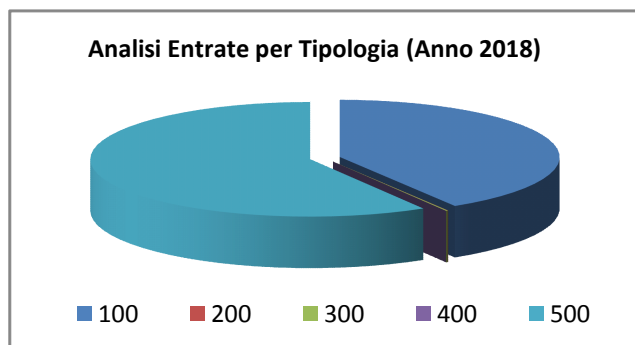
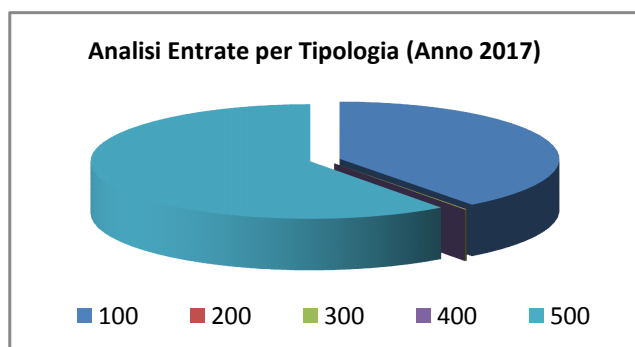
Analisi entrate: Trasferimenti correnti

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	785.636,85	771.336,85	771.336,85
		cassa	893.167,96		
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	785.636,85	771.336,85	771.336,85
		cassa	893.167,96		

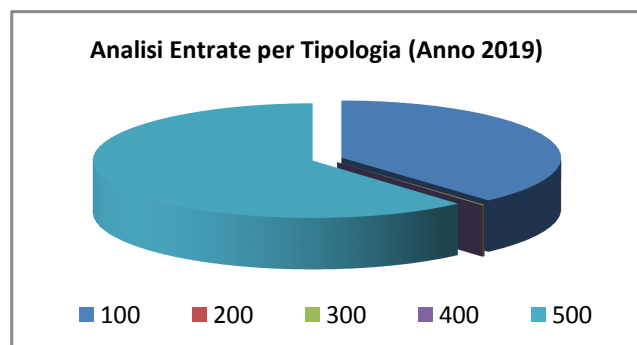


Analisi entrate: Politica tariffaria

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	comp	30.796,67	30.796,67	27.292,67
		cassa	36.883,67		
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	comp	25,00	25,00	25,00
		cassa	25,00		
300	Interessi attivi	comp	100,00	100,00	100,00
		cassa	100,00		
400	Altre entrate da redditi da capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Rimborsi e altre entrate correnti	comp	46.600,00	43.743,00	43.743,00
		cassa	54.675,75		
TOTALI TITOLO		comp	77.521,67	74.664,67	71.160,67
		cassa	91.684,42		



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



PROVENTI SERVIZI

negativo

*(*** Riportare contenuti delibera tariffe servizi a domanda individuale ed eventuali indicazioni sulle modalità di gestione che eventualmente si modificano rispetto al passato)*

PROVENTI BENI DELL'ENTE

L'Ente dispone di Terreni e Fabbricati che sono ceduti in affitto e/o concessione a Terzi. In particolare i Terreni Comunali soggetti a Usi Civici sono concessi a Cittadini sia quali Coltivatori Diretti che per la realizzazione di orti ad uso familiare. A seguire l'elenco dei concessionari e i relativi canoni annuali:

Caria Andreano	€	239,44
Caria Marco	€	329,70
Craba Antonello	€	274,81
Deias Stefania	€	96,11
Deidda Giancarlo	€	89,47
Deriu Nicola	€	250,89
Deriu Sandro	€	445,82
Fadda Gina	€	115,89
Garippa Emilio	€	196,62
Ledda Sabrina	€	48,27
Manca Lucia Angelo	€	540,59
Soru Felice	€	205,55
Deriu Matteo	€	413,81
Deriu Teresa Aurora	€	216,07
Argiolas Mimo	€	29,30
Argiolas Paola	€	58,06
Atzeni Maurizio	€	19,46
Cadoni Ennio Ignazio	€	40,00
Cadoni Eriberto	€	40,67
Craba Antonio Iresio	€	42,55
Craba Caterina	€	40,21

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Crobu Francesca	€	46,35
Deriu Mario	€	74,60
Marceddu Daniela	€	40,68
Marceddu Silvestro	€	29,92
Marceddu Perangelo	€	40,00
Mura Pietro	€	83,45
Perdono Giuseppina	€	40,06
Pistis Francesco	€	21,00
Putzolu Domenico	€	42,46
Putzolu Osvaldo	€	40,74
Salis Anna	€	8,00
Spanu Valeria	€	40,00
Atzeni Maria Giuseppa	€	44,88
Cadoni Pierpaolo	€	20,72
Cappeddu Ettore	€	66,55
Craba Andrea	€	78,27
Craba Emilia	€	92,54
Craba Eugenio	€	169,97
Deias Efisio Nicolò	€	35,97
Deidda Rinaldi Ignazio	€	61,36
Diana Lussorio	€	48,81
Ledda Enrico	€	14,42
Ledda Gabriele	€	50,59
Solinas Raffaele	€	68,72
Soru Orlando	€	77,78
	€	5.071,13

Nella Via Marconi 45 è ubicato un immobile adibito ad ambulatorio. Quest'ultimo è locato ai Medici Dott. Rizzetto Aldo e Solinas Rosina. Il canone annuo riscosso per tale locazione è di complessivi €. 1.200,00

Nella zona sportiva a ridosso del Cimitero, lungo la S.P. 35 è stato costruito un edificio denominato "chiosco bar". Nel 2014 è stato affidato in concessione alla Coop. Il Risveglio. In virtù del contratto stipulato la Coop. deve versare nelle casse del Comune un canone annuo pari a €. 3.654,00. Tale somma sarà rivalutata nel corso dell'2017 a cura dell'Ufficio Tecnico che dovrà predisporre un conteggio di cui si terrà conto in sede di aggiornamento.

*(*** Riportare elenco beni oggetto di locazione con relativi contratti in essere e indicazioni sui canoni applicati e annotazione su adeguamenti ISTAT applicati)*

PROVENTI DIVERSI

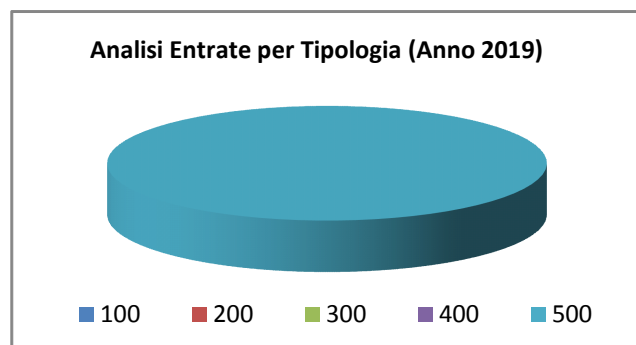
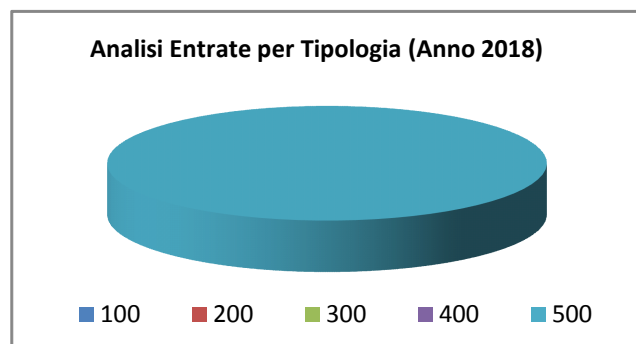
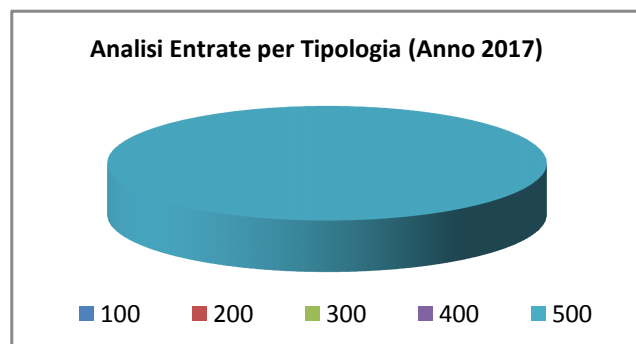
negativo _____

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

*(*** Indicare tipologie ed entità della previsione gettito di proventi diversi)*

Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	43.950,82		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	132.382,11	109.823,46	109.823,46
		cassa	157.731,32		
TOTALI TITOLO		comp	132.382,11	109.823,46	109.823,46
		cassa	201.682,14		



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

(*** Indicare le fonti o le documentazioni a supporto delle quali sono state inserite le previsioni di bilancio o almeno le tipologie di trasferimenti c/capitale che si iscrivono in bilancio con cronoprogramma erogazioni per gestione esigibilità (contributi a stati di avanzamento, a rendiconto, con formula in acconto a percentuale ecc...))

