



---

# Comune di Aritzo

---

Provincia di Nuoro

**IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:**

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE**

**2018 - 2020**

## ***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***

*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*

## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

*Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità*

*Missione 11 - Soccorso civile*

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

*Missione 13 - Tutela della salute*

*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 2018 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.

Poiché il Comune di Aritzo ha un popolazione pari a 1309 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;

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 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 (2018-2020) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2018), 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 2018 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 2018-2019-2020 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 2018 75 %
- Anno 2019 85 %
- Anno 2020 95 %

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

**- Popolazione dell'Ente -**

|  |  |  |
|--|--|--|
| <b>1.1.1</b> – Popolazione legale al censimento 2011   |  | n. 1328  |
| <b>1.1.2</b> – Popolazione residente al fine del penultimo anno precedente<br>(art.170 D.L.vo 267/2000)<br>Di cui :                   maschi<br>femmine<br>nuclei familiari<br>comunità/convivenze |  | n. 1320<br>n. 689<br>n. 631<br>n. 544<br>n. 4      |
| <b>1.1.3</b> – Popolazione all'1.1. Anno-3<br>(penultimo anno precedente)  |  | n. 1303  |
| <b>1.1.4</b> – Nati nell'anno  | n. 7   |  |
| <b>1.1.5</b> – Deceduti nell'anno<br>saldo naturale  | n. 20  | n. 13  |
| <b>1.1.6</b> – Immigrati nell'anno   | n. 35  |  |
| <b>1.1.7</b> – Emigrati nell'anno<br>saldo migratorio  | n. 35  | n. 0   |
| <b>1.1.8</b> – Popolazione al 31.12. Anno-3<br>(penultimo anno precedente) di cui  |  | n. 1320  |
| <b>1.1.9</b> – In età prescolare (0/6 anni)  |  | n. 54  |
| <b>1.1.10</b> – In età scuola obbligo (7/14 anni)  |  | n. 88  |
| <b>1.1.11</b> – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)   |  | n. 232   |
| <b>1.1.12</b> – In età adulta (30/65 anni)   |  | n. 631   |
| <b>1.1.13</b> – in età senile (oltre 65 anni)  |  | n. 315   |
| <b>1.1.14</b> – Tasso di natalità ultimo quinquennio:  | Anno<br>Anno-7<br>Anno-6<br>Anno-5<br>Anno-4<br>Anno-3 | Tasso<br>6,72<br>5,94<br>3,01<br>9,16<br>5,33      |
| <b>1.1.15</b> – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:   | Anno<br>Anno-7<br>Anno-6<br>Anno-5<br>Anno-4<br>Anno-3 | Tasso<br>14,18<br>14,86<br>14,31<br>16,80<br>15,25 |
| <b>1.1.16</b> – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente  | Abitanti<br>Entro il                                   | n. 1500<br>n. _____                                |
| <b>1.1.17</b> – Livello di istruzione della popolazione residente:   |  |  |
| <b>1.1.18</b> – Condizione socio – economica delle famiglie:   |  |  |

**- Struttura dell'Ente -**

| TIPOLOGIA   | ESERCIZIO IN CORSO | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE |               |               |
|---|--------------------|----------------------------|---------------|---------------|
|   |                    | Anno 2018                  | Anno 2019     | Anno 2020     |
| 1.3.2.1 - Asili nido n.                             | Posti n.           | Posti n.                   | Posti n.      | Posti n.      |
| 1.3.2.2 - Scuole materne n. 1                       | Posti n. 20        | Posti n. 20                | Posti n. 20   | Posti n. 20   |
| 1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1                    | Posti n. 59        | Posti n. 60                | Posti n. 60   | Posti n. 60   |
| 1.3.2.4 - Scuole medie n. 1                         | Posti n. 44        | Posti n. 52                | Posti n. 52   | Posti n. 52   |
| 1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n.     | Posti n. 107       | Posti n. ____              | Posti n. ____ | Posti n. ____ |
| 1.3.2.6 - Farmacie Comunali                         | n. 0               | n. 0                       | n. 0          | n. 0          |
| 1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.                      |                    |                            |               |               |
| - bianca  | 20                 |                            |               |               |
| - nera  | 20                 |                            |               |               |
| - mista   | 20                 |                            |               |               |
| 1.3.2.8 - Esistenza depuratore                      | SI                 | SI                         | SI            | SI            |
| 1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.                    | 22                 | 5                          | 10            | 10            |
| 1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato     | SI                 | SI                         | SI            | SI            |
| 1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini             | n.2<br>hq.350      | n.____<br>hq.              | n.____<br>hq. | n.____<br>hq. |
| 1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica        | n. 539             | n. 40                      | n. 30         | n. 30         |
| 1.3.2.13 - Rete gas in Km.                          | 0                  | 0                          | 0             | 0             |
| 1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q:                   |                    |                            |               |               |
| - civile  | 78                 | 78                         | 78            | 78            |
| - 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.            | n.            |
| 1.3.2.17 - Veicoli                                  | n. 1               | n. 1                       | n.            | n.            |
| 1.3.2.18 - Centro elaborazione dati                 | NO                 | NO                         | NO            | NO            |
| 1.3.2.19 - Personal computer                        | n. 15              | n. 15                      | n.            | n.            |
| 1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i> |                    |                            |               |               |



**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2018 - 2020**

***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* 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:

La conoscenza del territorio del Comune di Aritzo e delle sue strutture costituisce attività prodromica per la costruzione di qualsiasi strategia.

A tal fine nelle tabelle precedenti sono stati riportati i principali dati riguardanti il territorio e le sue infrastrutture, presi a base della programmazione.

Non si può non evidenziare che qualsiasi programmazione non può non prescindere dall'analisi demografica che costituisce certamente uno degli approfondimenti di maggior interesse per un amministratore pubblico: non dobbiamo dimenticare, infatti, che tutta l'attività amministrativa posta in essere dall'ente è diretta a soddisfare le esigenze e gli interessi della propria popolazione da molti vista come "*cliente/utente*" del comune.

La conoscenza pertanto dei principali indici costituisce motivo di interesse perché permette di orientare le nostre politiche pubbliche.

Infine, Dall'analisi demografica il dato tendenziale che emerge dalla composizione della popolazione residente è così riassumibile nel lento ma continuo spopolamento

Ad integrazione dell'analisi demografica vuole essere presentata anche una brevissima analisi del contesto socio economico, riassumibile nel fatto che l'economia aritzaese è caratterizzata dalla prevalenza di attività nei Servizi, in particolar modo nel settore sociale, con una forte componente artigianale nel commercio e nel turismo.

I principali servizi offerti riguardano l'ambito della scuola (servizio mensa e scuola bus).

La nuova apertura della casa famiglia gestita dalla cooperativa Vela Blu, garantirà un grandissimo ritorno dal punto di vista occupazionale e ad un incremento demografico che si ripercuoterà positivamente anche sulle strutture sociali presenti.

## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

- 2) Con riferimento ai parametri finanziari ed economici dell'Ente e dei propri enti strumentali atti a rappresentare i flussi finanziari ed economici, si rimanda alle pagine successive nelle quali vengono riportati i principali indicatori finanziari.

**- Indicatori utilizzati -**

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

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

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

## *Grado di autonomia finanziaria*

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

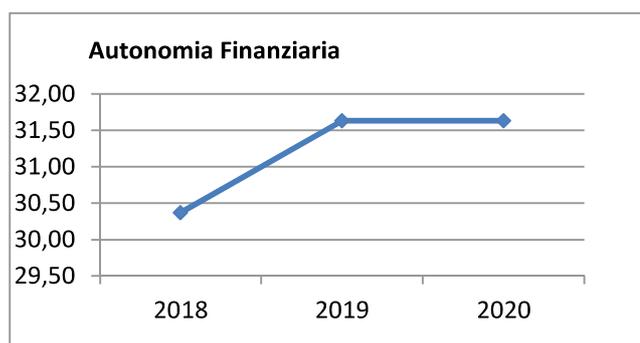
Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità dell'ente di reperire con mezzi propri le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale, erogazione di servizi ecc...

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

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.

Maggiore è la percentuale, più elevata è l'autonomia di cui gode il Comune nelle sue scelte di bilancio. **L'indicatore** misura fino a che punto il Comune è in grado di fare fronte autonomamente alle proprie necessità senza ricorrere ai trasferimenti dello Stato, della Regione e altri enti pubblici.

| <b>Autonomia Finanziaria</b>   | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u><br><u>Entrate Correnti</u> | 30,37 %          | 31,63 %          | 31,63 %          |



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

GIOVEDUP - Documento Unico di Programmazione

 L'Autonomia Finanziaria viene così calcolata:

$$\frac{(\text{Titolo I[E]} + \text{Titolo III[E]})}{(\text{Titolo I[E]} + \text{Titolo II[E]} + \text{Titolo III[E]})} * 100$$

Anno 2018:  $((533.963,00 + 126.278,36) / (2.174.292,36)) * 100 = 30,37 \%$

Anno 2019:  $((533.963,00 + 143.037,45) / (2.140.067,45)) * 100 = 31,63 \%$

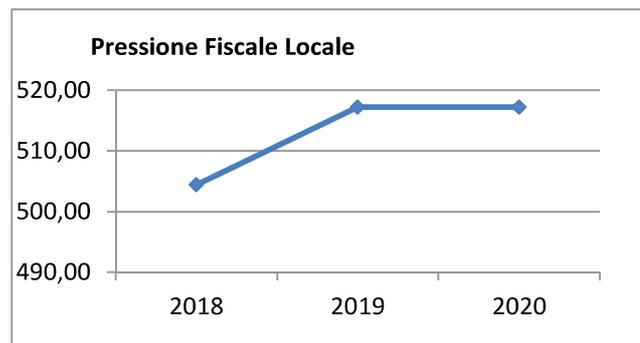
Anno 2020:  $((533.963,00 + 143.037,45) / (2.140.067,45)) * 100 = 31,63 \%$

OK

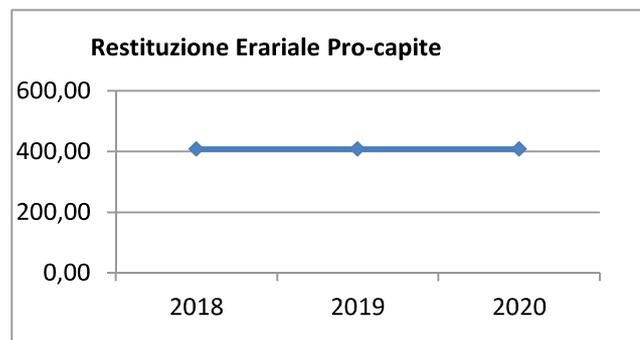
## *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite*

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

| <b>Pressione entrate proprie pro-capite</b>                              | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u><br><u>N.Abitanti</u> | € 504,39         | € 517,19         | € 517,19         |



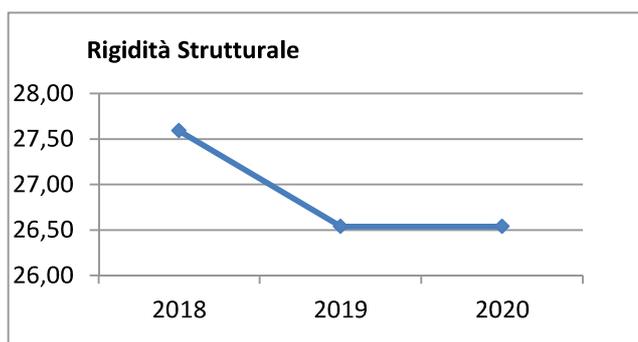
| <b>Pressione tributaria pro-capite</b>         | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Entrate tributarie</u><br><u>N.Abitanti</u> | € 407,92         | € 407,92         | € 407,92         |



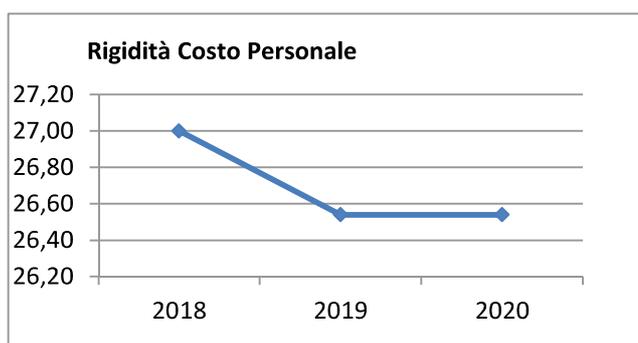
## *Rigidità del bilancio*

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.

| <b>Rigidità strutturale</b>  | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u><br><u>Entrate Correnti</u> | 27,59 %          | 26,54 %          | 26,54 %          |



| <b>Rigidità costo personale</b>                          | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale + Irap</u><br><u>Entrate Correnti</u> | 27,00 %          | 26,54 %          | 26,54 %          |



Le spese del personale comprendono:

1. Il 100% delle spese di convenzione di segreteria (Segretario Comunale), stipulata con il Comune di Teti, con decorrenza 26/02/2018. Tra le entrate è previsto il rimborso pari al 50% delle somme anticipate dal Comune di Aritzo in qualità di ente capofila;
2. Il 100% delle spese della convenzione stipulata con il Comune di Austis, per il servizio vigilanza, per il periodo 01/02/2018-30/06/2018 (Dip. Cat. C.1). Tra le entrate è previsto il

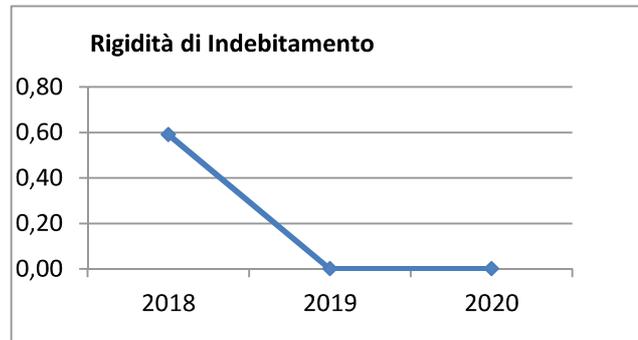
## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

rimborso pari al 50% delle somme anticipate dal Comune di Aritzo in qualità di ente capofila

3. Le spese da rimborsare alla Prefettura – Ufficio territoriale del Governo di Cagliari anticipate dal Ministero dell’Interno per l’incarico di reggenza/supplenza a tempo pieno, conferito al Segretario Comunale presso l’ente Comune di Aritzo, per il periodo dal 19/01/2018 al 25/02/2018.
4. Le spese di n. 1 posto di istruttore direttivo tecnico cat. D.1 servizio tecnico con contratto a tempo pieno determinato per il periodo dal 01/01/2018 al 30/06/2018.

Allo stato attuale non sono previste nuove assunzioni e pensionamenti.

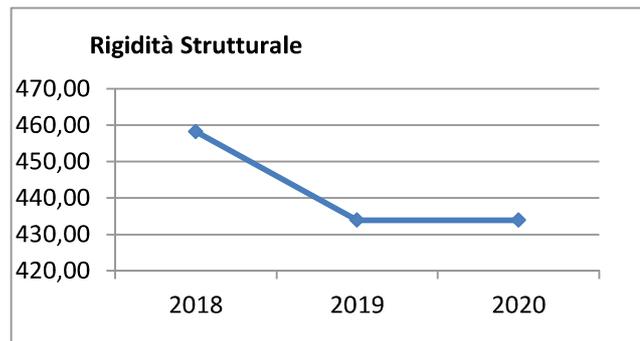
| <b>Rigidità indebitamento</b>     | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <u>Rimborso mutui + interessi</u> | 0,59 %           | 0,00 %           | 0,00 %           |
| <u>Entrate Correnti</u>           |                  |                  |                  |



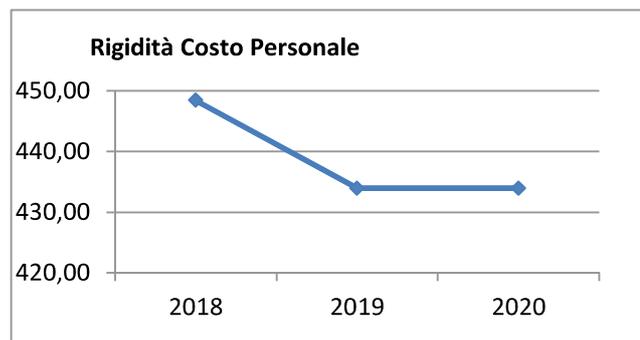
## Grado di rigidità pro-capite

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.

| <b>Rigidità strutturale pro-capite</b>   | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale +Irap + Rimborso mutui + interessi</u><br><u>N.Abitanti</u> | 458,25 €         | 433,95 €         | 433,95 €         |

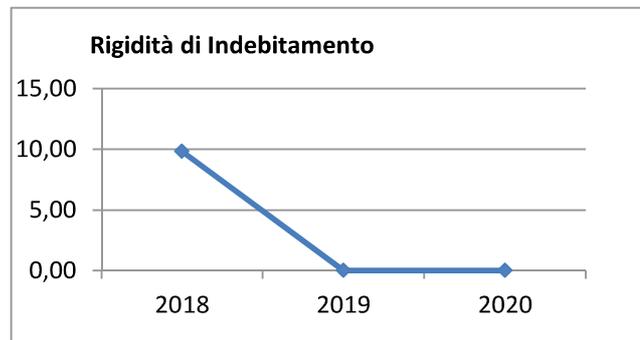


| <b>Rigidità costo personale pro-capite</b>  | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|---|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale</u><br><u>N abitanti</u> | 448,42 €         | 433,95 €         | 433,95 €         |



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| <b>Rigidità indebitamento pro-capite</b>               | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Rimborso mutui + interessi</u><br><u>N.abitanti</u> | 9,83 €           | 0,00 €           | 0,00 €           |



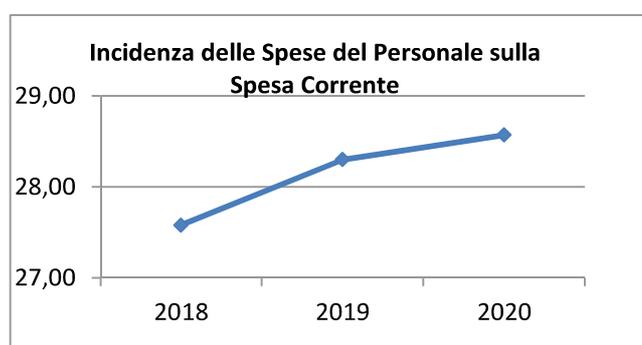
La percentuale di incidenza delle quote capitale + interessi per mutui è molto bassa. La stessa è ancora più bassa se si considera che lo Stato per l'esercizio finanziario 2018, con il plafond ex contributo investimenti, contribuisce al pagamento dei mutui in essere per quasi l'intera quota capitale delle rate ammortamento.

I mutui in essere sono 1 con scadenza ultima rata al 31/12/2018.

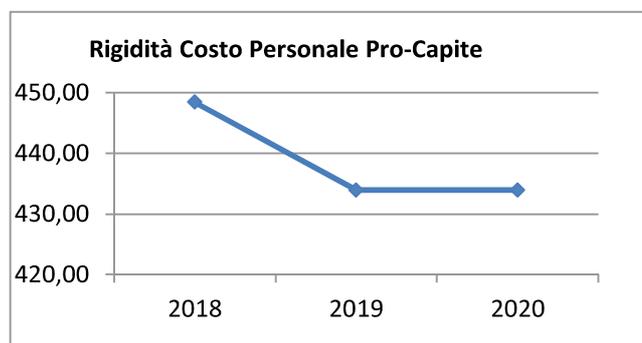
## Costo del Personale

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.

| <b>Incidenza spese personale su spesa corrente</b> | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale</u><br><u>Spese correnti</u>    | 27,58 %          | 28,30 %          | 28,57 %          |

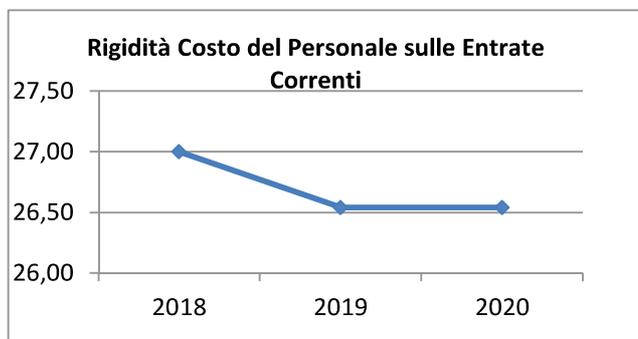


| <b>Rigidità costo personale pro-capite</b>  | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|---|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spese personale</u><br><u>N abitanti</u> | 448,42 €         | 433,95 €         | 433,95 €         |



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

| <b>Rigidità costo personale su entrata corrente</b>      | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <u>Spesa personale + Irap</u><br><u>Entrate correnti</u> | 27,00 %          | 26,54 %          | 26,54 %          |



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

- 1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici  
*Tabella Servizi a Domanda Individuale*

| <i>Codice</i> | <i>Descrizione</i>                   | <i>Ril. IVA</i> | <i>Modalità di Gestione</i>               |
|---------------|--------------------------------------|-----------------|---|
| 1             | SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO        | SI              | Appalto Pubblico                          |
| 2             | SERVIZIO MENSA SCOLASTICA<br>MATERNA | SI              | Appalto Pubblico                          |
| 4             | SERVIZIO TARSU                       | NO              | Convenzionamento servizi Comunità Montana |
| 8             | MENSA SCUOLA MEDIA                   | SI              | Appalto Pubblico                          |
| 9             | MENSA SCUOLA ELEMENTARE              | SI              | Appalto Pubblico                          |

### Tabella Servizi Produttivi

| <i>Codice</i> | <i>Descrizione</i>              | <i>Ril. IVA</i> | <i>Modalità di Gestione</i>               |
|---------------|---------------------------------|-----------------|---|
| 5             | GESTIONE SERVIZIO MUSEO         | SI              | Appalto Pubblico                          |
| 6             | GESTIONE ARCHIVIO               | NO              | Appalto Pubblico                          |
| 7             | SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE | SI              | Convenzionamenti servizi Comunità Montana |

## ***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*

## *Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche*

Per ogni opera inserita nel programma delle Opere Pubbliche 2018-2020 si è proceduto alla definizione del cronoprogramma in base alle previsioni di esigibilità. Mentre per le altre spese d'investimento non incluse nel piano si sono previste tutte le spese, per la maggior parte stanziare con esigibilità nell'anno riservandosi eventualmente di destinare parte della spesa a fondo vincolato in sede di assestamento o di chiusura d'esercizio.

Gli importi in grassetto sono quelli già inseriti in bilancio, gli altri saranno inseriti con successiva variazione al bilancio avuto riguardo che l'inserimento degli stessi dipendono dalla concessione o meno degli spazi finanziari regionali, la cui richiesta è stata inoltrata al competente assessorato in data 30.03.2018.

L'elenco annuale degli investimenti per l'anno 2018-2020 prevede le seguenti opere con relative fonti di finanziamento.

| <i>Investimento</i>   | <i>Entrata Specifica</i>   | <i>Anno<br/>2018</i> | <i>Anno<br/>2019</i> | <i>Anno<br/>2020</i> | <i>Spesa</i>      |
|---|--|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| Missione 04<br>Programma 02<br>Programma straor interventi<br>patrimonio scolastico<br>(Scheda n. 6 Piano OO.PP.) | Contributo RAS Bando Iscol@<br>messa in sicurezza edificio per<br>interventi antincendio- fabbr ad<br>uso scolastico CASSA conto<br>vincolato  | <b>65.447,40</b>     |                      |                      | <b>65.447,40</b>  |
|   | Contributo RAS Bando Iscol@<br>messa in sicurezza edificio per<br>interventi antincendio- fabbr ad<br>uso scolastico AVANZO da<br>trasferimenti  | 28.049,00            |                      |                      | 28.049,00         |
|   | Contributo RAS Bando Iscol@<br>messa in sicurezza edificio per<br>interventi antincendio- fabbr ad<br>uso scolastico Avanzo libero   | 8.454,71             |                      |                      | 8.454,71          |
|   | Contributo RAS Bando Iscol@<br>messa in sicurezza edificio per<br>interventi antincendio- incarichi<br>professionali Avanzo Libero   | 28.500,00            |                      |                      | 28.500,00         |
| Missione 6-<br>Programma 01<br>Sport e tempo libero<br>(Scheda n. 1 Piano<br>OO.PP.)                              | L.R. 26/02/1996 n. 14 P.I.A –<br>complet. e messa norma impianti<br>sportivi comun con annesse aree<br>polifunz attrezzate -<br>.CASSA c/vincolato<br>(investimenti fissi lordi e<br>acquisto terreni beni immobili<br>impianti sportivi                 | <b>450.000,00</b>    |                      |                      | <b>450.000,00</b> |
|   | L.R. 26/02/1996 n. 14 P.I.A –<br>complet. e messa norma impianti<br>sportivi comun con annesse aree<br>polifunz attrezzate – AVANZO<br>vincolato per trasferimenti<br>(investimenti fissi lordi e acquisto<br>terreni beni immobili impianti<br>sportivi | 50.000,00            |                      |                      | 50.000,00         |

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

|  |  |                   |  |  |                   |
|--|--|-------------------|--|--|-------------------|
| Missione 8-<br>Programma 01<br>Urbanistica e assetto del<br>territorio<br>(Non inserita nel piano<br>OO.PP.)                                   | Recupero e valorizzazione delle<br>fonti site in via S. Antonio e in<br>Loc Sa Tanca e Mesu***Avanzo<br>non vincolato***   | 40.000,00         |  |  | 40.000,00         |
| Missione 8-<br>Programma 0 2<br>Edilizia residenziale pubblica<br>e locale e piani di edilizia<br>economica e popolare<br>(Scheda n. 2 OO.PP.) | Realizzazione di interventi di<br>cui all'art. 1 – c 1,lett b ed e<br>piano nazionale di edilizia<br>abitativa allegato al DPCM<br>16/07/2009 (Bando canone<br>sociale CASSA C/vincolato<br>fabbricati ad uso abitativo  | <b>612.174,00</b> |  |  | <b>612.174,00</b> |
| Missione 9<br>Programma 1<br>Difesa del suolo<br>(Non inserita nel Piano<br>OO.PP.)<br>(Non inserito nel Piano<br>OO.PP.)                      | Ctr RAS per la realizzazione di<br>interventi per la manutenzione<br>dei corsi d'acqua e di<br>mitigazione del rischio<br>idrogeologico dei bacini<br>idrografici**Investimenti<br>fissi**CASSA CONTO<br>VINCOLATO***  | <b>28.662,16</b>  |  |  | 37.436,78         |
|  | Ctr RAS per la realizzazione di<br>interventi per la manutenzione<br>dei corsi d'acqua e di<br>mitigazione del rischio<br>idrogeologico dei bacini<br>idrografici**Investimenti<br>fissi**AVANZO VINCOLATO<br>TRASFERIMENTI)***  | 8.774,62          |  |  |                   |
| Missione 9<br>Programma 3<br>Rifiuti<br>(Non nserito nel Piano<br>OO.PP.)  | Ctr RAS per la "Realizzazione<br>di centri di raccolta comunali e<br>rimozione dei rifiuti da aree<br>degradate"***Investimenti<br>fissi*AVANZO VINCOLATO<br>TRASFERIMENTI****   | 80.000,00         |  |  | 80.000,00         |
| Missione 10 –<br>Programma 05 viabilità e<br>infrastrutture stradali<br>(Scheda n. 3 Piano<br>OO.PP.)  | L.R. n. 1/2011 – art 4 opere<br>immediatamente cantierabili<br>“riqualificazione e recupero del<br>tessuto insediativo urbano via F.<br>Tolu – Prazza e Antoni Sau – via<br>Rione Nuovo – via Is Alinos –<br>prazza e S’erriu) infrastrutture<br>stradali – CASSA<br>C/VINCOLATO                 | <b>415.440,00</b> |  |  | 461.600,00        |
|  | L.R. n. 1/2011 – art 4 opere<br>immediatamente cantierabili<br>“riqualificazione e recupero del<br>tessuto insediativo urbano via F.<br>Tolu – Prazza e Antoni Sau – via<br>Rione Nuovo – via Is Alinos –<br>prazza e S’erriu) infrastrutture<br>stradali – AVANZO<br>VINCOLATO<br>TRASFERIMENTI | 46.160,00         |  |  |                   |
| (Non inserita nella scheda<br>OO.PP.)  | Lavori viabilità rurale S. Maria-<br>infrastrutture stradali – Avanzo<br>libero  | 189.641,61        |  |  | 189.641,61        |
| 0Missione 12-<br>Programma 09 Servizio<br>necroscopico e cimiteriale<br>(Non inserita nel Piano<br>OO.PP.)                                     | Costruzione loculi –<br>colombari Cimitero<br>Comunale   | 20.000,00         |  |  | 20.000,00         |

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

|                            |  |           |  |  |           |
|----------------------------|--|-----------|--|--|-----------|
| Varie missioni e programmi | Ctr RAS "Dissesti alla viabilità comunale e rurale e danni agli edifici Pubblici" **AVANZO VINCOLATO TRASFERIMENTI** | 50.000,00 |  |  | 50.000,00 |
|----------------------------|--|-----------|--|--|-----------|