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

L'entrata da alienazioni beni materiali e immateriali rispecchi i contenuti del Piano delle alienazioni previste per il triennio 2016-2018 di cui alla deliberazione : non è stata adottata alcuna delibera

(*** Riportare elenco beni che si prevede di alienare o riepilogo per tipologie)

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

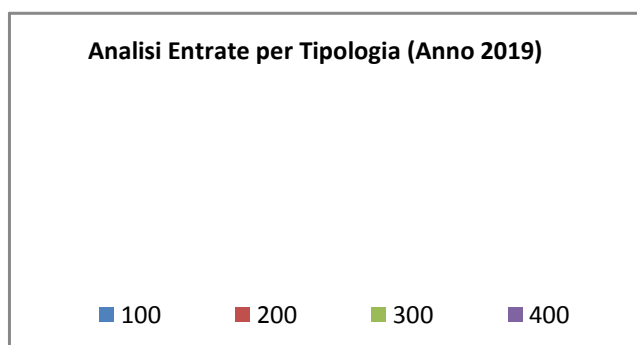
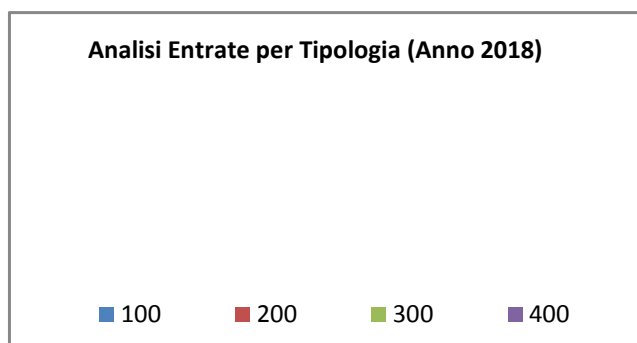
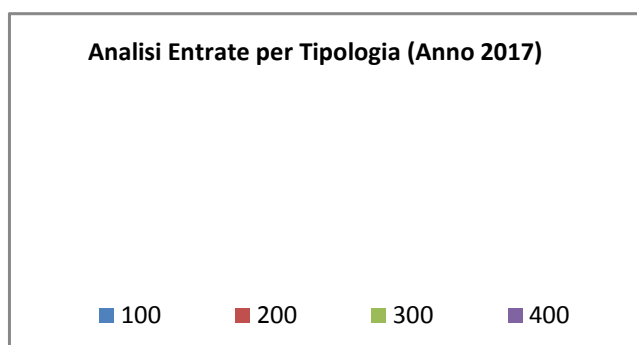
In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizia, costo costruzione e monetizzazione aree a standard.

(*** Riportare il trend previsionale ed eventuali commenti che ne giustificano l'andamento)

Oneri di Urbanizzazione	2017	2018	2019
Parte Corrente			
Investimenti	3000,00	3000,00	3000,00

Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
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	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		



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 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,

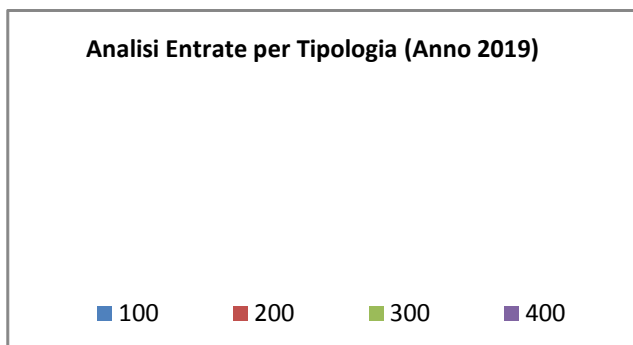
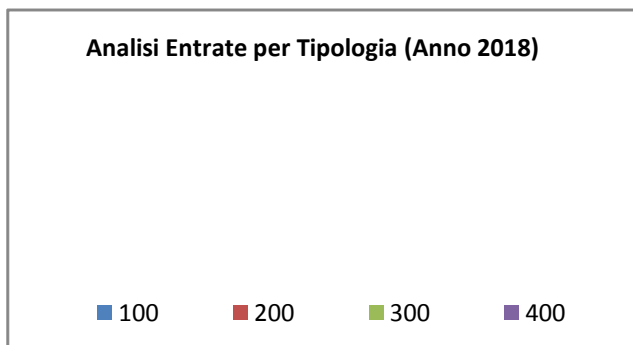
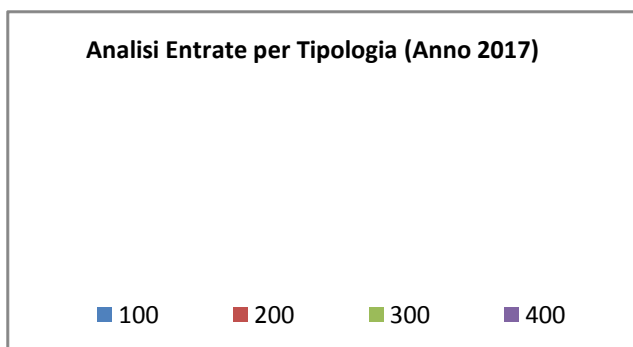
Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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 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.

NON SONO PREVISTE QUESTE FATTISPECIE

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
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	172.175,88		
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	172.175,88		



Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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

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

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

NESSUNA ACCENSIONE DI PRESTITI PREVISTA NEL TRIENNIO

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Le entrate del titolo VII riportano l'importo delle entrate derivanti da Anticipazione di Tesoreria del Tesoriere Comunale.

L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

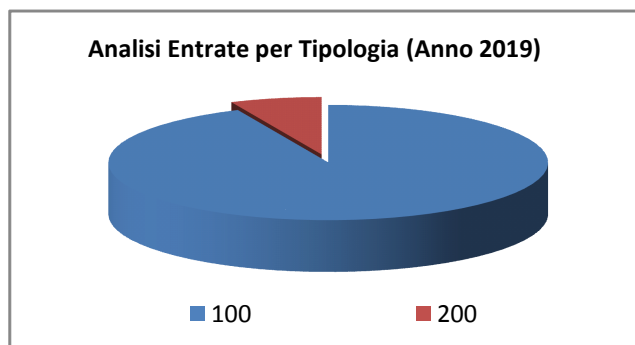
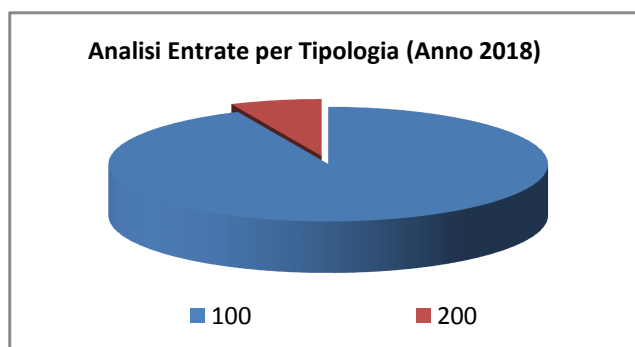
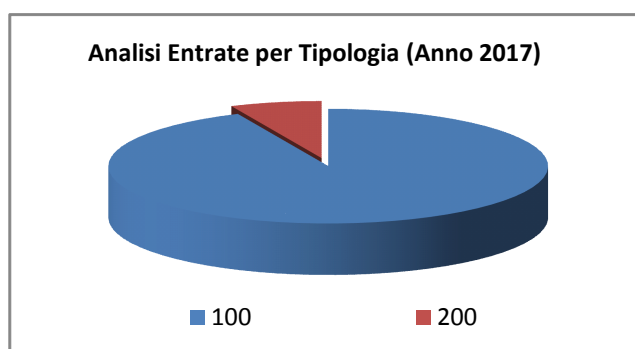
Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III)	894.047,40
Limite 3/12	223.511,88

*(*** Descrizione / Note Aggiuntive)*

Prudenzialmente la Giunta Comunale autorizzerà la richiesta di anticipazione di Tesoreria nei limiti di cui sopra, che naturalmente verrà attivata solo in caso di effettiva necessità.

Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
100	Entrate per partite di giro	comp	206.817,40	206.817,40	206.817,40
		cassa	208.812,13		
200	Entrate per conto terzi	comp	15.000,00	15.000,00	15.000,00
		cassa	15.000,00		
TOTALI TITOLO		comp	221.817,40	221.817,40	221.817,40
		cassa	223.812,13		



(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

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	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	0,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	0,00
3) Entrate extratributarie (titolo III)	0,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	0,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	0,00
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
Contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	0,00
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2016	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	0,00
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

--	--

I mutui che si prevede di assumere nel triennio 2017-2019 sono i seguenti:

<i>Articolo</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>

NESSUN MUTUO PREVISTO NEL TRIENNIO IN ESAME.

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

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 2017-2019 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. Alcune Missioni non evidenziano alcun valore economico in quanto per le dimensioni e le peculiarità del Comune di Siapiccia non sono di fatto gestite.

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza	999.240,26	748.059,25	755.837,61
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>105.751,94</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa	1.282.599,06		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di competenza	44.827,73	26.771,44	26.771,44
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>18.056,29</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	52.469,58		
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di competenza	43.720,00	38.200,00	38.200,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>2.920,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	46.704,02		
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di competenza	43.840,40	38.500,00	43.500,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>10.340,40</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	44.325,30		
Missione 07	Turismo	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di competenza	0,00	55.000,00	20.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	93.466,18		
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di competenza	37.557,65	24.065,84	35.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>9.999,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	105.835,18		
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di competenza	0,00	10.000,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 11	Soccorso civile	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di competenza	19.000,00	8.000,00	8.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	26.969,32		
Missione 13	Tutela della salute	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

		<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	0,00	25.000,00	41.539,71
		<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 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	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 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	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 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	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	21.524,59		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	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 19	Relazioni internazionali	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 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	10.657,22	8.310,00	8.310,00
		<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	18.346,92		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	28.959,34	30.153,45	31.397,22
		<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	28.959,34		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	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 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	221.817,40	221.817,40	221.817,40
		<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	222.357,40		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	1.449.620,00	1.233.877,38	1.230.373,38
		<i>di cui già impegnato</i>	147.067,63	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.943.556,89		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	1.449.620,00	1.233.877,38	1.230.373,38
		<i>di cui già impegnato</i>	147.067,63	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.943.556,89		

(*** Descrizione / Note Aggiuntive)

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.”

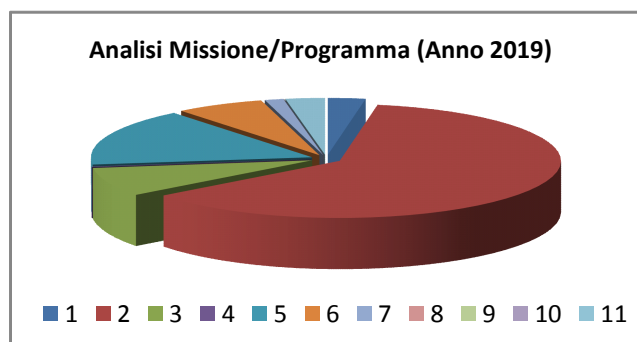
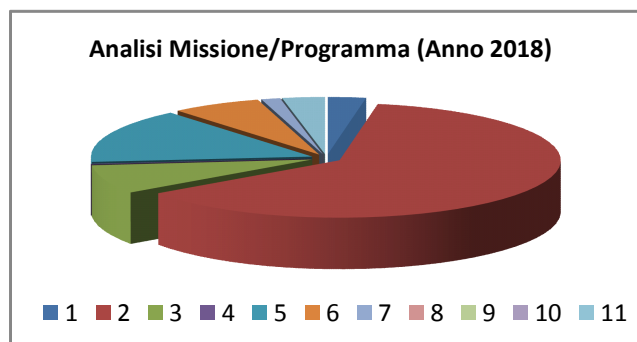
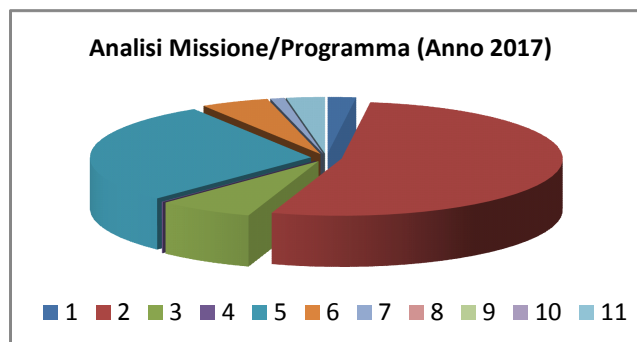
Si tenga presente che tra le spese incluse nel Programma Segreteria generale troviamo anche alcuni capitoli afferenti i servizi sociali, e pertinenti le estreme povertà e fondi della L. 162/98 per l'assistenza domiciliare e i programmi Ritornare a Casa e Caregiver che, per la presenza di importanti residui passivi si è scelto di non frammentare in più capitoli, non essendo possibile riclassificare i capitoli di spesa usati fino al precedente esercizio senza generare problemi al software di gestione.

All'interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Organi istituzionali	comp	20.766,62	20.756,62	20.756,62	Giorgio Salis
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	27.787,99			
2	Segreteria generale	comp	529.899,81	467.447,97	467.804,21	Giorgio Salis
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	693.118,54			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	70.082,18	60.757,24	61.880,65	Giorgio Salis
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	72.064,72			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	1.000,00	1.000,00	1.000,00	Giorgio Salis
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	6.697,00			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	288.641,19	115.192,42	122.991,13	Sandro Sarai
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	374.653,05			
6	Ufficio tecnico	comp	50.200,46	49.255,00	49.255,00	Sandro Sarai
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	50.443,50			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	10.350,00	10.350,00	10.350,00	Giorgio Salis
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	11.950,00			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	Giorgio Salis
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	Giorgio Salis
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	15.000,00			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	Giorgio Salis
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

11	Altri servizi generali	comp	28.300,00	23.300,00	21.800,00	Giorgio Salis
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	30.884,26			
	TOTALI MISSIONE	comp	999.240,26	748.059,25	755.837,61	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	1.282.599,06			



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 1, si evidenziano i seguenti elementi:

le risorse umane disponibili per la gestione della Missione sono parte di quelle dell'Area Amministrativa, Economico Finanziaria e Socio Culturale e constano di n. 3 Unità di cui 1 p.time al 50%. Altrettanti sono gli Uffici che per gestire la molteplicità di funzioni (e Missioni) attribuite si avvalgono di una dotazione informatica e di arredi in linea con le necessità. La dotazione informatica risulta adeguata ma necessita tuttavia di manutenzione e aggiornamento rispetto alla sempre più veloce evoluzione tecnologica. Per quanto attiene gli arredi sarebbe auspicabile un graduale ma integrale rinnovo degli stessi. Il punto più critico è rappresentato dall'edificio comunale che ormai datato presenta delle carenze strutturali soprattutto negli infissi, vistosamente deteriorati e fuori norma che ne compromettono le prestazioni energetiche e il comfort degli ambienti.

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Nal Capitolo di spesa Spese per liti, arbitraggi e risarcimenti, contenuto nel programma Segreteria Generale è previsto uno stanziamento di €. 10.000,00 destinato a coprire le spese derivanti dalla definizione di una causa civile pendente presso il Tribunale di Oristano, e per la quale risulterebbe un concorso di colpa del Comune, che verrà chiamato a risarcire danni al motociclista Nonnis Nicola, per un sinistro stradale. Al momento la somma è quantificabile in circa €. 6.500,00 alla quale dovranno aggiungersi circa €. 5.000,00 di spese legali e altre annesse. Di recente, inoltre un automobilista ha investito in ambito comunale un cane randagio, e anche in questo caso il Comune potrebbe essere chiamato a risarcire i danni subiti dall'auto. Con successiva variazione di Bilancio, occorrerà dunque integrare la dotazione del capitolo di spesa.

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.”

All’interno della Missione 2 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	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			

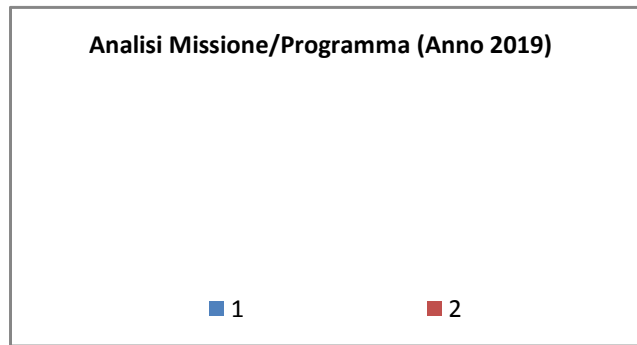
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2017/2019



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 2, si evidenziano i seguenti elementi:

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 possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	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			

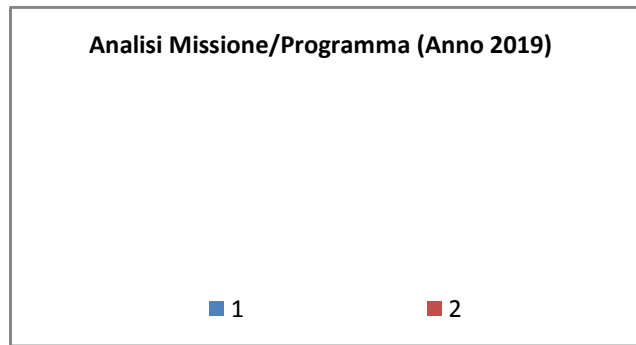
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2017/2019



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 3, si evidenziano i seguenti elementi:

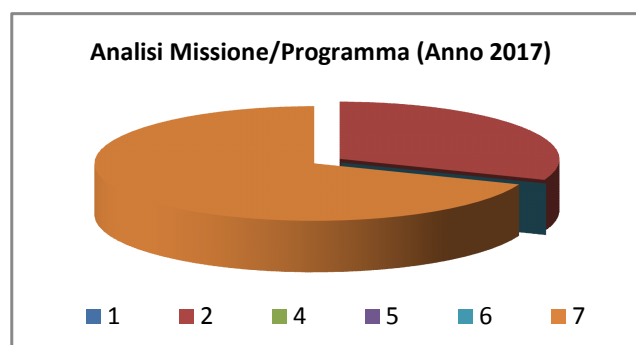
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

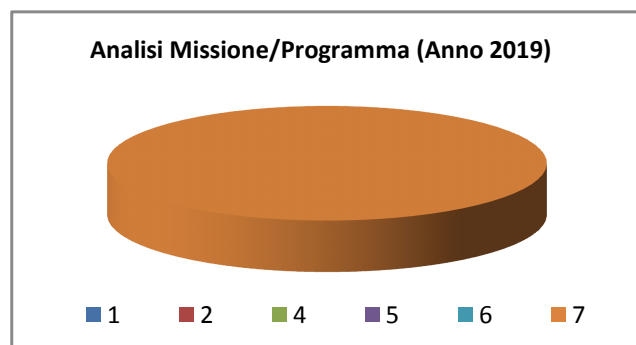
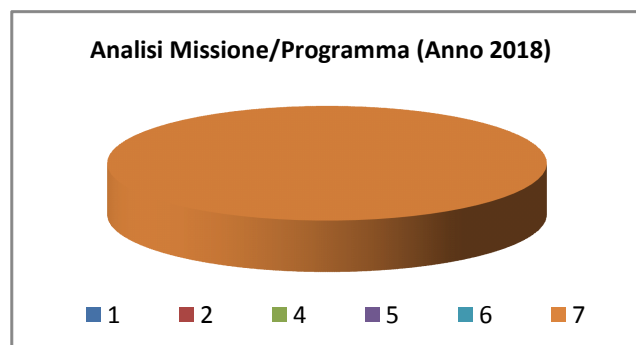
“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	13.883,15	0,00	0,00	Giorgio Salis
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	15.974,50			
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	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Diritto allo studio	comp	30.944,58	26.771,44	26.771,44	Giorgio Salis
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	36.495,08			
TOTALI MISSIONE		comp	44.827,73	26.771,44	26.771,44	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	52.469,58			



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 4, si evidenziano i seguenti elementi:

Nella Missione l'unico programma gestito è quello relativo al Diritto allo Studio.