***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:

| <i>Articolo</i> | <i>Descrizione</i>  | <i>Impegnato<br/>(Cp + Rs)</i> | <i>Pagato<br/>(Cp + Rs)</i> | <i>Residui da<br/>Riportare</i> |
|-----------------|---|--------------------------------|-----------------------------|---------------------------------|
| 5830 / 11 / 1   | Contributo RAS lavori di ristrutturazione Edificio Comunale*****CONTO VINCOLATO N.11078***** (Investimenti fissi lordi e acquisto terreni)                                      | 802,63                         | 0,00                        | 802,63                          |
| 5870 / 13 / 1   | Software Uffici Comunali***Fondo Unico****  | 5.064,70                       | 0,00                        | 5.064,70                        |
| 5970 / 8 / 1    | Acquisto periferiche stampanti Servizio Anagrafe***Fondi Propri***  | 2.000,00                       | 1.925,16                    | 74,84                           |
| 6430 / 13 / 1   | Manutenzione Straordinaria Chiesa Parrocchiale San Michele*****Avanzo non Vincolato****Lavori e IVA*****(Manutenzione Straordinaria su altri beni di terzi)                     | 370,00                         | 0,00                        | 370,00                          |
| 6430 / 13 / 2   | Manutenzione Straordinaria Chiesa Parrocchiale San Michele*****Avanzo non Vincolato****Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti*****                        | 555,00                         | 0,00                        | 555,00                          |
| 6430 / 18 / 1   | L.R. 37/98 Art.19 Iniziative locali per lo sviluppo e l'occupazione***ANNUALITA' 2002*****FONDO VINCOLATO CONTO N. 11078*****(Manutenzione straordinaria su beni di terzi)***** | 44.474,89                      | 0,00                        | 44.474,89                       |
| 6430 / 18 / 2   | L.R. 37/98 ART.19 INIZIATIVE LOCALI PER LO SVILUPPO E L'OCCUPAZIONE***ANNUALITA' 2003*****cap/e 8402/2/4 *****FONDO VINCOLATO CONTO N. 11078*****                               | 23.453,39                      | 0,00                        | 23.453,39                       |
| 6430 / 18 / 3   | L.R. 37/98 Art.19 Iniziative locali per lo sviluppo e l'occupazione*****ANNUALITA' 2004*****FONDO VINCOLATO   | 3.909,89                       | 0,00                        | 3.909,89                        |

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

|               |  |           |      |           |
|---------------|--|-----------|------|-----------|
| 6470 / 6 / 1  | CONTO N. 11078****(Manutenzione straordinaria su beni di terzi)<br>Ctr RAS L.R. 1/58 Acquisto Opere Mobili Chiesa San Michele<br>*****CONTO VINCOLATO  | 4.645,92  | 0,00 | 4.645,92  |
| 7030 / 3 / 1  | N.11078*****(Manutenzione straordinaria su beni di terzi)<br>L.R. n. 2/2007 art. 27 comma 2 lett. f) interventi di Edilizia Scolastica per la costruzione e messa a norma di edifici per la scuola pubblica per l'infanzia****CASSA CONTO VINCOLATO        | 3.295,87  | 0,00 | 3.295,87  |
| 7130 / 21 / 1 | N.11078*****(Fabbricati ad uso scolastico)<br>Progetto Iscola in attuazione del Piano Straordinario di Edilizia Scolastica****CASSA CONTO VINCOLATO*****(Fabbricati ad uso scolastico)****   | 17.328,16 | 0,00 | 17.328,16 |
| 7230 / 1 / 1  | Intervento scuola media CTR RAS Fondi FERS 2007/2013 Asse II Obiettivo Operativo 2.2.1 linea di attività A-C***CASSA FONDI VINCOLATI CONTO   | 5.222,86  | 0,00 | 5.222,86  |
| 7230 / 12 / 2 | 11078*****(Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni)<br>L.R. 24/4/2001 n.6 contributo RAS 90% Piano Regionale Straordinario degli interventi di Edilizia Scolastica Scuola Media *****CONTO VINCOLATO  | 3.273,44  | 0,00 | 3.273,44  |
| 7230 / 12 / 3 | N.11078*****(Investimenti fissi lordi e acquisto terreni)<br>Quota Ente 10% su L.R. 24/4/2001 n.6 contributo RAS Piano Regionale Straordinario degli interventi di Edilizia Scolastica Scuola Media ******(Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni) | 181,62    | 0,00 | 181,62    |
| 7230 / 13 / 1 | Quota 90% Ctr RAS L.R. 24/2001 art. 15 comma 2-3-4 Interventi di Edilizia Scolastica ***ANNUALITA' 2004***<br>*****CONTO VINCOLATO   | 814,69    | 0,00 | 814,69    |
| 7530 / 6 / 1  | N.11078*****(Fabbricati ad uso scolastico)*****<br>Contributo RAS per completamento Museo Etnografico L.R. 07.02.1958 n.1, L.R. 07.04.95 n.6 art.51*****CONTO VINCOLATO  | 749,76    | 0,00 | 749,76    |
| 7530 / 7 / 1  | N.11078*****(Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni)<br>Completamento Museo-Interventi per la Sicurezza***AVANZO VINCOLATO SPESE CONTO CAPITALE*****(Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni)*****  | 340,62    | 0,00 | 340,62    |
| 7530 / 9 / 1  | Lavori completamento Museo***AVANZO NON VINCOLATO*****(Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni-Beni   | 639,54    | 0,00 | 639,54    |

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

|               |  |            |      |            |
|---------------|--|------------|------|------------|
| 7530 / 11 / 1 | Immobili)***<br>Lavori di completamento Museo<br>Etnografico*****Avanzo non<br>Vincolato*****Lavori e IVA*****   | 280,00     | 0,00 | 280,00     |
| 7530 / 11 / 2 | Lavori di completamento Museo<br>Etnografico*****Avanzo non<br>Vincolato*****Incarichi professionali<br>per la realizzazione di<br>investimenti*****   | 420,00     | 0,00 | 420,00     |
| 7530 / 21 / 1 | Lavori di ristrutturazione casa DeVilla<br>****Avanzo non Vincolato***Incarico<br>professionali per la realizzazione degli<br>investimenti*****  | 513,00     | 0,00 | 513,00     |
| 7530 / 21 / 2 | Lavori di ristrutturazione casa<br>DeVilla**** Avanzo Non Vincolato<br>***((Investimenti fissi lordi e acquisto<br>di terreni)*****  | 342,00     | 0,00 | 342,00     |
| 8030 / 14 / 1 | POR 2000/2006 Asse IV MIS. 4.5<br>Linea C "Itinerari Turistici Integrati<br>Riqualficaz. Impi. Di Illuminaz. E<br>Valorizzaz. Monumenti Storico-<br>Artistici Is Alinos*****CONTO<br>VINCOLATO<br>N.11078*****((Investimenti fissi lordi<br>e acquisto di terreni-Beni<br>Immobili)*** | 3.695,13   | 0,00 | 3.695,13   |
| 8030 / 16 / 1 | Manutenzione Strordinaria Casa su<br>Pranu**FONDI L.R.25/93**(Beni<br>immobili)****  | 436,49     | 0,00 | 436,49     |
| 8230 / 3 / 1  | R.AS. P.O.R. Sardegna 2000/2006<br>Mis. 5.1 politiche per le aree urbane e<br>Bando Civis rafforzamento centri<br>minori: Sistemazione e completamento<br>percorsi viari e delle reti tecnologiche<br>nelle vie del centro storico***CASSA<br>CONTO VINCOLATO****Lavori e<br>IVA***    | 3.866,21   | 0,00 | 3.866,21   |
| 8230 / 5 / 1  | Acquisto terreni strada<br>Gidilau***AVANZO VINCOLATO<br>SPESE CONTO<br>CAPITALE*****((Beni<br>immobili)*****  | 4.213,12   | 0,00 | 4.213,12   |
| 8230 / 48 / 1 | Sistemazione strada da Bau Ponte al<br>Cimitero*****FONDI L.R.<br>25/93****((Beni immobili)****  | 186,02     | 0,00 | 186,02     |
| 8230 / 52 / 1 | INTERVENTI SULLA STRADA<br>RURALE PERD'E ISTATZU<br>CONTRIBUTO RAS L.R.26/99<br>CAP/E 8530/2/1 (Ex Cap. 31119 )<br>*****CONTO VINCOLATO<br>N.11078*****  | 444,98     | 0,00 | 444,98     |
| 8230 / 76 / 1 | Manutenzione straordinaria di strade<br>interne ed esterne che aumentano il<br>valore del bene*****FONDO<br>ORDINAZION NAZIONALE PER<br>GLI INVESTIMENTI**CONTO<br>VINCOLATO CONTO N. 11078****  | 717,58     | 0,00 | 717,58     |
| 8230 / 77 / 5 | Manutenzione straordinaria strade<br>interne ed esterne che aumentano il<br>valore del bene**FONDI PROPRI***   | 182,67     | 0,00 | 182,67     |
| 8230 / 80 / 1 | L.R. n. 122/98 contributo RAS per la   | 122.012,94 | 0,00 | 122.012,94 |

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

|               |   |            |          |            |
|---------------|---|------------|----------|------------|
| 8230 / 81 / 1 | realizzazione di Parcheggi in Località Bau-Ponte *****CONTO VINCOLATO N.11078***** (Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni)<br>Contributo RAS L. R. 14/96 Programma Integrato d'Area: Realizzazione di un'Arteria stradale biennio 2004/2005***Incarichi professionali*****CONTO VINCOLATO N.11078***** | 202.733,27 | 0,00     | 202.733,27 |
| 8230 / 82 / 1 | Contributo RAS L.R. 14/96 Piano Integrato D'Area : sistemazione della strada GIDILAU di collegamento al Nuovo Rione *****CONTO VINCOLATO N.11078***** Beni immobili*****  | 631,59     | 0,00     | 631,59     |
| 8330 / 16 / 2 | Ampliamento e ripristino impianto di illuminazione pubblica*****FONDO ORDINARIO PER GLI INVESTIMENTI*****   | 188,00     | 0,00     | 188,00     |
| 8330 / 19 / 2 | Quota ente su Ctr RAS progetto Risparmio energetico e contenimento dell'inquinamento luminoso art. 19, C.4, L.R. 2/2007**AVANZO NON VINCOLATO*****  | 1.727,15   | 0,00     | 1.727,15   |
| 8530 / 3 / 1  | Dismissioni immobili regionali L.R. 35/95 art.3 comma 2 : Acquisizione area ex poligono   | 1,00       | 0,00     | 1,00       |
| 8530 / 26 / 1 | Contributo RAS opere di urbanizzazione e attrezzature nel P.I.P. *****CONTO VINCOLATO N.11078***** (Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni)   | 916.561,16 | 0,00     | 916.561,16 |
| 8530 / 28 / 1 | CTR RAS L.R. 5 marzo 2008 n.3 Realizzazione dell'area attrezzata per camper " SA SEMIDE " *****CASSA CONTO VINCOLATO N. 11078***  | 1.053,56   | 0,00     | 1.053,56   |
| 8530 / 28 / 2 | Realizzazione dell'area attrezzata per camper Sa Semide*****FONDI FONDO UNICO   | 110,38     | 0,00     | 110,38     |
| 8570 / 15 / 1 | Arredo Urbano*****Fondi Indistinti*****   | 8.176,00   | 8.175,17 | 0,83       |
| 8570 / 16 / 1 | Riconoscimento debito fuori bilancio acquisto arredo urbano****FONDI INDISTINTI***  | 4.392,00   | 0,00     | 4.392,00   |
| 8590 / 3 / 1  | L.R. 29/98 Bando Domos "Programma di valorizzazione dell'edificato storico della Sardegna"*****CASSA CONTO VINCOLATO N.11078  | 39.915,28  | 0,00     | 39.915,28  |
| 8730 / 2 / 1  | Contributo RAS per interventi urgenti dissesti idrogeologici*****CONTO VINCOLATO N.11078*****   | 1.498,74   | 0,00     | 1.498,74   |
| 8830 / 51 / 1 | CTR RAS Prov. Autorità d'Ambito intervento progettazione e realizzazione Sorgente Su Casu *****CONTO VINCOLATO N.11078*****   | 326,79     | 0,00     | 326,79     |
| 8830 / 55 / 1 | Sistemazione Fontane Campestri*****Avanzo non Vincolato*****Lavori e IVA*****   | 596,00     | 0,00     | 596,00     |

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

|               |   |           |      |           |
|---------------|---|-----------|------|-----------|
| 8830 / 55 / 2 | Sistemazione Fontane<br>Campestri*****Avanzo non<br>Vincolato***** Incarichi professionali<br>per la realizzazione di<br>investimenti*****  | 894,00    | 0,00 | 894,00    |
| 9030 / 3 / 1  | Completamento chiosco<br>Pastissu*****Avanzo non<br>Vincolato*****Lavori e IVA****  | 750,00    | 0,00 | 750,00    |
| 9030 / 3 / 2  | Completamento chiosco<br>Pastissu*****Avanzo non<br>Vincolato*****Incarichi<br>professionali****  | 1.125,00  | 0,00 | 1.125,00  |
| 9030 / 8 / 1  | CTR RAS opere di completamento<br>Chiosco Pastissu*****CONTO<br>VINCOLATO N.11078*****  | 3.464,71  | 0,00 | 3.464,71  |
| 9030 / 21 / 1 | CTR RAS opere di completamento in<br>aree a rischio idrogeologico a monte<br>dell'abitato (per conto del Commissario<br>per il rischio idrogeologico in<br>Sardegna)**Opere sistemazione<br>suolo*****CASSA CONTO<br>VINCOLATO*****   | 47.729,03 | 0,00 | 47.729,03 |
| 9030 / 30 / 1 | CTR RAS per intervento canale di<br>guardia *****CONTO VINCOLATO<br>N.11078*****  | 1.743,54  | 0,00 | 1.743,54  |
| 9030 / 32 / 1 | CTR RAS Sistemazione alvei Su<br>Fruscu *****CONTO VINCOLATO<br>N.11078*****  | 3.023,17  | 0,00 | 3.023,17  |
| 9030 / 34 / 1 | Quota ente su CTR RAS per gli<br>interventi della sistemazione degli<br>Alvei Su Fruscu*****FONDI L.R.<br>25/93****   | 1.570,33  | 0,00 | 1.570,33  |
| 9030 / 39 / 1 | CTR Statale Articolo 13 L.133/2008<br>Realizzazione opere finalizzate ad<br>accessibilita' valorizzazione e fruibilita'<br>dell'area S.I.C.**CASSA FONDO<br>VINCOLATO 11078   | 807,61    | 0,00 | 807,61    |
| 9030 / 41 / 1 | Contributo RAS per interventi<br>patrimonio boschivo Cantieri<br>Verdi****CASSA CONTO<br>VINCOLATO***** (Investimenti fissi<br>lordi e acquisto terreni)  | 2.640,00  | 0,00 | 2.640,00  |
| 9430 / 9 / 1  | POR Sardegna 2000/2006 Asse V<br>Misura 5.2 Bando per il miglioramento<br>dell'offerta dei servizi sociali,<br>assistenziali: recupero edificio vecchio<br>comune per la realizzazione del Centro<br>di Aggregazione Sociale**CASSA<br>CONTO VINCOLATO<br>N.11078****Fabbricati**** | 823,23    | 0,00 | 823,23    |
| 9530 / 2 / 1  | Costruzione Loculi-Colombari<br>Cimitero comunale   | 267,68    | 0,00 | 267,68    |
| 9530 / 6 / 1  | CTR RAS opere di completamento<br>Cimitero Comunale*****CONTO<br>VINCOLATO N.11078*****   | 965,24    | 0,00 | 965,24    |
| 10030 / 2 / 1 | Programmi regionali per interventi nel<br>settore commercio art. 16 comma1<br>Legge 266/1997. Fondi CIPE 1998-<br>2004 Azione 3 Riqualificazione Rete<br>Commerciale**CASSA CONTO<br>VINCOLATO 11078****Infrastrutture  | 407,06    | 0,00 | 407,06    |

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

|               |   |                     |                  |                     |
|---------------|---|---------------------|------------------|---------------------|
| 10230 / 2 / 1 | stradali****<br>POR 2000/2006 MISURA 4.20 "Ctr<br>RAS 90 % Sviluppo e Miglioramento<br>delle Infrastrutture Connesse Allo Svil.<br>Dell'agricoltura Anno 2003**Sistemaz.<br>Strada Vicinale<br>Gerdesi*****CONTO<br>VINCOLATO<br>N.11078*****Infrastrutture<br>stradali**** | 179,22              | 0,00             | 179,22              |
|               | <b>TOTALE:</b>  | <b>1.498.733,86</b> | <b>10.100,33</b> | <b>1.488.633,53</b> |

Dati da aggiornare con risultati definitivi dopo l'approvazione del Rendiconto 2017.

# Documento Unico di Programmazione 2018/2020

## *Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

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

### *Servizi Pubblici*

#### Asilo

---

**Mensa:** €. 2,15 a pasto; 43% del costo pasto complessivo di €. 5,00; secondo la proposta di deliberazione della Giunta Municipale n. 19 del 30.03.2018 la tariffa verrà adeguata all'esito della gara pubblica.

#### Sale riunioni

---

Le tariffe del servizio **scuolabus** sono le seguenti: €. 123,15 quota utente; 36% costo totale di €. 22.235,36; secondo la proposta di deliberazione della Giunta Municipale n. 18 del 30.03.2018.

### *Fiscalità Locale*

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

#### IUC – IMU

Il Comune di Aritzo ha approvato il regolamento I.U.C. con atto delibera consiliare n. 09 del 30.11.2014.

Per l'esercizio Finanziario 2017 sono state riconfermate le aliquote e detrazioni approvate per l'esercizio finanziario 2014 eccezion fatta la tariffa per la Tassa Rifiuti (Tari). Le delibere di riferimento sono le seguenti:

1. **IMU** delibera Consiglio Comunale n. 10 del 30.11.2014;
2. **TASI** delibera Consiglio Comunale n. 11 del 30.11.2014;
3. **TARI** delibera Consiglio Comunale n. 8 del 30.04.2016.

La Iuc (Imposta Unica Comunale) è stata istituita con la Legge 27 dicembre 2013, n.147 (Legge di Stabilità 2014). Secondo l'art. 1 comma 639: "*Essa si basa su due presupposti impositivi, uno costituito dal possesso di immobili e collegato alla loro natura e valore e l'altro collegato all'erogazione e alla fruizione di servizi comunali. La IUC si compone dell'imposta municipale propria (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali, e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI), a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile, e nella tassa sui rifiuti (TARI), destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.*"



## Novità Imu-Tasi per l'anno d'imposta 2016

(Riconfermate anche per l'esercizio 2018)

### Abitazioni principali

Nell'anno d'imposta 2016 sono escluse dalla TASI le unità immobiliari destinate ad abitazione principale del possessore nonché dell'utilizzatore e del suo nucleo familiare, escluse quelle appartenenti alle categorie catastali A/1, A/8 e A/9.

In caso di immobile in locazione non è più dovuta la TASI dagli occupanti/inquilini se l'unità immobiliare è da loro destinata ad abitazione principale. Relativamente all'IMU nulla è cambiato, dunque per le abitazioni di lusso (cat. A/1, A/8 e A/9), continua ad applicarsi con la detrazione di 200 euro rapportata al periodo dell'anno durante il quale si protrae tale destinazione.

### Comodato d'uso gratuito a parenti di primo grado

Dal 2016 gli immobili concessi a titolo di comodato gratuito ad un parente di primo grado in linea retta non possono più essere assimilati all'abitazione principale. Queste unità immobiliari sono ora soggette ad aliquota ordinaria, o ad aliquota agevolata deliberata dall'ente per tale casistica, salvo che non vengano rispettate le condizioni previste per il nuovo comodato, che però non prevede più l'assimilazione ma solamente una riduzione al 50% della base imponibile.

### Immobili locati a canone concordato

Le aliquote IMU e TASI stabilite dal Comune sono ridotte al 75% per gli immobili locati a canone concordato. Il testo della Legge di Stabilità 2016 permette di considerare interessate tre tipologie di contratti di locazione a questo sgravio:

- I contratti agevolati, della durata di 3 anni più 2 di rinnovo;
- I contratti per studenti universitari, di durata da 6 mesi a 3 anni;
- I contratti transitori (di durata da 1 a 18 mesi), se stipulati nei Comuni nei quali il canone deve essere stabilito dalle parti applicando gli Accordi territoriali (aree metropolitane di Roma, Milano, Venezia, Genova, Bologna, Firenze, Napoli, Torino, Bari, Palermo, Catania; Comuni confinanti con tali aree; altri Comuni capoluogo di provincia).

### Terreni agricoli

Dal 2016 per determinare l'esenzione dall' IMU prevista per i terreni agricoli ricadenti in aree montane o di collina si applicano i criteri individuati dalla circolare del Ministero delle finanze n. 9 del 14.6.'93. Sono, inoltre, esenti dall'IMU i terreni agricoli:

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- Posseduti e condotti dai coltivatori diretti e dagli imprenditori agricoli professionali, iscritti nella previdenza agricola, indipendentemente dalla loro ubicazione;
- Ubicati nei comuni delle isole minori;
- Immutabilmente destinati all'agricoltura, alla silvicoltura e all'allevamento di animali con proprietà collettiva indivisibile e inusucapibile.

### Cooperative edilizie

Sono escluse dall'IMU le unità immobiliari appartenenti alle cooperative edilizie a proprietà indivisa adibite ad abitazione principale dei soci assegnatari anche se destinate a studenti universitari soci assegnatari, in deroga al richiesto requisito della residenza anagrafica.

### Immobili Merce

Con il comma 14 lettera c della Legge di Stabilità 2016 viene imposta per legge la TASI con aliquota all'1 per mille sui fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati. Il Comune ha però la facoltà di portarla al 2,5 per mille o di diminuirla fino all'azzeramento.

#### SCADENZE IMU TASI

| Tributo | Acconto    | Saldo      |
|---------|------------|------------|
| IMU     | 16/06/2018 | 16/12/2018 |
| TASI    | 16/06/2018 | 16/12/2018 |

#### ALIQUOTE

| Nr. | Tipologie Immobili   | Tributo | Aliq.% |     |
|-----|--|---------|--------|-----|
| 1   | Abitazione principale (cat.A01,A08,A09, pertinenze: C02, C06, C07) | IMU     | 2.00   | 160 |
|     |  | TASI    | 1.00   |     |
| 2   | Altri immobili (cat. A, C02, C06, C07)                             | IMU     | 7.60   | 160 |
|     |  | TASI    | 1.00   |     |
| 3   | Fabbricati generici (cat. B, C03, C04, C05)                        | IMU     | 7.60   | 140 |
|     |  | TASI    | 1.00   |     |
| 4   | Uffici e studi privati (cat. A10)                                  | IMU     | 7.60   | 80  |
|     |  | TASI    | 1.00   |     |
| 5   | Immobili industriali e commerciali (cat. D, tranne D05)            | IMU     | 7.60   | 65  |
|     |  | TASI    | 1.00   |     |
| 6   | Negozzi e botteghe (cat. C01)                                      | IMU     | 7.60   | 55  |
|     |  | TASI    | 1.00   |     |
| 7   | Aree fabbricabili  | IMU     | 7.60   | 1   |
|     |  | TASI    | 1.00   |     |
| 8   | Istituti di credito ed assicurazioni (cat. D05)                    | IMU     | 7.60   | 80  |
|     |  | TASI    | 1.00   |     |
| 9   | Fabbr. rurali strumentali all'attività                             | TASI    | 1.00   | 65  |

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

|    | agricola(D10)  |      |      |     |
|----|--|------|------|-----|
| 10 | Fabbr. rurali strumentali all'attività agr. (cat.A,C02,C06,C07)                                      | TASI | 1.00 | 160 |
| 11 | Fabbr. rurali strumentali all'attività agr. (cat. B, C03)  | TASI | 1.00 | 140 |
| 12 | Fabbr. rurali strumentali all'attività agr. (cat. A10)   | TASI | 1.00 | 80  |
| 13 | Fabbr. rurali strumentali all'attività agr. (cat. C01)   | TASI | 1.00 | 55  |
| 14 | Fabb. costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita (Immobili merce)(cat. A,C2,C6,C7) | TASI | 1,00 | 160 |
| 15 | Fabb. costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita (Immobili merce)(cat.B,C3,C4,C5)  | TASI | 1,00 | 140 |
| 16 | Fabb. costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita (Immobili merce) (cat. A10)       | TASI | 1.00 | 80  |
| 17 | Fabb. costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita (Immobili merce)(cat.D,tranne D5) | TASI | 1.00 | 65  |
| 18 | Fabb. costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita (Immobili merce) (cat. C01)       | TASI | 1.00 | 55  |
| 19 | Fabb. costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita (Immobili merce)(cat. D05)        | TASI | 1.00 | 80  |

**TASI**

**INFORMAZIONI**

Quota Inquilino: **10%**

**IMPORTI MINIMI**

| <b>Tributo</b> | <b>Minimo Annuo</b> |
|----------------|---------------------|
| IMU            | € 12.00             |
| TASI           | € 6.00              |

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

### IUC- TARI

Con atto Consiglio Comunale n. 11 del 30/03/2018, sulla base del Piano finanziario approvato con atto Consiglio Comunale n. 10 del 30/03/2018, sono state approvate le tariffe Tari per l'esercizio finanziario 2018 come da tabella che segue:

| <b>UTENZE DOMESTICHE</b>                | Ka   | Quf     | Tariffa<br>(p.fissa) | Kb   | Quv      | Cu      | Tariffa<br>(p.variab.) |
|---|------|---------|----------------------|------|----------|---------|------------------------|
| Utenza domestica (1 componente)         | 0,75 | 0,03972 | 0,02979              | 0,60 | 81,19381 | 1,42889 | 69,61021               |
| Utenza domestica (2 componenti)         | 0,88 | 0,03972 | 0,03495              | 1,40 | 81,19381 | 1,42889 | 162,42383              |
| Utenza domestica (3 componenti)         | 1,00 | 0,03972 | 0,03972              | 1,80 | 81,19381 | 1,42889 | 208,83064              |
| Utenza domestica (4 componenti)         | 1,08 | 0,03972 | 0,04290              | 2,20 | 81,19381 | 1,42889 | 255,23745              |
| Utenza domestica (5 componenti)         | 1,11 | 0,03972 | 0,04409              | 2,90 | 81,19381 | 1,42889 | 336,44937              |
| Utenza domestica (6 componenti e oltre) | 1,10 | 0,03972 | 0,04369              | 3,40 | 81,19381 | 1,42889 | 394,45788              |

| <b>ATTIVITA' PRODUTTIVE</b>  | Kc   | Qapf    | Tariffa<br>(p.fissa) | Kd   | Cu      | Tariffa<br>(p.variab.) |
|--|------|---------|----------------------|------|---------|------------------------|
| 101-Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto  | 0,29 | 0,01977 | 0,00573              | 2,54 | 0,07276 | 0,18481                |
| 102-Campeggi, distributori carburanti  | 0,44 | 0,01977 | 0,00870              | 3,83 | 0,07276 | 0,27867                |
| 103-Stabilimenti balneari  | 0,66 | 0,01977 | 0,01305              | 5,80 | 0,07276 | 0,42201                |
| 104-Esposizioni, autosaloni  | 0,34 | 0,01977 | 0,00672              | 2,97 | 0,07276 | 0,21610                |
| 105-Alberghi con ristorante  | 1,01 | 0,01977 | 0,01997              | 8,91 | 0,07276 | 0,64829                |
| 106-Alberghi senza ristorante  | 0,85 | 0,01977 | 0,01680              | 7,51 | 0,07276 | 0,54643                |
| 107-Case di cura e riposo  | 0,89 | 0,01977 | 0,01760              | 7,80 | 0,07276 | 0,56753                |
| 108-Uffici, agenzie, studi professionali   | 0,90 | 0,01977 | 0,01779              | 7,89 | 0,07276 | 0,57408                |
| 109-Banche ed istituti di credito  | 0,44 | 0,01977 | 0,00870              | 3,90 | 0,07276 | 0,28376                |
| 110-Negozi abbigliamento, calzature,<br>ferramenta e altri beni durevoli libreria, cartoleria,       | 0,94 | 0,01977 | 0,01858              | 8,24 | 0,07276 | 0,59954                |
| 111-Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze   | 1,02 | 0,01977 | 0,02017              | 8,98 | 0,07276 | 0,65338                |
| 112-Attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico,<br>fabbro, elettricista, parrucchiere) | 0,78 | 0,01977 | 0,01542              | 6,85 | 0,07276 | 0,49841                |

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

|  |      |         |         |       |         |         |
|--|------|---------|---------|-------|---------|---------|
| 113-Carrozzeria, autofficina, elettrauto   | 0,91 | 0,01977 | 0,01799 | 7,98  | 0,07276 | 0,58062 |
| 114-Attività industriali con capannoni di produzione                             | 0,41 | 0,01977 | 0,00811 | 3,62  | 0,07276 | 0,26339 |
| 115-Attività artigianali di produzione beni specifici                            | 0,67 | 0,01977 | 0,01325 | 5,91  | 0,07276 | 0,43001 |
| 116-Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie                                     | 5,54 | 0,01977 | 0,10953 | 48,74 | 0,07276 | 3,54632 |
| 117-Bar, caffè, pasticceria  | 4,38 | 0,01977 | 0,08659 | 38,50 | 0,07276 | 2,80126 |
| 118-Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari | 0,57 | 0,01977 | 0,01127 | 5,00  | 0,07276 | 0,36380 |
| 119-Plurilicenze alimentari e/o miste  | 2,14 | 0,01977 | 0,04231 | 18,80 | 0,07276 | 1,36789 |
| 120-Ortofrutta, pescherie, fiori e piante  | 0,34 | 0,01977 | 0,00672 | 3,00  | 0,07276 | 0,21828 |
| 121-Discoteche, night club   | 1,02 | 0,01977 | 0,02017 | 8,95  | 0,07276 | 0,65120 |

### ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

*E' stata riconfermata l'aliquota dello 0,2% approvata con atto Giunta Comunale n. 31 del 29/05/2008*

### IMPOSTA PUBBLICITÀ

*Art. 12 – Pubblicità ordinaria - tariffa per anno solare per metro quadrato*

| <i>Tipo</i>                                     | <i>1 anno</i>  | <i>al mese</i> |
|---|----------------|----------------|
| ORDINARIA Superfici fino a mq 1                 | Come anno 2015 | Come anno 2015 |
| ORDINARIA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50 | Come anno 2015 | Come anno 2015 |
| ORDINARIA Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5   | Come anno 2015 | Come anno 2015 |
| ORDINARIA Superfici superiori a mq.8,5          | Come anno 2015 | Come anno 2015 |

*Art. 13 (comma 1) -Pubblicita' effettuata con veicoli in genere tariffa annua per metro quadrato*

| <i>Tipo</i>                                   | <i>1 anno</i>  |
|---|----------------|
| INTERNA Superfici fino a mq 1                 | Come anno 2015 |
| INTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50 | Come anno 2015 |
| ESTERNA Superfici fino a mq 1                 | Come anno 2015 |
| ESTERNA Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50 | Come anno 2015 |
| ESTERNA Superfici oltre mq. 5,5 e fino a 8,5  | Come anno 2015 |

N.B.:

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

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

*Art. 13 (comma 3 lettera a) b) c)) - Pubblicità effettuata per conto proprio su veicoli in genere tariffa annua*

|   |                |
|---|----------------|
| Autoveicoli con portata superiore a 30 q.li                   | Come anno 2015 |
| Rimorchi con portata superiore a 30 q.li                      | Come anno 2015 |
| Autoveicoli con portata inferiore a 30 q.li                   | Come anno 2015 |
| Rimorchi con portata inferiore a 30 q.li                      | Come anno 2015 |
| Motoveicoli e veicoli non compresi nelle precedenti categorie | Come anno 2015 |

N.B.:

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

*Art. 14 (commi 1-2-3) - Tariffa per la pubblicità effettuata per conto altrui con pannelli luminosi per ogni metro quadrato di superficie dello schermo o pannello*

|                                       | <i>1 anno</i>  |
|---------------------------------------|----------------|
| Superfici fino a mq 1                 | Come anno 2015 |
| Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50 |                |

*Art. 14 (commi 4-5) - Tariffa per la pubblicità effettuata attraverso proiezioni in luoghi pubblici o aperti al pubblico*

|                               |                |
|-------------------------------|----------------|
| Per ogni giorno di esecuzione | Come anno 2015 |
|-------------------------------|----------------|

N.B.:

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

*Art. 15 (comma 1) - Tariffa prevista per ogni mq per la pubblicità effettuata con striscioni o altri mezzi similari che attraversano strade o piazze.*

|                                       | <i>fino a 15 gg.</i> | <i>fino a 30 gg.</i> | <i>fino a 45 gg.</i> | <i>fino a 60 gg.</i> |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Al mq.                                | Come anno 2015       | Come anno 2015       | Come anno 2015       | Come anno 2015       |
| Superfici fino a mq 1                 | Come anno 2015       | Come anno 2015       | Come anno 2015       | Come anno 2015       |
| Superfici comprese fra mq 1,01 e 5,50 | Come anno 2015       | Come anno 2015       | Come anno 2015       | Come anno 2015       |
| Superfici comprese fra mq 5,5 e 8,5   | Come anno 2015       | Come anno 2015       | Come anno 2015       | Come anno 2015       |
| Superfici superiori a mq.8,5          | Come anno 2015       | Come anno 2015       | Come anno 2015       | Come anno 2015       |

*Art. 15 (commi 2-3-4-5) - Pubblicità effettuata con aereomobili mediante scritte, striscioni, lancio manifestini, ecc.*

Tariffa al giorno: € Come anno 2015

Pubblicità effettuata con palloni frenanti e simili.