Le risorse umane disponibili per la gestione della Missione sono parte di quelle dell'Area Amministrativa, Economico Finanziaria e Socio Culturale e constano di n. 2 Unità. Altrettanti sono gli Uffici che si avvalgono di una dotazione informatica e di arredi in linea con le necessità. Per quanto attiene gli arredi sarebbe auspicabile un graduale ma integrale rinnovo degli stessi. Gli Uffici presentano carenze strutturali soprattutto negli infissi, vistosamente deteriorati e fuori norma che compromettono le prestazioni energetiche e il comfort degli ambienti.

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

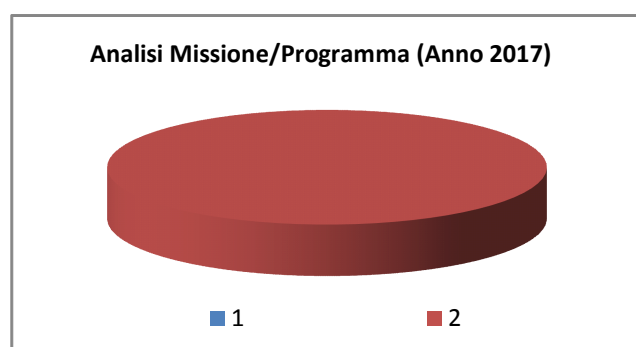
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

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.

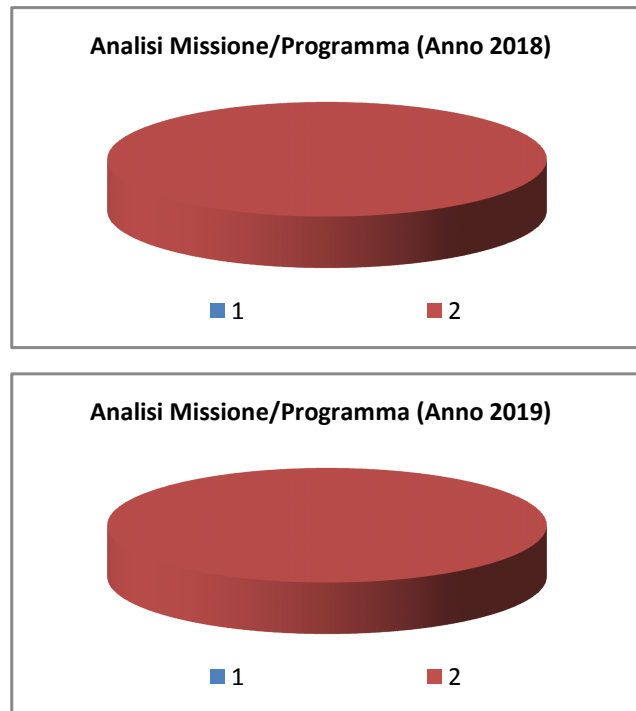
Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

All'interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fa capo un unico responsabile: Giorgio Salis, che ha affidato la responsabilità dei procedimenti all'Assistente Sociale D.ssa Nicoletta Accardo.

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	Giorgio Salis
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	43.720,00	38.200,00	38.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	46.704,02			
TOTALI MISSIONE		comp	43.720,00	38.200,00	38.200,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	46.704,02			



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 5, si evidenziano i seguenti elementi:

Le risorse umane disponibili per la gestione della Missione sono parte di quelle dell'Area Amministrativa, Economico Finanziaria e Socio Culturale e constano di n. 2 Unità. Altrettanti sono gli Uffici che si avvalgono di una dotazione informatica e di arredi in linea con le necessità. Per quanto attiene gli arredi sarebbe auspicabile un graduale ma integrale rinnovo degli stessi. Gli Uffici presentano carenze strutturali soprattutto negli infissi, vistosamente deteriorati e fuori norma che compromettono le prestazioni energetiche e il comfort degli ambienti.

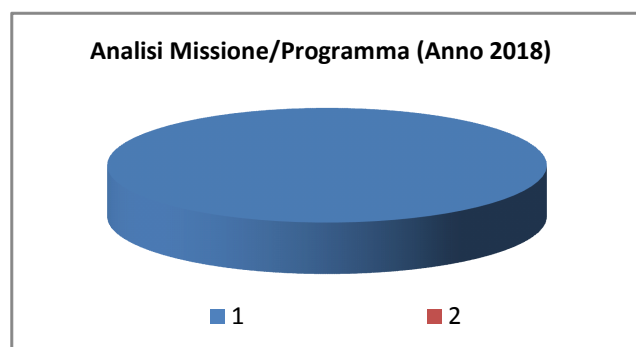
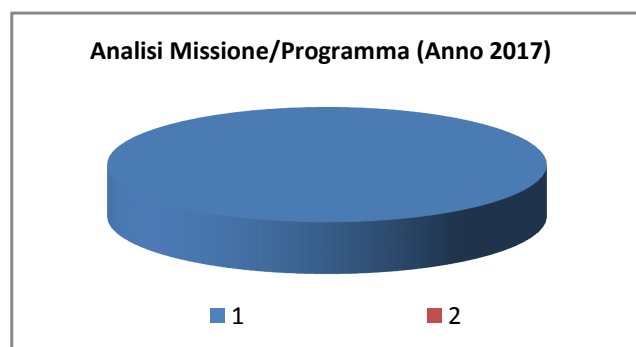
Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

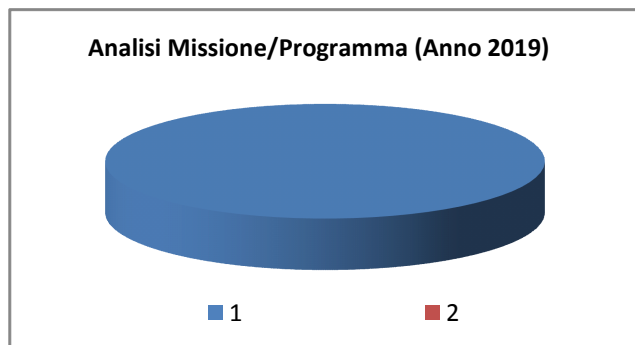
“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	43.840,40	38.500,00	43.500,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	44.325,30			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	43.840,40	38.500,00	43.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	44.325,30			



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 6, si evidenziano i seguenti elementi:

Le risorse umane disponibili per la gestione della Missione sono parte di quelle dell'Area Amministrativa, Economico Finanziaria e Socio Culturale e constano di n. 1 Unità, l'Assistente Sociale D.ssa Nicoletta Accardo. Il titolare della Posizione Organizzativa è il Dott. Giorgio Salis, che ha affidato la responsabilità dei procedimenti all'Assistente Sociale D.ssa Nicoletta Accardo..

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 possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	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			

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 7, si evidenziano i seguenti elementi:

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.”

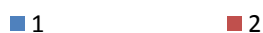
All'interno della Missione 8 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fa capo il responsabile Geom. Sandro Sarai:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	0,00	55.000,00	20.000,00	Sandro Sarai
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	93.466,18			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	55.000,00	20.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	93.466,18			

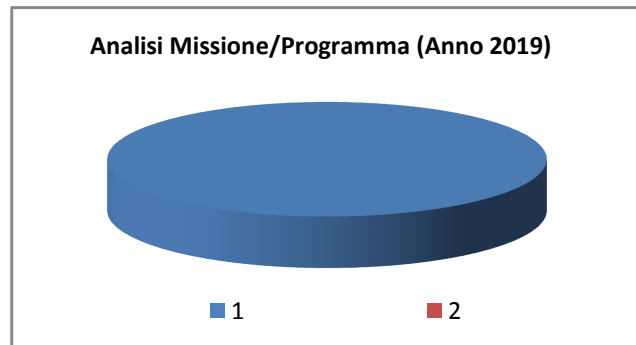
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)



Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 8, si evidenziano i seguenti elementi:

Le risorse umane disponibili per la gestione della Missione sono quelle dell'Area Tecnica, che conta n. 1 Unità. L'Ufficio Tecnico si avvale di una dotazione informatica e di arredi in linea con le necessità. Per quanto attiene gli arredi sarebbe auspicabile un graduale ma integrale rinnovo degli stessi. L'ufficio presenta carenze strutturali soprattutto negli infissi, vistosamente deteriorati e fuori norma che compromettono le prestazioni energetiche e il comfort degli ambienti.

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

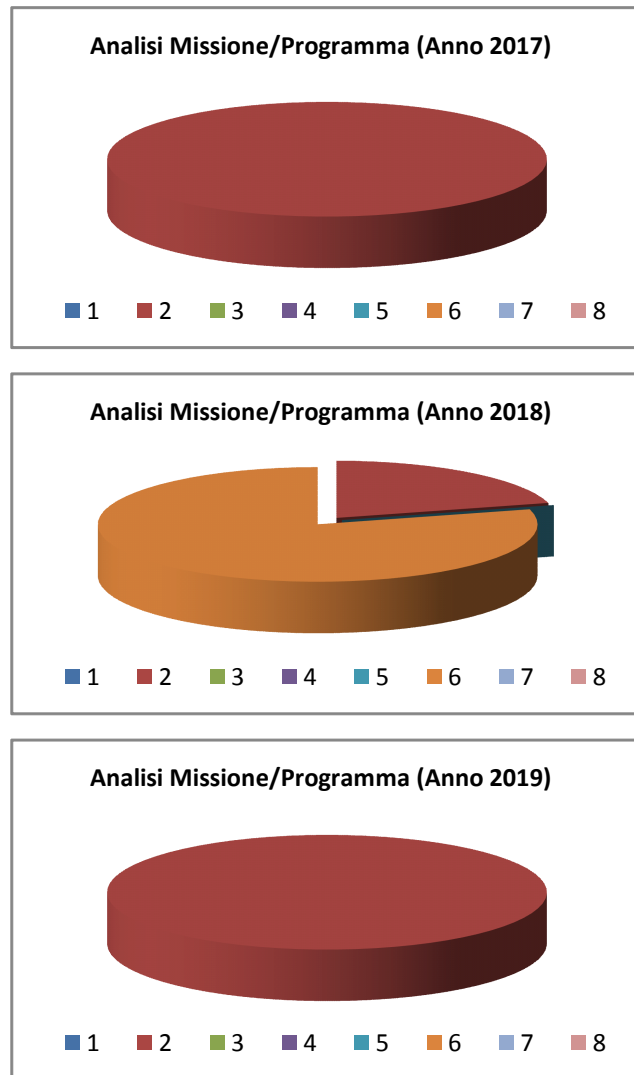
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria

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 possono trovare i seguenti Programmi a cui fa capo il responsabile Geom. Sansro Sarai:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
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	37.557,65	5.000,00	35.000,00	Sandro Sarai
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	37.557,65			
3	Rifiuti	comp	0,00	0,00	0,00	Sandro Sarai
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Servizio idrico integrato	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	68.277,53			
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	19.065,84	0,00	Sandro Sarai
		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	37.557,65	24.065,84	35.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	105.835,18			

Documento Unico di Programmazione 2017/2019



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 9, si evidenziano i seguenti elementi:

Le risorse umane disponibili per la gestione della Missione sono quelle dell'Area Tecnica che conta n. 1 Unità. L'Ufficio Tecnico si avvale di una dotazione informatica e di arredi in linea con le necessità. Per quanto attiene gli arredi sarebbe auspicabile un graduale ma integrale rinnovo degli stessi. L'Ufficio presenta carenze strutturali soprattutto negli infissi, vistosamente deteriorati e fuori norma che compromettono le prestazioni energetiche e il comfort degli ambienti.

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.”

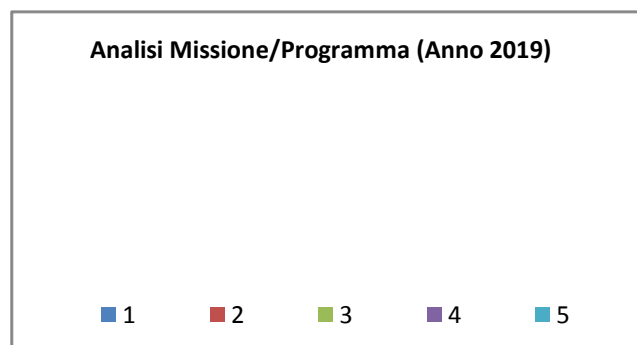
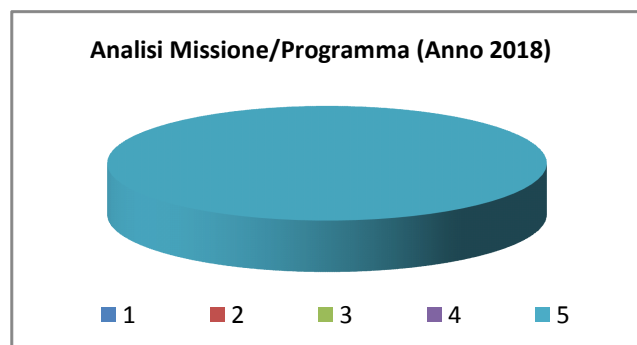
All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili: Geom. Sandro Sarai

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	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	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
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	0,00	10.000,00	0,00	Sandro Sarai
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	10.000,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4 ■ 5

Documento Unico di Programmazione 2017/2019



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 10, si evidenziano i seguenti elementi:

Le risorse umane disponibili per la gestione della Missione sono parte di quelle dell'Area Tecnica che conta n. 1 Unità, questa si avvale di una dotazione informatica e di arredi in linea con le necessità. Per quanto attiene gli arredi sarebbe auspicabile un graduale ma integrale rinnovo degli stessi. L'Ufficio presenta carenze strutturali soprattutto negli infissi, vistosamente deteriorati e fuori norma che compromettono le prestazioni energetiche e il comfort degli ambienti.

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 il responsabile dell'Ufficio Tecnico Comunale:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sistema di protezione civile	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
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	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

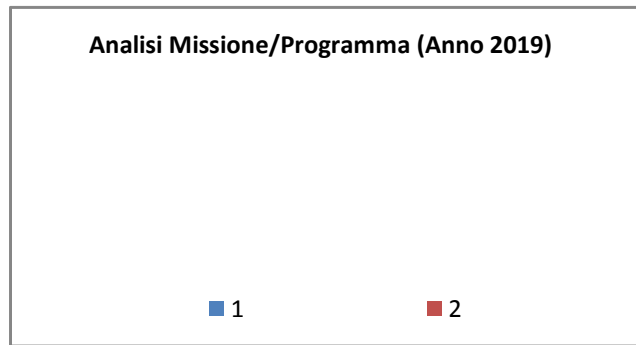
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2017/2019



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 11, si evidenziano i seguenti elementi:

Le risorse umane disponibili per la gestione della Missione sono parte di quelle dell'Area Tecnica che conta n. 1 Unità, questa si avvale di una dotazione informatica e di arredi in linea con le necessità. Per quanto attiene gli arredi sarebbe auspicabile un graduale ma integrale rinnovo degli stessi. L'Ufficio presenta carenze strutturali soprattutto negli infissi, vistosamente deteriorati e fuori norma che compromettono le prestazioni energetiche e il comfort degli ambienti.

E' stata affidata ad un professionista la predisposizione del Piano Comunale di Protezione Civile. A seguito dell'adozione dello stesso in sede di approvazione del Bilancio di Previsione potrebbero essere stanziati delle somme che verranno opportunamente inserite nel DUP in sede di aggiornamento.

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

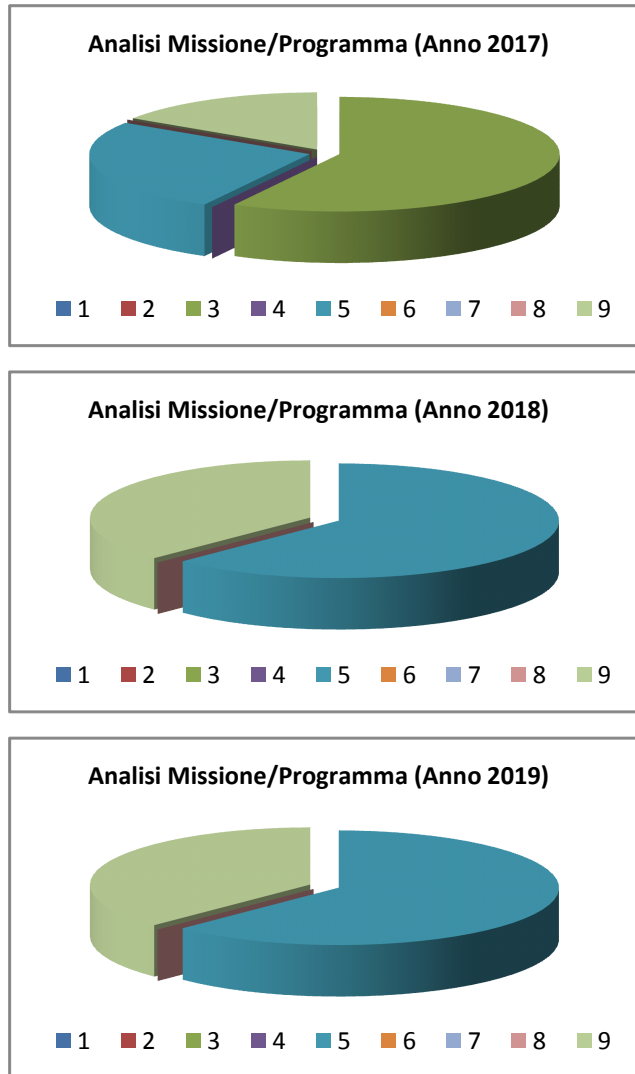
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili: dell'area Amministrativa, Finanziaria e Socio Culturale per i programmi da 1 a 8 e dell'Ufficio Tecnico Comunale per il programma 9.