Tariffa al giorno: € Come anno 2015

## Documento Unico di Programmazione 2016/2018

Pubblicità effettuata mediante distribuzione, anche con veicoli di manifestini od altro materiale pubblicitario oppure mediante persone circolanti con cartelli.

Tariffa al giorno per ogni persona impiegata: € **Come anno 2015**

Pubblicità effettuata a mezzo apparecchi amplificatori e simili (sonora).

Tariffa al giorno per ciascun punto di pubblicità: € **Come anno 2015**

### RIDUZIONE DELL'IMPOSTA

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

### ESENZIONI DELL'IMPOSTA

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

### DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

*Art. 19 - Tariffe per ciascun foglio di cm. 70 x 100*

|  | <i>Superfici inferiori a mq<br/>1</i> | <i>Superfici superiori a mq<br/>1</i> |
|--|---------------------------------------|---------------------------------------|
| Tariffa per i primi 10 gg                                | <b>Come anno 2015</b>                 | <b>Come anno 2015</b>                 |
| Tariffa per il periodo successivo di 5 giorni o frazione | <b>Come anno 2015</b>                 | <b>Come anno 2015</b>                 |

Manifesti di cm 70x100 = Fogli 1  
Manifesti di cm 100x140 = Fogli 2  
Manifesti di cm 140x200 = Fogli 4  
Manifesti di m 6x3 = Fogli 24

N.B.:

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

### DIRITTI DI URGENZA

***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 2018</i>  | <i>Anno 2019</i>  | <i>Anno 2020</i>  |                  |
|--|---|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| <b>1-Servizi istituzionali, generali e di gestione</b> | 1-Organismi istituzionali   | comp         | 30.581,73         | 30.581,73         | 30.581,73         |                  |
|  |   | cassa        | 37.374,25         |                   |                   |                  |
|  | 2-Segreteria generale   | comp         | 198.712,86        | 203.736,66        | 203.736,66        |                  |
|  |   | cassa        | 229.134,49        |                   |                   |                  |
|  | 3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | comp         | 104.204,00        | 104.204,00        | 104.204,00        |                  |
|  |   | cassa        | 132.103,73        |                   |                   |                  |
|  | 4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali             | comp         | 37.170,00         | 37.170,00         | 37.170,00         |                  |
|  |   | cassa        | 115.921,71        |                   |                   |                  |
|  | 5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                      | comp         | 58.468,00         | 56.718,00         | 56.718,00         |                  |
|  |   | cassa        | 124.565,01        |                   |                   |                  |
|  | 6-Ufficio tecnico   | comp         | 81.570,88         | 57.510,88         | 57.510,88         |                  |
|  |   | cassa        | 120.935,93        |                   |                   |                  |
|  | 7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile     | comp         | 46.535,00         | 46.535,00         | 46.535,00         |                  |
|  |   | cassa        | 46.598,99         |                   |                   |                  |
|  | 8-Statistica e sistemi informativi                                | comp         | 22.632,00         | 22.632,00         | 22.632,00         |                  |
|  |   | cassa        | 22.632,00         |                   |                   |                  |
|  | 9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali              | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                  |
|  |   | cassa        | 0,00              |                   |                   |                  |
|  | 10-Risorse umane  | comp         | 39.062,76         | 39.062,76         | 39.062,76         |                  |
|  |   | cassa        | 39.062,76         |                   |                   |                  |
|  | 11-Altri servizi generali   | comp         | 10.899,62         | 10.214,00         | 10.214,00         |                  |
| cassa  |   | 66.109,73    |                   |                   |                   |                  |
| <b>Totale Missione 1</b>                               |   | <b>comp</b>  | <b>629.836,85</b> | <b>608.365,03</b> | <b>608.365,03</b> |                  |
|  |   | <b>cassa</b> | <b>934.438,60</b> |                   |                   |                  |
| <b>2-Giustizia</b>                                     | 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              |                   |                   |                  |
|  | <b>Totale Missione 2</b>  |              | <b>comp</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      |
|  |   |              | <b>cassa</b>      | <b>0,00</b>       |                   |                  |
| <b>3-Ordine pubblico e sicurezza</b>                   | 1-Polizia locale e amministrativa                                 | comp         | 72.516,00         | 72.516,00         | 72.516,00         |                  |
|  |   | cassa        | 78.194,87         |                   |                   |                  |
|  | 2-Sistema integrato di sicurezza urbana                           | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                  |
|  |   | cassa        | 0,00              |                   |                   |                  |
|  | <b>Totale Missione 3</b>  |              | <b>comp</b>       | <b>72.516,00</b>  | <b>72.516,00</b>  | <b>72.516,00</b> |
|  |   |              | <b>cassa</b>      | <b>78.194,87</b>  |                   |                  |
| <b>4-Istruzione e diritto allo</b>                     |   |              |                   |                   |                   |                  |

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

|   |  |                   |                   |                   |                   |
|---|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>studio</b>   | 1-Istruzione prescolastica   | comp              | 6.661,00          | 6.661,00          | 6.661,00          |
|   |  | cassa             | 8.366,72          |                   |                   |
|   | 2-Altri ordini di istruzione non universitaria                                   | comp              | 50.746,00         | 50.746,00         | 50.746,00         |
|   |  | cassa             | 51.723,59         |                   |                   |
|   | 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              | 112.351,00        | 112.351,00        | 112.351,00        |
|   |  | cassa             | 130.160,64        |                   |                   |
|   | 7-Diritto allo studio  | comp              | 500,00            | 500,00            | 500,00            |
|   |  | cassa             | 500,00            |                   |                   |
|   | <b>Totale Missione 4</b>   | <b>comp</b>       | <b>170.258,00</b> | <b>170.258,00</b> | <b>170.258,00</b> |
|   | <b>cassa</b>   | <b>190.750,95</b> |                   |                   |                   |
| <b>5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>  | 1-Valorizzazione dei beni di interesse storico                                   | comp              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|   |  | cassa             | 157,00            |                   |                   |
|   | 2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale                  | comp              | 162.026,00        | 162.026,00        | 162.026,00        |
|   |  | cassa             | 204.225,26        |                   |                   |
|   | <b>Totale Missione 5</b>   | <b>comp</b>       | <b>162.026,00</b> | <b>162.026,00</b> | <b>162.026,00</b> |
|   |  | <b>cassa</b>      | <b>204.382,26</b> |                   |                   |
| <b>6-Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>                    | 1-Sport e tempo libero   | comp              | 7.042,00          | 7.042,00          | 7.042,00          |
|   |  | cassa             | 7.042,00          |                   |                   |
|   | 2-Giovani  | comp              | 6.500,00          | 6.500,00          | 6.500,00          |
|   |  | cassa             | 8.127,50          |                   |                   |
|   | <b>Totale Missione 6</b>   | <b>comp</b>       | <b>13.542,00</b>  | <b>13.542,00</b>  | <b>13.542,00</b>  |
|   |  | <b>cassa</b>      | <b>15.169,50</b>  |                   |                   |
| <b>7-Turismo</b>  | 1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo                                       | comp              | 41.027,00         | 41.027,00         | 41.027,00         |
|   |  | cassa             | 59.277,00         |                   |                   |
|   | <b>Totale Missione 7</b>   | <b>comp</b>       | <b>41.027,00</b>  | <b>41.027,00</b>  | <b>41.027,00</b>  |
|   | <b>cassa</b>   | <b>59.277,00</b>  |                   |                   |                   |
| <b>8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>                 | 1-Urbanistica e assetto del territorio   | comp              | 8.100,00          | 8.100,00          | 8.100,00          |
|   |  | cassa             | 105.619,95        |                   |                   |
|   | 2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | comp              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|   |  | cassa             | 0,00              |                   |                   |
|   | <b>Totale Missione 8</b>   | <b>comp</b>       | <b>8.100,00</b>   | <b>8.100,00</b>   | <b>8.100,00</b>   |
|   |  | <b>cassa</b>      | <b>105.619,95</b> |                   |                   |
| <b>9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b> | 1-Difesa del suolo   | comp              | 29.270,00         | 29.270,00         | 29.270,00         |
|   |  | cassa             | 29.270,00         |                   |                   |
|   | 2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                   | comp              | 200,00            | 200,00            | 200,00            |
|   |  | cassa             | 200,00            |                   |                   |
|   | 3-Rifiuti  | comp              | 153.194,00        | 153.194,00        | 153.194,00        |
|   |  | cassa             | 402.663,49        |                   |                   |
|   | 4-Servizio idrico integrato  | comp              | 4.190,00          | 4.190,00          | 4.190,00          |
|   |  | cassa             | 4.265,58          |                   |                   |

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

|   |   |              |                   |                   |                   |
|---|---|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | 5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | comp         | 85.984,00         | 0,00              | 0,00              |
|   |   | cassa        | 85.984,00         |                   |                   |
|   | 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              |                   |                   |
| <b>10-Trasporti e diritto alla mobilità</b>             | <b>Totale Missione 9</b>  | <b>comp</b>  | <b>272.838,00</b> | <b>186.854,00</b> | <b>186.854,00</b> |
|   |   | <b>cassa</b> | <b>522.383,07</b> |                   |                   |
|   | 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         | 71.000,00         | 71.000,00         | 71.000,00         |
|   |   | cassa        | 82.819,37         |                   |                   |
|   | <b>Totale Missione 10</b>   | <b>comp</b>  | <b>71.000,00</b>  | <b>71.000,00</b>  | <b>71.000,00</b>  |
|   |   | <b>cassa</b> | <b>82.819,37</b>  |                   |                   |
| <b>11-Soccorso civile</b>                               |   |              |                   |                   |                   |
|   | 1-Sistema di protezione civile  | comp         | 1.635,00          | 1.635,00          | 1.635,00          |
|   |   | cassa        | 8.375,17          |                   |                   |
|   | 2-Interventi a seguito di calamità naturali                               | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|   |   | cassa        | 0,00              |                   |                   |
|   | <b>Totale Missione 11</b>   | <b>comp</b>  | <b>1.635,00</b>   | <b>1.635,00</b>   | <b>1.635,00</b>   |
|   |   | <b>cassa</b> | <b>8.375,17</b>   |                   |                   |
| <b>12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b> |   |              |                   |                   |                   |
|   | 1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                   | comp         | 62.307,00         | 62.307,00         | 62.307,00         |
|   |   | cassa        | 85.175,95         |                   |                   |
|   | 2-Interventi per la disabilità  | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|   |   | cassa        | 0,00              |                   |                   |
|   | 3-Interventi per gli anziani  | comp         | 10.000,00         | 10.000,00         | 10.000,00         |
|   |   | cassa        | 22.500,00         |                   |                   |
|   | 4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale               | comp         | 57.610,91         | 19.704,00         | 14.671,00         |
|   |   | cassa        | 59.355,29         |                   |                   |
|   | 5-Interventi per le famiglie  | comp         | 11.500,00         | 11.500,00         | 11.500,00         |
|   |   | cassa        | 14.399,71         |                   |                   |
|   | 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         | 530.012,00        | 530.012,00        | 530.012,00        |
|   |   | cassa        | 633.453,87        |                   |                   |
|   | 8-Cooperazione e associazionismo  | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|   |   | cassa        | 0,00              |                   |                   |
|   | 9-Servizio necroscopico e cimiteriale                                     | comp         | 2.632,00          | 2.632,00          | 2.632,00          |
|   |   | cassa        | 2.723,24          |                   |                   |
|   | <b>Totale Missione 12</b>   | <b>comp</b>  | <b>674.061,91</b> | <b>636.155,00</b> | <b>631.122,00</b> |
|   |   | <b>cassa</b> | <b>817.608,06</b> |                   |                   |
| <b>13-Tutela della salute</b>                           |   |              |                   |                   |                   |

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

|  |   |  |             |             |             |      |
|--|---|--|-------------|-------------|-------------|------|
| <b>14-Sviluppo economico e competitività</b>                     | 1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA | comp   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |      |
|  |   | cassa  | 0,00        |             |             |      |
|  | 7-Ulteriori spese in materia sanitaria  | comp   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |      |
|  |   | cassa  | 0,00        |             |             |      |
|  | <b>Totale Missione 13</b>   | <b>comp</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |      |
|  |   | <b>cassa</b>   | <b>0,00</b> |             |             |      |
| <b>15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>  | 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        |             |             |      |
|  | <b>Totale Missione 14</b>   | <b>comp</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |      |
|  |   | <b>cassa</b>   | <b>0,00</b> |             |             |      |
|  | <b>16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>                                   | 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        |             |             |      |
| <b>Totale Missione 15</b>  |   | <b>comp</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |      |
|  |   | <b>cassa</b>   | <b>0,00</b> |             |             |      |
| <b>17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>     |   | 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        |             |      |
|  | <b>Totale Missione 16</b>   | <b>comp</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |      |
|  |   | <b>cassa</b>   | <b>0,00</b> |             |             |      |
| <b>18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b> | 1-Fonti energetiche   | comp   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |      |
|  |   | cassa  | 0,00        |             |             |      |
|  | <b>Totale Missione 17</b>   | <b>comp</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |      |
|  |   | <b>cassa</b>   | <b>0,00</b> |             |             |      |
|  | <b>19-Relazioni internazionali</b>  | 1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali  | comp        | 0,00        | 0,00        | 0,00 |
|  |   |  | cassa       | 0,00        |             |      |
| <b>Totale Missione 18</b>  |   | <b>comp</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |      |
|  |   | <b>cassa</b>   | <b>0,00</b> |             |             |      |
| <b>19-Relazioni internazionali</b>                               | 1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo                                   | comp   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |      |
|  |   | cassa  | 0,00        |             |             |      |
|  | <b>Totale Missione 19</b>   | <b>comp</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |      |
|  |   | <b>cassa</b>   | <b>0,00</b> |             |             |      |

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

|                                     |   |  |                     |                     |                     |
|-------------------------------------|---|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>20-Fondi e accantonamenti</b>    |   | <b>cassa</b>   | <b>0,00</b>         |                     |                     |
|                                     | 1-Fondo di riserva                        | comp   | 10.028,13           | 35.388,01           | 21.385,03           |
|                                     |   | cassa  | 50.000,00           |                     |                     |
|                                     | 2-Fondo crediti di dubbia esigibilità     | comp   | 105.022,33          | 119.025,30          | 133.028,28          |
|                                     |   | cassa  | 0,00                |                     |                     |
|                                     | 3-Altri fondi                             | comp   | 650,73              | 650,73              | 650,73              |
|                                     |   | cassa  | 0,00                |                     |                     |
|                                     | <b>Totale Missione 20</b>                 | <b>comp</b>  | <b>115.701,19</b>   | <b>155.064,04</b>   | <b>155.064,04</b>   |
|                                     |   | <b>cassa</b>   | <b>50.000,00</b>    |                     |                     |
|                                     | <b>50-Debito pubblico</b>                 | 1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp                | 513,00              | 0,00                |
|                                     |   | cassa  | 8.394,88            |                     |                     |
| <b>Totale Missione 50</b>           |   | <b>comp</b>  | <b>513,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|                                     |   | <b>cassa</b>   | <b>8.394,88</b>     |                     |                     |
|                                     |   |  |                     |                     |                     |
| <b>60-Anticipazioni finanziarie</b> | 1-Restituzione anticipazioni di tesoreria | comp   | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|                                     |   | cassa  | 0,00                |                     |                     |
|                                     | <b>Totale Missione 60</b>                 | <b>comp</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|                                     |   | <b>cassa</b>   | <b>0,00</b>         |                     |                     |
|                                     |   |  |                     |                     |                     |
|                                     | <b>TOTALE MISSIONI</b>                    | <b>comp</b>  | <b>2.233.054,95</b> | <b>2.126.542,07</b> | <b>2.121.509,07</b> |
|                                     |   | <b>cassa</b>   | <b>3.077.413,68</b> |                     |                     |

***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.

In riferimento alle spese di investimento per l'espletamento delle missioni e dei programmi si può fare riferimento alla specifiche fonti di finanziamento rilevabili nel prospetto dettagliato di previsione degli investimenti.

Sono state finanziate con l'avanzo di amministrazione vincolato da trasferimenti le seguenti spese:

1. **€. 35.000,00** “Ctr Ras cantieri verdi” Cap/U 3100/9/1

***La gestione del patrimonio***

Non sono previste politiche di alienazione del patrimonio.

## *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:

| <b>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</b> |   |                  |                  |                  |
|--|---|------------------|------------------|------------------|
| <b>Cod</b>   | <b>Descrizione Entrata Specifica</b>                          | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
| <b>1</b>   | <b>Entrate correnti destinate agli investimenti :</b>         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|  | - 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 :                           | 6.568,38         | 6.568,38         | 6.568,38         |
| <b>2</b>   | <b>Avanzi di bilancio :</b>                                   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>3</b>   | <b>Entrate proprie :</b>                                      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|  | - OO.UU. :  | 884,00           | 884,00           | 884,00           |
|  | - Concessione Loculi e cimiteriali:                           | 20.000,00        | 20.000,00        | 20.000,00        |
|  | - Alienazioni :   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|  | - Altre :   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|  | - Riscossioni :   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>4</b>   | <b>Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|  | - Stato :   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|  | - Regione :   | 1.561.726,00     | 18.665,08        | 18.665,08        |
|  | - 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 GAL :   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>5</b>   | <b>Avanzo di amministrazione :</b>                            | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>6</b>   | <b>Mutui passivi :</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>7</b>   | <b>Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |

## *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:

|                                       | <b>2015</b>      | <b>2016</b>      | <b>2017</b>      | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------|-------------|-------------|
| Residuo Debito (+)                    | 128.496,23       | 63.244,32        | 24.062,31        | 12.357,40   |             |             |
| Nuovi Prestiti (+)                    |                  |                  |                  |             |             |             |
| Prestiti rimborsati (-)               | 66.151,91        | 38.282,01        | 11.704,88        | 12.357,43   |             |             |
| Estinzioni anticipate (-)             |                  |                  |                  |             |             |             |
| Altre variazioni +/- (da specificare) |                  |                  |                  |             |             |             |
| <b>Totale fine anno</b>               | <b>62.344,32</b> | <b>24.062,31</b> | <b>12.357,43</b> | <b>0</b>    |             |             |
| Nr. Abitanti al 31/12                 | 1.296            | 1.297            | 1.298            | 1.309       |             |             |
| <b>Debito medio x abitante</b>        | <b>48,11</b>     | <b>18,55</b>     | <b>9,52</b>      | <b>0,00</b> |             |             |

| <b><i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i></b> |                  |                  |                  |                  |             |             |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------|-------------|
|  | <b>2015</b>      | <b>2016</b>      | <b>2017</b>      | <b>2018</b>      | <b>2019</b> | <b>2020</b> |
| Oneri finanziari   | 14.745,41        | 3.115,61         | 1.165,00         | 513,00           | 0,00        | 0,00        |
| Quota capitale   | 66.151,91        | 38.282,01        | 11.705,00        | 12.357,43        | 0,00        | 0,00        |
| <b>Totale fine anno</b>  | <b>80.897,32</b> | <b>41.397,62</b> | <b>12.870,00</b> | <b>12.870,43</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

| <b><i>Tasso medio indebitamento</i></b>                  |             |             |             |             |             |             |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|  | <b>2015</b> | <b>2016</b> | <b>2017</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> |
| Indebitamento inizio esercizio                           | 128.496,23  | 52.344,32   | 24.062,31   | 12.357,40   |             |             |
| Oneri finanziari   | 14.745,41   | 3.115,61    | 1.165,00    | 513,00      | 0,00        | 0,00        |
| <b>Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)</b> | <b>0,11</b> | <b>0,06</b> | <b>0,05</b> | <b>0,04</b> |             |             |

| <b><i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i></b> |              |              |              |              |              |              |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|   | <b>2015</b>  | <b>2016</b>  | <b>2017</b>  | <b>2018</b>  | <b>2019</b>  | <b>2020</b>  |
| Interessi passivi   | 14.745,41    | 3.115,61     | 1.165,00     | 513,00       | 0,00         | 0,00         |
| Entrate correnti  | 2.010.639,84 | 1.778.072,13 | 2.572.695,77 | 2.174.292,36 | 2.140.067,45 | 2.140.067,45 |
| % su entrate correnti   | 0,73 %       | 0,18 %       | 0,05 %       | 0,02 %       | 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*

| <b>Equilibrio Economico-Finanziario</b>  |     | <b>Anno 2018</b>                       | <b>Anno 2019</b>                   | <b>Anno 2020</b>                   |
|--|-----|--|------------------------------------|------------------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio   |     | 3.980.031,89                           |                                    |                                    |
| A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti   | (+) | 44.873,00                              | 5.033,00                           | 0,00                               |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente   | (-) | 0,00                                   | 0,00                               | 0,00                               |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>  | (+) | 2.174.292,36<br>0,00                   | 2.140.067,45<br>0,00               | 2.140.067,45<br>0,00               |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche  | (+) | 9.805,00                               | 0,00                               | 0,00                               |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti<br><i>di cui:</i><br>- fondo pluriennale vincolato<br>- fondo crediti di dubbia esigibilità  | (-) | 2.233.054,95<br>5.033,00<br>105.022,33 | 2.126.542,07<br>0,00<br>119.025,30 | 2.121.509,07<br>0,00<br>133.028,28 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale   | (-) | 0,00                                   | 0,00                               | 0,00                               |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>   | (-) | 12.357,43<br>0,00                      | 0,00<br>0,00                       | 0,00<br>0,00                       |
| <b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>  |     | <b>-16.442,02</b>                      | <b>18.558,38</b>                   | <b>18.558,38</b>                   |
| <b>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</b> |     |  |                                    |                                    |
| H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>  | (+) | 35.000,00<br>0,00                      | 0,00<br>0,00                       | 0,00<br>0,00                       |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili<br><i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>   | (+) | 0,00<br>0,00                           | 0,00<br>0,00                       | 0,00<br>0,00                       |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili   | (-) | 12.000,00                              | 12.000,00                          | 12.000,00                          |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti  | (+) | 0,00                                   | 0,00                               | 0,00                               |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b><br><b>O=G+H+I-L+M</b>  |     | <b>6.557,98</b>                        | <b>6.558,38</b>                    | <b>6.558,38</b>                    |
| P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per Comune di Aritzo   | (+) | 0,00                                   | 0,00                               | 0,00                               |

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

|   |     |                      |                   |                   |
|---|-----|----------------------|-------------------|-------------------|
| spese di investimento   |     |                      |                   |                   |
| Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale   | (+) | 0,00                 | 0,00              | 0,00              |
| R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00  | (+) | 1.580.425,48         | 27.559,08         | 27.559,08         |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) | 9.805,00             | 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    | (+) | 12.000,00            | 12.000,00         | 12.000,00         |
| 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<br><i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>                                  | (-) | 1.589.178,46<br>0,00 | 46.117,46<br>0,00 | 46.117,46<br>0,00 |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie   | (-) | 0,00                 | 0,00              | 0,00              |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale  | (+) | 0,00                 | 0,00              | 0,00              |
| <b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b><br><b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>   |     | <b>-6.557,98</b>     | <b>-6.558,38</b>  | <b>-6.558,38</b>  |
| 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 2018/2020

|  |  |             |             |             |
|--|--|-------------|-------------|-------------|
| <b>EQUILIBRIO FINALE</b><br><b>W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b> |  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|--|--|-------------|-------------|-------------|

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

| <b>Quadratura Cassa</b> |          |                     |
|-------------------------|----------|---------------------|
| Fondo di Cassa          | (+)      | 3.980.031,89        |
| Entrata                 | (+)      | 9.278.428,72        |
| Spesa                   | (-)      | 7.404.893,49        |
|                         |          |                     |
| <b>Differenza</b>       | <b>=</b> | <b>5.853.567,12</b> |

**DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2018 - 2020**

***DUP: Sezione Operativa (SeO)***

***- DUP: Sezione Operativa (SeO) -***

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

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

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

***Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo  
amministrazione pubblica***

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

**CONSORZI**

| <b>Nome</b>   | <b>Attività</b>   | <b>%</b> |
|---|---|----------|
| ENTE DI GOVERNO<br>DELL'AMBITO DELLA<br>SARDEGNA (E.G.A.S.) EX<br>A.T.O. SARDEGNA | L'E.G.A.S. è un consorzio obbligatorio tra le amministrazioni comunali e provinciali della Sardegna, per l'esercizio delle funzioni, di cui all'art. 7, della L.R. n. 29/1997. L'Autorità d'Ambito ha per fine quello di provvedere, nei termini di legge, ad organizzare il Servizio Idrico Integrato, costituito dall'insieme dei servizi pubblici di captazione, adduzione e distribuzione di acqua ad usi esclusivamente civili, nonché di fognatura e di depurazione delle acque reflue. L'ENTE succitato provvede alla programmazione ed al controllo della gestione dei servizi medesimi | 0,13     |

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

|  |   |  |
|--|---|--|
| CONSORZIO TRA I COMUNI COMPRESI NEL BACINO IMBRIFERO MONTANO DEL FLUMENDOSA CON SEDE IN SEUI | Scopo del consorzio è quello di procedere alle attività necessarie a determinare un progresso economico e sociale delle popolazioni, nonché ad opere di sistemazione montana che non siano di competenza dello Stato, in tutto il territorio consorziale. |  |
|--|---|--|

### AZIENDE

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

### ISTITUZIONI

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

### SOCIETA' DI CAPITALI

| <i>Nome</i>     | <i>Attività</i>  | <i>%</i> |
|-----------------|--|----------|
| ABBANOVA S.P.A. | Gestione servizio idrico della Sardegna. Abbanoa S.p.A. è il Soggetto gestore avente la forma giuridica di società di capitali, unicamente partecipata dai Comuni rientranti nell'unico Ambito e perfettamente configurata in house. | 0,04     |

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

|              |  |  |
|--------------|--|--|
| GAL B.M.G.S. | Il GAL, è una Società Consortile a responsabilità limitata, ha come scopo prioritario la valorizzazione delle aree di competenza, attraverso la promozione, valorizzazione ed il sostegno dei fattori di sviluppo economico, sociali ed occupazionali. |  |
|--------------|--|--|

### CONCESSIONI

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

### UNIONI

| <i>N</i>                                 | <i>Attività</i>   | <i>%</i> |
|--|---|----------|
| COMUNITA' MONTANA " BARBAGIA MANDROLISAI | La comunità montana " Barbagia Mandrolisai", con sede a Sorgono, è un ente locale costituito da 11 comuni allo scopo di esercitare determinate funzioni (art. 32 del TU degli Enti Locali). La comunità montana, ha propria personalità giuridica, è dotata di autonomia statutaria, regolamentare, organizzativa e finanziaria e di propri organi politici e gestionali. La legge in materia prevede di trasferire progressivamente le funzioni e i servizi comunali alla C.M. |          |

### CONVENZIONI

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

### ASSOCIAZIONI

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

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

|  |                             |  |
|--|-----------------------------|--|
| 1.2.1 – Superficie in Kmq. _____   |                             |  |
| 1.2.2 – RISORSE IDRICHE  |                             |  |
| * Laghi n° _____   | * Fiumi e Torrenti n° _____ |  |
| 1.2.3 – STRADE   |                             |  |
| * Statali Km. _____  | * Provinciali Km. _____     | * Comunali Km. _____   |
| * Vicinali Km. _____   | * Autostrade Km. _____      |  |
| 1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI  |                             |  |
|  |                             | <i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i> |
|  | <b>SI</b> <b>NO</b>         |  |
| * Piano reg. adottato  | –                           | NO   |
| * Piano reg. approvato   | –                           | NO   |
| * Progr. di fabbricazione  | <b>SI</b>                   | –  |
| * Piano edilizia economica e popolare  | <b>SI</b>                   | –  |
| <b>PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI</b>   |                             |  |
|  | <b>SI</b> <b>NO</b>         |  |
| * Industriali  | –                           | NO   |
| * Artigianali  | –                           | NO   |
| * Commerciali  | –                           | NO   |
| * 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   |
| <b>P.E.E.P</b>   | _____                       | _____  |
| <b>P.I.P</b>   | _____                       | _____  |