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	Giorgio Salis
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	11.000,00	0,00	0,00	Giorgio Salis
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	16.786,38			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	Giorgio Salis
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	112,73			
5	Interventi per le famiglie	comp	5.000,00	5.000,00	5.000,00	Giorgio Salis
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.243,21			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	3.000,00	3.000,00	3.000,00	Sandro Sarai
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.827,00			
TOTALI MISSIONE		comp	19.000,00	8.000,00	8.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	26.969,32			

Documento Unico di Programmazione 2017/2019



Si tenga presente che tra le spese incluse nel Programma Segreteria generale troviamo anche alcuni capitoli afferenti la presente missione, e pertinenti le estreme povertà e fondi della L. 162/98 per l'assistenza domiciliare e i programmi Ritornare a Casa e Caregiver che, per la presenza di importanti residui passivi si è scelto di non frammentare in più capitoli, non essendo possibile riclassificare i capitoli di spesa usati fino al precedente esercizio senza generare problemi al software di gestione.

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 12, si evidenziano i seguenti elementi: Le risorse umane disponibili per la gestione della Missione sono: l'Assistente Sociale Nicoletta Accardo per i programmi da 1 a 8 e il Geom. Sandro Sarai dell'Ufficio Tecnico Comunale per il programma 9.

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:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
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			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 13, si evidenziano i seguenti elementi:

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.”

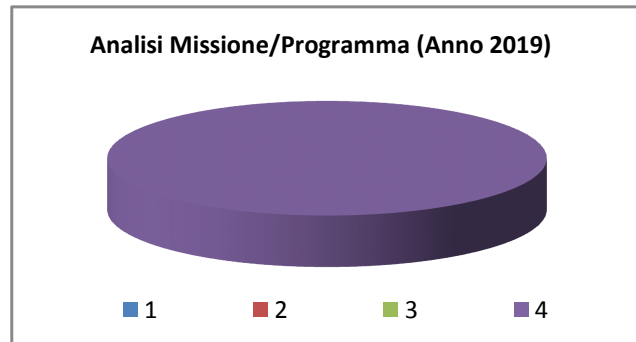
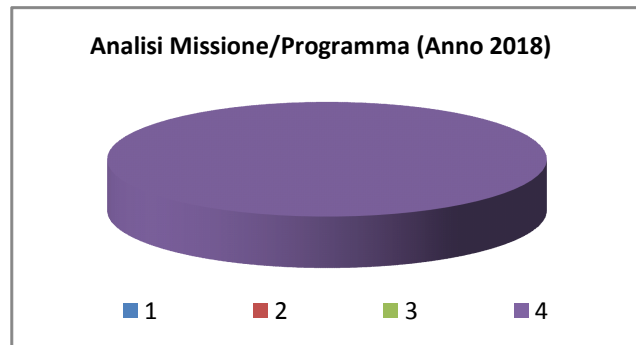
All'interno della Missione 14 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
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	25.000,00	41.539,71	Sandro Sarai
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	25.000,00	41.539,71	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1 ■ 2 ■ 3 ■ 4

Documento Unico di Programmazione 2017/2019



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 14, si evidenziano i seguenti elementi:

Le risorse umane disponibili per la gestione della Missione sono parte di quelle dell'Area Tecnica che conta n. 1 Unità, questa si avvale di una dotazione informatica e di arredi in linea con le necessità. Per quanto attiene gli arredi sarebbe auspicabile un graduale ma integrale rinnovo degli stessi. L'Ufficio presenta carenze strutturali soprattutto negli infissi, vistosamente deteriorati e fuori norma che compromettono le prestazioni energetiche e il comfort degli ambienti.

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.”

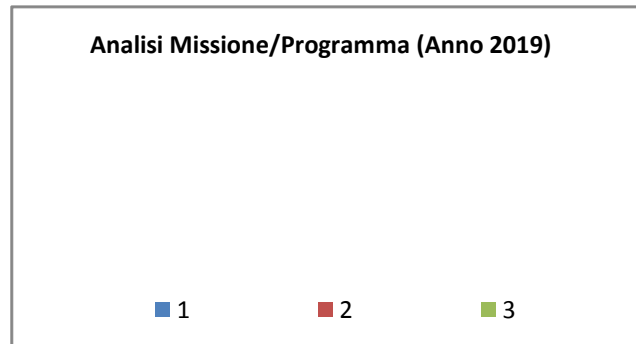
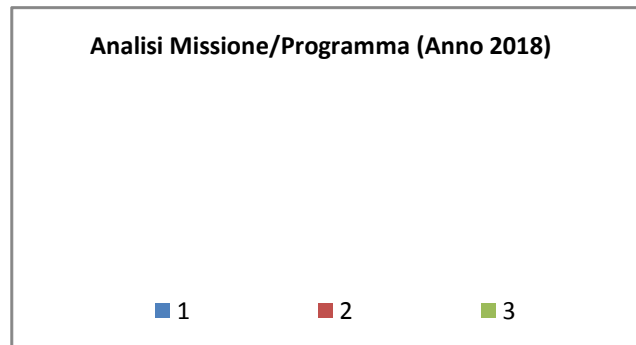
All'interno della Missione 15 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	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	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 2017)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Documento Unico di Programmazione 2017/2019



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 15, si evidenziano i seguenti elementi:

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 2017	Anno 2018	Anno 2019	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			

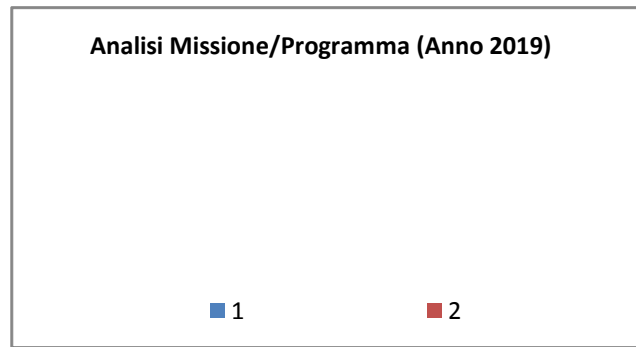
Analisi Missione/Programma (Anno 2017)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Documento Unico di Programmazione 2017/2019



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 16, si evidenziano i seguenti elementi:

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 fa capo il responsabile Geom. Sandro Sarai:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00	Sandro Sarai
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	21.524,59			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	21.524,59			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 17, si evidenziano che le risorse umane disponibili per la gestione della Missione sono quelle dell’Area Tecnica, che conta n. 1 Unità. L’Ufficio Tecnico si avvale di una dotazione informatica e di arredi in linea con le necessità. Per quanto attiene gli arredi sarebbe auspicabile un graduale ma integrale rinnovo degli stessi. L’ufficio presenta carenze strutturali soprattutto negli infissi, vistosamente deteriorati e fuori norma che compromettono le prestazioni energetiche e il comfort degli ambienti.

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 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</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			

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 18, si evidenziano i seguenti elementi:

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 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</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			

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 19, si evidenziano i seguenti elementi:

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

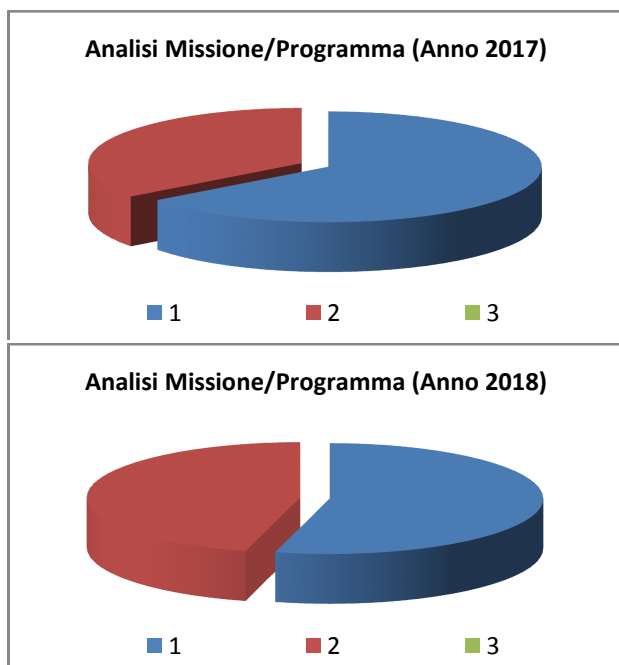
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.

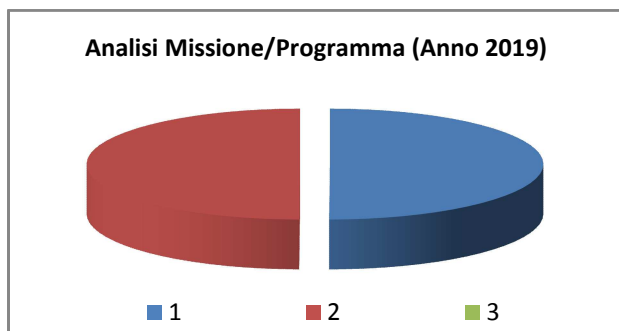
Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

All'interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi attribuiti al responsabile dell'Area Amministrativa, Economico Finanziaria e Socio Culturale:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	10.657,22	8.310,00	8.310,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	18.346,92			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	5.802,57	7.045,97	8.289,38	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	5.802,57			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	_____
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	16.459,79	15.355,97	16.599,38	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	24.149,49			



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 20, si evidenziano i seguenti elementi:

le risorse umane disponibili per la gestione della Missione sono parte di quelle dell'Area Amministrativa, Economico Finanziaria e Socio Culturale e constano di n. 1 Unità (Rag. Caterina Mura) che si avvale di una dotazione informatica e di arredi in linea con le necessità. La dotazione informatica risulta adeguata ma necessita tuttavia di manutenzione e aggiornamento rispetto alla sempre più veloce evoluzione tecnologica. Per quanto attiene gli arredi sarebbe auspicabile un graduale ma integrale rinnovo degli stessi. Il punto più critico è rappresentato dall'edificio comunale che ormai datato presenta delle carenze strutturali soprattutto negli infissi, vistosamente deteriorati e fuori norma che ne compromettono le prestazioni energetiche e il comfort degli ambienti. Il titolare della P.O. è il Dott. Giorgio Salis.

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

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:

	Importo	%
1° anno	10.657,22	1,27
2° anno	8.310,00	1,12
3° anno	8.310,00	1,12

(*** *Da compilare manualmente dall'Utente*)

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive (Totale generale spese di bilancio).

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

	Importo	%
--	----------------	----------

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

1° anno	18.346,92	1,27
2° anno		
3° anno		

*(*** Da compilare manualmente dall'Utente)*

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2019 e, in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: 55% nel 2016, il 70% nel 2017, l'85% nel 2018 e il 100% dal 2019.

Nel presente bilancio di previsione l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità è stato fissato nelle seguenti misure nel triennio:

	Importo	%
1° anno	5.802,57	70
2° anno	7.045,97	85
3° anno	8.289,38	100

*(*** Da compilare manualmente dall'Utente)*

Missione 50 - Debito pubblico

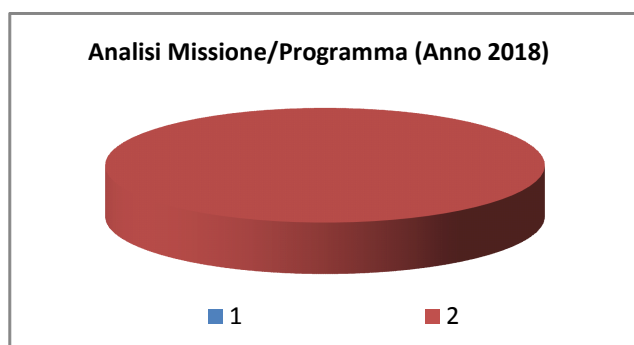
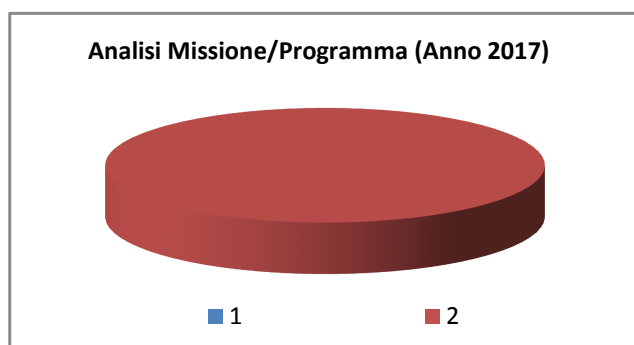
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

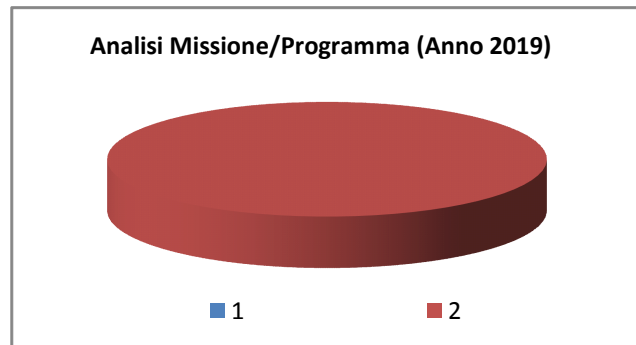
I mutui contratti si riferiscono alla costruzione di opere pubbliche. Il Comune di Siapiccia non ha emesso prestiti obbligazionari ne assunto prestiti di altra natura.

All'interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi:

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00	Sandro Sarai
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	28.959,34	30.153,45	31.397,22	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	28.959,34			
TOTALI MISSIONE		comp	28.959,34	30.153,45	31.397,22	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	28.959,34			



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 50, si evidenziano i seguenti elementi:

le risorse umane disponibili per la gestione della Missione sono parte di quelle dell'Area Amministrativa, Economico Finanziaria e Socio Culturale e constano di n. 1 Unità (Rag. Caterina Mura) che si avvale di una dotazione informatica e di arredi in linea con le necessità. La dotazione informatica risulta adeguata ma necessita tuttavia di manutenzione e aggiornamento rispetto alla sempre più veloce evoluzione tecnologica. Per quanto attiene gli arredi sarebbe auspicabile un graduale ma integrale rinnovo degli stessi. Il punto più critico è rappresentato dall'edificio comunale che ormai datato presenta delle carenze strutturali soprattutto negli infissi, vistosamente deteriorati e fuori norma che ne compromettono le prestazioni energetiche e il comfort degli ambienti. Il titolare della P.O. è il Dott. Giorgio Salis, che ha affidato la responsabilità dei procedimenti Rag. Caterina Mura.

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 è presente un unico programma:

<i>Programma</i>			<i>Anno 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Responsabili</i>
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	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			

Attualmente non sono state richieste anticipazioni di Tesoreria. Non sono dunque previsti rimborsi.

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 60, si evidenziano i seguenti elementi:

le risorse umane disponibili per la gestione della Missione sono parte di quelle dell'Area Amministrativa, Economico Finanziaria e Socio Culturale e constano di n. 1 Unità (Rag. Caterina Mura) che si avvale di una dotazione informatica e di arredi in linea con le necessità. La dotazione informatica risulta adeguata ma necessita tuttavia di manutenzione e aggiornamento rispetto alla sempre più veloce evoluzione tecnologica. Per quanto attiene gli arredi sarebbe auspicabile un graduale ma integrale rinnovo degli stessi. Il punto più critico è rappresentato dall'edificio comunale che ormai datato presenta delle carenze strutturali soprattutto negli infissi, vistosamente deteriorati e fuori norma che ne compromettono le prestazioni energetiche e il comfort degli ambienti. Il titolare della P.O. è il Dott. Giorgio Salis.

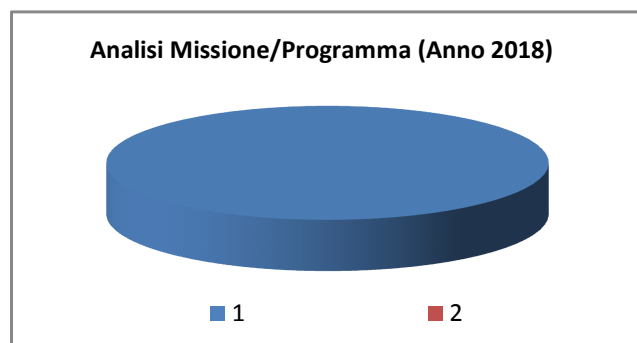
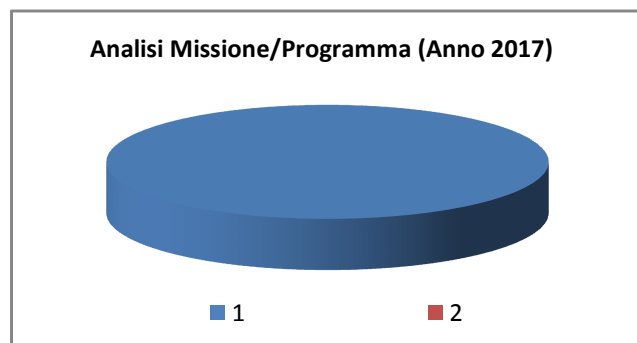
Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

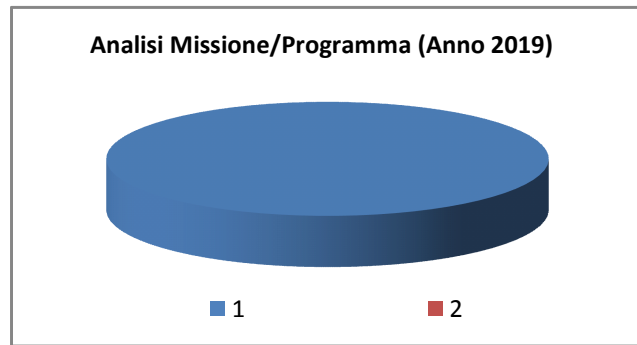
“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

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

Programma			Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	221.817,40	221.817,40	221.817,40	Giorgio Salis
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	222.357,40			
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	221.817,40	221.817,40	221.817,40	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	222.357,40			



Documento Unico di Programmazione 2017/2019



I valori evidenziati nel programma 1 sono per la quasi totalità derivanti da partite di giro.

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 99, si evidenziano i seguenti elementi:

le risorse umane disponibili per la gestione della Missione sono parte di quelle dell'Area Amministrativa, Economico Finanziaria e Socio Culturale e constano di n. 1 Unità (Rag. Caterina Mura) che si avvale di una dotazione informatica e di arredi in linea con le necessità. La dotazione informatica risulta adeguata ma necessita tuttavia di manutenzione e aggiornamento rispetto alla sempre più veloce evoluzione tecnologica. Per quanto attiene gli arredi sarebbe auspicabile un graduale ma integrale rinnovo degli stessi. Il punto più critico è rappresentato dall'edificio comunale che ormai datato presenta delle carenze strutturali soprattutto negli infissi, vistosamente deteriorati e fuori norma che ne compromettono le prestazioni energetiche e il comfort degli ambienti. Il titolare della P.O. è il Dott. Giorgio Salis che ha attribuito la specifica responsabilità alla Rag. Caterina Mura.