***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 2018</i>    | <i>Anno 2019</i>    | <i>Anno 2020</i>    |
|---------------|---|--|--------------------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|
|               | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti                    |  | previsione di competenza | 119.439,93   | 44.873,00           | 5.033,00            | 0,00                |
|               | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale           |  | previsione di competenza | 524.049,59   | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|               | Utilizzo avanzo di Amministrazione                                |  | previsione di competenza | 265.387,77   | 35.000,00           | 0,00                | 0,00                |
|               | - di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente              |  | previsione di competenza | 0,00   | 0,00                |                     |                     |
|               | Fondo di Cassa all'1/1/2018                                       |  | previsione di cassa      | 3.363.658,25   | 0,00                |                     |                     |
| TITOLO 1 :    | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 1.164.836,88   | previsione di competenza | 777.335,00   | 533.963,00          | 533.963,00          | 533.963,00          |
| TITOLO 2 :    | Trasferimenti correnti  | 392.343,44   | previsione di cassa      | 1.460.030,99   | 1.698.799,88        |                     |                     |
| TITOLO 3 :    | Entrate extratributarie   | 257.741,55   | previsione di competenza | 1.694.782,89   | 1.514.051,00        | 1.463.067,00        | 1.463.067,00        |
| TITOLO 4 :    | Entrate in conto capitale   | 2.562.289,16   | previsione di competenza | 2.036.353,70   | 1.906.394,44        |                     |                     |
| TITOLO 6 :    | Accensione prestiti   | 0,00   | previsione di competenza | 100.577,88   | 126.278,36          | 143.037,45          | 143.037,45          |
| TITOLO 9 :    | Entrate per conto terzi e partite di giro                         | 22.068,85  | previsione di competenza | 340.842,74   | 384.019,91          |                     |                     |
|               |   |  | previsione di competenza | 1.539.435,76   | 1.580.425,48        | 27.559,08           | 27.559,08           |
|               |   |  | previsione di competenza | 3.905.327,06   | 4.142.714,64        |                     |                     |
|               |   |  | previsione di competenza | 0,00   | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|               |   |  | previsione di competenza | 0,00   | 0,00                |                     |                     |
|               |   |  | previsione di competenza | 1.124.431,00   | 1.124.431,00        | 1.114.431,00        | 1.114.431,00        |
|               |   |  | previsione di cassa      | 1.155.890,41   | 1.146.499,85        |                     |                     |
|               | <b>TOTALE TITOLI</b>  | <b>4.399.279,88</b>  | previsione di competenza | <b>5.236.562,53</b>  | <b>4.879.148,84</b> | <b>3.282.057,53</b> | <b>3.282.057,53</b> |
|               | <b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>                                    | <b>4.399.279,88</b>  | previsione di competenza | <b>8.898.444,90</b>  | <b>9.278.428,72</b> | <b>3.282.057,53</b> | <b>3.282.057,53</b> |
|               |   |  | previsione di competenza | <b>6.145.439,82</b>  | <b>4.959.021,84</b> | <b>3.287.090,53</b> | <b>3.282.057,53</b> |
|               |   |  | previsione di cassa      | <b>12.262.103,15</b>   | <b>9.278.428,72</b> |                     |                     |

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

*Analisi Entrate: Politica Fiscale*

*IUC: IMU E TASI*

*ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF*

*IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'*

*RISCOSSIONE COATTIVA*

*T.O.S.A.P.*

*TARSU-TARES-TARI*

*DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI*

*FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'*

*Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti*

*Analisi Entrate: Politica tariffaria*

*PROVENTI SERVIZI*

*PROVENTI BENI DELL'ENTE*

*PROVENTI DIVERSI*

*Analisi Entrate: Entrate in c/capitale*

*CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI*

*ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI*

*ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE*

## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

*Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie*

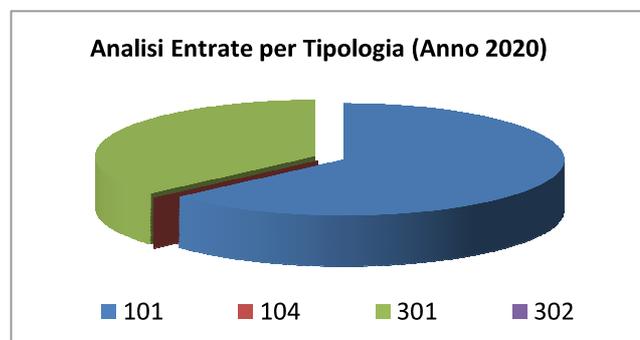
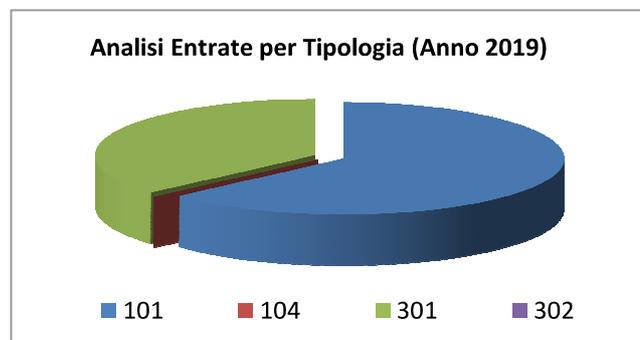
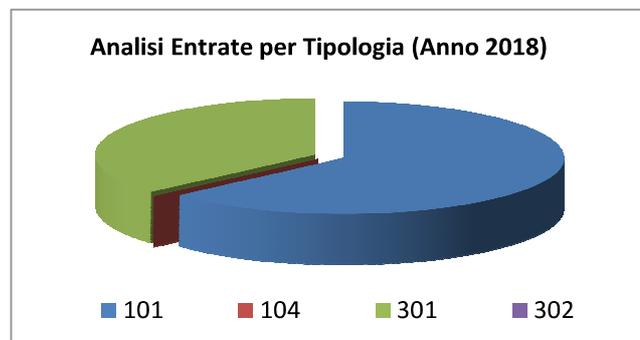
*Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti*

*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 2018</i>    | <i>Anno 2019</i>  | <i>Anno 2020</i>  |
|----------------------|--|-------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 101                  | Imposte tasse e proventi assimilati                  | comp  | 338.384,00          | 338.384,00        | 338.384,00        |
|                      |  | cassa | 907.880,60          |                   |                   |
| 104                  | Compartecipazioni di tributi                         | comp  | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|                      |  | cassa | 0,00                |                   |                   |
| 301                  | Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali        | comp  | 195.579,00          | 195.579,00        | 195.579,00        |
|                      |  | cassa | 790.919,28          |                   |                   |
| 302                  | Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | comp  | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
|                      |  | cassa | 0,00                |                   |                   |
| <b>TOTALI TITOLO</b> |  |       | <b>533.963,00</b>   | <b>533.963,00</b> | <b>533.963,00</b> |
|                      |  |       | <b>1.698.799,88</b> |                   |                   |



In queste entrate sono ricomprese la seguente tipologia di risorse finanziarie:

- Imposte, tasse e proventi assimilati (IUC-Addizionale Comunale Irpef-Tassa Occupazione spazi e aree pubbliche- Imposta di pubblicità e pubbliche affissioni –Altre imposte e tasse e proventi assimilati).
- Compartecipazioni di tributi
- Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali (Fondo Solidarietà Comunale).
- Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma

### *IUC: IMU E TASI*

Il Comune di Aritzo ha approvato il regolamento I.U.C. con atto delibera consiliare n. 09 del 30.11.2014.

Per l'esercizio Finanziario 2017 sono state riconfermate le aliquote e detrazioni approvate per l'esercizio finanziario 2014 eccezion fatta la tariffa per la Tassa Rifiuti (Tari). Le delibere di riferimento sono le seguenti:

1. **IMU** delibera Consiglio Comunale n. 10 del 30.11.2014;
2. **TASI** delibera Consiglio Comunale n. 11 del 30.11.2014;
3. **TARI** delibera Consiglio Comunale n. 11 del 30.03.2018.

La Iuc (Imposta Unica Comunale) è stata istituita con la Legge 27 dicembre 2013, n.147 (Legge di Stabilità 2014). Secondo l'art. 1 comma 639: "*Essa si basa su due presupposti impositivi, uno costituito dal possesso di immobili e collegato alla loro natura e valore e l'altro collegato all'erogazione e alla fruizione di servizi comunali. La IUC si compone dell'imposta municipale propria (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali, e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI), a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile, e nella tassa sui rifiuti (TARI), destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.*"



**Novità Imu-Tasi per l'anno d'imposta 2016**

**(Riconfermate per l'anno 2018)**

## Abitazioni principali

Nell'anno d'imposta 2016 sono escluse dalla TASI le unità immobiliari destinate ad abitazione principale del possessore nonché dell'utilizzatore e del suo nucleo familiare, escluse quelle appartenenti alle categorie catastali A/1, A/8 e A/9.

In caso di immobile in locazione non è più dovuta la TASI dagli occupanti/inquilini se l'unità immobiliare è da loro destinata ad abitazione principale. Relativamente all'**IMU** nulla è cambiato, dunque per le abitazioni di lusso (cat. A/1, A/8 e A/9), continua ad applicarsi con la detrazione di 200 euro rapportata al periodo dell'anno durante il quale si protrae tale destinazione.

## Comodato d'uso gratuito a parenti di primo grado

Dal 2016 gli immobili concessi a titolo di comodato gratuito ad un parente di primo grado in linea retta non possono più essere assimilati all'abitazione principale. Queste unità immobiliari sono ora soggette ad aliquota ordinaria, o ad aliquota agevolata deliberata dall'ente per tale casistica, salvo che non vengano rispettate le condizioni previste per il nuovo comodato, che però non prevede più l'assimilazione ma solamente una riduzione al 50% della base imponibile.

## Immobili locati a canone concordato

Le aliquote **IMU** e **TASI** stabilite dal Comune sono ridotte al 75% per gli immobili locati a canone concordato. Il testo della Legge di Stabilità 2016 permette di considerare interessate tre tipologie di contratti di locazione a questo sgravio:

- I contratti agevolati, della durata di 3 anni più 2 di rinnovo;
- I contratti per studenti universitari, di durata da 6 mesi a 3 anni;
- I contratti transitori (di durata da 1 a 18 mesi), se stipulati nei Comuni nei quali il canone deve essere stabilito dalle parti applicando gli Accordi territoriali (aree metropolitane di Roma, Milano, Venezia, Genova, Bologna, Firenze, Napoli, Torino, Bari, Palermo, Catania; Comuni confinanti con tali aree; altri Comuni capoluogo di provincia).

## Terreni agricoli

Dal 2016 per determinare l'esenzione dall'**IMU** prevista per i terreni agricoli ricadenti in aree montane o di collina si applicano i criteri individuati dalla circolare del Ministero delle finanze n. 9 del 14.6.'93. Sono, inoltre, esenti dall'**IMU** i terreni agricoli:

- Posseduti e condotti dai coltivatori diretti e dagli imprenditori agricoli professionali, iscritti nella previdenza agricola, indipendentemente dalla loro ubicazione;
- Ubicati nei comuni delle isole minori;
- Immutabilmente destinati all'agricoltura, alla silvicoltura e all'allevamento di animali con proprietà collettiva indivisibile e inusucapibile.

## Cooperative edilizie

Sono escluse dall'**IMU** le unità immobiliari appartenenti alle cooperative edilizie a proprietà indivisa adibite ad abitazione principale dei soci assegnatari anche se destinate a studenti universitari soci assegnatari, in deroga al richiesto requisito della residenza anagrafica.

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

### Immobili Merce

Con il comma 14 lettera c della Legge di Stabilità 2016 viene imposta per legge la **TASI** con aliquota all'1 per mille sui fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati. Il Comune ha però la facoltà di portarla al 2,5 permille o di diminuirla fino all'azzeramento.

#### SCADENZE IMU TASI

| Tributo | Acconto    | Saldo      |
|---------|------------|------------|
| IMU     | 16/06/2017 | 16/12/2017 |
| TASI    | 16/06/2017 | 16/12/2017 |

#### ALIQUOTE

| Nr. | Tipologie Immobili   | Tributo | Aliq.% |     |
|-----|--|---------|--------|-----|
| 1   | Abitazione principale (cat.A01,A08,A09, pertinenze: C02, C06, C07) | IMU     | 2.00   | 160 |
|     |  | TASI    | 1.00   |     |
| 2   | Altri immobili (cat. A, C02, C06, C07)                             | IMU     | 7.60   | 160 |
|     |  | TASI    | 1.00   |     |
| 3   | Fabbricati generici (cat. B, C03, C04, C05)                        | IMU     | 7.60   | 140 |
|     |  | TASI    | 1.00   |     |
| 4   | Uffici e studi privati (cat. A10)                                  | IMU     | 7.60   | 80  |
|     |  | TASI    | 1.00   |     |
| 5   | Immobili industriali e commerciali (cat. D, tranne D05)            | IMU     | 7.60   | 65  |
|     |  | TASI    | 1.00   |     |
| 6   | Negozi e botteghe (cat. C01)                                       | IMU     | 7.60   | 55  |
|     |  | TASI    | 1.00   |     |
| 7   | Aree fabbricabili  | IMU     | 7.60   | 1   |
|     |  | TASI    | 1.00   |     |
| 8   | Istituti di credito ed assicurazioni (cat. D05)                    | IMU     | 7.60   | 80  |
|     |  | TASI    | 1.00   |     |
| 9   | Fabbr. rurali strumentali all'attività agricola(D10)               | TASI    | 1.00   | 65  |
| 10  | Fabbr. rurali strumentali all'attività agr. (cat.A,C02,C06,C07)    | TASI    | 1.00   | 160 |
| 11  | Fabbr. rurali strumentali all'attività agr. (cat. B, C03)          | TASI    | 1.00   | 140 |
| 12  | Fabbr. rurali strumentali all'attività agr. (cat. A10)             | TASI    | 1.00   | 80  |
| 13  | Fabbr. rurali strumentali all'attività agr. (cat. C01)             | TASI    | 1.00   | 55  |

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

|    |  |      |      |     |
|----|--|------|------|-----|
| 14 | Fabb. costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita (Immobili merce)(cat. A,C2,C6,C7) | TASI | 1,00 | 160 |
| 15 | Fabb. costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita (Immobili merce)(cat.B,C3,C4,C5)  | TASI | 1,00 | 140 |
| 16 | Fabb. costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita (Immobili merce) (cat. A10)       | TASI | 1.00 | 80  |
| 17 | Fabb. costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita (Immobili merce)(cat.D,tranne D5) | TASI | 1.00 | 65  |
| 18 | Fabb. costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita (Immobili merce) (cat. C01)       | TASI | 1.00 | 55  |
| 19 | Fabb. costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita (Immobili merce)(cat. D05)        | TASI | 1.00 | 80  |

### TASI

### INFORMAZIONI

Quota Inquilino: **10%**

### IMPORTI MINIMI

| Tributo | Minimo Annuo |
|---------|--------------|
| IMU     | € 12.00      |
| TASI    | € 6.00       |

### *RISCOSSIONE COATTIVA*

Previsione attività di recupero evasione tributaria

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

|             | 2016 | 2017 | 2018 |
|-------------|------|------|------|
| ICI/IMU     |      |      |      |
| TASI        |      |      |      |
| TARSU/TARES |      |      |      |
| ALTRE       |      |      |      |

**ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF**

*E' stata riconfermata l'aliquota dello 0,2% approvata con atto Giunta Comunale n. 31 del 29/05/2008*

**IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'**

*Come anno 2015*

**RISCOSSIONE COATTIVA**

Previsione attività di recupero evasione tributaria

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

|             | <b>2016</b> | <b>2017</b> | <b>2018</b> |
|-------------|-------------|-------------|-------------|
| ICI/IMU     |             |             |             |
| TASI        |             |             |             |
| TARSU/TARES |             |             |             |
| ALTRE       |             |             |             |

*T.O.S.A.P.*

*Deliberazione di Giunta Comunale n. 38 del 20/05/2009*

*OCCUAPAZIONE PERMANENTE: Area 1°cat.: € 18,00/MQ; Area 2°,3°, .... E limitrofe € 16,00/MQ.*

*PASSI CARRABILI: Area 1° cat. € 9,00/mq; Area 2°, 3°, ..cat. e limitrofe € 7,00 /mq*

*OCC. CON DISTRIBUTTORI DI CARBURANTI: 1° cat € 46050 pro anno; 2°, 3°, ..., cat. E limitrofe € 25,80/mq.*

*OCC. CON APPARECCHI AUTOMATICI; 1° cat. € 7.50/mq; 2°, 3°, .. cat. E limitrofe € 10.00/mq.*

*OCC. SOVRASTANTE E SOTTOSTANTE SUOLO PUBBLICO: 1° cat. 10.00/mq; 2°, 3°,.. cat. E limitrofe € 7.50/mq.*

*OCC. SVRASTANTE IL SUOLO PUBBLICO: 1° 2°, 3°,.. cat e limitrofe € 255/mq;*

*OCC. TEMPORANEA*

| <i>Occupazione temporanea</i> | <i>Misura giornaliera</i> | <i>Riduzione maggiorazione</i> | <i>Tariffa a mq</i> |
|-------------------------------|---------------------------|--------------------------------|---------------------|
| <i>Fino a 6 ore 1° cat.</i>   | <i>€ 0.40</i>             | <i>-5%</i>                     | <i>€ 0.38</i>       |
| <i>Fino a 6 ore 2° cat.</i>   | <i>€ 0.40</i>             | <i>-7%</i>                     | <i>€0.37</i>        |
| <i>Fino a 6 ore 3° cat</i>    | <i>€ 0.40</i>             | <i>-10%</i>                    | <i>€ 0.36</i>       |
| <i>Da 7 a 10 ore 1° cat.</i>  | <i>€ 0.40</i>             | <i>-3%</i>                     | <i>€ 0.39</i>       |
| <i>Da 11 a 24 ore 1° cat</i>  | <i>€ 0.40</i>             | <i>-10%</i>                    | <i>€ 0.36</i>       |
| <i>Da 11 a 24 ore 1° cat</i>  | <i>€ 0.40</i>             | <i>-20%</i>                    | <i>€ 0.32</i>       |
| <i>Max 15 giorni</i>          | <i>€ 0.40</i>             | <i>-20%</i>                    | <i>€ 0.32</i>       |

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

|  |                                   |      |                     |
|--|-----------------------------------|------|---------------------|
| <i>Fiere e festeggiamenti</i>  | € 0.40                            | +50% | € 0.60              |
| <i>Pubblici esercizi per tavolini schioschi e gazebi</i>   | € 0.40                            | -50% | € 0.20              |
| <i>Venditori ambulanti per mercatino settimanale in pubblico posteggio</i>   | Tariffa fissa                     | no   | € 6.00 per presenza |
| <i>Installazioni giochi e attrazioni</i>   | € 0.40                            | -80% | € 0.08              |
| <i>Installazioni giochi e attrazioni oltre 100mq</i>   | € 0.40                            | -75% | € 0.10              |
| <i>Lavori edili, deposito materiale, impalcature e attrezzature e materiali simili</i>   | € 0.40                            | -50% | € 0.20              |
| <i>Occ. Di un mese ed oltre</i>  | € 0.40                            | -50% | € 0.20              |
| <i>Occ. Spazi sovrastanti e sottostanti il suolo</i>   | € 0.40                            | -66% | € 0.14              |
| <i>Tende o simili, fisse o retrattili</i>  | € 0.40                            | -66% | € 0.14              |
| <i>Sottosuolo e soprasuolo stradale con condutture, cavi, impianti in genere ed altri manufatti destinati all'esercizio ed alla manutenzione di reti di erogazione di pubblici servizi sino a un km lineare fino a 30 giorni</i> | € 15.00 per km lineare o frazione | -50% | € 7.50              |
| <i>Sottosuolo e soprasuolo stradale con condutture, cavi, impianti in genere ed altri manufatti destinati all'esercizio ed alla manutenzione di reti di erogazione di pubblici servizi oltre un km lineare fino a 30 giorni</i>  | € 15.00 per km lineare o frazione | +50% | € 22.50             |

TARSU-TARES-TARI

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Con atto Consiglio Comunale n. 11 del 30/03/2018, sulla base del Piano finanziario approvato con atto Consiglio Comunale n. 10 del 30/03/2018, sono state approvate le tariffe Tari per l'esercizio finanziario 2018 come da tabella che segue:

| <b>UTENZE DOMESTICHE</b>                | Ka   | Quf     | Tariffa<br>(p.fissa) | Kb   | Quv      | Cu      | Tariffa<br>(p.variab.) |
|---|------|---------|----------------------|------|----------|---------|------------------------|
| Utenza domestica (1 componente)         | 0,75 | 0,03972 | <b>0,02979</b>       | 0,60 | 81,19381 | 1,42889 | <b>69,61021</b>        |
| Utenza domestica (2 componenti)         | 0,88 | 0,03972 | <b>0,03495</b>       | 1,40 | 81,19381 | 1,42889 | <b>162,42383</b>       |
| Utenza domestica (3 componenti)         | 1,00 | 0,03972 | <b>0,03972</b>       | 1,80 | 81,19381 | 1,42889 | <b>208,83064</b>       |
| Utenza domestica (4 componenti)         | 1,08 | 0,03972 | <b>0,04290</b>       | 2,20 | 81,19381 | 1,42889 | <b>255,23745</b>       |
| Utenza domestica (5 componenti)         | 1,11 | 0,03972 | <b>0,04409</b>       | 2,90 | 81,19381 | 1,42889 | <b>336,44937</b>       |
| Utenza domestica (6 componenti e oltre) | 1,10 | 0,03972 | <b>0,04369</b>       | 3,40 | 81,19381 | 1,42889 | <b>394,45788</b>       |

| <b>ATTIVITA' PRODUTTIVE</b>   | Kc   | Qapf    | Tariffa<br>(p.fissa) | Kd    | Cu      | Tariffa<br>(p.variab.) |
|---|------|---------|----------------------|-------|---------|------------------------|
| 101-Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto                                     | 0,29 | 0,01977 | <b>0,00573</b>       | 2,54  | 0,07276 | <b>0,18481</b>         |
| 102-Campeggi, distributori carburanti   | 0,44 | 0,01977 | <b>0,00870</b>       | 3,83  | 0,07276 | <b>0,27867</b>         |
| 103-Stabilimenti balneari   | 0,66 | 0,01977 | <b>0,01305</b>       | 5,80  | 0,07276 | <b>0,42201</b>         |
| 104-Esposizioni, autosaloni   | 0,34 | 0,01977 | <b>0,00672</b>       | 2,97  | 0,07276 | <b>0,21610</b>         |
| 105-Alberghi con ristorante   | 1,01 | 0,01977 | <b>0,01997</b>       | 8,91  | 0,07276 | <b>0,64829</b>         |
| 106-Alberghi senza ristorante   | 0,85 | 0,01977 | <b>0,01680</b>       | 7,51  | 0,07276 | <b>0,54643</b>         |
| 107-Case di cura e riposo   | 0,89 | 0,01977 | <b>0,01760</b>       | 7,80  | 0,07276 | <b>0,56753</b>         |
| 108-Uffici, agenzie, studi professionali  | 0,90 | 0,01977 | <b>0,01779</b>       | 7,89  | 0,07276 | <b>0,57408</b>         |
| 109-Banche ed Istituti di credito   | 0,44 | 0,01977 | <b>0,00870</b>       | 3,90  | 0,07276 | <b>0,28376</b>         |
| 110-Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli       | 0,94 | 0,01977 | <b>0,01858</b>       | 8,24  | 0,07276 | <b>0,59954</b>         |
| 111-Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze  | 1,02 | 0,01977 | <b>0,02017</b>       | 8,98  | 0,07276 | <b>0,65338</b>         |
| 112-Attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere) | 0,78 | 0,01977 | <b>0,01542</b>       | 6,85  | 0,07276 | <b>0,49841</b>         |
| 113-Carrozzeria, autofficina, elettrauto  | 0,91 | 0,01977 | <b>0,01799</b>       | 7,98  | 0,07276 | <b>0,58062</b>         |
| 114-Attività industriali con capannoni di produzione  | 0,41 | 0,01977 | <b>0,00811</b>       | 3,62  | 0,07276 | <b>0,26339</b>         |
| 115-Attività artigianali di produzione beni specifici   | 0,67 | 0,01977 | <b>0,01325</b>       | 5,91  | 0,07276 | <b>0,43001</b>         |
| 116-Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie  | 5,54 | 0,01977 | <b>0,10953</b>       | 48,74 | 0,07276 | <b>3,54632</b>         |
| 117-Bar, caffè, pasticceria   | 4,38 | 0,01977 | <b>0,08659</b>       | 38,50 | 0,07276 | <b>2,80126</b>         |
| 118-Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari                  | 0,57 | 0,01977 | <b>0,01127</b>       | 5,00  | 0,07276 | <b>0,36380</b>         |
| 119-Plurilicenze alimentari e/o miste   | 2,14 | 0,01977 | <b>0,04231</b>       | 18,80 | 0,07276 | <b>1,36789</b>         |
| 120-Ortofrutta, pescherie, fiori e piante   | 0,34 | 0,01977 | <b>0,00672</b>       | 3,00  | 0,07276 | <b>0,21828</b>         |
| 121 Discoteche, night club  | 1,02 | 0,01977 | <b>0,02017</b>       | 8,95  | 0,07276 | <b>0,65120</b>         |

***DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI***

---

***FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO – FEDERALISMO –  
FONDO DI SOLIDARIETA'***

La previsione di gettito delle voci di fondo di solidarietà sono state previste secondo quanto Pubblicato sul sito del ministero dell'Interno Finanza Locale nei seguenti importi: € 195.579,00.

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

Responsabile IUC - ICI - IMU – TASI : Responsabile Servizio Finanziario

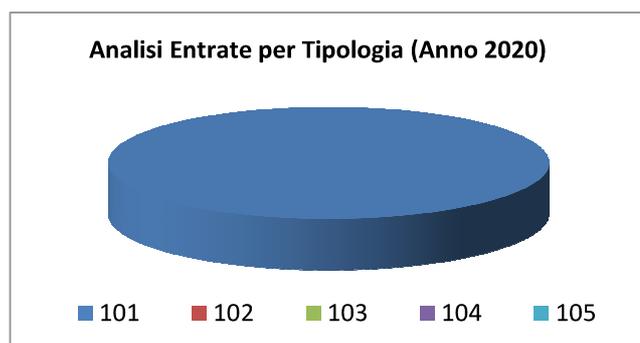
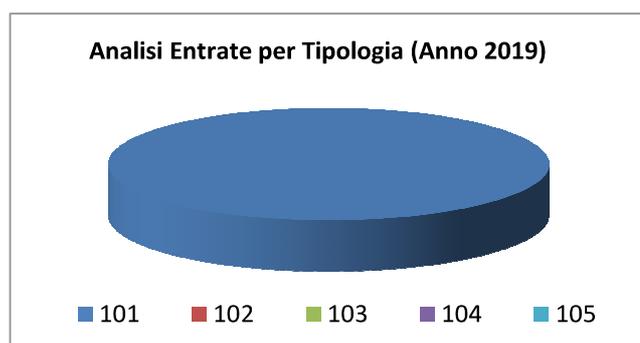
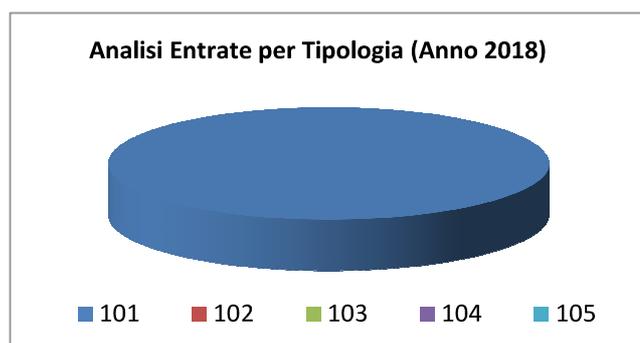
Responsabile TARSU-TARES-TARI: Responsabile Servizio Finanziario

Responsabile Tassa occupazione spazi: Responsabile del Servizio Tecnico

Responsabile Imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni: Responsabile del Servizio Tecnico

***Analisi entrate: Trasferimenti correnti***

| <b>Tipologia</b>     |  |       | <b>Anno 2018</b>    | <b>Anno 2019</b>    | <b>Anno 2020</b>    |
|----------------------|--|-------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 101                  | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche              | comp  | 1.514.051,00        | 1.463.067,00        | 1.463.067,00        |
|                      |  | cassa | 1.901.394,44        |                     |                     |
| 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 | 5.000,00            |                     |                     |
| 105                  | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | comp  | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|                      |  | cassa | 0,00                |                     |                     |
| <b>TOTALI TITOLO</b> |  | comp  | <b>1.514.051,00</b> | <b>1.463.067,00</b> | <b>1.463.067,00</b> |
|                      |  | cassa | <b>1.906.394,44</b> |                     |                     |



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

In questa tipologia di entrata sono ricomprese le seguenti risorse finanziarie:

- Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche
- Trasferimenti correnti da Famiglie
- Trasferimenti correnti da Imprese
- Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private
- Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo

I trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche sono stati inseriti nel presente bilancio quasi tutti sulla base dell'effettiva assegnazione comunicata all'ente. Solo alcune previsioni sono state previste sulla base del trend storico dei finanziamenti assegnati all'ente negli ultimi anni.

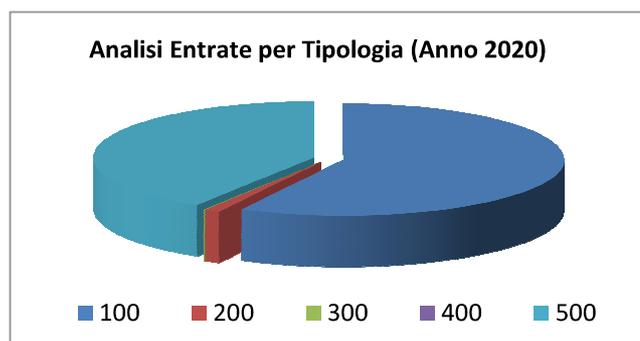
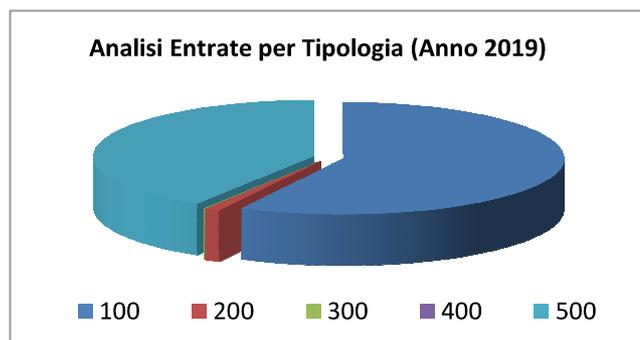
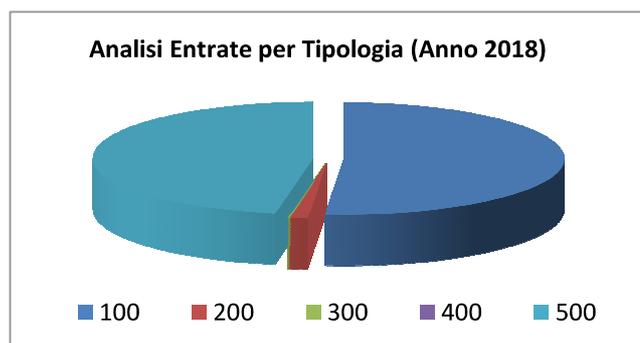
Tra i trasferimenti previsti i più rilevanti riguardano:

- Ctr RAS Fondo unico Regionale € 737.552,00;
- Ctr RAS Progetto Museo €. 105.698,00;
- Ctr RAS Progetto gestione archivio comunale € 31.750,00;
- Ctr Ras legge 162/98 Piani personalizzati € 209.000,00;

I trasferimenti correnti sono quasi esclusivamente trasferimenti Regionali, essi rappresentano circa il 97% dei trasferimenti. I trasferimenti regionali, escluso il fondo unico pari a € 737.552,00, sono per la maggior parte trasferimenti di risorse vincolate: leggi di settore (fornitura gratuita libri di testo; Supporto organizzativo del servizio di istruzione per gli alunni con disabilità; assegnazione borse di studio a sostegno delle famiglie svantaggiate; contributo Ras per la biblioteca comunale; contributo Ras progetto gestione Museo; contributo Ras progetto gestione archivio; contributo Ras Bonus famiglia a sostegno dei nuclei familiari con numero di figli superiore o pari a quattro; Ctr Ras acquisto buste spazzatura; Contributo Ras per sussidi e agevolazioni per gli immigrati; contributo Ras cantieri verdi; contributo Ras legge 162/1998 piani personalizzati di sostegno a favore di persone con handicap grave; contributo Ras Neoplasie; contributo Ras per la realizzazione di interventi di contrasto delle povertà estreme; contributo Ras ore preziose; contributo Ras Assegni di cura; contributo Ras assegni e sussidi in favore di particolari cittadini). Tra i trasferimenti sono inoltre ricompresi: il rimborso compensi Istat; il rimborsi da altri comuni per straordinario presso altri enti

*Analisi entrate: Politica tariffaria*

| Tipologia            |   |       | Anno 2018         | Anno 2019         | Anno 2020         |
|----------------------|---|-------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 100                  | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                          | comp  | 64.874,00         | 82.452,84         | 82.452,84         |
|                      |   | cassa | 213.972,64        |                   |                   |
| 200                  | Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | comp  | 1.600,00          | 1.600,00          | 1.600,00          |
|                      |   | cassa | 1.671,30          |                   |                   |
| 300                  | Interessi attivi  | comp  | 150,00            | 150,00            | 150,00            |
|                      |   | cassa | 150,11            |                   |                   |
| 400                  | Altre entrate da redditi da capitale  | comp  | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
|                      |   | cassa | 0,00              |                   |                   |
| 500                  | Rimborsi e altre entrate correnti   | comp  | 59.654,36         | 58.834,61         | 58.834,61         |
|                      |   | cassa | 168.225,86        |                   |                   |
| <b>TOTALI TITOLO</b> |   | comp  | <b>126.278,36</b> | <b>143.037,45</b> | <b>143.037,45</b> |
|                      |   | cassa | <b>384.019,91</b> |                   |                   |



***PROVENTI SERVIZI***

*I proventi dei servizi derivano:*

- *Diritti di rogito;*
- *Diritti di segreteria;*
- *Diritti ufficio anagrafe (certificati e carte di identità);*
- *Proventi contribuzione utenza servizi di assistenza domiciliare;*
- *Proventi utenza interventi di socializzazione rivolti alla persona;*
- *Proventi servizi scolastici (mense scolastiche scuola infanzia e primaria);*
- *Proventi da servizi di copia e stampa*

***PROVENTI BENI DELL'ENTE***

Sono ricompresi in questa fattispecie:

- I proventi da loculi cimiteriali € 12.000,00
- I proventi per fitti, noleggi e locazioni di beni immobili € 7.700,00.

***PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITÀ E DEGLI ILLECITI***

Questa voce di entrata è riferita ai proventi da contravvenzioni per sanzioni amministrative o sanzioni al codice della strada.

L'importo previsto di 1.600 euro (di cui € 1.100,00 per violazione codice della strada) è riferito alla previsione sulla base del trend storico.

A fronte dell'entrata prevista per sanzioni per violazione del codice della strada) non è stato costituito il fondo crediti di dubbia esigibilità, ma per pari importo è stato costituito lo stanziamento di spesa in attesa di programmazione in base ai vincoli di legge.

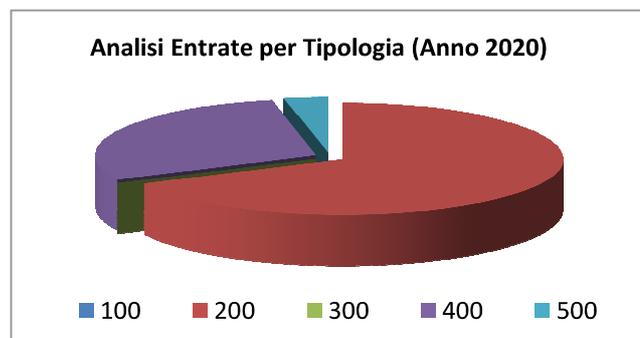
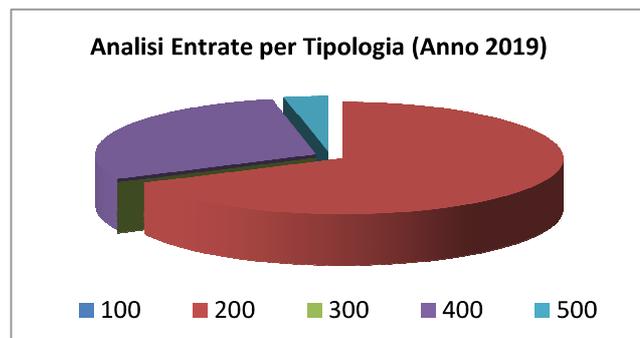
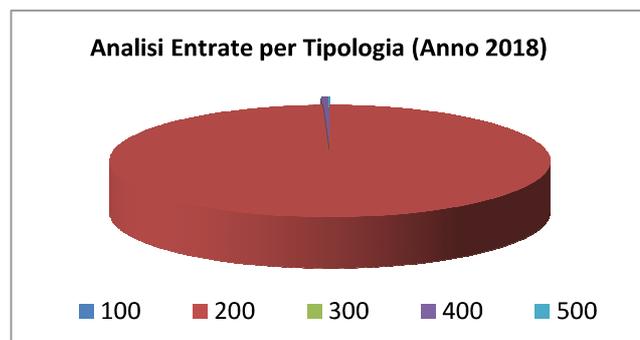
***RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI***

Sono ricomprese in questa tipologia le seguenti entrate:

- I fondi incentivanti finanziati da specifiche entrate vincolate (accantonamento legge Merloni).

***Analisi entrate: Entrate in c/capitale***

| <b>Tipologia</b>     |  |       | <b>Anno 2018</b>    | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|----------------------|--|-------|---------------------|------------------|------------------|
| 100                  | Tributi in conto capitale                              | comp  | 0,00                | 0,00             | 0,00             |
|                      |  | cassa | 0,00                |                  |                  |
| 200                  | Contributi agli investimenti                           | comp  | 1.571.541,48        | 18.675,08        | 18.675,08        |
|                      |  | cassa | 4.113.040,08        |                  |                  |
| 300                  | Altri trasferimenti in conto capitale                  | comp  | 0,00                | 0,00             | 0,00             |
|                      |  | cassa | 0,00                |                  |                  |
| 400                  | Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | comp  | 8.000,00            | 8.000,00         | 8.000,00         |
|                      |  | cassa | 28.790,56           |                  |                  |
| 500                  | Altre entrate in conto capitale                        | comp  | 884,00              | 884,00           | 884,00           |
|                      |  | cassa | 884,00              |                  |                  |
| <b>TOTALI TITOLO</b> |  | comp  | <b>1.580.425,48</b> | <b>27.559,08</b> | <b>27.559,08</b> |
|                      |  | cassa | <b>4.142.714,64</b> |                  |                  |



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Rientrano in questa tipologia di entrate le seguenti risorse:

- Tributi in conto capitale
- Contributi agli investimenti
- Altri trasferimenti in conto capitale
- Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali
- Altre entrate in conto capitale

### ***CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI***

Le previsioni inserite nel bilancio previsionale riguardano i seguenti contributi:

- L.R. 26 febbraio 1996 n.14 PIA Completamento e messa norma degli impianti sportivi comunali con annesse aree polifunzionali attrezzate € 450.000,00;
- CTR RAS Bando iscol@ Messa in sicurezza edificio normativa antincendio € 65.447,00;
- Contributo RAS legge n. 13/89 per il superamento delle Barriere Architettoniche negli edifici privati € 4.344,00;
- L.R. N.1/2011 Art.4 Opere Immediatamente Cantierabili\*\*Riqualificazione e Recupero del Tessuto Insediativo Urbano Via Funtana Tolu-Pratza e Antoni Sau-Via Rione Nuovo-Via Is Alinos-Pratza e S'Erriu € 461.600,00;
- Realizzazione di Interventi All'art.1, Comma 1, Lett. b) ed e) Piano Nazionale di Edilizia Abitativa Allegato al Dpcm Del 16.07.2009 (Bando Canone Sociale) € 612.174,00;

### ***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 2018-2020.

Sono ricomprese in questa fattispecie anche le entrate per concessioni cimiteriali di € 8.000,00;

### ***ALTRE ENTARTE IN C/CAPITALE***

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

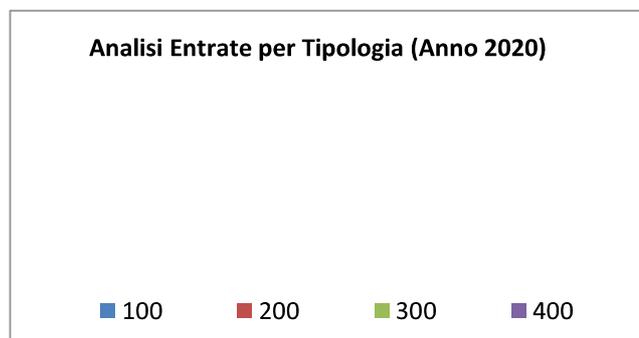
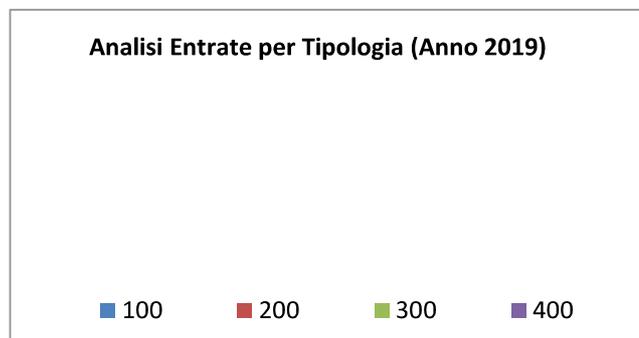
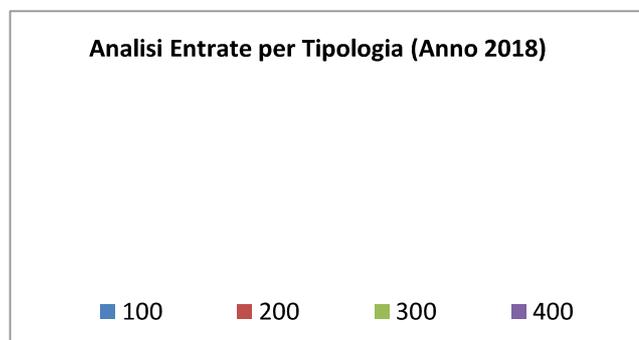
In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizia, costo costruzione e monetizzazione aree a standard.

Non vengono previsti oneri finalizzati a parte corrente in quanto al momento tale applicazione non pare più consentita dalla norma vigente.

| <i>Oneri di Urbanizzazione</i> | <i>2018</i> | <i>2019</i> | <i>2020</i> |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Parte Corrente                 | 884,00      | 884,00      | 884,00      |
| Investimenti                   |             |             |             |

***Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie***

| <b>Tipologia</b>     |   |       | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|----------------------|---|-------|------------------|------------------|------------------|
| 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             |                  |                  |
| <b>TOTALI TITOLO</b> |   | comp  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                      |   | cassa | <b>0,00</b>      |                  |                  |



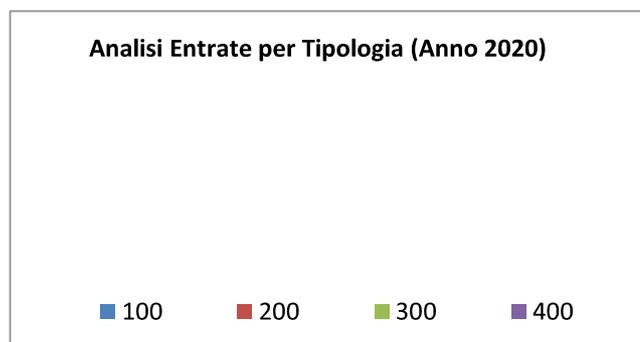
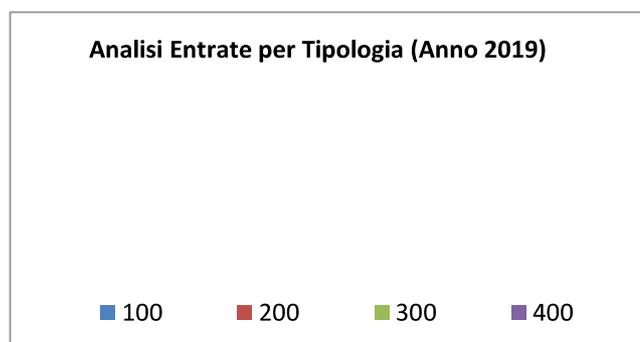
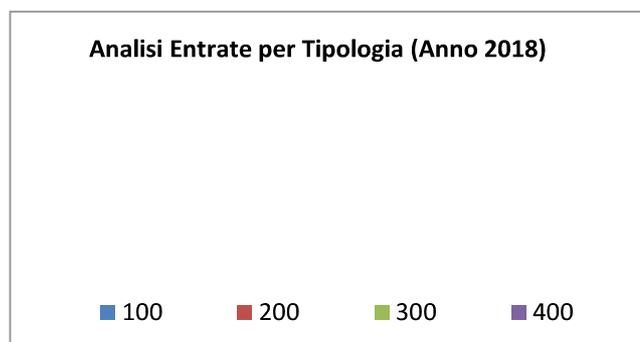
Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio

## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

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

***Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti***

| <b>Tipologia</b>     |  |       | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|----------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|
| 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 | 0,00             |                  |                  |
| 400                  | Altre forme di indebitamento                                 | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                      |  | cassa | 0,00             |                  |                  |
| <b>TOTALI TITOLO</b> |  | comp  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                      |  | cassa | <b>0,00</b>      |                  |                  |



## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

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.

Nel triennio non sono previste nuove accensioni di prestito.

***Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere***

| <b>Tipologia</b> |  |       | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> |
|------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|
| 100              | Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                  |  | cassa | 0,00             |                  |                  |
|                  | <b>TOTALI TITOLO</b>                         | comp  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
|                  |  | cassa | <b>0,00</b>      |                  |                  |

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

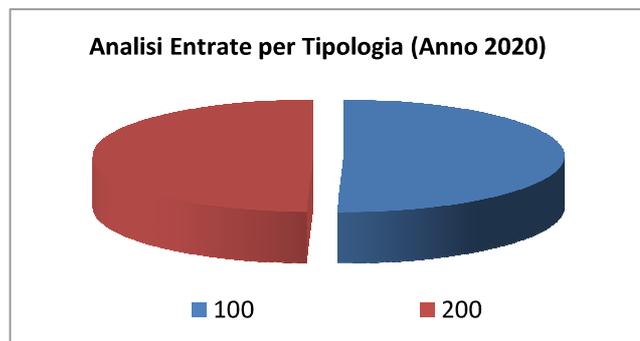
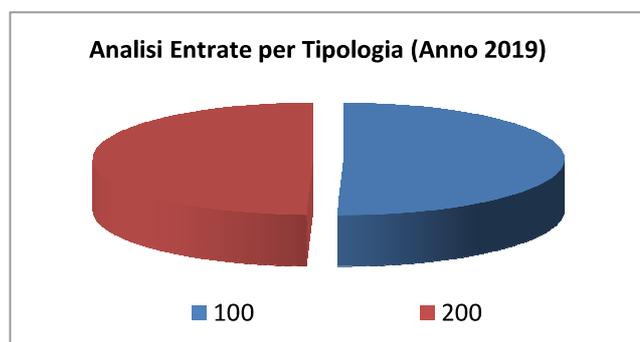
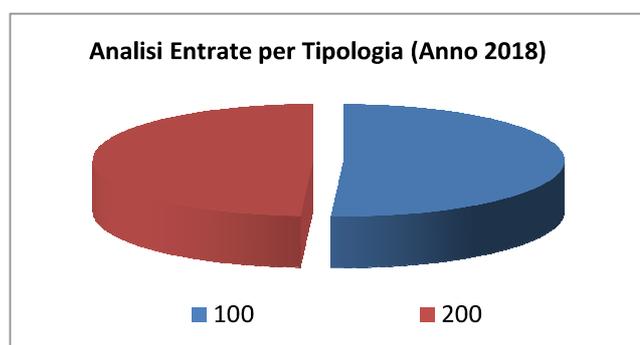
L'importo massimo dell'anticipazione di Tesoreria è quello risultante dal seguente prospetto:

|   |              |
|---|--------------|
| Entrate accertate nel penultimo anno precedente (Tit. I,II,III) | 3.989.214,23 |
| Limite 5/12   | 1.662.172,60 |

Per il triennio non sono previste anticipazioni di tesoreria.

*Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro*

| <i>Tipologia</i> |                             |       | <i>Anno 2018</i>    | <i>Anno 2019</i>    | <i>Anno 2020</i>    |
|------------------|-----------------------------|-------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 100              | Entrate per partite di giro | comp  | 572.526,00          | 562.526,00          | 562.526,00          |
|                  |                             | cassa | 578.050,80          |                     |                     |
| 200              | Entrate per conto terzi     | comp  | 551.905,00          | 551.905,00          | 551.905,00          |
|                  |                             | cassa | 568.449,05          |                     |                     |
|                  | <b>TOTALI TITOLO</b>        | comp  | <b>1.124.431,00</b> | <b>1.114.431,00</b> | <b>1.114.431,00</b> |
|                  |                             | cassa | <b>1.146.499,85</b> |                     |                     |



## ***Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi***

Si rimanda alle tariffe dettagliate al paragrafo 2.c della SeS (condizioni interne) e alla Sezione Operativa Entrate Tributarie e da servizi.

Si ribadisce che gli indirizzi in materia di Tributi e Tariffe dei servizi sono rivolti al mantenimento immutato delle tariffe dei servizi e delle aliquote di imposte e tasse.

Unico adeguamento riguarda le Tariffe TARI per effetto della copertura al 100% dei costi e dell'adeguamento dei calcoli al nuovo Piano Finanziario.

## ***Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti***

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

| <b>PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>  |                     |
|--|---------------------|
| ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE<br><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)  | 505.503,37          |
| 2) Trasferimenti correnti (titolo II)  | 1.210.238,63        |
| 3) Entrate extratributarie (titolo III)  | 62.330,13           |
| <b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>   | <b>1.778.072,13</b> |
| <b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>   |                     |
| Livello massimo di spesa annuale :   | 177.807,21          |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014   | 513,00              |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso  | 9.805,00            |
| 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  | 167.489,21          |
| <b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>   |                     |
| Debito contratto al 31/12/2017   | 12.357,43           |
| Debito autorizzato nell'esercizio in corso   | 0,00                |
| <b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>   | <b>12.357,43</b>    |
| <b>DEBITO POTENZIALE</b>   |                     |
| 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 2018/2020

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

Nel triennio non è prevista l'assunzione di mutui:

| <i>Articolo</i> | <i>Descrizione</i> | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|-----------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|
|                 |                    |                  |                  |                  |

***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 2018-2020 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

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

| <i>Riepilogo delle Missioni</i> | <i>Denominazione</i>   |                                 | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|---------------------------------|--|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                 | <b>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>                          |                                 | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| Missione 01                     | Servizi istituzionali, generali e di gestione                | previsione di competenza        | 637.279,23       | 615.807,41       | 615.807,41       |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Missione 02                     | Giustizia  | previsione di cassa             | 949.748,31       |                  |                  |
|                                 |  | previsione di competenza        | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | previsione di cassa             | 0,00             |                  |                  |
| Missione 03                     | Ordine pubblico e sicurezza                                  | previsione di competenza        | 72.516,00        | 72.516,00        | 72.516,00        |
|                                 |  | <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 04                     | Istruzione e diritto allo studio                             | previsione di competenza        | 78.194,87        |                  |                  |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 235.705,00       | 170.258,00       | 170.258,00       |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | previsione di cassa             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Missione 05                     | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali  | previsione di competenza        | 286.314,59       |                  |                  |
|                                 |  | previsione di competenza        | 162.026,00       | 162.026,00       | 162.026,00       |
|                                 |  | <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             | 215.082,10       |                  |                  |
| Missione 06                     | Politiche giovanili, sport e tempo libero                    | previsione di competenza        | 463.542,00       | 13.542,00        | 13.542,00        |
|                                 |  | <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             | 465.169,50       |                  |                  |
| Missione 07                     | Turismo  | previsione di competenza        | 41.027,00        | 41.027,00        | 41.027,00        |
|                                 |  | <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             | 64.462,18        |                  |                  |
| Missione 08                     | Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | previsione di competenza        | 620.274,00       | 8.100,00         | 8.100,00         |
|                                 |  | <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             | 843.715,78       |                  |                  |
| Missione 09                     | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | previsione di competenza        | 287.169,08       | 201.185,08       | 201.185,08       |
|                                 |  | <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             | 598.753,07       |                  |                  |
| Missione 10                     | Trasporti e diritto alla mobilità                            | previsione di competenza        | 486.440,00       | 71.000,00        | 71.000,00        |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | previsione di cassa             | 840.036,12       |                  |                  |
| Missione 11                     | Soccorso civile  | previsione di competenza        | 1.635,00         | 1.635,00         | 1.635,00         |
|                                 |  | <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             | 11.015,17        |                  |                  |
| Missione 12                     | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia                | previsione di competenza        | 698.405,91       | 660.499,00       | 655.466,00       |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 5.033,00         | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 5.033,00         | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | previsione di cassa             | 848.120,49       |                  |                  |
| Missione 13                     | Tutela della salute  | previsione di competenza        | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
|                                 |  | previsione di cassa             | 0,00             |                  |                  |
| Missione 14                     | Sviluppo economico e competitività                           | previsione di competenza        | 0,00             | 0,00             | 0,00             |

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

|             |  |                                 |                     |                     |                     |
|-------------|--|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Missione 15 | Politiche per il lavoro e la formazione professionale  | previsione di cassa             | 916.968,22          |                     |                     |
|             |  | previsione di competenza        | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Missione 16 | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca          | previsione di cassa             | 0,00                |                     |                     |
|             |  | previsione di competenza        | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Missione 17 | Energia e diversificazione delle fonti energetiche     | previsione di cassa             | 0,00                |                     |                     |
|             |  | previsione di competenza        | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Missione 18 | Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | previsione di cassa             | 0,00                |                     |                     |
|             |  | previsione di competenza        | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Missione 19 | Relazioni internazionali                               | previsione di cassa             | 0,00                |                     |                     |
|             |  | previsione di competenza        | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Missione 20 | Fondi e accantonamenti                                 | previsione di cassa             | 0,00                |                     |                     |
|             |  | previsione di competenza        | 115.701,19          | 155.064,04          | 155.064,04          |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Missione 50 | Debito pubblico  | previsione di cassa             | 50.000,00           |                     |                     |
|             |  | previsione di competenza        | 12.870,43           | 0,00                | 0,00                |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Missione 60 | Anticipazioni finanziarie                              | previsione di cassa             | 20.752,31           |                     |                     |
|             |  | previsione di competenza        | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Missione 99 | Servizi per conto terzi                                | previsione di cassa             | 0,00                |                     |                     |
|             |  | previsione di competenza        | 1.124.431,00        | 1.114.431,00        | 1.114.431,00        |
|             |  | <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             | 1.216.560,78        |                     |                     |
|             | <b>TOTALI MISSIONI</b>                                 | <b>previsione di competenza</b> | <b>4.959.021,84</b> | <b>3.287.090,53</b> | <b>3.282.057,53</b> |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | <b>5.033,00</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <b>5.033,00</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|             |  | <b>previsione di cassa</b>      | <b>7.404.893,49</b> |                     |                     |
|             | <b>TOTALE GENERALE SPESE</b>                           | <b>previsione di competenza</b> | <b>4.959.021,84</b> | <b>3.287.090,53</b> | <b>3.282.057,53</b> |
|             |  | <i>di cui già impegnato</i>     | <b>5.033,00</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|             |  | <i>di cui fondo plur. vinc.</i> | <b>5.033,00</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|             |  | <b>previsione di cassa</b>      | <b>7.404.893,49</b> |                     |                     |

## ***Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione***

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

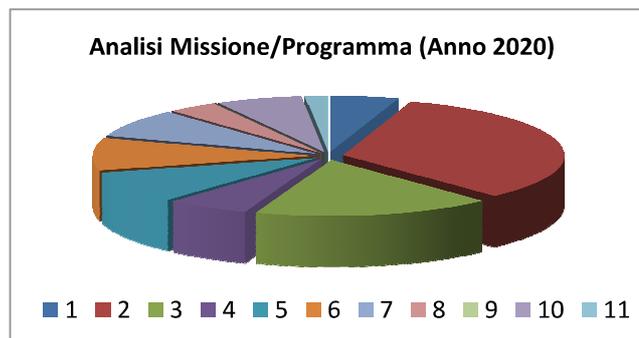
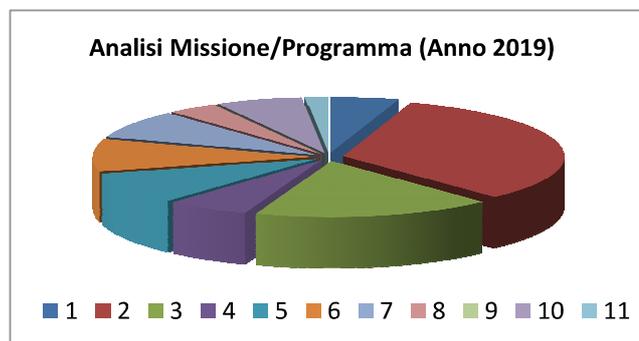
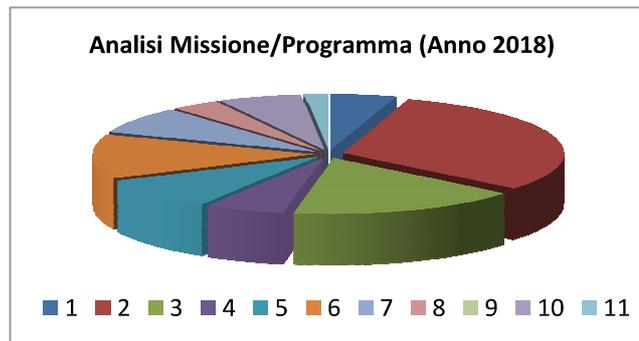
*Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”*

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

| <b>Programma</b> |   |       | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> | <b>Responsabili</b> |
|------------------|---|-------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1                | Organi istituzionali  | comp  | 30.581,73        | 30.581,73        | 30.581,73        | _____               |
|                  |   | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                  |   | cassa | 37.374,25        |                  |                  |                     |
| 2                | Segreteria generale   | comp  | 198.712,86       | 203.736,66       | 203.736,66       | _____               |
|                  |   | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                  |   | cassa | 229.134,49       |                  |                  |                     |
| 3                | Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato | comp  | 107.847,00       | 107.847,00       | 107.847,00       | _____               |
|                  |   | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                  |   | cassa | 140.811,43       |                  |                  |                     |
| 4                | Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali             | comp  | 37.170,00        | 37.170,00        | 37.170,00        | _____               |
|                  |   | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                  |   | cassa | 115.921,71       |                  |                  |                     |
| 5                | Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                      | comp  | 58.468,00        | 56.718,00        | 56.718,00        | _____               |
|                  |   | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                  |   | cassa | 125.367,64       |                  |                  |                     |
| 6                | Ufficio tecnico   | comp  | 81.570,88        | 57.510,88        | 57.510,88        | _____               |
|                  |   | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                  |   | cassa | 120.935,93       |                  |                  |                     |
| 7                | Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile     | comp  | 50.334,38        | 50.334,38        | 50.334,38        | _____               |
|                  |   | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                  |   | cassa | 52.398,37        |                  |                  |                     |
| 8                | Statistica e sistemi informativi                                | comp  | 22.632,00        | 22.632,00        | 22.632,00        | _____               |
|                  |   | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                  |   | cassa | 22.632,00        |                  |                  |                     |
| 9                | Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali              | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | _____               |
|                  |   | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                  |   | cassa | 0,00             |                  |                  |                     |
| 10               | Risorse umane   | comp  | 39.062,76        | 39.062,76        | 39.062,76        | _____               |
|                  |   | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                  |   | cassa | 39.062,76        |                  |                  |                     |
| 11               | Altri servizi generali  | comp  | 10.899,62        | 10.214,00        | 10.214,00        | _____               |
|                  |   | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                  |   | cassa | 66.109,73        |                  |                  |                     |

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

|                        |       |            |            |            |
|------------------------|-------|------------|------------|------------|
| <b>TOTALI MISSIONE</b> | comp  | 637.279,23 | 615.807,41 | 615.807,41 |
|                        | fpv   | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
|                        | cassa | 949.748,31 |            |            |



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

### **Programma 1 Organi istituzionali**

**Dotazione organica:** non è prevista nessuna spesa specifica relativa alle risorse umane.

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali:**

**Obiettivi operativi:**

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

**Le risorse finanziarie** stanziare in questo programma attengono: le spese per indennità e oneri riflessi, rimborsi ai datori di lavoro, rimborsi per missioni, Sindaco, amministratori, consiglieri e revisore dei conti; le spese per telefonia mobile organi istituzionali.