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 2017</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>
n° 82 - Imp. Fornitura software controlli interni di regolarità amministrativa-Acquisto Mepa	305,00	305,00	0,00
n° 324 - Affidamento servizio conservazione documenti informatici	897,92	0,00	0,00
n° 327 - Noleggio Copiatrice Multifunzionale tramite Conv. CONSIP S.P.A. CIG 0568572075 - CIG DERIVATO Z690614E43	748,26	0,00	0,00
n° 362 - Affidamento incarico aggiornamento banca dati patrimonio immobiliare e mobiliare del Comune-Redazione conto del patrimonio	1.104,10	0,00	0,00
n° 384 - AFFIDAMENTO SERVIZIO ASS.SOFTWARE TRIENNIO 2015/2017	5.659,58	0,00	0,00
TOTALE IMPEGNI:	8.714,86	305,00	0,00

(*** *Descrizione / Note Aggiuntive*)

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

Le Società partecipate sono elencate nella Sezione Operativa del presente DUP. Il Comune non ha rappresentanti in seno alle stesse e NON partecipa a ripianare il deficit derivante da eventuali perdite.

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Nel Triennio in esame non sono previste opere che eccedono la soglia dei 100mila euro e dunque ai sensi dell'art.21 del D.Lgs. 50/2016 non è obbligato all'approvazione del programma triennale, tuttavia si riporta l'elenco complessivo delle opere previste e il relativo importo stimato.

Gli investimenti previsti nel bilancio 2017-2019 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto della Sezione Strategica (SeS) e si riportano di seguito.

Riepilogo Investimenti Anno 2017

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
1)	Informatizzazione Uffici (compreso sito)	3.000,00
2)	Spese per attrezzature uffici	3.645,54
3)	Manutenzione straordinaria beni immobili comunali	34.235,95
4)	Oneri Urbanizzazione per la Chiesa	300,00
5)	Quota Comune per Realizzazione strutture sportive con Mutuo dell'Unione BVTG	20.000,00
6)	Manutenzione straordinaria strade urbane e extraurbane	20.000,00
7)	Interventi pulizia strade per prevenzione incendi	15.000,00
8)	Interventi manutenzione ord e pulizia corsi d'acqua contr. RAS	22.558,65
9)	Messa in sicurezza alvei	5.000,00
10)	Costruzione loculi	3.000,00
11)	Manutenzione straordinaria Cimitero (ampliamento)	55.000,00
12)	Cantiere verde – piano occupazione	25.000,00
13)	Manutenzione area antistante Chiesa Parrocchiale	26.000,00
14)	Sistemazione cortile Comunità Integrata e Alloggio	30.000,00
15)	Incarico professionale per diagnosi energetica edifici propedeutica a istanza di finanziamento regionale PAES "Smart City"	8.690,00
16)	Manutenzione impianti sportivi	10.000,00
	TOTALE SPESE	281.430,14

Riepilogo Investimenti Anno 2018

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
1)	Informatizzazione Uffici (compreso sito)	4.000,00
2)	Spese per attrezzature uffici	3.000,00
3)	Manutenzione straordinaria beni immobili comunali	41.692,42
4)	Oneri Urbanizzazione per la Chiesa	300,00
5)	Quota Comune per Realizzazione strutture sportive con Mutuo dell'Unione BVTG	20.000,00
6)	Manutenzione impianti sportivi	15.000,00
7)	Manutenzione straordinaria strade urbane e extraurbane	25.000,00
8)	Segnaletica orizzontale e verticale centro urbano	10.000,00
9)	Pali illuminazione pubblica LED	25.000,00
10)	Interventi pulizia strade per prevenzione incendi	15.000,00
11)	Contributi a privati per sostituzione tetti in amianto	15.000,00
12)	Messa in sicurezza alvei	5.000,00
13)	Realizzazione percorso Via Crucis	40.000,00
14)	Costruzione loculi	3.000,00
15)	Impianto di approvvigionamento idrico zona Pitz'a Ruinas e isola fotovoltaica	19.065,84
	TOTALE SPESE	241.058,26

Riepilogo Investimenti Anno 2019

<i>Cod</i>	<i>Investimento</i>	<i>Spesa</i>
1)	Informatizzazione Uffici (compreso sito)	4.000,00
2)	Spese per attrezzature uffici	8.000,00
3)	Manutenzione straordinaria beni immobili comunali	29.491,13
4)	Quota Comune per Realizzazione strutture sportive con Mutuo dell'Unione BVTG	20.000,00

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

5)	Servizio pubblico di connessione Wi-Fi	31.539,71
6)	Manutenzione strutture sportive	20.000,00
7)	Manutenzione straordinaria strade urbane e extraurbane	30.000,00
8)	Piantumazione Piazza Garibaldi e Piazza Pinna Corti – valorizzazione spazi pubblici	30.000,00
9)	Pali illuminazione pubblica LED Piazza Garibaldi – valorizzazione e sicur spazi pubblici	10.000,00
10)	Interventi pulizia strade per prevenzione incendi	15.000,00
11)	Contributi a privati per sostituzione tetti in amianto	20.000,00
12)	Messa in sicurezza alvei	5.000,00
13)	Cucina attrezzata e accessori bagno casa del cacciatore	15.000,00
14)	Oneri Urbanizzazione per la Chiesa	300,00
15)	Costruzione loculi	3.000,00
TOTALE SPESE		241.330,84

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Con la deliberazione della Giunta Comunale 21 del 22/04/2016 è stata determinato il fabbisogno di personale per il triennio 2016/2018, e allo stato attuale non si prevedono modifiche della dotazione organica del personale nel corso dell'anno 2017 e nel triennio in esame;

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

AREA AMMINISTRATIVA – CONTABILE – n° 1 P.O.

FIGURA PROFESSIONALE	Cat.	Posti previsti	Posti coperti
Istruttore direttivo amministrativo	D1	1	1
Istruttore direttivo – Assistente Sociale	D1	1	1
Istruttore direttivo contabile	C 1	1	1
Collaboratore professionale amministrativo – contabile	B3	1 part time orizz. 18 ore	1

AREA TECNICA– n° 1 P.O.

FIGURA PROFESSIONALE	Categoria	Posti previsti	Posti coperti
Istruttore direttivo tecnico	D1	1	1
TOTALE COMPLESSIVO		5	5

Per l'anno 2017 e per il triennio 2017/2019 resta invariata la seguente dotazione organica:

AREA AMMINISTRATIVA - CONTABILE

FIGURA PROFESSIONALE	Cat.	Posti previsti	Posti coperti
Istruttore direttivo amministrativo	D1	1	1
Istruttore direttivo – Assistente Sociale	D1	1	1
Istruttore direttivo contabile	C 1	1	1
Collaboratore professionale amministrativo – contabile	B3	1 part time orizz. 18 ore	1

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

AREA TECNICA

FIGURA PROFESSIONALE	Categoria	Posti previsti	Posti coperti
Istruttore direttivo tecnico	D1	1	1

TOTALE COMPLESSIVO	5
--------------------	---

Non sono previste assunzioni di personale per gli anni 2017, 2018 e 2019;

Si da inoltre atto che:

- a) nel Comune di Siapiccia non sono presenti, per l'anno 2017, dipendenti o responsabili di servizio in soprannumero e/o in eccedenza;
- b) l'Ente non deve avviare nel corso dell'anno 2017 procedure per la dichiarazione di esubero di dipendenti .

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Preliminarmente all'approvazione del Bilancio 2017 la Giunta Comunale deve adottare la deliberazione con la quale il Comune verifica le quantità e qualità delle aree e fabbricati da destinarsi alla residenza, alle attività produttive e terziarie - ai sensi delle Leggi n. 167 del 18 aprile 1962, n. 865 del 22 ottobre 1971 e n. 457 del 05.08.1978 - che potranno essere ceduti in proprietà od in diritto di superficie e stabilisce con lo stesso atto anche il prezzo di cessione per ciascun tipo di area o di fabbricato. Nel presente documento, approvato dalla Giunta Comunale **si da atto che non sussistono nel territorio comunale di Siapiccia aree da destinare alle attività citate da poter essere cedute in proprietà o in diritto di superficie;**

Nel territorio comunale non sono presenti immobili non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione per cui non si è proceduto alla redazione e approvazione del Piano previsto dall'art. 58 del D.L. 25/06/2008, n. 112

Non è previsto nel triennio alcun piano di alienazioni in **quanto allo stato attuale NON sono previste alienazioni del patrimonio nel triennio in esame.**

Considerazioni Finali

Il DUP relativo al triennio 2017/2019 è stato approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 35 in data 18/07/2016 per la presentazione al Consiglio, trasmesso ai Consiglieri Comunali e dunque formalmente presentato al Consiglio che ne ha preso atto con deliberazione n. 24 del 14/12/2016 aggiornando peraltro il contenuto della scheda “Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche”.

Il presente costituisce nota di aggiornamento propedeutica all’approvazione dello schema di Bilancio di Previsione per il triennio 2017/2019 ed è stato realizzato sulla base di ipotesi di Entrata e di Spesa reali e sulla base della documentazione disponibile in merito alle concessioni di finanziamenti e risorse già attribuite e di impegni di spesa già perfezionati.

In relazione alle previsioni del Decreto Legislativo 18 aprile 2016, n.50 art. 21, nel corso del triennio 2017/2019 non è previsto a tutt’oggi alcun lavoro che ecceda i 100 mila euro, ne servizio o fornitura che ecceda 40mila euro. Non si procede pertanto alla elaborazione del Programma delle acquisizioni delle stazioni appaltanti, in quanto al momento non ne sussiste l’obbligo.

Le indicazioni per la compilazione del programma degli investimenti sono state fornite dall’Amministrazione Comunale.

Il presente a corredo dello schema di Bilancio di Previsione relativo al triennio 2017/2019 verrà consegnato per il prescritto parere al Revisore dei Conti e depositato presso la Segreteria Comunale per 20 giorni.

Data 20/01/2017

Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dott. Giorgio Salis