### **Programma 2 Segreteria Generale**

**Dotazione organica:** n. 2 Istruttori Amministrativi cat. C.1.4 tempo indeterminato e pieno (ufficio segreteria e protocollo); Segretario in convenzione al 50% dal 26/02/2018.

**Dotazione mezzi:** nessuno.

**Dotazioni strumentali:**

**Obiettivi operativi:**

### **Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato.**

**Dotazione organica:** n. 1 Istruttore Direttivo Contabile tempo pieno e indeterminato Cat. D.1.4 (P.O.); n. 1 Istruttore Amministrativo contabile tempo pieno e indeterminato categoria C.1.4.

**Dotazione mezzi:** nessuno.

**Dotazione strumentali:** n. 3 PC; n. 1 stampante; fotocopiatore di rete; collegamenti a internet; accesso a varie banche dati; telefono;

**Obiettivi operativi:** L'Ente ha dovuto affrontare, tra le tante emergenze, il faticoso onere di ricostruzione di tutto il sistema di bilancio, dalla programmazione (con l'introduzione del DUP e di nuovi schemi), alla gestione (con il nuovo principio della competenza finanziaria potenziata, la nascita del fondo pluriennale vincolato e dei fondi rischi e f.c.d.e.), alla rendicontazione (con la stesura del doppio rendiconto di bilancio). L'adesione all'armonizzazione contabile, peraltro, ha permesso all'Ente di usufruire di un consistente vantaggio in termini di Patto di Stabilità.

Tra gli obiettivi i principali riguardano: il completamento passaggio alla nuova contabilità armonizzata; coordinamento degli uffici e servizi all'attività di riaccertamento ordinario dei residui; monitoraggio limiti di spesa; monitoraggio limiti finanza pubblica; monitoraggio al ministero al Mef del pareggio di bilancio; definizione procedure mandato informatico; produzione di certificazioni bilanci di previsione e rendiconti alla Corte dei Conti, alla Prefettura, al Ministero e alla Ragioneria Generale dello Stato; Elaborazione mensile stipendi dipendenti comunali in servizio; elaborazione Uniemens; elaborazioni mensili versamenti fiscali; elaborazione mensili versamenti previdenziali; elaborazioni mensili pagamenti e invio F24EP; elaborazioni mensili e versamenti Iva split; elaborazione dichiarazione annuale IVA; Elaborazione dichiarazione annuale Irap; elaborazione e invio elaborazioni annuali C.U.; gestione e monitoraggio degli incassi diretti dell'Addizionale Comunale IRPEF; gestione e monitoraggio degli incassi dei pagamenti dell'IMU mediante modello F24; acquisizione dati tramite il portale SIATEL del Ministero delle Finanze dei versamenti Addizionale Comunale IRPEF ; acquisizione dati tramite il portale SIATEL del Ministero delle Finanze dei versamenti IMU; gestione e monitoraggio degli incassi dei pagamenti dell'ICI mediante modello F24 e acquisizione dati tramite il portale SIATEL del Ministero delle Finanze; prelevamento e contabilizzazione versamenti c.c.p.; attivazione delle funzioni on-line Passweb dell'INPDAP per l'aggiornamento delle posizioni previdenziali del personale; gestione delle nuove procedure in materia di pratiche pensionistiche; supporto al revisore dei conti per

## **Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

l'attività di verifica e controllo; aggiornamento inventario una volta definita la procedura di inventariazione e riclassificazione in adeguamento alle prescrizioni imposte dalla contabilità armonizzata.

### **Programma 03 gestione economica, finanziaria, programmazione provveditorato**

**Obiettivi operativi:** Acquisto Software uffici comunali – FONDO UNICO

### **Programma 04: Gestione Entrate Tributarie e servizi fiscali:**

**Dotazione organica:** n. 1 Istruttore Amministrativo cat. C.1.4 ,

**Dotazione mezzi:** nessuno

**Dotazioni strumentali:** n. 1 PC ufficio tributi; fotocopiatore in rete.

**Obiettivi operativi:** gestione riscossione diretta delle entrate tributarie. Riscossione ruoli Tari 2018.

### **Programma 05: Beni demaniali**

**Dotazione organica:** nessuno

**Dotazione mezzi:** nessuno

**Dotazioni strumentali:**

**Obiettivi operativi:** inventariazione dei beni dell'ente, con riclassificazione delle voci del conto del patrimonio redatto ex DPR 194/1996, secondo l'articolazione armonizzata e applicare all'inventario e allo stato patrimoniale i criteri di valutazione dell'attivo e del passivo previsti dai nuovi principi contabili con caricamento dei dati nel programma "IO" di Siscom. Il programma beni demaniali è demandato alla realizzazione di tutti gli interventi necessari al normale funzionamento di tutti gli edifici pubblici e a tutti gli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria al patrimonio esistente.

### **Programma 06: Ufficio tecnico**

**Dotazione organica:** n. 1 Istruttore Direttivo Ingegnere cat. D.1.1 tempo pieno e determinato da 01/01/2018 al 30/06/2018; n. 1 istruttore Direttivo Tecnico cat. D.1.1 tempo pieno e indeterminato dal 01/04/2018; n. 1 operatore C.E.D. cat. B.3.6.

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali:** .

**Obiettivi operativi:**

**Programma 07: Elezioni e consultazioni popolari- Anagrafe e stato civile**

**Dotazione organica:** n. 1 Istruttore Amministrativo cat. D.1.1 tempo pieno e indeterminato 17 ore settimanali dal 01/01/2018 al 31/03/2018; n. 1 Istruttore Amministrativo cat. C.1 18 ore dal 13/03/2018.

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali:** .

**Obiettivi operativi:** acquisto hardware postazioni di lavoro servizio anagrafe, stato civile (fondi propri)

**Programma 08: Statistica e sistemi informatici**

**Dotazione organica:** nessuno

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali:** .

**Obiettivi operativi:**

**Programma 10: Risorse Umane**

**Dotazione organica:** nessuno

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali:** .

**Obiettivi operativi:**

Le risorse finanziarie stanziare in questo programma attengono: le spese per stipendi e oneri riflessi del segretario comunale, del personale del servizio segreteria e protocollo; le risorse stanziare per il C.C.D.I.A. e straordinario (da imputare poi alle missioni e programmi di competenza); le spese postali; le spese di tipo notarile; spese per appalto pulizia locali comunali; le spese per quote associative diverse; le spese per servizi amministrativi; le spese per carta, cancelleria e stampati; le spese per diritti di segreteria;

**Programma 11: Altri servizi generali**

**Dotazione organica:** nessuno

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali:** .

**Obiettivi operativi:**

## 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 2018   | Anno 2019   | Anno 2020   | 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        |             |             |              |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |                                    | comp  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |              |
|                        |                                    | fpv   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |              |
|                        |                                    | cassa | <b>0,00</b> |             |             |              |

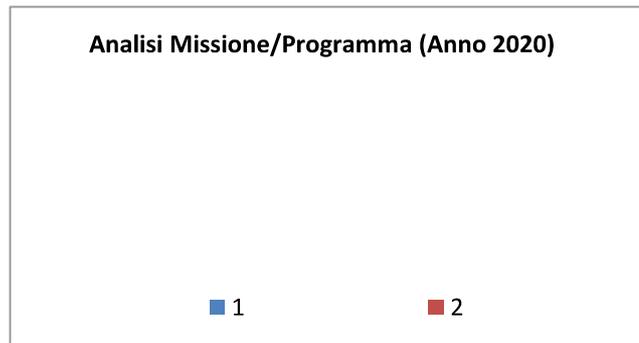
### Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1                      ■ 2

### Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1                      ■ 2

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

nessuna previsione di spesa.

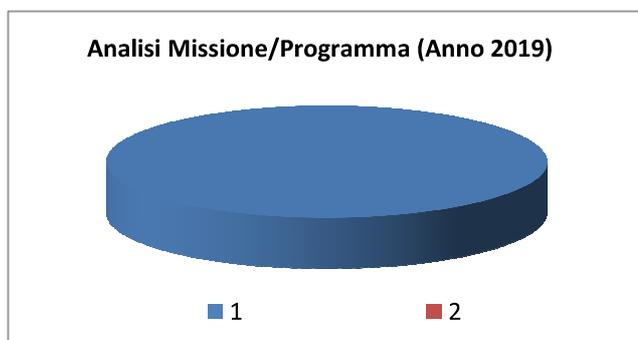
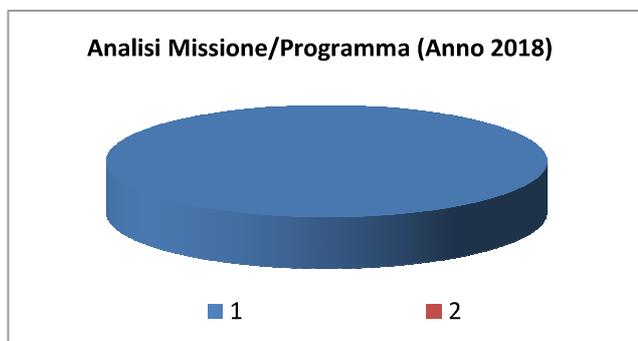
### ***Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza***

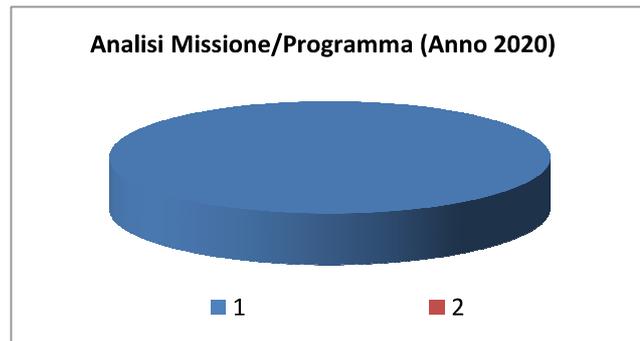
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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:

| <b>Programma</b>       |                                       |       | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> | <b>Responsabili</b> |
|------------------------|---------------------------------------|-------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1                      | Polizia locale e amministrativa       | comp  | 72.516,00        | 72.516,00        | 72.516,00        | _____               |
|                        |                                       | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                        |                                       | cassa | 78.194,87        |                  |                  |                     |
| 2                      | Sistema integrato di sicurezza urbana | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | _____               |
|                        |                                       | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                        |                                       | cassa | 0,00             |                  |                  |                     |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |                                       | comp  | <b>72.516,00</b> | <b>72.516,00</b> | <b>72.516,00</b> |                     |
|                        |                                       | fpv   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |                     |
|                        |                                       | cassa | <b>78.194,87</b> |                  |                  |                     |





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

**Programma 01: Polizia Locale e amministrativa**

**Dotazione organica:** n. 1 Agente di polizia municipale cat. C.1.3 tempo pieno e indeterminato; n. Agente di polizia municipale, cat. C.1.1 tempo pieno e indeterminato: sino al 31.01.2018; dal 01/02/2018 sino al 12/03/2018 in convenzione al 50% con il Comune di Austis; dal 12/03/2018 18 ore al Comune di Austis sino al 30/06/2018 e 18 ore all'anagrafe.

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali:**

**Obiettivi operativi**

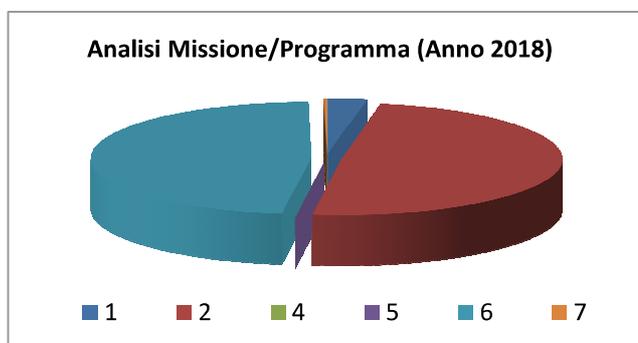
## Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

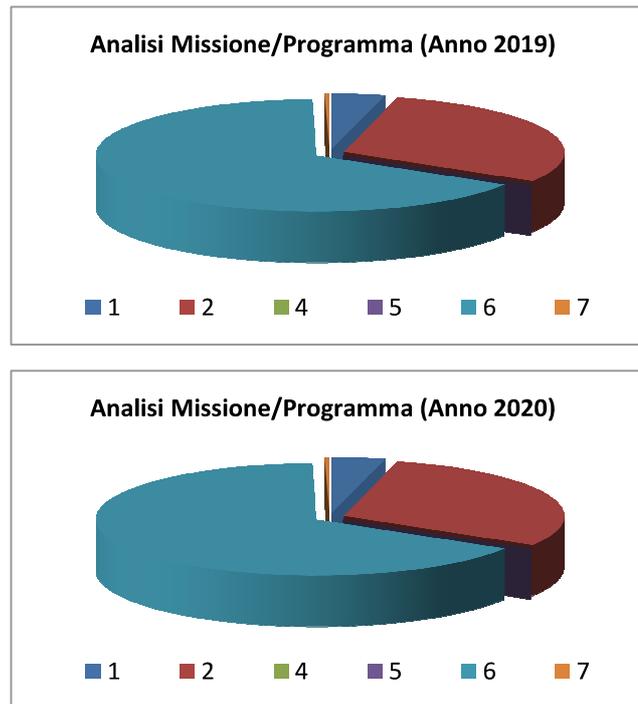
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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 a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

| Programma              |  |       | Anno 2018         | Anno 2019         | Anno 2020         | Responsabili |
|------------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 1                      | Istruzione prescolastica                     | comp  | 6.661,00          | 6.661,00          | 6.661,00          |              |
|                        |  | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |              |
|                        |  | cassa | 11.662,59         |                   |                   |              |
| 2                      | Altri ordini di istruzione non universitaria | comp  | 116.193,00        | 50.746,00         | 50.746,00         |              |
|                        |  | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |              |
|                        |  | cassa | 143.991,36        |                   |                   |              |
| 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  | 112.351,00        | 112.351,00        | 112.351,00        |              |
|                        |  | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |              |
|                        |  | cassa | 130.160,64        |                   |                   |              |
| 7                      | Diritto allo studio                          | comp  | 500,00            | 500,00            | 500,00            |              |
|                        |  | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |              |
|                        |  | cassa | 500,00            |                   |                   |              |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |  | comp  | <b>235.705,00</b> | <b>170.258,00</b> | <b>170.258,00</b> |              |
|                        |  | fpv   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |              |
|                        |  | cassa | <b>286.314,59</b> |                   |                   |              |





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

**Programma 01: Istruzione prescolastica**

**Dotazione organica: nessuno**

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali:**

**Obiettivi operativi:**

**Programma 02: altri ordini di istruzione non universitaria**

**Dotazione organica: nessuno**

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali: .**

**Obiettivi operativi: erogazione dei seguenti servizi.**

**Servizio trasporto** scuolabus comunale: detto servizio viene svolto con automezzo di proprietà del Comune; il servizio guida viene assegnato con appalto pubblico. il piano del servizio è contenuto nella proposta di deliberazione della Giunta Municipale n. 18 del 30/03/2018 –Il costo totale del servizio è quantificato in €. 15.835,36.

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

**Servizio Mensa:** detto servizio è riferito alle tre scuole dell'obbligo materna, elementare e media per un totale di 132 alunni più il personale scolastico avente diritto e viene effettuato nei locali mensa, adeguati a norma di legge, di proprietà del Comune e viene gestito da ditta aggiudicataria della gara d'appalto ad evidenza pubblica; il piano del servizio è contenuto nella proposta di deliberazione della Giunta Municipale n. 19 del 30/03/2018- il costo totale è stimato in €. 93.055,00.

I contributi regionali , **fondi vincolati** ( contributo alle famiglie per spese libri di testo, borse di studio, supporto alunni con disabilità), di cui alle leggi di settore, l.448/98 art.27, l. 62/2000 art.1 c. 9, lr. 1/2006 lett. A c. 1, lr.3/2008 art. 4 c.1, verranno gestiti, secondo le procedure previste dalle leggi di settore, a seguito di verifica di effettiva assegnazione.

**Il contributo alle scuole** dell'obbligo per l'attività didattica verranno gestiti secondo le richieste dell'autorità scolastica ed a seguito di verifica della apposita rendicontazione: materiale pulizia €. 2.500,00- contributo attività didattica €. 3.600,00- libri di testo scuole elementari €. 2.000,00- rimborso spese viaggio studenti pendolari €. 3.000,00.

Sono previsti in questo programma i seguenti interventi di opere pubbliche da finanziare con variazione al bilancio mediante la destinazione dell'avanzo di amministrazione vincolato da trasferimenti di € 65.003,36, variazione vincolata alla concessione da parte della Regione degli spazi finanziari richiesti:

:

| <b>Investimento</b>  | <b>Entrata Specifica</b>  | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> | <b>Spesa</b> |
|--|---|------------------|------------------|------------------|--------------|
| Missione 04 Programma 02<br>Programma straor interventi<br>patrimonio scolastico | Contributo RAS Bando Iscol@<br>messa in sicurezza edificio per<br>interventi antincendio- fabbr ad uso<br>scolastico CASSA conto vincolato      | 65.447,00        |                  |                  | 65.447,00    |
|  | Contributo RAS Bando Iscol@<br>messa in sicurezza edificio per<br>interventi antincendio- fabbr ad uso<br>scolastico AVANZO da<br>trasferimenti | 28.048,89        |                  |                  | 28.048,89    |
|  | Contributo RAS Bando Iscol@<br>messa in sicurezza edificio per<br>interventi antincendio- fabbr ad uso<br>scolastico FONDI indistinti           | 8.454,71         |                  |                  | 8.454,71     |
|  | Contributo RAS Bando Iscol@<br>messa in sicurezza edificio per<br>interventi antincendio- incarichi<br>professionali Fondi indistinti           | 28.500,00        |                  |                  | 28.500,00    |

**Programma 06: servizi ausiliari all'istruzione**

**Dotazione organica:** nessuno

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali:**

**Obiettivi operativi**

**Programma 07: Diritto allo Studio**

**Dotazione organica:** nessuno

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali:**

**Obiettivi operativi**

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

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

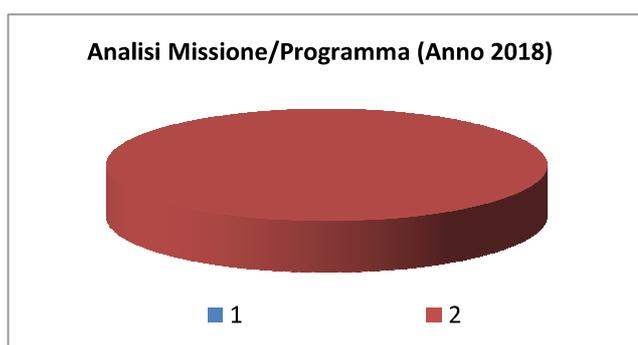
*“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico*

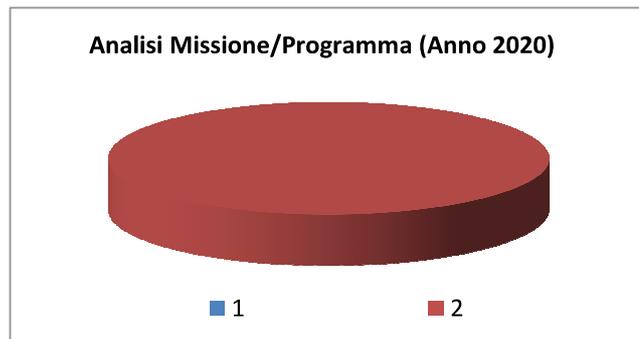
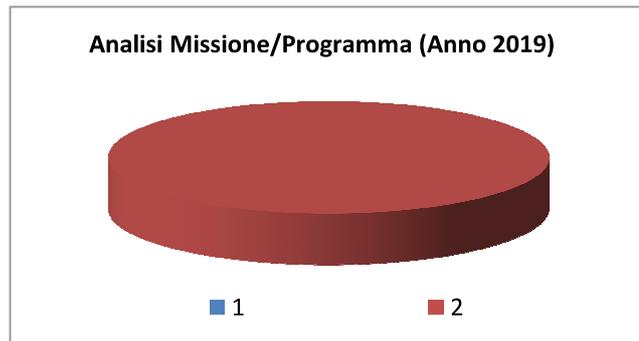
*Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.*

*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 fanno capo i rispettivi responsabili:

| <b>Programma</b>       |   |       | <b>Anno 2018</b>  | <b>Anno 2019</b>  | <b>Anno 2020</b>  | <b>Responsabili</b> |
|------------------------|---|-------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 1                      | Valorizzazione dei beni di interesse storico                  | comp  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | _____               |
|                        |   | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |   | cassa | 8.426,92          |                   |                   |                     |
| 2                      | Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | comp  | 162.026,00        | 162.026,00        | 162.026,00        | _____               |
|                        |   | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |   | cassa | 206.655,18        |                   |                   |                     |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |   | comp  | <b>162.026,00</b> | <b>162.026,00</b> | <b>162.026,00</b> |                     |
|                        |   | fpv   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |                     |
|                        |   | cassa | <b>215.082,10</b> |                   |                   |                     |





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

**Programma 01: Valorizzazione beni di interesse storico (Museo-Archivio)**

**Dotazione organica:** nessuno

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali:**

**Programma 02: Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale**

**Dotazione organica:** nessuno

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali:**

**Obiettivi operativi**

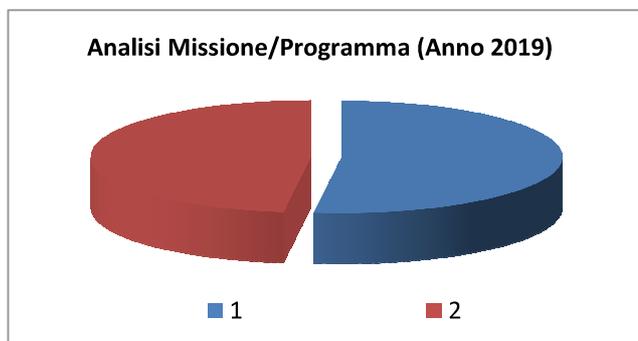
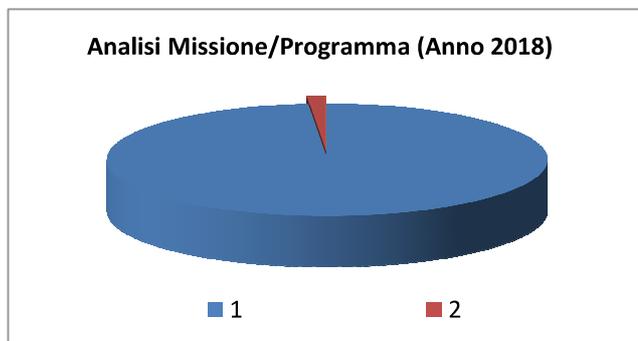
## ***Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero***

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

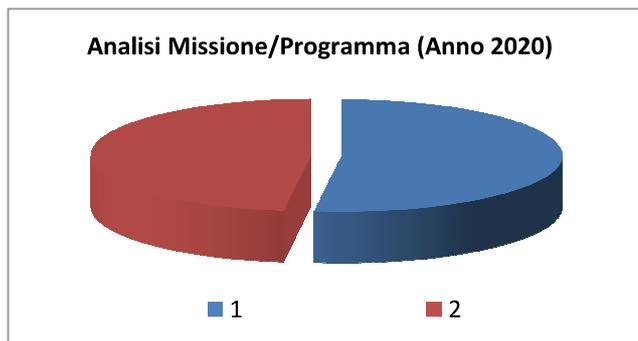
*“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.”*

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

| <b>Programma</b>       |                      |       | <b>Anno 2018</b>  | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> | <b>Responsabili</b> |
|------------------------|----------------------|-------|-------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1                      | Sport e tempo libero | comp  | 457.042,00        | 7.042,00         | 7.042,00         | _____               |
|                        |                      | fpv   | 0,00              | 0,00             | 0,00             |                     |
|                        |                      | cassa | 457.042,00        |                  |                  |                     |
| 2                      | Giovani              | comp  | 6.500,00          | 6.500,00         | 6.500,00         | _____               |
|                        |                      | fpv   | 0,00              | 0,00             | 0,00             |                     |
|                        |                      | cassa | 8.127,50          |                  |                  |                     |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |                      | comp  | <b>463.542,00</b> | <b>13.542,00</b> | <b>13.542,00</b> |                     |
|                        |                      | fpv   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |                     |
|                        |                      | cassa | <b>465.169,50</b> |                  |                  |                     |



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

### **Programma 01: Sport e tempo libero**

**Dotazione organica:** nessuno

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali:**

Sono previsti in questo programma i seguenti interventi di opere pubbliche da finanziare con variazione al bilancio mediante la destinazione dell'avanzo di amministrazione vincolato da trasferimenti di € 50.000,00, variazione vincolata alla concessione da parte della Regione degli spazi finanziari richiesti:

| <i>Investimento</i>                              | <i>Entrata Specifica</i>  | <i>Anno 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> | <i>Spesa</i> |
|--|---|------------------|------------------|------------------|--------------|
| Missione 6- Programma 01<br>Sport e tempo libero | L.R. 26/02/1996 n. 14 P.I.A –<br>complet e messa norma impianti<br>sportivi comun con annesse aree<br>polifunz attrezzate - .CASSA<br>c/vincolato (investimenti fissi lordi<br>e acquisto terreni beni immobili<br>impianti sportivi                    | 450.000,00       |                  |                  | 450.000,00   |
|  | L.R. 26/02/1996 n. 14 P.I.A –<br>complet e messa norma impianti<br>sportivi comun con annesse aree<br>polifunz attrezzate – AVANZO<br>vincolato per trasferimenti<br>(investimenti fissi lordi e acquisto<br>terreni beni immobili impianti<br>sportivi | 50.000,00        |                  |                  | 50.000,00    |

**Programma 02: Giovani**

**Dotazione organica:** nessuno

**Dotazione mezzi:** nessuno

**Dotazioni strumentali:**

## ***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:

| <b>Programma</b>       |  |       | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> | <b>Responsabili</b> |
|------------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1                      | Sviluppo e la valorizzazione del turismo | comp  | 41.027,00        | 41.027,00        | 41.027,00        | _____               |
|                        |  | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                        |  | cassa | 64.462,18        |                  |                  |                     |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |  | comp  | <b>41.027,00</b> | <b>41.027,00</b> | <b>41.027,00</b> |                     |
|                        |  | fpv   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |                     |
|                        |  | cassa | <b>64.462,18</b> |                  |                  |                     |

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

### **Programma 01: Sviluppo e valorizzazione del turismo**

**Dotazione organica:** nessuno

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali:** .

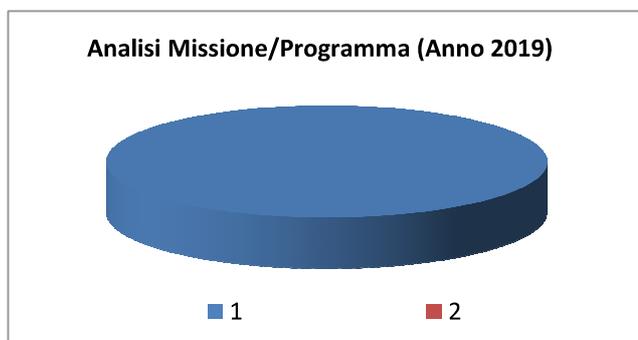
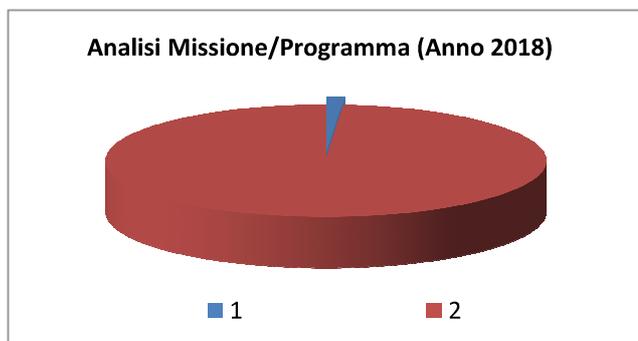
## Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

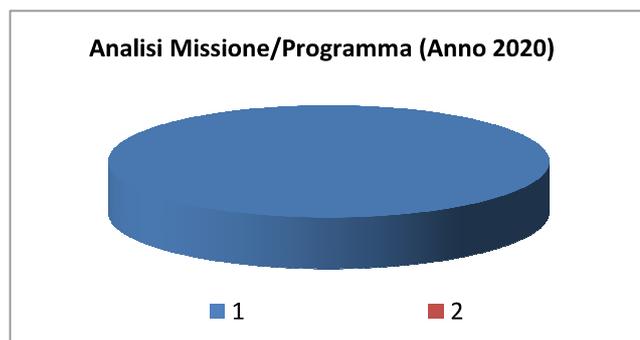
*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito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

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

| Programma              |  |       | Anno 2018         | Anno 2019       | Anno 2020       | Responsabili |
|------------------------|--|-------|-------------------|-----------------|-----------------|--------------|
| 1                      | Urbanistica e assetto del territorio   | comp  | 8.100,00          | 8.100,00        | 8.100,00        |              |
|                        |  | fpv   | 0,00              | 0,00            | 0,00            |              |
|                        |  | cassa | 191.626,50        |                 |                 |              |
| 2                      | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | comp  | 612.174,00        | 0,00            | 0,00            |              |
|                        |  | fpv   | 0,00              | 0,00            | 0,00            |              |
|                        |  | cassa | 652.089,28        |                 |                 |              |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |  | comp  | <b>620.274,00</b> | <b>8.100,00</b> | <b>8.100,00</b> |              |
|                        |  | fpv   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |              |
|                        |  | cassa | <b>843.715,78</b> |                 |                 |              |



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

### **Programma 01: Urbanistica e assetto del territorio**

**Dotazione organica:** nessuno

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali:**

Sono previsti in questo programma i seguenti interventi di opere pubbliche da finanziare con variazione al bilancio mediante la destinazione dell'avanzo di amministrazione libero, variazione vincolata alla concessione da parte della Regione degli spazi finanziari richiesti:

| <i>Investimento</i>  | <i>Entrata Specifica</i>  | <i>Anno 2016</i> | <i>Anno 2017</i> | <i>Anno 2018</i> | <i>Spesa</i> |
|--|---|------------------|------------------|------------------|--------------|
| Missione 8- Programma 01<br>urbanistica e assetto del territorio | CTR GAL Barbagia Mandrolisai<br>Recupero e valorizzazione delle<br>fonti site in via S. Antonio e in Loc<br>Sa Tanca e Mesu (c/vincolato beni<br>immobili | 40.000,00        |                  |                  | 40.000,00    |

### **Programma 02: Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare**

**Dotazione organica:** nessuno

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali:**

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Sono previsti in questo programma i seguenti interventi di opere pubbliche:

| <i>Investimento</i>   | <i>Entrata Specifica</i>   | <i>Anno<br/>2016</i> | <i>Anno<br/>2017</i> | <i>Anno<br/>2018</i> | <i>Spesa</i> |
|---|--|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| Missione 8- Programma 02 edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economica e popolare | Realizzazione di interventi di cui all'art. 1 – c 1, lett b ed e piano nazionale di edilizia abitativa allegato al DPCM 16/07/2009 (Bando canone sociale CASSA C/vincolato fabbricati ad uso abitativo | 612.174,00           |                      |                      | 612.174,00   |

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

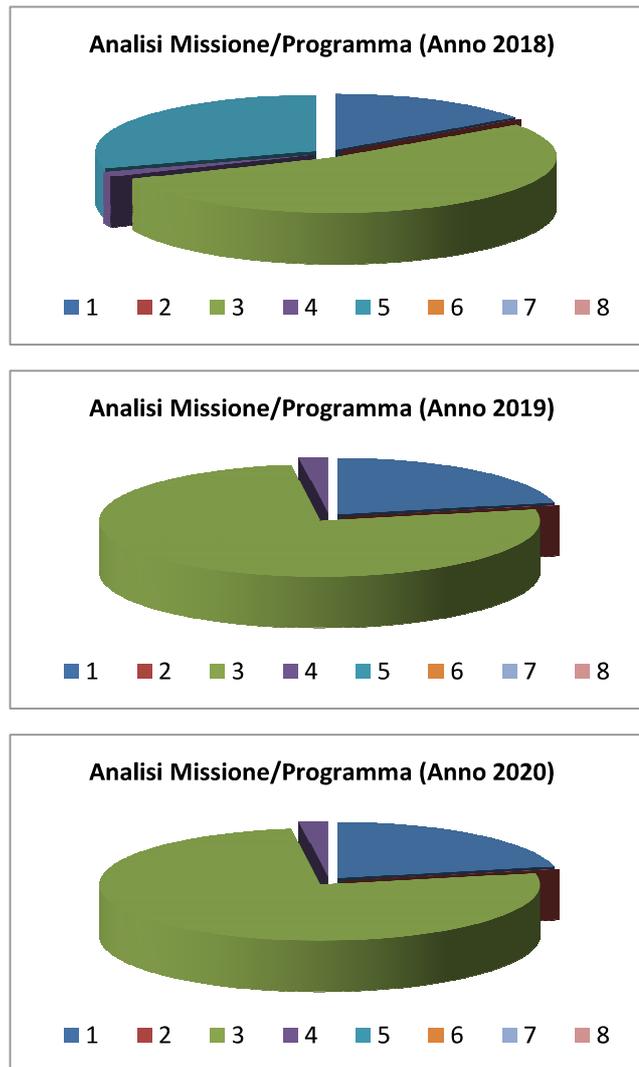
*“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria*

*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 fanno capo i rispettivi responsabili:

| <b>Programma</b>       |   |              | <b>Anno 2018</b>  | <b>Anno 2019</b>  | <b>Anno 2020</b>  | <b>Responsabili</b> |
|------------------------|---|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 1                      | Difesa del suolo  | comp         | 43.601,08         | 43.601,08         | 43.601,08         | _____               |
|                        |   | fpv          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |   | cassa        | 99.165,89         |                   |                   |                     |
| 2                      | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                            | comp         | 200,00            | 200,00            | 200,00            | _____               |
|                        |   | fpv          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |   | cassa        | 200,00            |                   |                   |                     |
| 3                      | Rifiuti   | comp         | 153.194,00        | 153.194,00        | 153.194,00        | _____               |
|                        |   | fpv          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |   | cassa        | 402.663,49        |                   |                   |                     |
| 4                      | Servizio idrico integrato   | comp         | 4.190,00          | 4.190,00          | 4.190,00          | _____               |
|                        |   | fpv          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |   | cassa        | 4.592,37          |                   |                   |                     |
| 5                      | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | comp         | 85.984,00         | 0,00              | 0,00              | _____               |
|                        |   | fpv          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |   | cassa        | 92.131,32         |                   |                   |                     |
| 6                      | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche                           | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | _____               |
|                        |   | fpv          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |   | cassa        | 0,00              |                   |                   |                     |
| 7                      | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                  | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | _____               |
|                        |   | fpv          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |   | cassa        | 0,00              |                   |                   |                     |
| 8                      | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento                         | comp         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | _____               |
|                        |   | fpv          | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |   | cassa        | 0,00              |                   |                   |                     |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |   | <b>comp</b>  | <b>287.169,08</b> | <b>201.185,08</b> | <b>201.185,08</b> |                     |
|                        |   | <b>fpv</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |                     |
|                        |   | <b>cassa</b> | <b>598.753,07</b> |                   |                   |                     |

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

### **Programma 01: Difesa del suolo**

**Dotazione organica:** n. 1 operai tempo pieno e indeterminato cat. B.1.4

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali:**

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Sono previsti in questo programma i seguenti interventi di opere pubbliche:

| <i>Investimento</i>                        | <i>Entrata Specifica</i> | <i>Anno<br/>2016</i> | <i>Anno<br/>2017</i> | <i>Anno<br/>2018</i> | <i>Spesa</i> |
|--|--------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| Missione 9 – programma 01 difesa del suolo |                          |                      |                      |                      |              |

### **Programma 02: Tutela, valorizzazione e recupero ambientale**

**Dotazione organica:** nessuno

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali:**

Sono previsti in questo programma interventi delle seguenti opere pubbliche:

| <i>Investimento</i>  | <i>Entrata Specifica</i> | <i>Anno<br/>2016</i> | <i>Anno<br/>2017</i> | <i>Anno<br/>2018</i> | <i>Spesa</i> |
|--|--------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| Missione 9 – programma 02 tutela, valorizzazione e recupero ambientale |                          |                      |                      |                      |              |

### **Programma 03: Rifiuti**

**Dotazione organica:** nessuno

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali:**

### **Programma 04: Servizio idrico integrato**

**Dotazione organica:** nessuno

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali:**

| <i>Investimento</i>                                    | <i>Entrata Specifica</i> | <i>Anno<br/>2016</i> | <i>Anno<br/>2017</i> | <i>Anno<br/>2018</i> | <i>Spesa</i> |
|--|--------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| Missione 9 – programma 04<br>servizio idrico integrato |                          |                      |                      |                      |              |

**Programma 05: Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione**

**Dotazione organica:** nessuno

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali:**

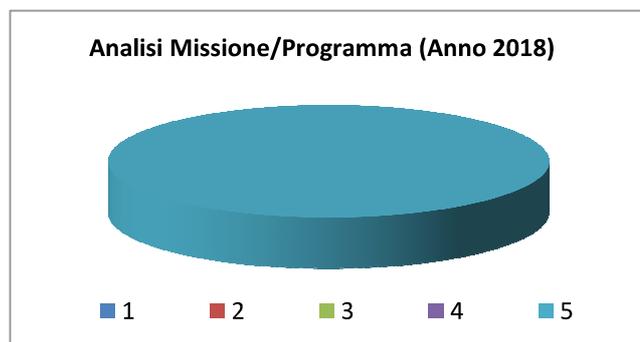
## Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

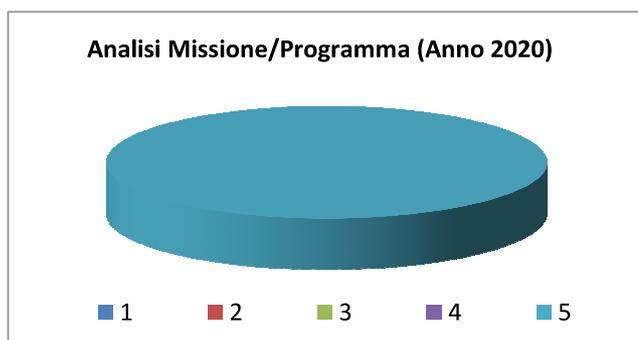
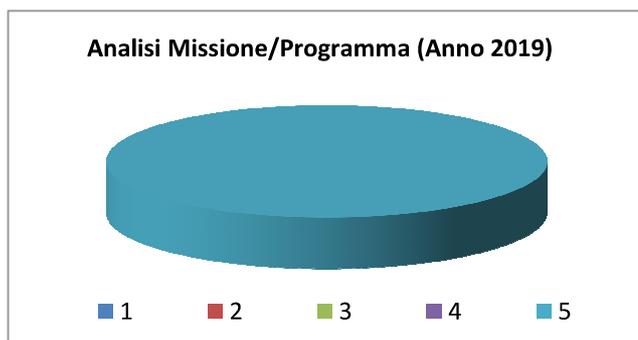
*“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi 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:

| Programma              |                                     |       | Anno 2018         | Anno 2019        | Anno 2020        | 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  | 486.440,00        | 71.000,00        | 71.000,00        | _____        |
|                        |                                     | fpv   | 0,00              | 0,00             | 0,00             |              |
|                        |                                     | cassa | 840.036,12        |                  |                  |              |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |                                     | comp  | <b>486.440,00</b> | <b>71.000,00</b> | <b>71.000,00</b> |              |
|                        |                                     | fpv   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |              |
|                        |                                     | cassa | <b>840.036,12</b> |                  |                  |              |



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

### **Programma 05: Viabilità e infrastrutture stradali**

**Dotazione organica:** nessuno

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali:**

Sono previsti in questo programma i seguenti interventi di opere pubbliche alcune da finanziare con successiva variazione al bilancio, variazione vincolata alla concessione da parte della Regione degli spazi finanziari richiesti: destinazione dell'avanzo di amministrazione vincolato da trasferimenti, € 41.600,00 per Opere Immediatamente cantierabili; destinazione dell'avanzo di amministrazione libero € 189.641,61 per Viabilità S.Maria Leustra:

| <i>Investimento</i>   | <i>Entrata Specifica</i>  | <i>Anno</i> | <i>Anno 2017</i> | <i>Anno 2018</i> | <i>Spesa</i> |
|---|---|-------------|------------------|------------------|--------------|
| Missione 10 – programma 05<br>viabilità e infrastrutture stradali | L.R. n. 1/2011 – art 4 opere<br>immediatamente cantierabili<br>“riqualificazione e recupero del tessuto<br>insediativo urbano via F. Tolu – Prazza<br>e Antoni Sau – via Rione Nuovo – via<br>Is Alinos – prazza e S’erriu)<br>infrastrutture stradali – CASSA<br>C/VINCOLATO               | 415.440,00  |                  |                  | 415.440,00   |
|   | L.R. n. 1/2011 – art 4 opere<br>immediatamente cantierabili<br>“riqualificazione e recupero del tessuto<br>insediativo urbano via F. Tolu – Prazza<br>e Antoni Sau – via Rione Nuovo – via<br>Is Alinos – prazza e S’erriu)<br>infrastrutture stradali – AVANZO<br>/VINCOLATO TRASFERIMENTI | 41.600,00   |                  |                  | 41.600,00    |

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

|  |  |            |  |  |            |
|--|--|------------|--|--|------------|
|  | Viabilità rurale S. Maria- infrastrutture stradali – Avanzo libero | 189.641,61 |  |  | 189.641,61 |
|--|--|------------|--|--|------------|

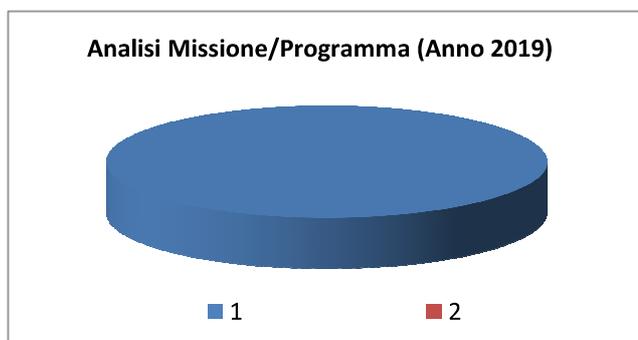
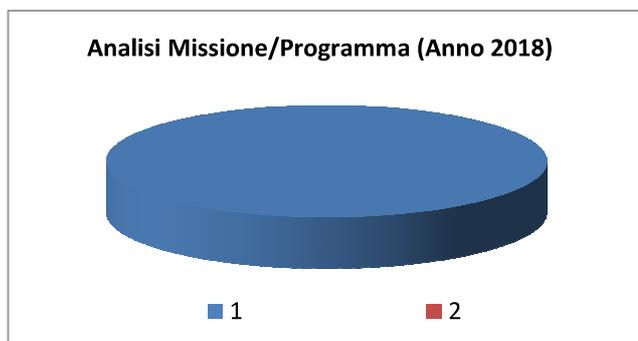
## Missione 11 - Soccorso civile

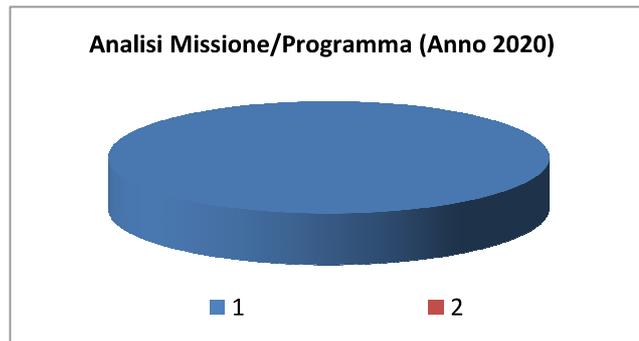
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.”*

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

| Programma              |   |       | Anno 2018        | Anno 2019       | Anno 2020       | Responsabili |
|------------------------|---|-------|------------------|-----------------|-----------------|--------------|
| 1                      | Sistema di protezione civile              | comp  | 1.635,00         | 1.635,00        | 1.635,00        | _____        |
|                        |   | fpv   | 0,00             | 0,00            | 0,00            |              |
|                        |   | cassa | 11.015,17        |                 |                 |              |
| 2                      | Interventi a seguito di calamità naturali | comp  | 0,00             | 0,00            | 0,00            | _____        |
|                        |   | fpv   | 0,00             | 0,00            | 0,00            |              |
|                        |   | cassa | 0,00             |                 |                 |              |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |   | comp  | <b>1.635,00</b>  | <b>1.635,00</b> | <b>1.635,00</b> |              |
|                        |   | fpv   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |              |
|                        |   | cassa | <b>11.015,17</b> |                 |                 |              |





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

**Programma 01: Sistemazione e protezione civile**

**Dotazione organica:** nessuno

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali:**

**Programma 02: Interventi a seguito da calamità naturali**

**Dotazione organica:** nessuno

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali:**

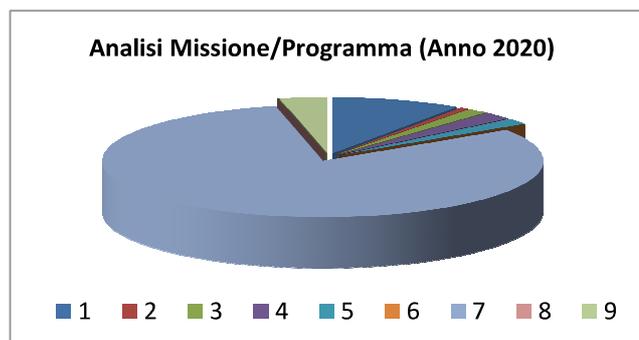
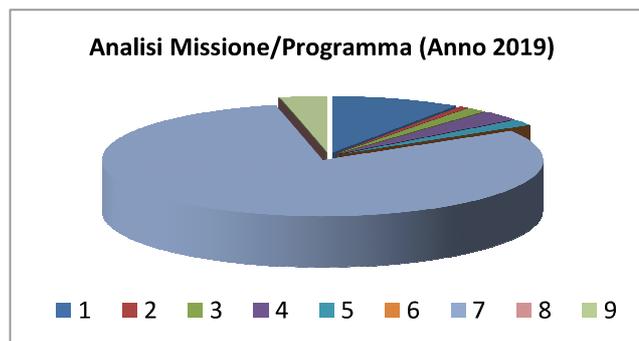
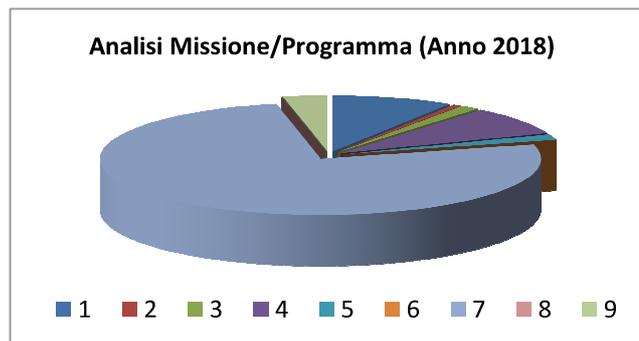
## Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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:

| Programma              |  |       | Anno 2018         | Anno 2019         | Anno 2020         | Responsabili |
|------------------------|--|-------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| 1                      | Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                    | comp  | 62.307,00         | 62.307,00         | 62.307,00         | _____        |
|                        |  | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |              |
|                        |  | cassa | 85.175,95         |                   |                   |              |
| 2                      | Interventi per la disabilità   | comp  | 4.344,00          | 4.344,00          | 4.344,00          | _____        |
|                        |  | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |              |
|                        |  | cassa | 4.344,00          |                   |                   |              |
| 3                      | Interventi per gli anziani   | comp  | 10.000,00         | 10.000,00         | 10.000,00         | _____        |
|                        |  | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |              |
|                        |  | cassa | 22.500,00         |                   |                   |              |
| 4                      | Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale                | comp  | 57.610,91         | 19.704,00         | 14.671,00         | _____        |
|                        |  | fpv   | 5.033,00          | 0,00              | 0,00              |              |
|                        |  | cassa | 59.355,29         |                   |                   |              |
| 5                      | Interventi per le famiglie   | comp  | 11.500,00         | 11.500,00         | 11.500,00         | _____        |
|                        |  | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |              |
|                        |  | cassa | 14.399,71         |                   |                   |              |
| 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 socio-sanitari e sociali | comp  | 530.012,00        | 530.012,00        | 530.012,00        | _____        |
|                        |  | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |              |
|                        |  | cassa | 638.389,38        |                   |                   |              |
| 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  | 22.632,00         | 22.632,00         | 22.632,00         | _____        |
|                        |  | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |              |
|                        |  | cassa | 23.956,16         |                   |                   |              |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |  | comp  | <b>698.405,91</b> | <b>660.499,00</b> | <b>655.466,00</b> |              |
|                        |  | fpv   | <b>5.033,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |              |
|                        |  | cassa | <b>848.120,49</b> |                   |                   |              |



In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 12, si evidenziano i seguenti elementi:

**Programma 01: Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido**

**Dotazione organica:** nessuno

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali:**

**Programma 02: Interventi per disabilità**

**Dotazione organica:** nessuno

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali:**

Sono previsti in questo programma interventi per la disabilità: CTR RAS L. 13/89 Fondo per il superamento delle barriere architettoniche negli edifici privati c/vincolato (manutenzione straordinaria su altri beni di terzi)

**Programma 03: Interventi per anziani**

**Dotazione organica:** nessuno

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali:**

**Programma 04: Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale**

**Dotazione organica:** nessuno

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali:**

**Programma 05: Interventi per le famiglie**

**Dotazione organica:** nessuno

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali:**

**Programma 06: Interventi per il diritto alla casa**

**Dotazione organica:** nessuno

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali:**

**Programma 07: Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali**

**Dotazione organica:** n. 1 dipendente assistente sociale a tempo pieno e indeterminato cat. D.1.2

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali:**

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

### Programma 09: Servizio necroscopico e cimiteriale

**Dotazione organica:** n. 1 dipendente assistente sociale a tempo pieno e indeterminato cat. D.1.2

**Dotazione mezzi:**

**Dotazioni strumentali:**

| <i>Investimento</i>   | <i>Entrata Specifica</i>                            | <i>Anno<br/>2016</i> | <i>Anno<br/>2017</i> | <i>Anno<br/>2018</i> | <i>Spesa</i> |
|---|---|----------------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 0Missione 12- Programma 09<br>Servizio necroscopico e cimiteriale | Costruzione loculi – colombari<br>Cimitero Comunale | 20.000,00            |                      |                      | 20.000,00    |

## Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

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

| Programma              |   |       | Anno 2018   | Anno 2019   | Anno 2020   | Responsabili |
|------------------------|---|-------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 1                      | Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA | comp  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | _____        |
|                        |   | fpv   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |              |
|                        |   | cassa | 0,00        |             |             |              |
| 7                      | Ulteriori spese in materia sanitaria  | comp  | 0,00        | 0,00        | 0,00        | _____        |
|                        |   | fpv   | 0,00        | 0,00        | 0,00        |              |
|                        |   | cassa | 0,00        |             |             |              |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |   | comp  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |              |
|                        |   | fpv   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |              |
|                        |   | cassa | <b>0,00</b> |             |             |              |

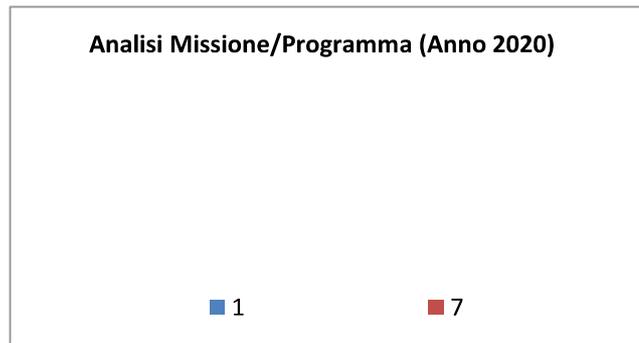
### Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1                      ■ 7

### Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1                      ■ 7

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

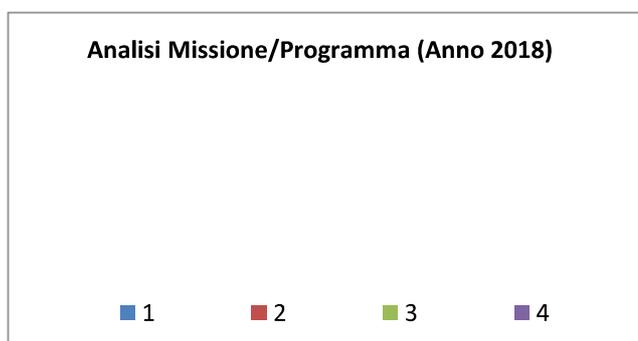
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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.*

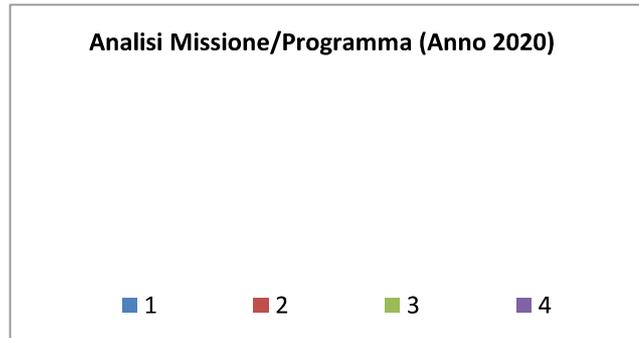
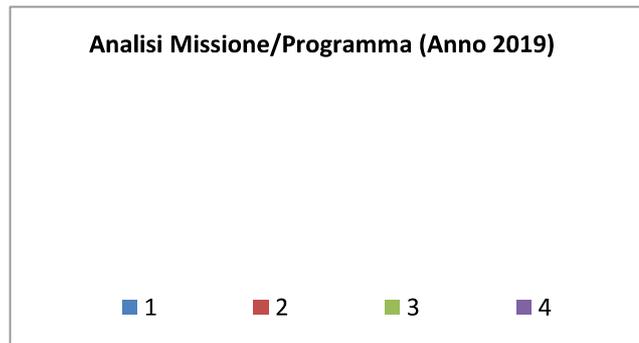
*Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale 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 2018         | Anno 2019   | Anno 2020   | 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 | 916.968,22        |             |             |              |
| 3                      | Ricerca e innovazione                                  | comp  | 0,00              | 0,00        | 0,00        | _____        |
|                        |  | fpv   | 0,00              | 0,00        | 0,00        |              |
|                        |  | cassa | 0,00              |             |             |              |
| 4                      | Reti e altri servizi di pubblica utilità               | comp  | 0,00              | 0,00        | 0,00        | _____        |
|                        |  | fpv   | 0,00              | 0,00        | 0,00        |              |
|                        |  | cassa | 0,00              |             |             |              |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |  | comp  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |              |
|                        |  | fpv   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |              |
|                        |  | cassa | <b>916.968,22</b> |             |             |              |



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

---

---

---

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

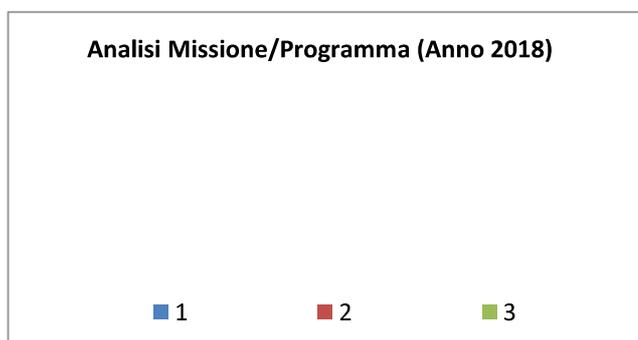
La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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.*

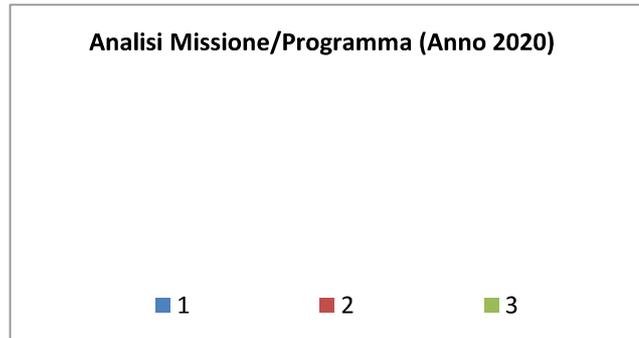
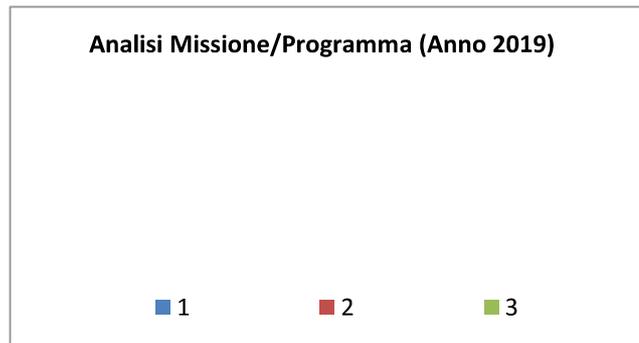
*Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.”*

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

| <b>Programma</b>       |  |              | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> | <b>Responsabili</b> |
|------------------------|--|--------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 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             |                  |                  |                     |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |  | <b>comp</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |                     |
|                        |  | <b>fpv</b>   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |                     |
|                        |  | <b>cassa</b> | <b>0,00</b>      |                  |                  |                     |



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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 2018   | Anno 2019   | Anno 2020   | 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        |             |             |              |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |  | comp  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |              |
|                        |  | fpv   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |              |
|                        |  | cassa | <b>0,00</b> |             |             |              |

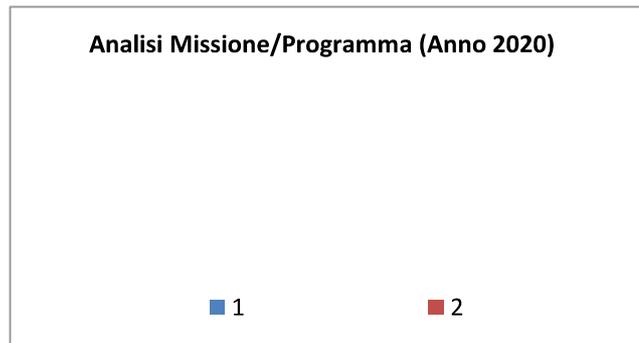
### Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1                      ■ 2

### Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1                      ■ 2

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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 fanno capo i rispettivi responsabili:

| <b>Programma</b>       |                   |       | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> | <b>Responsabili</b> |
|------------------------|-------------------|-------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1                      | Fonti energetiche | comp  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | _____               |
|                        |                   | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                        |                   | cassa | 0,00             |                  |                  |                     |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |                   | comp  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |                     |
|                        |                   | fpv   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |                     |
|                        |                   | cassa | <b>0,00</b>      |                  |                  |                     |

In riferimento all’organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 17, si evidenziano i seguenti elementi:

---



---



---

## ***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:

| <b><i>Programma</i></b> |   |       | <b><i>Anno 2018</i></b> | <b><i>Anno 2019</i></b> | <b><i>Anno 2020</i></b> | <b><i>Responsabili</i></b> |
|-------------------------|---|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|
| 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                    |                         |                         |                            |
|                         | <b>TOTALI MISSIONE</b>                                    | comp  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |                            |
|                         |   | fpv   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |                            |
|                         |   | cassa | <b>0,00</b>             |                         |                         |                            |

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:

| <b><i>Programma</i></b> |   |       | <b><i>Anno 2018</i></b> | <b><i>Anno 2019</i></b> | <b><i>Anno 2020</i></b> | <b><i>Responsabili</i></b> |
|-------------------------|---|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|
| 1                       | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | comp  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | _____                      |
|                         |   | fpv   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                            |
|                         |   | cassa | 0,00                    |                         |                         |                            |
| <b>TOTALI MISSIONE</b>  |   | comp  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |                            |
|                         |   | fpv   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |                            |
|                         |   | cassa | <b>0,00</b>             |                         |                         |                            |

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

---



---



---

## Missione 20 - Fondi e accantonamenti

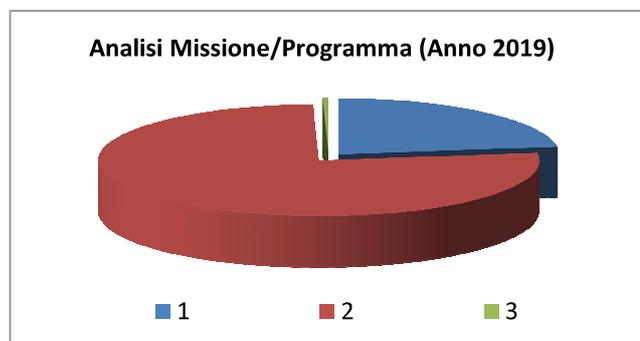
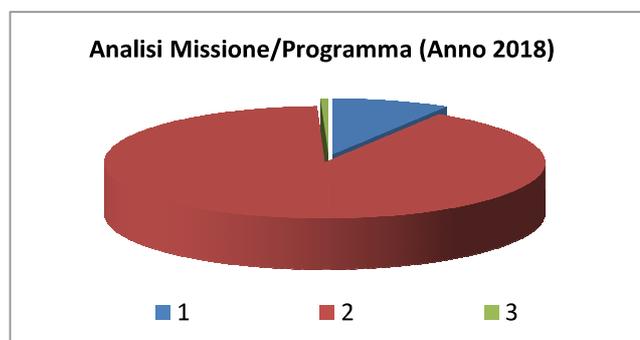
La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“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.*

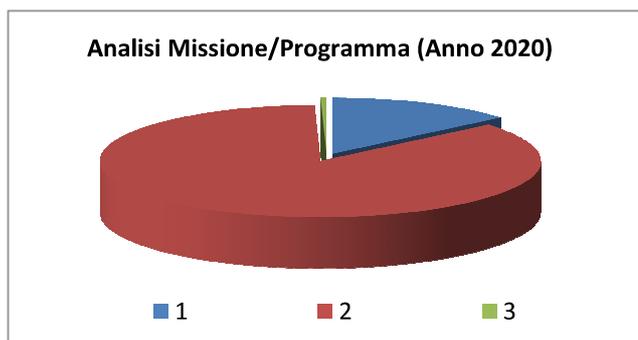
*Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”*

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

| <b>Programma</b>       |                                     |       | <b>Anno 2018</b>  | <b>Anno 2019</b>  | <b>Anno 2020</b>  | <b>Responsabili</b> |
|------------------------|-------------------------------------|-------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 1                      | Fondo di riserva                    | comp  | 10.028,13         | 35.388,01         | 21.385,03         | _____               |
|                        |                                     | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |                                     | cassa | 50.000,00         |                   |                   |                     |
| 2                      | Fondo crediti di dubbia esigibilità | comp  | 105.022,33        | 119.025,30        | 133.028,28        | _____               |
|                        |                                     | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |                                     | cassa | 0,00              |                   |                   |                     |
| 3                      | Altri fondi                         | comp  | 650,73            | 650,73            | 650,73            | _____               |
|                        |                                     | fpv   | 0,00              | 0,00              | 0,00              |                     |
|                        |                                     | cassa | 0,00              |                   |                   |                     |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |                                     | comp  | <b>115.701,19</b> | <b>155.064,04</b> | <b>155.064,04</b> |                     |
|                        |                                     | fpv   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |                     |
|                        |                                     | cassa | <b>50.000,00</b>  |                   |                   |                     |



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

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
- Accantonamento Maggiori Oneri Contrattuali

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

|         | <i>Importo</i> | <i>%</i> |
|---------|----------------|----------|
| 1° anno | 10.028,13      |          |
| 2° anno | 35.388,01      |          |
| 3° anno | 21.385,03      |          |

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:

|         | <i>Importo</i> | <i>%</i> |
|---------|----------------|----------|
| 1° anno | 50.000,00      | 0        |

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

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: 70% nel 2017 , l'80% 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:

|         | <i>Importo</i> | <i>%</i> |
|---------|----------------|----------|
| 1° anno | 272.967,82     | 70%      |
| 2° anno | 123.020,58     | 100%     |
| 3° anno | 123.020,58     | 100%     |

Fondo accantonamento **Maggiori oneri per rinnovi contrattuali del personale dipendente** per € 7.580,00 sulla base delle disposizioni di cui al Dpcm del 27 febbraio 2017, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 75 del 30 marzo 2017.

In questa missione non sono stati previsti altri accantonamenti

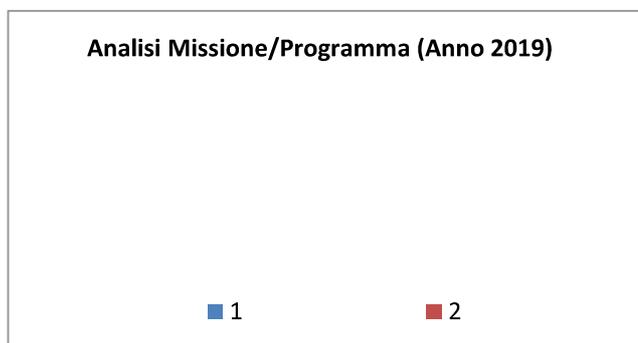
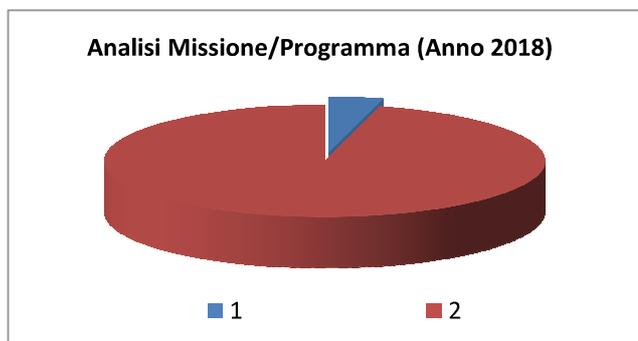
## Missione 50 - Debito pubblico

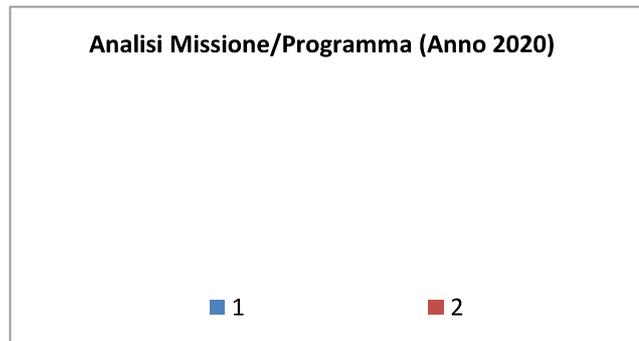
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

| <b>Programma</b>       |  |       | <b>Anno 2018</b> | <b>Anno 2019</b> | <b>Anno 2020</b> | <b>Responsabili</b> |
|------------------------|--|-------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 1                      | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | comp  | 513,00           | 0,00             | 0,00             | _____               |
|                        |  | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                        |  | cassa | 8.394,88         |                  |                  |                     |
| 2                      | Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari  | comp  | 12.357,43        | 0,00             | 0,00             | _____               |
|                        |  | fpv   | 0,00             | 0,00             | 0,00             |                     |
|                        |  | cassa | 12.357,43        |                  |                  |                     |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |  | comp  | <b>12.870,43</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |                     |
|                        |  | fpv   | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |                     |
|                        |  | cassa | <b>20.752,31</b> |                  |                  |                     |





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

In riferimento alla Missione 50, si evidenziano i seguenti elementi:

**Obiettivi operativi:**

La gestione del debito pubblico, secondo i principi della nuova contabilità armonizzata, è gestita all'interno della Missione 50 – debito Pubblico. L'importo delle quote capitale dei mutui in ammortamento comprende l'ammontare delle quote capitale residue dei mutui in essere alla data odierna.

Tra le voci di interessi passivi è compresa, nella missione 50, la quota di interessi passivi sui mutui in essere al 31.12.2017.

Non sono previsti interessi su anticipazioni di tesoreria in quanto si prevede che la stessa non verrà attivata.

Non sono previste assunzioni di nuovi mutui nel triennio 2018-2020.

## ***Missione 60 - Anticipazioni finanziarie***

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall’Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”*

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

| <b><i>Programma</i></b> |   |       | <b><i>Anno 2018</i></b> | <b><i>Anno 2019</i></b> | <b><i>Anno 2020</i></b> | <b><i>Responsabili</i></b> |
|-------------------------|---|-------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------------------|
| 1                       | Restituzione anticipazioni di tesoreria | comp  | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | _____                      |
|                         |   | fpv   | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |                            |
|                         |   | cassa | 0,00                    |                         |                         |                            |
| <b>TOTALI MISSIONE</b>  |   | comp  | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |                            |
|                         |   | fpv   | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |                            |
|                         |   | cassa | <b>0,00</b>             |                         |                         |                            |

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

Non sono previste nel triennio anticipazioni di Tesoreria

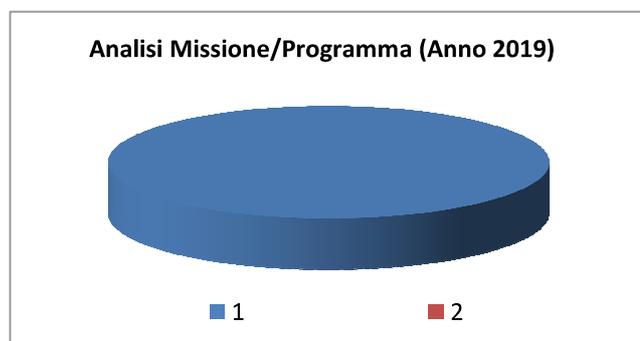
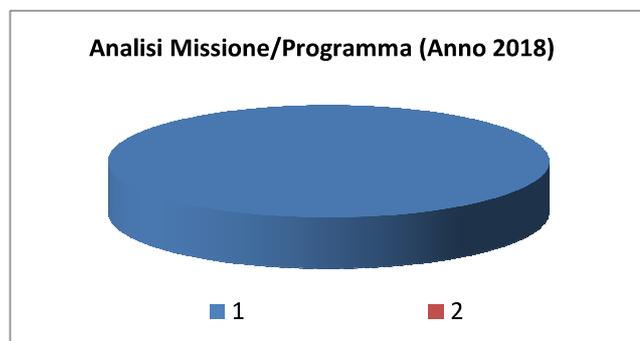
## Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

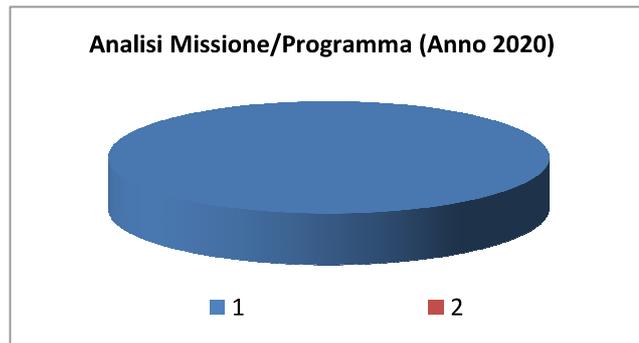
*“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”*

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

| <b>Programma</b>       |  |       | <b>Anno 2018</b>    | <b>Anno 2019</b>    | <b>Anno 2020</b>    | <b>Responsabili</b> |
|------------------------|--|-------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1                      | Servizi per conto terzi - Partite di giro                          | comp  | 1.124.431,00        | 1.114.431,00        | 1.114.431,00        | _____               |
|                        |  | fpv   | 0,00                | 0,00                | 0,00                |                     |
|                        |  | cassa | 1.216.560,78        |                     |                     |                     |
| 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                |                     |                     |                     |
| <b>TOTALI MISSIONE</b> |  | comp  | <b>1.124.431,00</b> | <b>1.114.431,00</b> | <b>1.114.431,00</b> |                     |
|                        |  | fpv   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |                     |
|                        |  | cassa | <b>1.216.560,78</b> |                     |                     |                     |



## Documento Unico di Programmazione 2018/2020



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

---

---

---

## *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 2018</i> | <i>Anno 2019</i> | <i>Anno 2020</i> |
|--|------------------|------------------|------------------|
| n° 68 - AFFIDAMENTO SERVIZIO DI PULIZIA DEI LOCALI COMUNALI GENNAIO/DICEMBRE 2018 * CENTRO CULTURALE - COMUNE - VECCHIO COMUNE - UFFICIO DI COLLOCAMENTO ***   | 8.853,14         | 0,00             | 0,00             |
| n° 473 - FORNITURA TRIENNALE SUL SERVIZIO - MODULISTICA ONLINE *   | 475,80           | 475,80           | 0,00             |
| n° 533 - AGGIUDICAZIONE SERVIZIO * A.S. 2017/2018 - GENNAIO/GIUGNO 2018 * REFEZIONE SCOLASTICA PER GLI ALUNNI DELLA SCUOLA MATERNA E DEL PERSONALE SCOLASTICO AVENTE DIRITTO * QUOTA PARTE CARICO UTENTI * VEDI IMPEGNO N° 533/2017 ***    | 6.354,84         | 0,00             | 0,00             |
| n° 534 - AGGIUDICAZIONE SERVIZIO * A.S. 2017/2018 - GENNAIO/GIUGNO 2018 * REFEZIONE SCOLASTICA PER GLI ALUNNI DELLA SCUOLA MATERNA E DEL PERSONALE SCOLASTICO AVENTE DIRITTO * QUOTA PARTE CARICO ENTE * VEDI IMPEGNO N° 534/2017 ***      | 6.229,98         | 0,00             | 0,00             |
| n° 535 - AGGIUDICAZIONE SERVIZIO * A.S. 2017/2018 - GENNAIO/GIUGNO 2018 * REFEZIONE SCOLASTICA PER GLI ALUNNI DELLA SCUOLA ELEMENTARE E DEL PERSONALE SCOLASTICO AVENTE DIRITTO * QUOTA PARTE CARICO UTENZA * VEDI IMPEGNO N° 535/2017 *** | 17.622,00        | 0,00             | 0,00             |
| n° 536 - AGGIUDICAZIONE SERVIZIO * A.S. 2017/2018 - GENNAIO/GIUGNO 2018 * REFEZIONE SCOLASTICA PER GLI ALUNNI DELLA SCUOLA ELEMENTARE E DEL PERSONALE SCOLASTICO AVENTE DIRITTO * QUOTA PARTE CARICO ENTE * VEDI IMPEGNO N° 536/2017 ***   | 17.622,00        | 0,00             | 0,00             |
| n° 537 - AGGIUDICAZIONE SERVIZIO * A.S. 2017/2018 - GENNAIO/GIUGNO 2018 * REFEZIONE SCOLASTICA PER GLI ALUNNI DELLA SCUOLA MEDIA E DEL PERSONALE SCOLASTICO AVENTE DIRITTO * QUOTA PARTE CARICO UTENZA * VEDI IMPEGNO N° 537/2017 ***      | 5.447,20         | 0,00             | 0,00             |
| n° 538 - AGGIUDICAZIONE SERVIZIO * A.S. 2017/2018 - GENNAIO/GIUGNO 2018 * REFEZIONE SCOLASTICA PER GLI ALUNNI DELLA SCUOLA MEDIA E DEL PERSONALE SCOLASTICO AVENTE DIRITTO * QUOTA PARTE CARICO ENTE * VEDI IMPEGNO N° 538/2017 ***        | 6.108,96         | 0,00             | 0,00             |
| n° 577 - AGGIUDICAZIONE SERVIZIO DI GUIDA DELLO SCUOLABUS COMUANLE - ANNO SCOLASTICO 2017/2018 - PERIODO GENNAIO/GIUGNO 2018 *   | 3.701,67         | 0,00             | 0,00             |
| n° 578 - AGGIUDICAZIONE SERVIZIO DI GUIDA DELLO SCUOLABUS COMUANLE - ANNO SCOLASTICO 2017/2018 - PERIODO OTTOBRE/DICEMBRE 2017 *   | 6.580,76         | 0,00             | 0,00             |
| <b>TOTALE IMPEGNI:</b>   | <b>78.996,35</b> | <b>475,80</b>    | <b>0,00</b>      |

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

*Non ci sono partecipate in perdita per le quali il Comune sta ripianando il deficit.*

## *Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale*

Gli investimenti previsti nel bilancio 2018-2020 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.

Per ogni opera inserita nel programma delle Opere Pubbliche 2018-2020 si è proceduto alla definizione del cronoprogramma in base alle previsioni di esigibilità. Mentre per le altre spese d'investimento non incluse nel piano si sono previste tutte le spese, per la maggior parte stanziata con esigibilità nell'anno riservandosi eventualmente di destinare parte della spesa a fondo vincolato in sede di assestamento o di chiusura d'esercizio.

Gli importi in grassetto sono quelli già inseriti in bilancio, gli altri saranno inseriti con successiva variazione al bilancio avuto riguardo che l'inserimento degli stessi dipendono dalla concessione o meno degli spazi finanziari regionali, la cui richiesta è stata inoltrata al competente assessorato in data 30.03.2018.

L'elenco annuale degli investimenti per l'anno 2018-2020 prevede le seguenti opere con relative fonti di finanziamento:

| <i>Investimento</i>   | <i>Entrata Specifica</i>  | <i>Anno<br/>2018</i> | <i>Anno<br/>2019</i> | <i>Anno<br/>2020</i> | <i>Spesa</i>      |
|---|---|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| Missione 04<br>Programma 02<br>Programma straordinario interventi patrimonio scolastico<br>(Scheda n. 6 Piano OO.PP.) | Contributo RAS Bando Iscol@ messa in sicurezza edificio per interventi antincendio- fabbr ad uso scolastico CASSA conto vincolato   | <b>65.447,40</b>     |                      |                      | <b>65.447,40</b>  |
|   | Contributo RAS Bando Iscol@ messa in sicurezza edificio per interventi antincendio- fabbr ad uso scolastico AVANZO da trasferimenti   | 28.049,00            |                      |                      | 28.049,00         |
|   | Contributo RAS Bando Iscol@ messa in sicurezza edificio per interventi antincendio- fabbr ad uso scolastico Avanzo libero   | 8.454,71             |                      |                      | 8.454,71          |
|   | Contributo RAS Bando Iscol@ messa in sicurezza edificio per interventi antincendio- incarichi professionali Avanzo Libero   | 28.500,00            |                      |                      | 28.500,00         |
| Missione 6-<br>Programma 01<br>Sport e tempo libero<br>(Scheda n. 1 Piano OO.PP.)                                     | L.R. 26/02/1996 n. 14 P.I.A – complet. e messa norma impianti sportivi comun con annesso aree polifunz attrezzate - .CASSA c/vincolato (investimenti fissi lordi e acquisto terreni beni immobili impianti sportivi | <b>450.000,00</b>    |                      |                      | <b>450.000,00</b> |

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

|  |   |                   |  |  |                   |
|--|---|-------------------|--|--|-------------------|
|  | L.R. 26/02/1996 n. 14 P.I.A – complet. e messa norma impianti sportivi comun con annesse aree polifunz attrezzate – AVANZO vincolato per trasferimenti (investimenti fissi lordi e acquisto terreni beni immobili impianti sportivi                                   | 50.000,00         |  |  | 50.000,00         |
| Missione 8-<br>Programma 01<br>Urbanistica e assetto del territorio<br>(Non inserita nel piano OO.PP.)                                   | Recupero e valorizzazione delle fonti site in via S. Antonio e in Loc Sa Tanca e Mesu***Avanzo non vincolato***   | 40.000,00         |  |  | 40.000,00         |
| Missione 8-<br>Programma 0 2<br>Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economica e popolare<br>(Scheda n. 2 OO.PP.) | Realizzazione di interventi di cui all'art. 1 – c 1,lett b ed e piano nazionale di edilizia abitativa allegato al DPCM 16/07/2009 (Bando canone sociale CASSA C/vincolato fabbricati ad uso abitativo   | <b>612.174,00</b> |  |  | <b>612.174,00</b> |
| Missione 9<br>Programma 1<br>Difesa del suolo<br>(Non inserita nel Piano OO.PP.)<br>(Non inserito nel Piano OO.PP.)                      | Ctr RAS per la realizzazione di interventi per la manutenzione dei corsi d'acqua e di mitigazione del rischio idrogeologico dei bacini idrografici**Investimenti fissi**CASSA CONTO VINCOLATO***  | <b>28.662,16</b>  |  |  | 37.436,78         |
|  | Ctr RAS per la realizzazione di interventi per la manutenzione dei corsi d'acqua e di mitigazione del rischio idrogeologico dei bacini idrografici**Investimenti fissi**AVANZO VINCOLATO TRASFERIMENTI***   | 8.774,62          |  |  |                   |
| Missione 9<br>Programma 3<br>Rifiuti<br>(Non nserito nel Piano OO.PP.)   | Ctr RAS per la "Realizzazione di centri di raccolta comunali e rimozione dei rifiuti da aree degradate"***Investimenti fissi*AVANZO VINCOLATO TRASFERIMENTI****   | 80.000,00         |  |  | 80.000,00         |
| Missione 10 –<br>Programma 05 viabilità e infrastrutture stradali<br>(Scheda n. 3 Piano OO.PP.)  | L.R. n. 1/2011 – art 4 opere immediatamente cantierabili “riqualificazione e recupero del tessuto insediativo urbano via F. Tolu – Prazza e Antoni Sau – via Rione Nuovo – via Is Alinos – prazza e S’erriu) infrastrutture stradali – CASSA C/VINCOLATO              | <b>415.440,00</b> |  |  | 461.600,00        |
|  | L.R. n. 1/2011 – art 4 opere immediatamente cantierabili “riqualificazione e recupero del tessuto insediativo urbano via F. Tolu – Prazza e Antoni Sau – via Rione Nuovo – via Is Alinos – prazza e S’erriu) infrastrutture stradali – AVANZO VINCOLATO TRASFERIMENTI | 46.160,00         |  |  |                   |

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

|  |   |            |  |  |            |
|--|---|------------|--|--|------------|
| (Non inserita nella scheda OO.PP.)   | Lavori viabilità rurale S. Maria-<br>infrastrutture stradali – Avanzo<br>libero   | 189.641,61 |  |  | 189.641,61 |
| 0Missione 12-<br>Programma 09 Servizio<br>necroscopico e cimiteriale<br>(Non inserita nel Piano<br>OO.PP.) | Costruzione loculi –<br>colombari Cimitero<br>Comunale  | 20.000,00  |  |  | 20.000,00  |
| Varie missioni e programmi   | Ctr RAS "Dissesti alla<br>viabilità comunale e<br>rurale e danni agli edifici<br>Pubblici"***AVANZO<br>VINCOLATO<br>TRASFERIMENTI** | 50.000,00  |  |  | 50.000,00  |

***Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale***

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

***PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA***

| <b>Q.F.</b> | <b>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</b> | <b>IN SERVIZIO NUMERO</b> | <b>Q.F.</b> | <b>PREVISI IN PIANTA ORGANICA N°</b> | <b>IN SERVIZIO NUMERO</b> |
|-------------|--------------------------------------|---------------------------|-------------|--------------------------------------|---------------------------|
| A           | 0                                    | 0                         | A           | 0                                    | 0                         |
| B           | 2                                    | 2                         | B           | 2                                    | 2                         |
| C           | 7                                    | 7                         | C           | 7                                    | 6                         |
| D           | 4                                    | 2                         | D           | 4                                    | 3                         |
| Dir.        | 0                                    | 0                         | 0           | 0                                    | 0                         |
| Segr.       |                                      |                           |             |                                      |                           |

**1.3.1.2 – Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso:**

di ruolo n. 12

fuori ruolo n. 1

| <b>AREA TECNICA</b> |                                |                      |                       |
|---------------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>Q.F.</b>         | <b>QUALIFICA PROFESSIONALE</b> | <b>N° PREV. P.O.</b> | <b>N° IN SERVIZIO</b> |
| D                   | Istruttore Direttivo           | 2                    | 1                     |
| B                   | Operatore CED                  | 1                    | 1                     |
| B                   | Operaio                        | 1                    | 1                     |

| <b>AREA ECONOMICA-FINANZIARIA</b> |                                |                      |                       |
|-----------------------------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>Q.F.</b>                       | <b>QUALIFICA PROFESSIONALE</b> | <b>N° PREV. P.O.</b> | <b>N° IN SERVIZIO</b> |
| D                                 | Istruttore Direttivo           | 1                    | 1                     |
| C                                 | Istruttore                     | 2                    | 2                     |
|                                   |                                |                      |                       |

**Documento Unico di Programmazione 2018/2020**

| <b>VIGILANZA AREA TECNICA</b> |                                |                      |                       |
|-------------------------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>Q.F.</b>                   | <b>QUALIFICA PROFESSIONALE</b> | <b>N° PREV. P.O.</b> | <b>N° IN SERVIZIO</b> |
| C                             | Agente Polizia Municipale      | 2                    | 2                     |
|                               |                                |                      |                       |
|                               |                                |                      |                       |

| <b>AREA AMMINISTRATIVA<br/>(UFFICIO DEMOGRAFICI/ STATISTICA)</b> |                                |                      |                       |
|--|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>Q.F.</b>  | <b>QUALIFICA PROFESSIONALE</b> | <b>N° PREV. P.O.</b> | <b>N° IN SERVIZIO</b> |
| C  | Istruttore Amministrativo      | 1                    | 1                     |
|  |                                |                      |                       |
|  |                                |                      |                       |

| <b>AREA AMMINISTRATIVA<br/>(SOCIALE-CULTURALE-SEGRETERIA-SCUOLA-SPORT-PROTOCOLLO)</b> |                                |                      |                       |
|---|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>Q.F.</b>   | <b>QUALIFICA PROFESSIONALE</b> | <b>N° PREV. P.O.</b> | <b>N° IN SERVIZIO</b> |
| D   | Assistente Sociale             | 1                    | 1                     |
| C   | Istruttore Amministrativo      | 3                    | 3                     |
|   |                                |                      |                       |
|   |                                |                      |                       |

| <b>AREA STAFF</b> |                                |                      |                       |
|-------------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>Q.F.</b>       | <b>QUALIFICA PROFESSIONALE</b> | <b>N° PREV. P.O.</b> | <b>N° IN SERVIZIO</b> |
|                   |                                |                      |                       |
|                   |                                |                      |                       |
|                   |                                |                      |                       |

Le spese del personale riportano quanto programmato nel piano triennale del fabbisogno del personale.

L'organigramma organizzativo è suddiviso in tre aree:

**Area Amministrativa**

- Responsabile Area Amministrativa: Sig. Gualtiero Mameli (Sindaco);
- Anagrafe e stato civile: Dott.ssa Sarina Vacca sino al 31.03.2018 dal 13/03/2018 dott.ssa Bassu Maria Francesca ;
- Ufficio Amministrativo e protocollo: Sig. Albino Manca;
- Ufficio Servizi Sociali: Ass. Soc. Dott.ssa Locci Gianna;
- Ufficio amministrativo : Sig. Calleda Maria Francesca

## Documento Unico di Programmazione 2018/2020

### Area Finanziaria e Ufficio Tributi

- Responsabile Area Economico-finanziaria: Dott.ssa Rosanna Lai;
- Sig. Calleda Nicola Ignazio;
- Sig. Manca Salvatore.

### Area Tecnica/Vigilanza

- Responsabile Area Tecnica/Vigilanza: Ing. Marco Piludu (Assunzione a Tempo determinato sino al 30.06.2018 ) ;
  - Ufficio Tecnico: Ing. Vacca Sabrina dal 01.04.2018;
  - Istruttore direttivo par time ( attualmente vacante);
  - Ufficio Tecnico operaio e manutentore comunale: Sig. Muggironi Marco
  - Ufficio tecnico impiegata: Sig.ra Meloni Ignazia;
  - Agente Polizia Municipale: Sig. Vargiu Gesuino;
  - Agente Polizia Municipale: Sig. ra Bassu Maria Francesca sino al 12.03.2018
- Struttura: Municipio : Corso Umberto I°– Aritzo;

***Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali***

*Non sono previsti immobili in alienazione:*

---

---

---

## *Considerazioni Finali*

Si da atto che le linee programmatiche dell'Amministrazione Comunale che hanno ispirato il presente documento programmatico sono coerenti e compatibili sia con i piani e i programmi di sviluppo regionali che con le esigenze locali nell'ambito sociale, culturale, economico, produttivo, ambientale e territoriale.

Ognuno per le proprie competenze:

Il Segretario Comunale Dott. Claudio Alberto Santus

Il Sindaco Gualtiero Mameli

Il Responsabile del Servizio Amministrativo Gualtiero Mameli

Il Responsabile del servizio Tecnico Ing. Marco Piludu

Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dott.ssa Rosanna Lai